

ULLERN FOTBALL

RESULTATREGNSKAP FOR 2022

INNTEKTER OG KOSTNADER	NOTE	2022	2021
Salgsinntekter, avgiftspliktige	1	882.478	861.541
Salgsinntekter, avgiftsfrie	2	1.026.324	579.809
Offentlige tilskudd		1.473.708	1.728.034
Andre inntekter	3	7.489.326	7.846.590
Sum inntekter		10.871.836	11.015.974
Varekostnad	4	926.755	681.914
Lønn og annen godtgjørelse	5	9.707.705	8.380.864
Andre driftskostnader	6	2.495.033	1.688.350
Avskrivninger	7	0	0
Sum kostnader		13.129.493	10.751.128
Driftsresultat		- 2.257.657	264.846
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Rente- og finansinntekt		33.879	13.786
Rente- og finanskostnad		1.068	78
Netto finansinntekt (+) / - kostnad (-)		32.812	13.708
Ekstraordinære kostnader		0	0
ÅRSRESULTAT		- 2.224.845	278.554
OVERFØRINGER:			
Overført til vedlikeholdsfond		0	0
Overført til/fra annen egenkapital		2.224.845	278.554
Sum		2.224.845	278.554

ULLERN FOTBALL

BALANSE PR. 31. DESEMBER 2022

<u>EIENDELER</u>	<u>NOTE</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ANLEGGSMIDLER			
Kunstgress Hullebergmyra	7	0	0
Helårsbane, Ullern	7	0	0
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>0</u>
Langsiktige fordringer		<u>0</u>	<u>0</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>0</u>	<u>0</u>
OMLØPSMIDLER			
Varer		<u>168.792</u>	<u>66.457</u>
Fordringer			
Kunder og andre korte fordringer		1.789.402	1.807.672
Fordringer på ansatte		0	0
Sum fordringer		<u>1.789.402</u>	<u>1.807.672</u>
Bankinnskudd, kontanter		<u>5.116.646</u>	<u>5.046.596</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>7.074.840</u>	<u>6.920.725</u>
SUM EIENDELER		<u><u>7.074.840</u></u>	<u><u>6.920.725</u></u>

ULLERN FOTBALL

<u>EGENKAPITAL OG GJELD</u>	<u>NOTE</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Vedlikeholdsfond	8	2.500.000	2.500.000
Annen egenkapital	8	490.454	2.715.299
Sum opptjent egenkapital		<u>2.990.454</u>	<u>5.215.299</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>2.990.454</u>	<u>5.215.299</u>
GJELD			
Langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1.365.213	178.376
Skyldige offentlige avgifter	9	605.004	585.148
Annen kortsiktig gjeld	10	2.114.170	941.902
Sum kortsiktig gjeld		<u>4.084.386</u>	<u>1.705.426</u>
SUM GJELD		<u>4.084.386</u>	<u>1.705.426</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u><u>7.074.840</u></u>	<u><u>6.920.725</u></u>

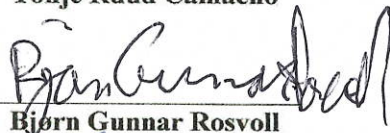
Oslo, 1. mars 2023



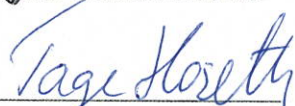
Nils-Einar Eliassen
styreleder



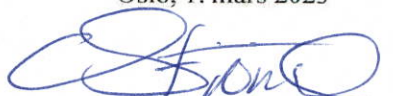
Tonje Ruud Camacho



Bjørn Gunnar Rosvoll



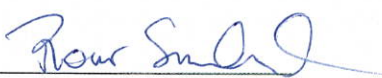
Tage Hoseth
daglig leder



Christian Strømme
nestleder



Anne Britt Horn Hanssen



Roar Smedsrud



Terje Bertheussen



Hilde J. Mjones Nielsen



Knut André Strandskogen



Magne Aarvik
sportslig leder

ULLERN FOTBALL

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2022

REGNSKAPSPRINSIPPER.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader: Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

NOTE 1. SALGSINNTEKTER, AVGIFTSPLIKTIGE

Avgiftspliktig salg er salg av bedriftsprofilering ("sponsing") på drakter og arena, samt salg av annonseplass. Endringen fra 2021 til 2022 viser en mindre økning.

NOTE 2. SALGSINNTEKTER, AVGIFTSFRIE

Avgiftsfritt salg består av inntektene fra de aktivitetene som Ullern Fotball har gjennomført, herunder fotballskoler, cup-arrangement, Elvetrimmen og inntektene fra kioskdirten. I tillegg føres økonomisk støtte fra andre enn det offentlige her.

Økningen fra 2021 til 2022 skyldes økt kiosksalg og økte billettinntekter.

NOTE 3. ANDRE INNTEKTER

De største enkeltpostene her er ordinære treningsavgifter og avgifter for deltakelse på Ullernakademiet, samt satsingsavgifter, utstyrsavgifter og salg av spillere, og viser en nedgang i forhold til 2021. Dette skyldes endret prinsipp for regnskapsføring av treningsavgifter mm. (fra kontantprinsippet til opptjeningsprinsippet). Dette utgjør ca. kr. 882.000.

ULLERN FOTBALL

NOTE 4. VAREKOSTNAD

Posten inneholder kostnadene til innkjøp av alle typer varer og utstyr som går med til driften og salg av utstyr, inklusive serie- og cup-avgifter. Nivået på disse kostnadene er høyere enn i 2021 som følge av høyere kiosksalg.

NOTE 5. LØNN OG ANNEN GODTGJØRELSE

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Personalkostnader		
Lønninger, feriepenger, arbeidsgiveravgift etc.	9.300.478	7.973.709
Bilgodtgjørelse, bompenger og andre utgiftsgodtgjørelser	133.593	190.995
Medisinsk behandling	11.324	37.244
Godtgjørelser til dommere	262.310	178.916
Sum	<u>9.707.705</u>	<u>8.380.864</u>

Det er ikke utbetalt lønn eller utgiftsgodtgjørelse til styret eller andre tillitsvalgte i 2022. Godtgjørelse til daglig leder i 2022 var kr. 345.269.

Antall ansatte med vesentlig stillingsbrøk (> 50 %) i Ullern fotball tilsvarer 13,2 årsverk pr. 31.12.2022 mot 12,4 i 2021. I tillegg er det en del deltidsansatte trenere. Honorar til revisor for ordinær revisjon er kostnadsført med kr. 46.000.

Foreningen har tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

NOTE 6. ANDRE DRIFTSKOSTNADER

Alle andre kostnader (som ikke er varekostnad eller personalkostnad) føres her. Vesentlige poster som føres her er drift og vedlikehold av egne baner og anlegg, administrasjonskostnader og reisekostnader for A-lag herrer.

Økningen i kostnader i forhold til 2021 på ca. kr. 800.000 skyldes blant annet økte kostnader til banevedlikehold, reisekostnader og reklamekostnader.

NOTE 7. ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler beløper seg pr. 31.12.2021 til kr. 0. Investeringen i undervarmeanlegg på Ullernbanen ble gjort i 2013 og 2014, anlegget ble satt i drift 1.1.2014 og var helt nedskrevet pr. 31.12.2019.

Kunstgress Hullebergmyra ble ferdigstilt i desember 2015, avskrevet over 5 år i like store porsjoner med start 1.1.2016 og helt nedskrevet pr. 31.12.2020.

Anleggsavstemming:

Aktivert pr 31.12.2021: kr. 0

Avskrivning i 2022: kr. 0

= Anleggsmidler pr. 31.12.2022 kr. 0

Mottatt støtte fra Oslo kommune på kr. 600.000 samt kr. 30.000 fra FAU på Lilleaker skole øremerket til investeringen i kunstgress Hullebergmyra i 2015 ble ført på samme post i balansen i 2015, slik at inntektsføringen av støtten vil skje i takt med avskrivningen av kunstgressbanen. Samlet investering i kunstgress Hullebergmyra før bokføring av økonomisk bidrag fra andre var kr. 1.180.248.

ULLERN FOTBALL

NOTE 8. EGENKAPITAL

	Vedlikeholdsfond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	2.500.000	2.715.299	5.215.299
Årets resultat		- 2.224.845	- 2.224.845
Egenkapital 31.12.2022	2.500.000	490.454	2.990.454

NOTE 9. SKYLDIGE OFFENTLIGE AVGIFTER

Beløper seg pr. 31.12.2022 til kr. 605.004, som fordeler seg slik: Oppgjørskonto/inngående merverdiavgift kr. 163.208, skyldig arbeidsgiveravgift kr. 181.092 og skyldig skattetrekk kr. 260.704.

NOTE 10. ANNEN KORTSIKTIG GJELD

Annen kortsiktig gjeld pr. 31.12.2022 er kr. 2.114.170 og består av skyldige feriepenger/lønn/arbeidsgiveravgift ferielønn kr. 966.863, gjeld til Ullern IF med kr. 213.538, forskuddsbetalt inntekt med kr. 882.335 og annen påløpt kostnad med kr. 51.434.