

Kontospesifisert årsregnskap

VANG SKILØPERFORENING

	Foreløpig	Endring	2019	2018
Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.				
3010 Salgsinntekter, avgiftspliktig	(114 001,47)		(114 001,47)	(129 554,40)
3011 Kiosk/kafe, 25 % mva	(89 726,30)		(89 726,30)	(83 131,16)
3012 Heiskort, 12 % mva	(392 187,50)		(392 187,50)	(264 544,71)
3020 Sponsorinntekter, 25 % mva	(699 000,00)		(699 000,00)	(634 000,00)
3023 VIDEREFAKTURERING AV TJENESTER	(82 800,00)		(82 800,00)	(63 400,00)
3050 Salg, avgiftspliktig lav sats	(5 053,57)		(5 053,57)	0,00
3100 Salg, avgiftsfritt	0,00		0,00	(52 584,62)
3210 Kiosksalg	(126 124,44)		(126 124,44)	(39 006,00)
3211 Parkeringsinntekter	(27 819,00)		(27 819,00)	(33 095,00)
3250 Inntekter fra egne arrangement uten mva	0,00		0,00	(30 899,55)
Salgsinntekt	(1 536 712,28)	0,00	(1 536 712,28)	(1 330 215,44)
3440 Andre tilskudd	(844 580,00)		(844 580,00)	(431 308,00)
3450 MVA-kompensasjon	(130 204,00)		(130 204,00)	(148 088,00)
3600 Leieinntekter utenfor område	(143 858,44)		(143 858,44)	(128 741,84)
3880 Salgssum solgte anleggsmidler	(650 000,00)		(650 000,00)	0,00
3900 Andre driftsinntekter	(1 450,00)		(1 450,00)	(0,02)
3910 Kursinntekter	(62 600,00)		(62 600,00)	(174 735,26)
3920 Medlemkontingenter	(142 650,00)		(142 650,00)	(126 400,00)
3930 Treningsavgifter	(177 897,00)		(177 897,00)	(98 217,79)
3935 Startkontingenter, egne arrangement	(395 248,24)		(395 248,24)	(417 625,00)
3936 NM Gåsbu 2018	0,00		0,00	(1 598 247,33)
3940 Egenandeler	(128 166,25)		(128 166,25)	(76 015,59)
3960 Lotteriinntekter	(33 413,00)		(33 413,00)	(26 203,00)
3970 Dugnadsinntekter	0,00		0,00	(16 000,00)
3990 Andre inntekter	(57 147,09)		(57 147,09)	(17 020,45)
3991 Grasrotandel Norsk Tipping AS	(45 806,99)		(45 806,99)	(43 457,58)
Annen driftsinntekt	(2 813 021,01)	0,00	(2 813 021,01)	(3 302 059,86)
Sum driftsinntekter			(4 349 733,29)	(4 632 275,30)
4300 Innkjøp kiosk	192 582,66		192 582,66	144 235,23
4310 Innkjøp klubbtoy	9 625,09		9 625,09	12 812,09
4320 Innkjøp lotteri, salgsartikler mm	34 544,89		34 544,89	0,00
4390 Beholdningsenring/ukurante varer	0,00		0,00	3 305,85
4500 Fremmedytelse og underentreprise	0,00		0,00	(32 106,65)
4900 PREMIER	22 968,08		22 968,08	39 880,90
4910 Kostnader egne arrangement	169 777,79		169 777,79	220 929,44
Varekostnad	429 498,51	0,00	429 498,51	389 056,86
5001 Honorarer uten AGA	0,00		0,00	1 000,00
5700 Trenergodtgjørelse	213 230,25		213 230,25	176 220,20
5990 Annen personalkostnad	33,00		33,00	3 465,91
Lønnskostnad	213 263,25	0,00	213 263,25	180 686,11
6000 Avskrivning på bygninger og annen fast e...	0,00	S1	53 488,16	53 488,16

	Foreløpig		Endring	2019	2018
6010 Ordinære avskrivninger	87 138,44	T1	(53 488,16)		
		T3	(33 650,28)		
		S1	33 650,28	33 650,28	35 000,00
6015 Avskrivning maskiner	91 051,14	T2	(91 051,14)		
		S1	91 051,14	91 051,14	0,00
Avskrivning på driftsmidler og immateriell ...	178 189,58		0,00	178 189,58	35 000,00
6100 Frakt, transport, forsikring v/vareforsende ...	1 708,00			1 708,00	9 274,50
6300 Leie lokalliteter	85 056,90			85 056,90	217 719,00
6340 Lys, varme	229 836,39	T4	67 707,00	297 543,39	292 436,69
6341 Renovasjon, vann og avløp	96 143,22	T4	(67 707,00)	28 436,22	11 414,22
6360 Renhold	6 549,89			6 549,89	6 116,01
6390 Snøbrøyting	27 905,26			27 905,26	67 521,11
6400 Leie driftsmidler, inventar m.m	32 673,55			32 673,55	5 794,15
6420 Leie datasystemer	21 110,39			21 110,39	20 054,96
6440 Leie/leasing transportmidler	71 191,20			71 191,20	0,00
6490 Festeavgift uten mva	14 670,00			14 670,00	14 670,00
6510 Kostnadsførte anskaffelser	67 082,47			67 082,47	43 616,04
6550 Materiell og utstyr	57 129,71			57 129,71	73 359,87
6570 Skismurning	36 860,09			36 860,09	6 136,10
6600 Reperasjon og vedlikehold bygning	1 935,48			1 935,48	20 261,00
6620 Reperasjon og vedlikehold anlegg, utstyr ...	137 669,04			137 669,04	165 111,90
6690 Rep. og vedlikehold	26 471,00			26 471,00	15 415,51
6700 Revisjonshonorar	0,00			0,00	28 396,00
6705 Regnskapshonorar	128 526,17			128 526,17	138 128,22
6790 Andre honorarer/konsulent	90 728,06			90 728,06	100 288,99
6800 Kontorrekvisita/adm.kostnader	11 487,88			11 487,88	13 055,59
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker	0,00			0,00	40 727,75
6860 Møter,kurs, oppdateringer	37 260,28			37 260,28	11 178,00
6890 Annen kontorkostnad	18 841,14			18 841,14	75 058,15
6900 Elektronisk kommunikasjon	15 504,93			15 504,93	23 993,46
6905 Datakommunikasjon NETS	5 270,10			5 270,10	13 633,91
6940 Porto	1 085,46			1 085,46	1 498,01
7000 Drifvstoff	101 632,65			101 632,65	76 323,06
7010 Reperasjon og vedlikehold snøkanonanle...	7 500,00			7 500,00	15 470,40
7020 Reperasjon og vedlikehold løypemaskin	220 691,08			220 691,08	194 147,60
7040 Forsikringer	0,00			0,00	17 301,32
7100 Km.godtgjørelse, oppg.pl.	29 589,80			29 589,80	22 506,60
7140 Reisekostnad, ikke oppg.pl	6 589,00			6 589,00	1 400,00
7141 Reisekostnad, ikke oppg.pl.,lav sats mva	27 298,34			27 298,34	9 412,48
7190 Annen kostnadsgodtgjørelse trenere	12 966,98			12 966,98	32 489,40
7210 Sponsorkostnader	0,00			0,00	106 875,00
7320 Reklame og annonser	196 858,81			196 858,81	44 627,00
7330 Klubbhefte	40 910,10			40 910,10	21 813,13
7390 Andre salgskostnader	1 108,98			1 108,98	6 056,58
7400 Kontingent, fradragsberettiget	1 150,00			1 150,00	11 460,00
7410 Startkontingenter	89 281,50			89 281,50	195 381,05
7420 Gaver	1 534,00			1 534,00	2 415,00
7430 Renn/samlinger	115 909,67			115 909,67	91 250,00
7440 Støtte egne løpere	87 969,00			87 969,00	86 571,19
7500 Forsikringspremie	83 501,68			83 501,68	65 449,00

	Foreløpig	Endring	2019	2018
7746 Øreavrunding	0,00		0,00	(0,13)
7770 Bank og kortgebyrer	21 424,48		21 424,48	18 053,62
7771 Øreavrunding/kassediffer	655,91		655,91	(38,21)
7790 Diverse kostnader	56 970,25		56 970,25	36 818,63
7795 Interne tilskudd/kostnad	29 540,00		29 540,00	10 460,00
7820 Innkommet på tidl. nedskrevne fordringer	13 100,00	T4 (13 100,00)	0,00	0,00
7830 Tap på fordringer	3 875,00	T4 13 100,00	16 975,00	0,00
Annen driftskostnad	2 372 753,84	0,00	2 372 753,84	2 481 101,86
Sum driftskostnader			3 193 705,18	3 085 844,83
Driftsresultat			(1 156 028,11)	(1 546 430,47)
8040 Renteinntekter, skattefrie	(1 564,00)		(1 564,00)	0,00
8050 RENTEINNTEKTER	0,00		0,00	(520,00)
8055 Renteinntekter, andre	0,00		0,00	(65,00)
Annen renteinntekt	(1 564,00)	0,00	(1 564,00)	(585,00)
Sum finansinntekter			(1 564,00)	(585,00)
8159 Rentekostnader, andre	2 151,34		2 151,34	590,15
Annen rentekostnad	2 151,34	0,00	2 151,34	590,15
8160 Valutatap (disagio)	39 117,50		39 117,50	221,39
Annen finanskostnad	39 117,50	0,00	39 117,50	221,39
Sum finanskostnader			41 268,84	811,54
Netto finans			39 704,84	226,54
Ordinært resultat før skattekostnad			(1 116 323,27)	(1 546 203,93)
Ordinært resultat			(1 116 323,27)	(1 546 203,93)
Årsresultat			(1 116 323,27)	(1 546 203,93)
8960 Årsresultat	0,00	S2 1 116 323,27	1 116 323,27	1 546 203,93
Annen egenkapital	0,00	1 116 323,27	1 116 323,27	1 546 203,93
Sum			1 116 323,27	1 546 203,93

Kontospesifisert årsregnskap

VANG SKILØPERFORENING

	Foreløpig	Endring	2019	2018
Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.				
1100 Kafébygg Gåbu	1 069 633,82	T1 53 488,16 S1 (53 488,16)	1 069 633,82	1 069 633,82
1101 Avskrivning kafébygg GÅsbu	(53 488,16)		(53 488,16)	0,00
1103 Tilskudd Garasje Lierberget	(500 000,00)		(500 000,00)	0,00
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	516 145,66	0,00	516 145,66	1 069 633,82
1210 Løypemaskin	1 976 501,25	T2 91 051,14 S1 (91 051,14)	1 976 501,25	0,00
1211 Tilskudd løypemaskin	(595 559,00)		(595 559,00)	0,00
1212 Avskrivning løypemaskin	(91 051,14)		(91 051,14)	0,00
Maskiner og anlegg	1 289 891,11	0,00	1 289 891,11	
1250 Snøkanon pumpe, 10 år	343 463,00	T3 33 650,28 S1 (33 650,28)	343 463,00	302 852,50
1251 Avskrivning snøkanon pumpe	(74 260,78)		(74 260,78)	0,00
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormas ...	269 202,22	0,00	269 202,22	302 852,50
Sum varige driftsmidler			2 075 238,99	1 372 486,32
1391 Andelskapital Hedmarksvidda rundt	50 000,00		50 000,00	50 000,00
1392 Andelskapital Lier Hoppsenter	20 000,00		20 000,00	20 000,00
Andre fordringer	70 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00
Sum finansielle anleggsmidler			70 000,00	70 000,00
Sum anleggsmidler			2 145 238,99	1 442 486,32
1460 Varebeholdning	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Varer	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
Sum varer			10 000,00	10 000,00
1500 Kundefordringer	292 668,50		292 668,50	86 127,50
1535 Fordringer Gåsburennet 2017	0,00		0,00	9 110,00
1536 Fordringer Gåsburennet 2018	5 600,00		5 600,00	76 615,00
Kundefordringer	298 268,50	0,00	298 268,50	171 852,50
1570 Andre kortsiktige fordringer	(2 540,00)		(2 540,00)	0,00
1700 Forskuddsbetalte kostnader	90 398,01		90 398,01	59 482,47
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	28 432,76		28 432,76	15 597,01
Andre fordringer	116 290,77	0,00	116 290,77	75 079,48
Sum fordringer			414 559,27	246 931,98
1900 Kasse alpint	11 917,00		11 917,00	4 500,00
1902 Saxo, buypass	15 583,10		15 583,10	0,00
1904 EQ Timing	(1 693,26)		(1 693,26)	0,00
1910 Kasse andre (langrenn, sykkel,hovedlag)	3 300,00		3 300,00	1 700,00

	Foreløpig	Endring	2019	2018
1920 Hovedlag, knt.1800.28.00485	1 955 413,35		1 955 413,35	1 700 835,91
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1 984 520,19	0,00	1 984 520,19	1 707 035,91
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			1 984 520,19	1 707 035,91
Sum omløpsmidler			2 409 079,46	1 963 967,89
Sum eiendeler			4 554 318,45	3 406 454,21

Kontospesifisert årsregnskap

VANG SKILØPERFORENING

		Foreløpig	Endring	2019	2018
Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.					
2050	Annen egenkapital	(3 129 643,83) S2	(1 116 323,27)	(4 245 967,10)	(3 129 643,83)
	Annen egenkapital	(3 129 643,83)	(1 116 323,27)	(4 245 967,10)	(3 129 643,83)
	Sum opptjent egenkapital			(4 245 967,10)	(3 129 643,83)
	Sum egenkapital			(4 245 967,10)	(3 129 643,83)
2400	Leverandørgjeld	(273 590,04)		(273 590,04)	(233 784,43)
	Leverandørgjeld	(273 590,04)	0,00	(273 590,04)	(233 784,43)
2960	Påløpt kostnad og forskuddsbet inntekt	(18 673,82)		(18 673,82)	(27 838,46)
2990	Depositum	(16 087,50)		(16 087,50)	(15 187,50)
	Annen kortsiktig gjeld	(34 761,32)	0,00	(34 761,32)	(43 025,96)
	Sum kortsiktig gjeld			(308 351,36)	(276 810,39)
	Sum gjeld			(308 351,36)	(276 810,39)
	Sum egenkapital og gjeld			(4 554 318,46)	(3 406 454,22)