

Årsregnskap

Stovner Sportsklubb

Orgnr. 981 933 109

2021



Stovner Sportsklubb

Resultatregnskap 2021

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2021	2020
	1		
INNETEKTER			
Sponsor- og salgsinntekter		0	534 759
Tilskudd	2	3 077 548	2 816 815
Andre inntekter	3	1 477 588	1 308 120
Sum driftsinntekter		4 555 136	4 659 694
Varekostnad		22 649	1 035 913
Lønns- og personalkostnader	4	1 056 642	977 240
Andre driftskostnader	5	3 451 889	1 938 179
Sum driftskostnader		4 531 180	3 951 332
Driftsresultat		23 956	708 362
Finansposter			
Finansinntekter		3 334	3 571
Finanskostnader		3	2 785
Sum finansposter		3 331	786
ÅRSRESULTAT		27 287	709 148
Disponering av årets resultat			
Til/fra egenkapital	9	27 287	709 148
Sum disponering		27 287	709 148

Stovner Sportsklubb

Balanse per 31.desember 2021

EIENDELER	NOTE	2021	2020
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	165 931	331 180
Andre kortsiktige fordringer	7	290 185	19 886
Sum fordringer		<u>456 115</u>	<u>351 066</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	3 506 019	3 146 439
Sum omløpsmidler		<u>3 962 134</u>	<u>3 497 506</u>
SUM EIENDELER		<u><u>3 962 134</u></u>	<u><u>3 497 506</u></u>
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital	9	2 955 040	2 955 042
Årsresultat	9	27 287	
Sum egenkapital		<u>2 982 327</u>	<u>2 955 042</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		211 106	59 611
Skatt og offentlige avgifter		56 049	0
Annen kortsiktig gjeld	10	712 652	482 853
Sum kortsiktig gjeld		<u>979 807</u>	<u>542 464</u>
Sum gjeld		<u>979 807</u>	<u>542 464</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u><u>3 962 134</u></u>	<u><u>3 497 506</u></u>

Oslo, 22. mars 2022

Tranh Trang Thi Tran
Leder

Svein Arne Sikle
Nestleder

Yessenia Amaranta Hoek Anchissi
Styremedlem

Jan Erik Tallhaug
Styremedlem

Stian Parelius Wammer
Styremedlem

Stovner Sportsklubb

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmiddelets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være tilstede.

Varer

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

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntektsføringsprinsipper

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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.

Skatter

Stovner Sportsklubb driver ikke skattepliktig virksomhet og er derfor ikke skattepliktig.

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Stovner Sportsklubb

Noter til regnskapet 2021

Note 2 Tilskudd

Regnskapsposten består av:	2021	2020
Tilskudd mva refusjon (inkl. krisepakke 2021)	373 522	355 788
LAM fra OIK via Norges Idrettsforbund	295 473	308 282
Hodestøtte	160 000	200 500
Bydelstilskudd/Åpen Hall	404 000	377 295
Bydelstilskudd annet	215 000	0
Tilskudd kretser og forbund	1 017 375	891 894
Drifttøtte bane/anlegg	444 636	416 328
Koronastøtte	40 542	171 682
Sparebankstiftelsen	50 000	0
OBOS Jubel	75 000	0
Andre tilskudd	2 000	95 046
Sum	3 077 548	2 816 815

Note 3 Andre inntekter

Regnskapsposten består av:	2021	2020
Medlemsinntekter (lisens, medlemskontingent, egenandeler og trenings-)	534 870	741 930
Leieinntekter	176 880	80 894
Lotteri-/bingoinntekter/grasrotmidler	302 319	390 470
Andre inntekter	463 519	94 826
Sum	1 477 588	1 308 120

Note 4 Lønns- og personalkostnader

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

	2021	2020
Lønn/ honorarer inkl. feriepenger og aga	872 047	460 711
Styrehonorar	105 000	-56 428
Dommerhonorar	62 595	113 845
Trenerhonorar	17 000	436 374
Annen personalkostnad	0	22 738
Sum	1 056 642	977 240

Note 5 Andre driftskostnader

Regnskapsposten består av:	2021	2020
Kontorkostnader	529 094	161 193
IT-kostnader	20 791	26 453
Regnskapshonorar	189 763	167 758
Kostnader bygninger/anlegg/bane	45 047	130 203
Idrettsutstyr, medisinsk utstyr og drakter	1 399 201	82 150
Idrettsfaglig bistand/honorarer	417 683	536 603
Reise- og oppholdskostnader	349 177	571 112
Påmeldinger serier, turneringer etc.	287 263	0
Trener- og dommerutdanning	52 000	28 600
Andre kostnader (inkludert avsetninger)	161 870	234 106
Sum	3 451 889	1 938 179

Stovner Sportsklubb

Noter til regnskapet 2021

Note 6 Kundefordringer

Debitormassen er oppført til pålydende.

Note 7 Andre kortsiktige fordringer

Regnskapsposten består av:	2021	2020
Forskuddsbetalte kostnader	62 159	19 886
Andre påløpte inntekter	228 026	0
Sum	290 185	19 886

Note 8 Bankinnskudd

Av likvide midler på kr 3.506.019 utgjør bundne skattetrekksmidler kr 33.875.

Note 9 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 01.01.21	2 955 040	2 955 040
Årets endring i egenkapital:		
Årets resultat til annen egenkapital	27 287	27 287
Egenkapital pr. 31.12.21	2 982 327	2 982 327

Fordeling annen egenkapital:

	EK pr 01.01.21	Endring	EK 31.12.21
Fotball	1 525 525	-195 222	1 330 303
Volleyball	601 232	322 952	924 184
Allidrett	97 928	25 467	123 395
Oldermannsligaen	156 617	1 475	158 092
Dans	31 616	79 289	110 905
Hovedstyret/klubbhus	542 122	-206 674	335 448
Totalt annen egenkapital	2 955 040	27 287	2 982 327

Note 10 Annen kortsiktig gjeld

Regnskapsposten består av:	2021	2020
Påløpte feriepenger	9 180	0
Påløpte kostnader/forskuddsbetalt inntekt	703 472	482 853
Sum	712 652	482 853

Balanserapport

Stovner Sportsklubb

(2021)

Balanse (2021)	
Regnskapskonto	31.12.2021
Eiendeler	
Omløpsmidler	
Fordringer	
Kundefordringer	
1500 Kundefordringer	165930
Kundefordringer	165930
Andre fordringer	
1700 Forskuddsbetalte kostnader	62159
1750 Påløpte inntekter	228026
Andre fordringer	290185
Fordringer	456115
Bankinnskudd, kontanter og lignende	
1900 Kontanter Klubbhus (HS)	560
1901 Kontanter Rommen SK Kafeteria (Fotball)	2685
1902 Kontanter Vestli IL Fotball lagkasse Oldboys	1958
1903 Kontanter Allidrett	1010
1904 Kontanter Oldermannsligaen	456
1920 Drift Hovedlaget 1600.40.17173	988276
1921 Vest IL Fotball Lagkasse (6812)	70046
1922 Vestli IL Sparekonto (8351)	2402397
1929 Bank - 1503.739.3832	20
1930 Bank - 1607.863.0624	44
1931 Rommen SK 9004.08.42763	4617
1932 Rommen 9001.13.41259	2
1933 Vestli Klubbhus - 1645.03.59339	2
1934 Rommen SK 7877.05.89028	22
1936 Rommen 9005.05.78258	50
1950 Skattetrekkskonto - 1503.44.52005	33875
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3506019
Omløpsmidler	3962134
Eiendeler	3962134
Egenkapital og gjeld	
Egenkapital	
Opptjent egenkapital	
Annen egenkapital	
2050 Egenkapital Hovedstyret	542122
2051 Egenkapital Fotball	1525525
2052 Egenkapital Volleyball	601232
2053 Egenkapital Allidrett	97928
2054 Egenkapital Dans	31616
2055 Egenkapital Oldermannsliga	156617

Annen egenkapital	2955040
Opptjent egenkapital	2955040
Udisponert resultat	27287
Egenkapital	2982327
Gjeld	
Kortsiktig gjeld	
Leverandørgjeld	
2400 Leverandørgjeld	211106
Leverandørgjeld	211106
Skyldige offentlige avgifter	
2600 Forskuddstrekk	33873
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	21708
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	468
Skyldige offentlige avgifter	56049
Annen kortsiktig gjeld	
2940 Feriepenger	9180
2960 Påløpt kostnad og forskuddsbetalt inntekt	157540
2970 Uopptjent inntekt	66000
2980 Avsetning Nabolagsklubb	479932
Annen kortsiktig gjeld	712652
Kortsiktig gjeld	979807
Gjeld	979807
Egenkapital og gjeld	3962134

Resultatrapport

Stovner Sportsklubb

(2021)

Resultat (2021)	
Regnskapskonto	2021
Driftsresultat	
Driftsinntekter	
Annen driftsinntekt	
3440 Andre tilskudd	2763484
3600 Leieinntekter	176880
3920 Medlemskontingenter	190608
3930 Treningsavgifter	344262
3960 Lotterier, bingo etc	302318,64
3970 Momskompensasjon	314064
3990 Andre inntekter	463519,21
Annen driftsinntekt	4555135,85
Driftsinntekter	4555135,85
Driftskostnader	
Varekostnad	
4300 Varekostnad, varer for videresalg	22648,81
Varekostnad	22648,81
Lønnskostnad	
5000 Lønn, honorar etc	90000
5010 Honorar	63960
5012 Dommerhonorar	62595
5013 Trenerhonorar	17000
5014 Honorar uten AGA (inkl.feriepenger)	820987
5015 Honorar (utenfor lønssystem)	7500
5020 Feriepenger	9180
5400 Arbeidsgiveravgift	21708,36
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger	468,18
5990 Andre personalkostnader	-36757
Lønnskostnad	1056641,54
Annen driftskostnad	
6300 Leie lokaler	64928
6320 Renovasjon, vann, avløp	36339,8
6340 Lys, varme	74331,74
6360 Renhold	43844,75
6400 Leie maskiner, inventar, datasystemer mm	30689
6540 Inventar	123918
6552 Datautstyr (software)	20791,13
6580 Idrettsutstyr	1396649,7
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	6444
6620 Reparasjon og vedlikehold anlegg, utstyr etc	2263
6700 Revisjonshonorar	72406,25
6720 Økonomisk og juridisk bistand	189763

6730 Idrettsfaglig bistand	417683
6735 Dommerregninger	11120
6770 Medisinsk behandling, utstyr etc	2550,88
6820 Trykksaker, kopiering, trykking	2695
6840 Aviser og tidsskrifter, bøker etc	1640
6860 Møte, kurs, oppdatering etc	52000
6890 Annen kontorkostnader	58814,62
6900 Telefon	43431,31
6940 Porto	1275
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	148121,79
7144 Hotell	39796
7145 Andre reisekostnader	93312,39
7162 Bevertning	67946,57
7320 Reklame og annonser	22837
7400 Medlemskontingenter	15000
7410 Påmelding serier, turneringer etc	287263,2
7420 Gaver og premier	6016
7440 Overgangsgebyr	18800
7450 Bøter, sanksjoner	11000
7500 Forsikringspremier	52918,5
7740 Øredifferanser	-0,21
7770 Bank og kortgebyrer	34442,37
7790 Diverse kostnader	857,5
Annen driftskostnad	3451889,29
Driftskostnader	4531179,64
Driftsresultat	23956,21
Finansinntekter og finanskostnader	
Finansinntekter	
Annen finansinntekt	
8040 Renteinntekter	117,92
8050 Annen renteinntekt	3157,02
8060 Valutagevinst (agio)	59,33
Annen finansinntekt	3334,27
Finansinntekter	3334,27
Finanskostnader	
Annen finanskostnad	
8170 Annen finanskostnad	3,35
Annen finanskostnad	3,35
Finanskostnader	3,35
Netto finansresultat	3330,92
Ordinært resultat før skattekostnad	27287,13
Ordinært resultat	27287,13
Årsresultat	27287,13