

Resultatregnskap

Asker Skiklubb, Hovedstyret

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekter		1 228 001	1 561 757
Medlemskontingent		1 319 070	1 390 228
Offentlig tilskudd	9	3 812 840	2 990 047
Driftsinntekter utleie av anlegg mv.		1 550 590	1 391 759
Kommunal driftsavtale		888 669	791 164
Annen driftsinntekt	10	1 940 617	1 476 828
Sum driftsinntekter		<u>10 739 786</u>	<u>9 601 783</u>
Varekostnad		466 196	135 524
Lønnskostnad	7	3 113 102	3 069 932
Ordinær avskrivning	2	1 226 058	1 190 623
Annen driftskostnad	7	5 252 825	4 501 015
Sum driftskostnader		<u>10 058 180</u>	<u>8 897 094</u>
Driftsresultat		<u>681 606</u>	<u>704 690</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		207 312	190 546
Annen finanskostnad		600 760	596 142
Resultat av finansposter		<u>-393 447</u>	<u>-405 596</u>
Årsresultat		<u>288 159</u>	<u>299 094</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		288 159	299 094
Sum overføringer	1	<u>288 159</u>	<u>299 094</u>

Balanse

Asker Skiklubb, Hovedstyret

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 11	4 393 135	6 162 725
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	8 501	12 750
Sum varige driftsmidler	2, 11	<u>4 401 636</u>	<u>6 175 475</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		207 344	394 193
Andre kortsiktige fordringer	3	246 813	257 985
Sum fordringer		<u>454 157</u>	<u>652 178</u>
Andeler	6	147 600	147 600
Sum investeringer		<u>147 600</u>	<u>147 600</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	9 046 624	6 613 025
Sum omløpsmidler		<u>9 648 381</u>	<u>7 412 803</u>
Sum eiendeler		<u>14 050 017</u>	<u>13 588 278</u>

Balanse

Asker Skiklubb, Hovedstyret

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 944 166	-2 232 325
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 944 167</u>	<u>-2 232 325</u>
Sum egenkapital	1	<u>-1 944 167</u>	<u>-2 232 325</u>
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11	14 155 424	14 504 391
Sum annen langsiktig gjeld		<u>14 155 424</u>	<u>14 504 391</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		397 166	325 981
Skyldig offentlige avgifter	5	290 482	330 124
Annen kortsiktig gjeld	4	1 151 111	660 106
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 838 759</u>	<u>1 316 212</u>
Sum gjeld		<u>15 994 183</u>	<u>15 820 603</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>14 050 017</u>	<u>13 588 278</u>

Asker, 14. mars 2019
Styret i Asker Skiklubb, Hovedstyret

ASKER SKIKLUBB - Hovedstyret

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

REGNSKAPSPRINSIPPER

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak i Norge (GRS 8). Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Kontingenter og aktivitetsavgifter periodiseres over den periode de skal dekke.

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som er knyttet til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Fordringene er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for forventede tap.

Note 1 - Egenkapital	2018	2017
Egenkapital 1.1	-2 239 025	-2 538 119
Poster ført mot egenkapitalen	0	0
Egenkapital fra Anlegg pr 1.1.	0	0
Årsresultat	288 159	299 094
Sum	-1 950 866	-2 239 025
Minnefond E. Frederiksen	6 700	6 700
Egenkapital 31.12	-1 944 166	-2 232 325

Note 2 - Driftsmidler

	Anlegg 2011	kunstgress- s-	Undervarme kunstgress- bane	Nedre Tribune 2008	Tilbygg Snøfreser	Sum	
Anskaffelseskost 1.1.	9 000 000	1 079 761	2 740 821	1 885 398	878 782	42 500	15 627 262
Tilgang	0	0	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	9 000 000	1 079 761	2 740 821	1 885 398	878 782	42 500	15 627 262
Akk. avskrivninger 1.1.	6 300 000	939 571	159 881	1 194 052	828 533	29 750	9 451 787
Årets avskrivninger	900 000	32 261	743 098	69 128	25 103	4 250	1 773 840
Akk. avskrivninger 31.12.	7 200 000	971 832	902 979	1 263 180	853 636	34 000	11 225 627
Bokført verdi 31.12.	1 800 000	107 929	1 837 842	622 218	25 146	8 500	4 401 635

Note 3 - Kortsiktige fordringer	2018	2017
Mellomværende Asker Forball Kvinner	0	70 000
Mellomværende andre grupper Asker Skiklubb	113 750	113 750
Andre kortsiktige fordringer	46 468	0
Forskuddsbetalt leie	86 595	74 235
Kortsiktige fordringer 31.12	246 813	257 985

Note 4 - Annen kortsiktig gjeld	2018	2017
Feriepenger	271 017	265 850
Påløpt kostnad/ forskuddsbetalt innskudd	841 881	329 014
Påløpt AGA av feriepenger	38 213	42 247
Annen kortsiktig gjeld	0	22 995
Kortsiktig gjeld 31.12	1 151 111	660 106

Note 5 - Offentlige avgifter	2018	2017
Skyldig arbeidsgiveravgift	48 695	89 195
Skyldig skattetrekk	233 787	207 658
Merverdiavgift	8 000	33 271
Offentlige avgifter	290 482	330 124

Note 6 - Andeler

Skiklubben eier 1.466 andeler i Vestlia SA. Disse er bokført til kostpris kr 100 pr andel, samlet kr 146.600.

I tillegg eies det andeler i Asker Sentrum for kr 1 000.

Styret vurderer at det er riktig å balanseføre disse til kostpris, da styret forventer fremtidig avkastning for disse andelene.

Note 7 - Ansatte, godtgjørelse	2018	2017
Lønninger	2 670 605	2 625 335
Dekning av lønnskostnader	0	0
Arbeidsgiveravgift	376 739	382 599
Obligatorisk tjenestepensjon	48 273	44 142
Andre personalkostnader	17 485	17 855
Sum lønnskostnader	3 113 102	3 069 931

Daglig leder har mottatt lønn med kr 542 777 og andre godtgjørelser med kr 4 392 for 2018.

Klubben er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Klubbens pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Revisjonshonorar har i regnskapsåret vært kr 219 375, inkl. mva.

Her inngår ordinær revisjon samt teknisk bistand i forbindelse med utarbeidelse av årsregnskap for Hovedstyret og

Totalregnskapet for Asker Skiklubb. Det er i tillegg i 2018 betalt kr 29 375 for andre tjenester.

Note 8 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 202 039. Denne dekker skyldig skattetrekk pr 31.12.2018.

Note 9 - Offentlig tilskudd	2018	2017
Momskompensasjon	928 300	889 163
Offentlige tilskudd	1 043 574	474 757
Driftstilskudd fra Asker Kommune	533 498	501 226
LAM-midler	952 158	859 767
Grasrotandel	203 310	122 634
Asker Idrettsråd	152 000	142 500
Sum offentlig tilskudd	3 812 840	2 854 312

Note 10 - Annen driftsinntekt	2018	2017
Internoverføringer	36 007	100 780
Inntekter Q-Park	1 030 003	1 047 681
Vestergyllen arrangementer	295 447	8 000
Arrangementsinntekter	78 534	86 822
Gaver	169 948	72 587
Diverse inntekter	330 679	160 958
Sum annen driftsinntekt	1 940 618	1 476 828

Note 11 - Pantstillelser

Skiklubbens anlegg herunder tomter på Føyka er stillet som sikkerhet for Skiklubbens langsiktige gjeld kr 14,15 mill.



 Martin Berg Helge

 Ole Andersen

 Jens

 Per Lohmann

 D. v. Hafnerbäck

 Ingrid Eudberg

 Elin Eudberg

 Eva Sunde Scheel