

Årsregnskap

Østfold Skikrets

2016



Østfold Skikrets

Resultatregnskap

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2016	2015
	1		
Offentlige tilskudd	2	177 207	181 834
Andre inntekter	3	<u>368 929</u>	<u>369 528</u>
Sum driftsinntekter		<u>546 136</u>	<u>551 362</u>
Personalkostnader	4	36 999	18 248
Tilskudd utvalg og utviklingstiltak		32 750	147 192
Andre driftskostnader	5	<u>459 506</u>	<u>394 123</u>
Sum driftskostnader		<u>529 255</u>	<u>559 563</u>
Driftsresultat		<u>16 881</u>	<u>-8 201</u>
Finansposter			
Finansinntekter		1 007	2 468
Finanskostnader		<u>5 596</u>	<u>5 273</u>
Netto finansposter		<u>-4 589</u>	<u>-2 805</u>
ÅRSRESULTAT		<u><u>12 293</u></u>	<u><u>-11 006</u></u>
Disponering av årets resultat			
Fond for snøproduksjon	8		-50 000
Til/fra formålskapital	8	<u>12 293</u>	<u>38 994</u>
Sum disponering		<u><u>12 293</u></u>	<u><u>-11 006</u></u>

Østfold Skikrets

Balanse per 31. desember

EIENDELER	NOTE	2016	2015
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	123 598	81 700
Forskuddsbetalte Kostnader		12 000	0
Sum fordringer		<u>135 598</u>	<u>81 700</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	599 166	763 820
Sum omløpsmidler		<u>734 764</u>	<u>845 520</u>
SUM EIENDELER		<u>734 764</u>	<u>845 520</u>
EGENKAPITAL OG GJELD			
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner			
Øremerket snøproduksjon		10 605	10 605
Sum formålskapital med selvpålagte restriksjoner		<u>10 605</u>	<u>10 605</u>
Annen formålskapital			
Formålskapital	8	853 036	814 042
Årsresultat	8	12 293	38 994
Sum annen formålskapital		<u>865 329</u>	<u>853 036</u>
Sum formålskapital		<u>875 934</u>	<u>863 641</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-141 170	-43 121
Forskuddsbetalte inntekter		0	25 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>-141 170</u>	<u>-18 121</u>
Sum gjeld		<u>-141 170</u>	<u>-18 121</u>
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		<u>734 764</u>	<u>845 520</u>

Strømmen, 18.04.2017

Thor Gjelsvik
Adm. Sjef

Kåre Steffensen
Leder

Tore Sandem
Styremedlem

Catrine Winter Johansen
Styremedlem

Jan Lexerød
Styremedlem

Thomas Myrvang
Styremedlem

Jan Børre Johansen
Styremedlem

Anvor Grebesland
Styremedlem

Østfold Skikrets

Noter til regnskapet 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskaps- og revisjonsbestemmelser for små organisasjonsledd tilsluttet Norges Idrettsforbund og olympiske og paralympiske komité.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Idrettsanlegg oppføres i organisasjonsleddets balanse. Verdien settes til anskaffelseskostnaden, men ikke høyere enn den gjeld som er knyttet til anlegget. Påkostninger behandles på samme måte.

Avskrivning mot resultatregnskapet skjer så raskt som mulig og minst med årlig beløp som tilsvarer nedbetalingen av langsiktig gjeld knyttet til anlegget.

Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Balanseposten bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntektsføringsprinsipper

Driftsinntekter og offentlige tilskudd inntektsføres når de er opptjent.

Sponsorinntekter inntektsføres over avtaleperioden.

Periodiseringsregler

Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt

For prosjekter som har øremerkede midler der aktiviteten ikke er fullført ved periodens utløp, foretas det inntektsavsetninger.

Skatter

Østfold Skikrets driver ikke skattepliktig virksomhet og er derfor ikke skattepliktig.

Note 2 Offentlige tilskudd

Regnskapsposten består av:	2016	2015
Tilskudd post 3/regionstilskudd Skiforbundet	157 207	166 834
Østfold IK, Grunnstøtte	20 000	0
Østfold IK, Allaktivitetsdag	0	15 000
Østfold Fylkeskommune	0	0
Sum	177 207	181 834

Østfold Skikrets

Noter til regnskapet 2016

Note 3 Andre inntekter

Regnskapsposten består av:	2016	2015
Kontingenter, påmelding og deltakeravgifter	111 069	119 178
Treningsavgift og løperavgift	206 425	174 640
Andre inntekter	21 832	30 000
Momskompensasjon fra NIF	29 603	45 710
Sum	368 929	369 528

Note 4 Personalkostnader

	2016	2015
Lønn og personalkostnader fakturert fra NSF og Akershus Skikrets	36 999	18 248
Sum	36 999	18 248

Antall årsverk 0,1 0,1

Thor Gjelsvik er adm. sjef for Østfold Idrettskrets. Gjelsvik er 100% ansatt i Norges Skiforbund og får lønn der. Gjelsvik er også adm. sjef for Akershus Skikrets. Akershus Skikrets fakturerer Østfold Skikrets 1 gang i året for lønn og andre personalkostnader.

Note 5 Andre driftskostnader

Regnskapsposten består av:	2016	2015
Regnskapsføring	16 660	22 200
Reise- og oppholdskostnader	278 670	214 560
Andre kostnader (inkludert avsetninger)	164 176	157 364
Sum	459 506	394 123

Note 6 Kundefordringer

Debitormassen er oppført til pålydende, kr. 123 598.-

Note 7 Bankinnskudd

Av likvide midler på kr. 599 166,- utgjør bundne skattetrekksmidler kr 0,-. Norges Skiforbund innberetter lønnen for Gjelsvik og skattetrekket ligger derfor hos Skiforbundet.

Note 8 Formålskapital

	Formålskapital med selvpålagte restriksjon	Annen formålskapital
Formålskapital pr 01.01.16	10 605	853 036
Årets endring i formålskapital:		
Fond for snøproduksjon, tilskudd Moss og Tistedalen		
Årets resultat til annen formålskapital		12 293
Formålskapital pr. 31.12.16	10 605	865 329

ØSTFOLD SKIKRETS

Rapport Desember	Inntekter			Kostnader			Resultat		
	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose
	Regnskap			Regnskap			Regnskap		
10 Administrasjon mm	-190 793	-203 000	-203 000	213 015	203 000	203 000	22 222	0	0
30 Alpint	-24 375	-24 000	-24 000	375	18 000	18 000	-24 000	-6 000	-6 000
50 Hopp	-24 600	-24 000	-24 000	12 019	24 000	24 000	-12 581	0	0
70 Langrenn	-307 375	-333 000	-333 000	309 442	346 000	346 000	2 067	13 000	13 000
SUM TOTALT	-547 143	-584 000	-584 000	534 850	591 000	591 000	-12 293	7 000	7 000

Avd. 10 Administrasjon mm
Rapport Desember 2016

	Inntekter			Kostnader			Resultat		
	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose
	Regnskap			Regnskap			Regnskap		
SUM TOTALT	-190 793	-203 000	-203 000	213 015	203 000	203 000	22 222	0	0
Prosjektnr Prosjekt									
10001 Post 3 - Utdanning	-15 216	-5 000	-5 000	14 519	1 000	1 000	-697	-4 000	-4 000
10003 Post 3 - Utøverutvikling	-9 328	-25 000	-25 000	15 750	30 000	30 000	6 422	5 000	5 000
10100 Tilskudd	-78 489	-63 000	-63 000	0	0	0	-78 489	-63 000	-63 000
10101 Kontingent og avgifter	-69 700	-80 000	-80 000	0	0	0	-69 700	-80 000	-80 000
10200 Drift kretskontoret	0	0	0	75 431	90 000	90 000	75 431	90 000	90 000
10300 Drift kretsstyret	0	0	0	75 262	54 000	54 000	75 262	54 000	54 000
10400 Renn og konkurranser	-18 060	-30 000	-30 000	22 678	28 000	28 000	4 618	-2 000	-2 000
10301 100 årsjubileum	0	0	0	9 375	0	0	9 375	0	0
Totalt	-190 793	-203 000	-203 000	213 015	203 000	203 000	22 222	0	0

Avd. 30 Alpint
Rapport Desember 2016

	Inntekter			Kostnader			Resultat		
	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose
	Regnskap			Regnskap			Regnskap		
SUM TOTALT	-24 375	-24 000	-24 000	375	18 000	18 000	-24 000	-6 000	-6 000
Prosjektnr Prosjekt									
30003 Post 3 - Utøverutvikling	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30100 Drift komite	-24 375	-24 000	-24 000	375	6 000	6 000	-24 000	-18 000	-18 000
30420 HL	0	0	0	0	6 000	6 000	0	6 000	6 000
30520 Telenorlekene	0	0	0	0	6 000	6 000	0	6 000	6 000
Totalt	-24 375	-24 000	-24 000	375	18 000	18 000	-24 000	-6 000	-6 000

Avd. 50 Hopp
Rapport Desember 2016

	Inntekter			Kostnader			Resultat		
	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose
	Regnskap			Regnskap			Regnskap		
SUM TOTALT	-24 600	-24 000	-24 000	12 019	24 000	24 000	-12 581	0	0
Prosjektnr Prosjekt									
50100 Drift komite	-24 600	-24 000	-24 000	600	4 000	4 000	-24 000	-20 000	-20 000
50420 HL	0	0	0	0	3 500	3 500	0	3 500	3 500
50520 Solan Gundersen	0	0	0	3 036	3 500	3 500	3 036	3 500	3 500
50560 Kretssamlinger	0	0	0	8 383	9 000	9 000	8 383	9 000	9 000
50561 Samarbeidsprosjekt	0	0	0	0	4 000	4 000	0	4 000	4 000
Totalt	-24 600	-24 000	-24 000	12 019	24 000	24 000	-12 581	0	0

Avd. 70 Langrenn
Rapport Desember 2016

	Inntekter			Kostnader			Resultat		
	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose	Hittil	Årsbudsjett	Prognose
	Regnskap			Regnskap			Regnskap		
SUM TOTALT	-307 375	-333 000	-333 000	309 442	346 000	346 000	2 067	13 000	13 000
Prosjektnr Prosjekt									
70100 Drift komite	-84 250	-81 000	-81 000	12 250	9 000	9 000	-72 000	-72 000	-72 000
70210 Team Veidekke Oslofjord	0	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
70240 Norges Cup	-16 700	0	0	16 700	10 000	10 000	0	10 000	10 000
70320 NM jr.	-31 600	0	0	38 866	10 000	10 000	7 266	10 000	10 000
70420 HL	-49 856	-147 000	-147 000	59 967	157 000	157 000	10 111	10 000	10 000
70421 Ungdomsstaffett	0	0	0	11 175	10 000	10 000	11 175	10 000	10 000
70520 Samling Budor	0	0	0	38 612	0	0	38 612	0	0
70550 Vintercup	0	-5 000	-5 000	8 494	15 000	15 000	8 494	10 000	10 000
70560 Samling Torsby	-46 039	-50 000	-50 000	57 418	52 500	52 500	11 379	2 500	2 500
70561 Samling Sjursjøen	-78 930	-50 000	-50 000	35 960	52 500	52 500	-42 970	2 500	2 500
Totalt	-307 375	-333 000	-333 000	309 442	346 000	346 000	2 067	13 000	13 000