

Årsregnskap

Ås IL Konsern

2020



FOLLO REGNSKAP SA
Autorisert Regnskapsførerselskap

Festboks 8, 1431 Ås
NO 971 521 554 MVA

Sir Wilhelms

ÅS IL KONSERN

Resultatregnskap

Driftsinntekter	Note	2020	2019	Budsjett 2021
Sponsorinntekt		180 335	366 819	333 000
Salgsinntekt (kiosk, billett, klubbstyr, deltageravgift egne idrettsarr.)	2	1 161 988	2 105 222	1 324 500
Offentlig tilskudd (LAM, tilskudd, grasrotandel, momskomp.)	3	2 066 551	1 556 330	2 145 000
Medlem og treningsavgift		1 547 023	2 075 813	2 100 600
Andre inntekter (som eks. egenandeler idrettsarr. Og annet)		376 837	429 496	878 600
Sum driftsinntekter		5 332 734	6 533 680	6 781 700
Driftskostnader				
Varekostnad (eks. kioskarer, klubbstyr som videreselges osv.)		318 023	457 077	934 000
Kostnader ved egne idrettsarr.		175 149	363 821	338 000
Lønns- og personalkostnader	4	2 009 407	2 021 434	2 460 200
Administrasjonskostnader		85 230	116 751	148 500
Leiekostnader (leie kostnader for å få avholdt trening, kamper, utstyr)		386 722	395 164	267 500
Idrettsutstyr		241 096	339 889	686 200
Idrettsfaglig bistand og kurs		49 419	110 795	100 000
Lisens og forbunds kontingent (konkurransavgift)		144 007	258 952	319 600
Kostnader ved eksterne idrettsarr. (inkl. reise- og oppholdskostnader)		652 155	1 251 544	855 500
Andre driftskostnader (sosiale kostnader, gaver, gebyrer osv.)		317 179	523 501	524 550
Revisjonshonorar		28 750	28 125	30 000
Regnskapshonorar		181 334	186 938	180 000
Sum lønn og andre driftskostnader		4 588 469	6 053 991	6 844 050
Finansposter				
Finansinntekter		17 356	21 699	16 009
Finanskostnader		101	2 920	600
Sum Finansposter		-17 255	-18 779	-15 409
ÅRSRESULTAT		761 519	498 468	-46 941
Disponering av årets resultat				
Overført til annen egenkapital	5	761 519	498 468	
Sum disponering		761 519	498 468	

ÅS IL KONSERN

Org.nr. 971 256 141

Balanse

EIENDELER	Note	2020	2019
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager		60 750	58 377
Sum varelager		60 750	58 377
Fordringer			
Kundefordringer		22 567	11 300
Andre fordringer		813 148	243 583
Sum Fordringer		835 715	254 883
Bankinnskudd, kontanter	6	5 533 417	5 020 007
Sum omløpsmidler		6 429 882	5 333 267
Sum Eiendeler		6 429 882	5 333 267
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
Egenkapital med selvpålagte restriksjoner			
Fond	7		
Sum egenkapital med selvpålagte restriksjoner		0	0
Annen egenkapital			
Egenkapital	7	4 454 169	3 955 700
Årets resultat	7	761 519	498 468
Sum annen egenkapital		5 215 688	4 454 169
Sum Egenkapital	7	5 215 688	4 454 169
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		245 930	77 555
Skatt og offentlige avgifter		123 404	140 266
Anne kortsiktig gjeld	8	844 858	661 277
Sum kortsiktig gjeld		1 214 192	879 098
Sum Egenkapital og gjeld		6 429 882	5 333 268

Ås 08.03.2021

As 08.03.2021

Eli K. Øyduin

Eli Katrina Øyduin
Styreleder

Jean Rønde
Nestleder

Leif Inge Skagemo

Leif Inge Skagemo
Styremedlem

Egil Prestløkken

Egil Prestløkken
Styremedlem

Anne-M Linnestad

Anne Margrethe Linnestad
Styremedlem

Hans Petter Overvoll

Hans Petter Overvoll
Styremedlem

Gert Erik Jørgensen

Gert Erik Jørgensen
Styremedlem

Gunnhild Banged

Gunnhild B. Meldal-Johnsen
Styremedlem

Eirik Nordhagen

Eirik Nordhagen
Styremedlem

Kristian Munthe

Kristian Munthe
Styremedlem

Gustav Vaaje-Kolstad

Gustav Vaaje-Kolstad
Styremedlem

Tore Husum

Tore Husum
Styremedlem

Helle Hvamstad

Helle Hvamstad
Styremedlem

Kjell Blomseth

Kjell Blomseth
Varamedlem

Guri Drottning Aarnes

Guri Drottning Aarnes
Daglig Leder

Ås Idrettslag
Org.nr.971 256 141

Noter til regnskapet for 2020

Note 1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskaps- og revisjonsbestemmelsene for små organisasjonsledd tilknyttet NIF.

Regnskapet er ført etter regnskapsprinsippet. Dette innebærer at inntekter er registrert i den perioden de er inntjent og utgifter er registrert i den perioden de er påløpt.

Eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarene kriterier lagt til grunn.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Bankinnskudd, kontanter o.l

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.

Barteravtaler inntektsføres på grunnlag av de mottatte verdier i perioden verdien mottas. Motsvarende kostnader blir kostnadsført i samme periode.

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.

Ås IL Konsern
Org.nr.971 256 141

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 Salgsinntekt (kiosk, billett, klubbstyr, deltageravgift egne idrettsarr.)

Regnskapspostene består av:	2020
Ås Idrettslag	189 187
Håndball	347 497
Svømming	317 574
Friddrett	20 138
Ski	9 930
Basket	122 365
O-gruppa	155 297
Sum	1 161 988

O-gruppa har i januar 21 mottatt kr 74.520 vedrørende turorientering 2020. Dette er ikke inntektsført i regnskapet for 2020.

Note 3 Offentlig tilskudd

Regnskapspostene består av:	2020
LAM midler	539 072
Ås Kommune og NAV til ApD	200 000
Norsk Tipping, Grasrotandel	61 282
Momskompensasjon	372 680
O-Gruppa	8 724
NFIF, tilskudd Friddrett	12 000
Komp. Korona	760 840
Sparebankstiftelsen, tilskudd Ås Skigruppa	100 000
Friskis & Svettis Norge	4 600
Annet	7 353
Sum	2 066 551

Note 4 Lønns- og personalkostnader

Denne posten vedrører lønn, honorarer, arbeidsgiveravgift og andre personalkostnader samlet for trenere, støtteapparat og andre.

	2020
Lønnskostnader	1 791 999
Pensjonskostnader	20 419
Arbeidsgiveravgift	196 989
Sum	2 009 407

Daglig leder har hatt 90 % stilling frem til 14.09. og 95 % fra 15.09. resterende stillinger er i hovedsak trenerengasjement. Daglig leder har i 2020 engasjert seg i prosjekt Sommeridrettskole

Lønn/Honorar og annen godtgjørelse til ledende personer	Kr.
Daglig leder	658 406

I lønn til daglig leder inngår brutto kr.50 000 som gjelder adm. arbeid Håndballgruppa og kr. 11 250 for Svømmegruppa. Kostnaden er viderefakturert Ås Håndball og Ås svømmegruppa. Daglig leder har i 2020 engasjert seg i prosjektene Sommeridrettskole totalt lønnskostnader kr. 48 842 som er dekket av tilskuddsmidler som er inntektsført.

Note 5	Overføring annen egenkapital	2020	2019
	Hovedlaget	90 243	227 814
	Håndballgruppa	215 436	104 418
	Svømmegruppa	70 210	-16 016
	Friddrett	10 095	14 460
	Skigruppa	-29 890	-51 951
	Basketgruppa	333 096	45 493
	Trimgruppa	4 743	-1 037
	O-Gruppa	62 835	194 984
	Friskis & Svettis	4 750	-19 696
	Sum	761 519	498 468

Note 6 **Bankinnskudd**
 Av likvide midler på kr. 5 533 417 utgjør bundne skattetrekksmidler kr. 76 060

Note 7	Egenkapital med selvpålagte restriksjoner	Fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
	Egenkapital pr.01.01.		4 454 169	4 454 169
	Årets endring i egenkapital:			
	Årets resultat til annen egenkapital		761 519	761 519
	Endring i fond			
	Egenkapital pr.31.12.	0	5 215 688	5 215 688

Note 8	Anne kortsiktig gjeld	
	Skattetrekkskonto Ås Svømmegruppa	42 945
	Prosjekt Turgruppa 2020	88 272
	Prosjekt Nærskogen/Grønnsletta	106 685
	Ås Fysioterapi (leie)	23 770
	Follo Regnskap, Regnskapshonorar gjelder 2020	15 439
	Skyldig lønn ikke utbetalt	58 644
	Skyldig feriepenger	169 990
	Avsetninger i Ås Håndball	54 759
	Avsetninger i Ås Svømmegruppa	91 728
	Avsetninger i Ås Friddrett	20 031
	Avsetninger i Ås Skigruppa	4 170
	Avsetninger i Ås Basket	32 604
	Mellomregning gruppekonto	121 009
	Annet	14 812
	Sum	844 858