

# Kolvereid IL Ski

## Resultatregnskap

	NOTE	2016	Budsjett 2016	2015
<b>Driftsinntekter</b>				
Sponsor- og salgsinntekter	2	103 962		0
Offentlige tilskudd	3	540 204		0
Andre inntekter	4	58 714		0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>702 881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftskostnader</b>				
Varekostnad	5	93 711	0	0
Lønns- og personalkostnader	6	1 925	0	0
Andre driftskostnader	6, 7	708 839	0	0
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>804 475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-101 594</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansposter</b>				
Finansinntekter	8	880		0
Finanskostnader	9	6 897		0
<b>Sum finansposter</b>		<b>-6 017</b>		<b>0</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-107 611</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Disponering av årets resultat</b>				
Til Bundne midler	10			0
Til (fra) fri egenkapital	11	-107 611		0
<b>Sum disponering</b>		<b>-107 611</b>		<b>0</b>

# Kolvereid IL Ski

## Balanse



EIENDELER	NOTE	2016	2015
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Våre driftsmidler</b>			
Inventar og utstyr	12	0	0
Sum våre driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	13	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varelager	14	0	0
Sum varelager		0	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	15	0	321 078
Andre kortsiktige fordringer	16	50 075	0
Sum fordringer		50 075	321 078
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.	17	240 207	202 706
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>290 282</b>	<b>523 783</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>290 282</b>	<b>523 783</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital med selvpålagte restriksjoner</b>			
Bundne midler (selvpålagte restriksjoner)	18	0	0
Fri Egenkapital	19	210 282	317 893
<b>Sum egenkapital</b>		<b>210 282</b>	<b>317 893</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Lån	20	0	92 569
Sum langsiktig gjeld		0	92 569
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	21	0	13 222
Gjeld til KIL skd	22	80 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld	23	0	0
Sum kortsiktig gjeld		80 000	113 222
<b>Sum gjeld</b>		<b>80 000</b>	<b>205 891</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>290 282</b>	<b>523 783</b>

Sted, dato og år

Kolvereid 14.2.2017

Styreleder  
  
 Styreleder  
  
 Styreleder

Nestleder  
  
 Styreleder  
  
 Styreleder

Styreleder  
  
 Styreleder  
  
 Daglig leder

## Noter til regnskapet 01.10.2015-31.12.2016

### Note 1

På grunn av pålegg om endret regnskapsår er ikke budsjett og regnskap 100% sammenlignbart.

Det er også tatt i bruk et nytt regneark etter anbefaling fra hovedlaget. Dette er nedlastet fra Norges idrettsforbund. Dette regnearket har begrenset mulighet for tilpassing av kontonummer til det gamle. Kontonummer i denne oppstilling er ikke direkte sammenlignbart med regnskapet, men tallene er satt inn på kontoer som passer best etter beste evne.

### Note 2

Sponsor og salgsinntekter

Byttedagen 2015 kr 2936,-

Byttedagen 2016 kr 2465,-

Frivillig løypekontigent 16200,-

Sponsormidler 32500,-

Lysløyperenn 9000,-

Nedskrevet gjeld til hovedlaget 20000,-

### Note 3

Offentlige tilskudd 540204, av dette tippemidler for skistua og løypeomlegging er 411.000,- .

LAM midler og mva kompensasjon for drift (ikke prosjekt) for 2015 og 2016 ca 80.000,- .

Kulturmidler 2015 kr 9000,-

Klubbutvikling fra skikretsen 15000,-

Grasrotmidler til reparasjon av lysløypa tildelt fra hovedlaget, 25000,-

### Note 4

Andre inntekter,

- Kolvereiddagene 2015 kr 10239,-
- Kolvereiddagene 2016 kr 25075,-

## Note 5, 6, 7

Kostnader, det er bygget hyller i garasje. Utgiftene til dette er delt med Barna turlag som også har betalt leie av garasje.

Skisporet.no, abonnement på 9500,- , dette var ikke budsjetert. Dette er nå sagt opp og erstattet med løyper.net. Dette gir en årlig besparelse på 7000,-

Paulsen Maskin har i år ferdigstilt Lyarhaugen løypeomlegging for ca 50.000,- I tillegg var klubben skyldig for dette arbeidet som ble startet i 2011. Dette var ikke fakturert, og ikke ført som gjeld. Totalt er det betalt 325.850,- til Paulsen Maskin for inneværende år, og vi er ikke skyldig mere på dette prosjektet.

Klubben har kjøpt Grong IL sin andel av EMIT tidtakersystem til bruk på kretsrenn. Dette er i sameie med Høylandet, Spillum og Overhalla IL. I tillegg fulgte det med 60 brikker som eies i lag med Høylandet og spillum. Vi betalte 10.000,- for dette, og har solgt ½ andel til Foldereid IL for 5000,-. Dette i samråd med de andre klubbene.

## Note 8

Renteinntekt innskudd 880,-

## Note 9

Renteutgifter og gebyr på avsluttet lån, 6897,-

## Note 16

Kortsiktig fordring Kolvereid dagene 2016, overført fra hovedlag ved årsskiftet men kontoført 2017, ca 25000,-

Sponsor og leieavtaler for 2016, utfakturert i 2017, kr 25000,-

## Note 17

Bankinnskudd 240.207,-, ingen kontanter

## Note 19

Fri egenkapital = bankinnskudd + fordring – gjeld KIL ski = 185282.

## Note 22

Gjeld til KIL hovedlag, opprinnelig beløp 100.000,- redusert med 20.000,- til 80.000,- Dette lån var tatt opp ifm prosjekt skistue eller Lyarhaugprosjekt.

### Øvrige kommentar til den økonomiske situasjon.

Nord Trøndelag fylkeskommune etterlyser revisjon på regnskapet fra oppføring av Skistua.

Om ikke revisjon godkjennes må penger tilbakebetales.

Men samtidig om revisjon godkjennes ut fra kostnadsoverslaget, er det ca 221.000 til gode for utbetaling. I tillegg regner jeg med at det er mulig å få ut mva kompensasjon for dette.

I tillegg er det 15% utestående + mva kompensasjon fra Lyarhaug løypeprosjekt.

Det har vist seg vanskelig å ferdigstille disse regnskap da det har gått over så mange år og gjennom flere styrer. Det jobbes med dette og det må prioriteres av det nye styret. Disse prosjekt har vært holdt utenom skigruppas regnskaper gjennom disse årene. Inneværende år har vi valgt å ta dette inn i regnskapet, men valgt å skille dette i et eget prosjekt i regnearket.

### Kontanter:

Revisors anmerket at kontantbehandlingen ikke var tilfredsstillende til 2015 regnskapet. Vi ser at dette er ei utfordring. I tillegg hadde vi innbrudd i skistua, der kontantkassen med kontantloggbok og noen penger forsvant. Nøyaktig nedtegnelse av kontantstrømmen finnes derfor ikke. Det antas at innholdet var et sted mellom 500 og 1000 kroner, 500,- ble funnet av politiet som vi fikk tilbake. Heldigvis var det meste av kontantene tatt ut av kassen, så tapet var minimalt. Innbetaling fra lysløyperenn er ført på eget regneark, sammen med nedtegnelse over deltakelse, skimerker etc. Dette er ikke tatt med i regnearket annet enn kontantinnbetalinger i bank.

Kolvereid 30.01.2017

Geir Asle Edvardson

Geir Asle Edvardson

**Kollonne D, budsjett KIL SKI for perioden 01.10.2015 til og med 30.09.2016 vedtatt på årsmøtet 22.10.2015.**

**Kollonne E, tilpasset regnskap KIL SKI for perioden 01.10.2015 til og med 31.12.2016.**

På grunn av pålegg om endret regnskapsår er ikke budsjett og regnskap 100% sammenlignbart.

Det er også tatt i bruk et nytt regneark etter anbefaling fra hovedlaget. Dette er nedlastet fra Norges Idrettsforbund. Dette regnearket har begrenset mulighet for tilpassing av kontonummer til det gamle. Kontonummer i denne oppstilling er ikke direkte sammenlignbart med regnskapet, men tallene er satt inn på kontoer som passer best etter beste evne.

	Budsjett 15\16	Regnskap 15\16	Differanse
<b>3. Inntekter</b>			
			Herav 20000,- i redusert gjeld til hovedlaget
3170 Gaver og bidrag	kr 20 000,00	44700,00	24700,00
3200 Salgsinntekter (varer)		6329,00	6329,00
3220 Stevne og aktivitetsinnt	kr 42 000,00	19934,00	-22066,00
3400 Offentlige tilskudd	kr 15 000,00	89204,00	74204,00
			Herav 25000,- i ekstraordinært tilskudd fra hovedlaget for reparasjon av løype etter lynskade og eltilsyn.
3441 Andre tilskudd	kr 45 000,00	40000,00	-5000,00
3443 Ekstraordinær løypemask			0,00
3930 Lisenser og kontigenter		9000,00	9000,00
3970 Inntektsbringende tiltak	kr 56 000,00		-56000,00
3980 Reklame og annonser			0,00
			Kolvereiddagene 2015+2016 35000,-, Diverse leieinntekter Barnas Turlag, skole, barnehage, privat.Loddsalg
3999 Diverse inntekter	kr 24 500,00	45134,00	20634,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>kr 202 500,00</b>	<b>254301,00</b>	<b>51801,00</b>
<b>4. Stevne og Aktivitetsutgifter</b>			
4010 Deltakelse i eksterne arr	kr 72 000,00	83923,00	11923,00
4012 Utlegg eksterne arr	kr 4 500,00		-4500,00
4020 Trening og instruksjon	kr 5 000,00	1123,00	-3877,00
4200 Utgifter til egne arr.	kr 5 000,00	9788,00	4788,00
<b>Sum Stevne og aktivitetsutg</b>	<b>kr 86 500,00</b>	<b>94834,00</b>	<b>8334,00</b>
<b>5. Adm\Møter\Markedsføring</b>			
5190 Møteutgifter lønn			0,00
5300 Møteutgifter\adm utgift.		1925,00	1925,00
5310 Div utstyr\spønsing aktiv			0,00
<b>Sum møteutgifter</b>	<b>kr 1 500,00</b>	<b>1925,00</b>	<b>425,00</b>
<b>6. Andre driftskostnader teknisk</b>			
6000 Drift anlegg \avskrivning			
6010 Drift maskiner\avskrivning		11250,00	11250,00
6014 Investering div utstyr	kr 5 000,00	13887,00	8887,00
6020 Inventar skistua	kr 5 000,00	710,00	-4290,00
6250 Drivstoff maskiner	kr 10 000,00	11489,00	1489,00
6340 Lys og varme	kr 10 000,00	16123,00	6123,00
6600 Vedlikehold bygninger	kr 5 000,00	3483,00	-1517,00
6610 Vedlikehold løypenett	kr 50 000,00	11906,00	-38094,00
6620 Vedlikehold maskiner	kr 10 000,00		-10000,00
6740 Avgifter og honorarer		9500,00	9500,00
6940 Porto			
<b>Sum tekniske kostn</b>	<b>kr 95 000,00</b>	<b>78348,00</b>	<b>-16652,00</b>
<b>7. Kontigenter\Avgifter\Div</b>			
7320 Reklame\annonser		1073,00	1073,00
7410 Kontingent til krets	kr 5 000,00	25035,00	20035,00
7420 Premier	kr 5 000,00	16231,00	11231,00
7600 Utgifter til inntektsbr tilt	kr 3 000,00		-3000,00
7770 Bank og kortgebyr	kr 500,00		-500,00
<b>Sum kontigenter og avg</b>	<b>kr 13 500,00</b>	<b>42339,00</b>	<b>28839,00</b>
<b>Sum Driftsutgifter</b>	<b>kr 196 500,00</b>	<b>kr 217 446,00</b>	<b>20946,00</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>kr 6 000,00</b>	<b>kr 36 855,00</b>	<b>30855,00</b>
8000 Finansinntekter		-815,00	-815,00
8040 Finanskostnader	kr 6 000,00	6897,00	897,00
			0,00
<b>8800 Over-Underskudd</b>	<b>kr 0,00</b>	<b>kr 30 773,00</b>	<b>30773,00</b>

**Budsjettforslag KIL SKI for perioden 01.01.2017 til og med 31.12.2017, årsmøtet 14.02.2017**

	Budsjett 2017	Regnskap 2017 <small>Tall her viser status pr. 31.02.2017</small>	2017/2018 <small>2017 pr. oppmåling</small>	Differanse	Grunnlag for estimat:
<b>3. Inntekter</b>					
3110 Salgsinntekter, avgiftsfri	kr 2 000,00		0,00	-kr 2 000,00	Byttedagen, salg merker etc.
3120 Sponsorinntekter, avgiftsfri	kr 24 000,00		0,00	-kr 24 000,00	Elcom, NTE, MX sport
3121 Gaver og bidrag private givere	kr 8 000,00		16700	-kr 8 000,00	Forventet nedgang pga dårlig vinter
3130 Bidrag KIL hovedlag	kr 0,00		20000	kr 0,00	(Gjeld redusert 2016)
3250 Lysløyperenn	kr 4 500,00	kr 2 355,00	9000	-kr 2 145,00	Forventer nedgang pga snøfattig vinter
3251 Andre arr., Foliarønn, kretsrenn, Brækkab.	kr 20 000,00		10994	-kr 20 000,00	LAM midler mva etc. 35000,- Utestående tippemidler skistue 221000,- Utestående løype Lyarhaugen 44000,- + muligheter mva kompensasjon anleggsutbygging (må søkes). Kulturmidler ikke søkt i 2016.
3400 Offentlige tilskudd	kr 300 000,00		600204	-kr 300 000,00	Søknadsfrist august/september? (Fikk 25000 fra hovedlag i 2016 for reparasjon av lynskade)
3440 Andre tilskudd	kr 0,00		40000	kr 0,00	Avtale med skole/bhg fornyes?
3600 Leieinntekter	kr 1 000,00			-kr 1 000,00	Avtle med BYYN?
3950 Lotterier, bingo etc	kr 3 500,00		3520	-kr 3 500,00	Pålagt loddsalg fra skikretsen
3990 Andre inntekter	kr 30 000,00		33314		Kolveriddagene o.l.
<b>Sum Inntekter</b>	<b>kr 393 000,00</b>	<b>kr 2 355,00</b>		<b>-kr 390 645,00</b>	
<b>4. Stevne og Aktivitetsutgifter</b>					
4010 Deltakelse i eksterne arr, startkontingenter	kr 6 000,00	kr 670,00		-kr 5 330,00	(4 aktive à 25000,- 01.05.17-30.04.18) Budsjett for del av sesong 2018 og start sesong 2018.
4012 Utlegg satsingsløpere dekket av klubb	kr 100 000,00	kr 25 106,00		-kr 74 894,00	
4020 (Ledig)	kr 0,00	kr 0,00		kr 0,00	
4200 Utgifter egne arrangement	kr 10 000,00	kr 2 429,40	0783	-kr 7 570,60	Mat/kaffe/husleie arr. og trening
<b>Sum Stevne og aktivitetsutg</b>	<b>kr 116 000,00</b>	<b>kr 28 205,40</b>		<b>-kr 87 794,60</b>	
<b>5. Adm\personalkostnader</b>					
5990 Andre personalkostnader				kr 0,00	Diverse gaver løypekjørere trenere etc. (Gavekort bie i 2016 sponset 50%)
5997 Dugnadsgaver	kr 2 000,00		1925	-kr 2 000,00	
<b>Sum</b>	<b>kr 2 000,00</b>	<b>kr 0,00</b>		<b>-kr 2 000,00</b>	
<b>6. Andre driftskostnader teknisk</b>					
6100 Frakt, transportkostnad, toll og avgifter	kr 0,00		11250	kr 0,00	Forventer mindre kostnad pga lite snø(50% av total, deles med hovedlag)
6340 Lys, varme	kr 12 000,00		10323	-kr 12 000,00	Vaskeutstyr såpe etc.
6360 Renhold	kr 500,00		709,5	-kr 500,00	
6545 Datautstyr	kr 1 000,00		3887	-kr 1 000,00	
6580 Idrettsutstyr	kr 3 000,00		7000	-kr 3 000,00	
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	kr 2 000,00		1741,5	-kr 2 000,00	Lynskade og kontrollrapport etanlegg. Fikk 25000,- i tilskudd fra hovedlaget forrige år.
6620 Reparasjon og vedlikehold anlegg, utstyr etc	kr 25 000,00	kr 3 334,00	11905,89	-kr 21 666,00	Løyper.net, lavere pris enn skisporet.no
6740 Sporings og karttjenester	kr 2 500,00		9607	-kr 2 500,00	Kursbøker
6840 Aviser og tidsskrifter, bøker, etc	kr 500,00		508	-kr 500,00	
6860 Møte, kurs, oppdatering etc	kr 2 000,00		508	-kr 2 000,00	
6940 Porto				kr 0,00	
<b>Sum tekniske kostn</b>	<b>kr 48 500,00</b>	<b>kr 3 334,00</b>		<b>-kr 45 166,00</b>	
<b>7. Kontingenter\Avgifter\Div</b>					
7000 Drivstoff og andre kostnader løypemaskin	kr 12 169,00	kr 12 169,00	11789	kr 0,00	
7320 Reklame og annonser	kr 1 000,00		1073	-kr 1 000,00	
7410 Rennavgifter og kontingenter skikrets	kr 20 000,00		19105	-kr 20 000,00	Forventer lavere deltakelse 2017 Har lånt ut noen premier til Foldereid, har til gode fra Kolvereidrennet i fjord.
7420 Gaver og premier	kr 8 000,00		12030,3	-kr 8 000,00	
7830 Tap på fordringer	kr 0,00		773078,5	kr 0,00	Forventer oppstart lampebytte i løpet av 2017
7997 Anleggskostnader, bygg og rehabilitering	kr 180 000,00	kr 516,00	125850	-kr 179 484,00	
7998 Avskrivning gjeld			-1877	kr 0,00	
<b>Sum kontingenter og avg</b>	<b>kr 221 169,00</b>	<b>kr 12 685,00</b>		<b>-kr 208 484,00</b>	
<b>Sum Driftsutgifter</b>	<b>kr 387 669,00</b>	<b>kr 44 224,40</b>		<b>-kr 343 444,60</b>	
<b>Driftsresultat</b>	<b>kr 5 331,00</b>	<b>-kr 41 869,40</b>		<b>-kr 47 200,40</b>	
8040 Renteinntekter	kr 900,00		880	-kr 900,00	
8140 Rentekostnader			8167	kr 0,00	
8170 Annen finanskostnad	kr 750,00	kr 303,24	850	-kr 446,76	Gebyrer
<b>8800 Over-Underskudd</b>	<b>kr 5 481,00</b>	<b>-kr 42 172,64</b>		<b>-kr 47 653,64</b>	