

Noteopplysninger

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner. Regnskapet følger i utgangspunktet kontantprinsippet, men ved større beløp kan det likevel foretas avsetning/periodisering slik at bokføring skjer på "riktig år".

Notene er satt opp for å gi litt mer informasjon om ulike poster i regnskapet

Note 1 Lønnskostnader

Styret i idrettslag mottar ingen godtgjørelse for sine verv. Lønn er for renhold samt godtgjørelse til trenere/instruktører i enkelte grupper/lag. Idrettslaget har ingen fast ansatte.

Note 2 Andre engangstilskudd/gaver

Her er det flere ulike tilskudd

35.000	Klatreutstyr fra Sparebankstiftelsen DNB
20.000	Innlandet fylkes – tilskudd til utbedring av turstier og turløyper
20.000	Julegave til BUA – fra Sparebankstiftelsen Hallingdal
19.200	ENØK tilskudd Fossvang- fra ENOVA
5.000	Idrettspris G16 2023 – Sør-Aurdal kommune
100.000	Tilskudd drift utlånsordning (BUA fra BUFDIR)

Note 3 Forsikringsoppgjør inntekt/utgiftsført

Kostnader som er påløpt i 2023 i forbindelse med forsikringsoppgjør. Deler av disse summene vil bli refundert når det avsluttes i 2024. Våre kostnader til skjønnsmann ligger her 91710,-.

Det er beregnet ca 172.040 og avbrudd 82305,- som blir utbetalt i 2024. Samlet 254.345 som kommer som «inntekt» i 2024.

3902 Forsikringsoppgjør på eiendeler skadet i flommen utbetalt med 195615. Dette var inventar på Fossvang og premieskap som stod på SAUS.

Note 4 diverse kommentarer til ulike poster

3441 Vare og tjenestekompensasjon er basert på totale kostnader før avgrensninger foregående år.

3443 Stolpejakten, kommunalt tilskudd og tilskudd fra stolpejakten sentralt

6509 Inventar og utstyr. Her ligger blant annet kjøkken, nytt treningsapparat treningsrommet, inventar og utstyr BUA, ny varmpumpe i brukbutikk i Storebruvegen mm

6600 byttet gulv, samt materialer, el-arbeid, datakabling mm Materialer i forbindelse med kjøkken

6630 Øvrige anlegg, drift og vedlikehold – Her ligger blant annet ombygging & tilpasning for å gi plass til BUA.

7410 Påmelding turneringer og serier. Alle påmeldinger i serier samt Dana Cup (G16), Norway Cup G16 og Lerum Cup J14. Ble i stor grad dekket av egenandel/dugnad fra spillere og foresatte.

Note 5 Husleie og leie av idrettsanlegg

Vi leier lokaler i Storebruvegen 56 og Storebruvegen 79 samt lager i Fossvangbakkin som i hovedsak benyttes av brukbutikken. Vi har også leid lokaler i Sliperiet (inngår i forsikringsoppgjør) for lagring av utstyr og gaming. Vi leier Stavedalen skisenter for alpint/allidrett og bruker noe på leie i Valdres storhall. (tider/aktiviteter som ikke går på fri bruksavtale)

Note 6 Disponering av årets resultat

Årets resultat på kr 19.540 overføres egenkapital.

Note 7 Sponsorers/samarbeidspartnere

Brødrene Dokken AS, Spar Bagn, Sparebank1 Hallingdal Valdres, FG-bygg, Valdreskigard, Ecit Bagn, Gausdal landhandel og Hafslund Eco (ny i 2023) er viktige bidragsytere til at vi kan opprettholde og utvikle aktivitet for våre medlemmer og andre.

Note 8 Leverandørgjeld

Leverandørgjeld pr 31/12 er oppgjort. Det er fakturaer som gjelder 2023 som er mottatt i 2024, blant annet strøm, utstyr til BUA, regnskap mm

Note 9 Lån

Rentebærende gjeld pr 01.01.2023 var på 2.301.000 i Spb1 Hallingdal Valdres med nominell rente 7,37% (mars 24). Lånet har sikkerhet i Fossvangbygget og øvrig arealer 31/46 & 31/4

Note 10 Balansen diverse noter

1110 Idrettsanlegg - ute

Innbetalt Spillemidler 193.000 og momskompensasjon 321455,- for fridrettsanlegget samt siste spillemidler på is/skøyteanlegget med 37.000. Samlet innbetaling 550455,- som er lik reduksjon.

Består av kunstgressbane 11er, Kunstgressbane 7er, friidrettsanlegg, gressbaner 5er/7er og pumpehus.

1131 Garasje/lager – Fossvangbakkin 14

Oppgjør makeskiftet 760.000 ført inn mot garasjen. Regnskapet ble avsluttet høsten 2023 der siste fakturaene ble ført på her. Er søkt om spillemidler (700.000) og momskompensasjon (1.084.443) som også føres mot denne posten i 2024 ved innbetaling. Regnskapet for garasje/lager er revidert av innlandet revisjon i henhold til rutine for spillemiddelanlegg. Søknad om mva kompensasjon sendt 1/12-2023.

1132 Fossvangbygget – påløpte kostnader som går inn i spillemiddelregnskapet

1135 Vannskade 2023 «hans»

Etter forsikringskjønn etter vannskade er det utbetalt 1.750.000 fordelt på 1.500.000 på skade hovedbygget og 250.000 på garasjen. Totalt forsikringsoppgjør er 2.550.000 eks mva når det er dokumentert tilbakeført bygget.

1391 Minnegaver

Minnegave Arvid M Brustad

Minnegave Trygve Olav Dokken

Minnegave Kjell Storbråten

Tidligere minnegaver har gått til stadionur, premieskap mm. Det er innkjøpt hjertestarter m/skap som henger utenfor Fossvang. Her er det brukt av minnegaver.

1500 Kundefordringer - Pr 18.mars 2024 er alle fordringer innbetalt

1940 konto i DNB, denne er ikke i daglig bruk

1942 konto i DNB, oppgjørskonto for betalingsterminaler og Vipps brukbutikk

2740 Oppgjørskonto mva – mva betalt 11. mars 2024

2965 Gjelder tilskudd Gjensidigestiftelsen som er avsluttet i 2023

2967 Gjelder tilskudd BUFDIR som ble avsluttet i 2023

Note 11 Bruktbutikk

Bruktbutikkene er idrettslagets største inntektskilde og bidrar i stor grad til gjennomføring av anleggsutbygging på Fossvang. Midlene som kommer inn her går til utvikling av Fossvangområdet generelt og Fossvangbygget spesielt.

Bagn 20. Mars 2024

Steinar Skjerve
(sign.)

Morten Bellika Johansen
(sign.)

Una Rogstad
(sign.)

Nadine Stricker
(sign)

Karsten Øyhus
(sign)

Solfrid Olmhus
(sign)

Oddvin Sørbøen
(sign.)