

**Årsregnskap 2022
for
Trondhjems Skiklub**

Organisasjonsnr. 982694655

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	1	6 160	7 445
Medlemskontingent		1 142 978	1 085 503
Sponsorinntekter		363 000	531 000
Offentlige og andre tilskudd		2 550 205	2 551 083
Inntekter kurs og aktiviteter		4 291 851	3 754 233
Sum driftsinntekter		8 354 194	7 929 264
Driftskostnader			
Varekostnad	1	138 741	0
Personalkostnader	2	4 334 732	3 584 153
Avskrivninger	3	180 450	106 081
Annen driftskostnad		2 591 289	2 618 924
Sum driftskostnader		7 245 213	6 309 159
DRIFTSRESULTAT		1 108 981	1 620 105
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		72 103	30 133
Annen finansinntekt		3 744	3 430
Sum finansinntekter		75 847	33 563
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 047	794
Sum finanskostnader		1 047	794
NETTO FINANSPOSTER		74 800	32 769
 ÅRSRESULTAT		 1 183 781	 1 652 874
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	1 183 781	1 652 874
SUM OVERF. OG DISP.		1 183 781	1 652 874

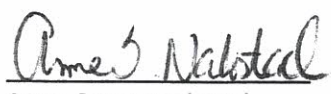
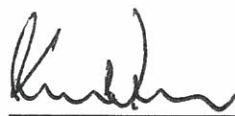
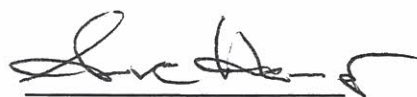
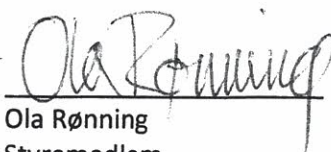
Balanse pr. 31.12.2022

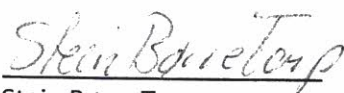
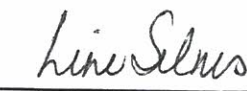
	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Skileikområdet	3	1 000	1 000
Heisanlegg	3	10 000	10 000
Andre driftsmidler	3	919 220	423 879
Sum varige driftsmidler		930 220	434 879
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer i Gråkallen Vinterpark AS	5	40 000	40 000
Lån til Gråkallen Vinterpark AS	6	105 000	108 600
Sum finansielle anleggsmidler		145 000	148 600
SUM ANLEGGSMIDLER		1 075 220	583 479
OMLØPSMIDLER			
Varelager	1	208 111	0
Fordringer			
Kundefordringer		15 850	213 120
Andre kortsiktige fordringer		50 918	46 812
Sum fordringer		66 768	259 932
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	10 323 122	9 131 353
SUM OMLØPSMIDLER		10 598 001	9 391 285
SUM EIENDELER		11 673 221	9 974 764

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
FORMÅLSKAPITAL			
Opptjent formålskapital			
Formålskapital Løypefond	4	250 000	250 000
Formålskapital Fond til investeringer	4	2 000 000	1 000 000
Formålskapital Trondhjems Skiklub	4	7 343 714	7 159 932
Sum opptjent formålskapital		9 593 714	8 409 932
SUM FORMÅLSKAPITAL		9 593 714	8 409 932
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		257 991	302 471
Skyldig offentlige avgifter		214 466	208 448
Skyldige feriepenger		212 743	185 139
Påløpte kostnader		0	89 011
Annen kortsiktig gjeld		1 394 307	779 764
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 079 507	1 564 832
SUM GJELD		2 079 507	1 564 832
Sum formålskapital og gjeld		11 673 221	9 974 764

Trondheim, den 06.03.2023


Thor Arne Falkanger
Styrets leder

Anne Strøm Nakstad
Styrets nestleder

Knut Vestbø
Styremedlem

Arve Hamar
Styremedlem

Ola Rønning
Styremedlem

Merete Wist Adde
Styremedlem

Stein Børre Torp
Styremedlem

Line Selnes
Daglig leder

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Inntektsføring

Salgsinntekter inntektsføres på leveringstidspunktet. Andre inntekter inntektsføres når de er opptjent.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for organisasjonen. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler avskrives lineært over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være av forbigående art. Nedskrivningen blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Varer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende, etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre kortsiktige fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Aksjer

Aksjene vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi

Skatt

Trondhjems Skiklub driver ikke skattepliktig virksomhet, det er derfor ikke gjort noen avsetning for skatt i regnskapet.

Noter 2022

Note 1 - Varer

Det er i 2022 gjort innkjøp av klubbtey til gaver, premier og videresalg til medlemmer.
40 %, kr. 138 741, av de innkjøpte varene, vil bli brukt som gaver og premier og kostnadsføres.
60 %, kr. 208 111, skal videreselges til medlemmer og balanseføres.

Note 2 - Personalkostnader

Lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	3 645 211	3 024 128
Arbeidsgiveravgift	529 867	442 178
Pensjonskostnader	110 465	97 794
Andre lønnsrelaterte ytelser	49 189	20 054
Totalt	4 334 732	3 584 153

Lønnede årsverk: 4,1.

Trondhjems Skiklub plikter å tegne avtale om tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Selskapet har opprettet avtale som tilfredstiller lovens krav.

Det er ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelser til ledende personer.

Det er ikke blitt utbetalt styrehonorar i 2022.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor

Det er kostnadsført kr. 26 520 ekskl. mva. i honorar for revisjon til revisor.

Noter 2022

Note 3 - Varige driftsmidler

	Kajakker	Heis- anlegg*	Skileik	Snø- scootere	Anneks/ heisbu	Garasje	Skiutstyr	Løype- maskin	Sum
Anskaffelses- kost 01.01.	39 900	10 000	1 000	145 463	15 000	372 409			583 772
Tilgang				205 795		32 349	272 648	165 000	675 792
Avgang									
Anskaffelse- skost 31.12	39 900	10 000	1 000	351 258	15 000	404 758	272 648	165 000	1 259 564
Akkumulerte avskr.	35 830			29 092	5 417	78 555			148 894
Årets avskr.	4 070			18 833	5 000	93 555	47 991	11 000	180 450
Balanseført verdi 31.12	0	10 000	1 000	303 333	4 583	232 648	224 657	154 000	930 220

*Heis Instruktørbakken og Vintervannskleiva

Noter 2022

Note 4 - Formålskapital

	Formålskapital Løypefond	Formålskapital Fond til investeringer	Formålskapital Trondhjems Skiklub
Skiklub			
Pr 1.1.	250 000	1 000 000	7 159 932
+ Fra årets resultat	0	1 000 000	183 781
=Pr 31.12.	250 000	2 000 000	7 343 714

Det er i 2022 besluttet å overføre kr. 1 000 000 til investeringsfond.

I den samlede formålskapitalen ligger følgende øremerkede fond:

Fra Trondhjems Skiklub

Trondhjems Skiklubs Fond	50 000
Barnas Skifond	37 000
Skimuseet	30 000
Sum fra Trondhjems Skiklub	117 000

Fra Skiinstruktørene

Utdanningsfond	50 000
Skileikfond	20 000
Instruktørbakkefond	25 000
Rekrutteringsfond	50 000
Sum fra Skiinstruktørene	145 000

Totalt øremerkede fond	262 000
-------------------------------	----------------

Noter 2022

Note 5 - Aksjer i Gråkallen Vinterpark AS

Trondhjems Skiklub eier 40 aksjer i Gråkallen Vinterpark AS. Aksjene er bokført til kostpris.

Note 6 - Lån til Gråkallen Vinterpark AS

Trondhjems Skiklub har ytet et lån til Gråkallen Vinterpark AS på kr. 105 000. Kr. 60 000 av dette lånet er datert 17.02.2016 og kr. 45 000 av lånet er datert 28.04.2021. Det påløper en rente på 12 % ved oppstart og finansiering av prosjektet. Lånet tilbakebetales straks låntakers likviditet tilsier dette.

Note 7 - Bundne bankinnskudd

I posten bankinnskudd, kontanter o.l. inngår bundne skattetrekksmidler med kr. 133 344.