

Årsregnskap for 2023

GIMLE IDRETTSFORENING

1751 HALDEN

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Resultatregnskap for 2023

GIMLE IDRETTSFORENING

	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	695 722	547 044
Annen driftsinntekt	1,3	1 324 504	382 804
Sum driftsinntekter		2 020 226	929 848
Varekostnad		- 21 787	- 19 304
Lønnskostnad	2	- 28 101	- 24 734
Avskrivning på driftsmidler	4	- 141 604	- 127 363
Annen driftskostnad	3,5	- 1 675 809	- 545 150
Sum driftskostnader		- 1 867 301	- 716 551
Driftsresultat		152 925	213 297
Annen renteinntekt		8 216	1 278
Annen finansinntekt			
Annen finanskostnad		- 9 011	- 30
Netto finans		- 795	1 248
Resultat før skattekostnad		152 130	214 545
Årsresultat		152 130	214 545
Overføringer		152 130	214 545
Annen egenkapital		152 130	214 545
SUM		152 130	214 545

Balanse pr. 31. desember 2023

GIMLE IDRETTSFORENING

EIENDELER	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	903 394	940 622
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	4	221 071	215 352
Sum varige driftsmidler		1 124 465	1 155 974
Sum anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer		-	-
Kundefordringer		3 500	-
Sum fordringer		3 500	-
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	909 481	754 289
Sum omløpsmidler		912 981	754 289
Sum eiendeler		2 037 446	1 910 263

Balanse pr. 31. desember 2023

GIMLE IDRETTSFORENING

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	<u>2 016 490</u>	<u>1 864 360,00</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>2 016 490</u>	<u>1 864 360,00</u>
Sum egenkapital	7	<u>2 016 490</u>	<u>1 864 360,00</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 956	12 273,00
Annen kortsiktig gjeld		<u>-</u>	<u>33 630,00</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>20 956</u>	<u>45 903,00</u>
Sum gjeld		<u>20 956</u>	<u>45 903,00</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 037 446</u>	<u>1 910 263,00</u>

Morten Paulsen
Styrets leder

Dag borge Svendsen
Nestleder

Tone Albinson
Styremedlem

Oddbjørn Henry Gresholt
Styremedlem

Knut Vingerhagen
Styremedlem

Noter 2023

GIMLE IDRETTSFORENING

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling etter ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Foretaket driver ikke skattepliktig virksomhet.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 Inntekter/sponsor/gaver

Inntekter/største sponsorer 2023

Berg Sparebank, kaffe- vaffelavtale	20 000
Utført valgvalt	15 000
Tippemidler/grasrotandel	31 856
Momskompensasjon varer og tjenester	46 917
Viken Fylkeskommune (Se note 3 kommentarer)	147 000
Norges Idrettsforbund	21 120
Halden kommune , strømstøtte lysløype	79 000
Halden Kommune - skilting Schulzedalen	15 000
Salg av varer kiosk Venåshytta	75 328
Utleie av hytta	209 720
Medlemskontingent	37 180
Treningsavgift	10 200
Bingo/lotto	46 989
Inntekter til prosjekter (se note 3)	1 248 700
Diverse små	16 216
SUM	2 020 226

Note 2 -Lønnskostnader	2 023	2 022
Lønn	25 500	23 375
Andre ytelser	2 601	1 359
SUM	28 101	24 734

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 3 - Prosjekter 2023

	1	2	3	4	SUM
	Klatrepark	Jubileumsbok	Trimløype	Bergvarme	
Inntekter					
Sparebankstiftelsen	90 000		164 500	500 000	754 500
Berg Sparebank	80 000			300 000	380 000
Halden Idrettsråd	25 000				25 000
NIF	5 000				5 000
Viken Fylkeskommune			65 000		65 000
Enova				19 200	19 200
SUM	200 000		229 500	819 200	1 248 700
Klatring på grensen	163 000				163 000
E. Grimsrud			229 296		229 296
Halden Rørleggerservice				803 485	803 485
Riis Elektro				63 047	63 047
Stangeskovene	12 535			32 322	44 857
Diverse små	22 246			250	22 496
SUM	197 781		229 296	899 104	1 326 181
Rest overført bergvarme	2 219		204		2 423
Egen belastning				-79 904	-79 904
Prosjekter avsluttet	0		0	0	0
Overført konto 1100	2 219		204	-77 481	

Vedrørende prosjekter ført i 2022:

200 000,00 Mottatt fra Berg Sparebank vedrørende trimløype.
- 132 787,00 Betalt til Søve, treningsapparater, se note 4

Kommentarer til 2023:

212 000,00 Mottatt fra Viken Fylkeskommune
Fordelt slik: 147 000,00 konto for offentlig tilskudd
65 000,00 Er ført på Trimløype

Kommentarer til Prosjekt 2, Jubileumsbok:

Det ble i 2022 gitt tilsagn til kr 230 000 fra Berg Sparebank.
Disse vil høyst sannsynlig bli utbetalt i 2025

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l.	SUM
Anskaffelseskost 01.01.2023	1 406 431	106 250	132 787	1 645 468
Tilgang i året (bergvarme, henger)	77 481	32 614	-	110 095
Avgang i året	-	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.2023	1 483 912	138 864	132 787	1 755 563
Akk. av- og nedskr. 01.01.2023	465 809	20 359	3 326	489 494
Akk. av- og nedskr. 31.12.2023	580 518	33 976	16 604	631 098
Balanseført verdi pr 31.12.2023	903 394	104 888	116 183	1 124 465
Årets avskrivninger	- 114 709	- 13 617	- 13 278	- 141 604
Økonomisk levetid	10-25 år	10 år	10 år	
Avskrivingsplan: lineær	4-10%	10%	10%	

Note 5 Reparasjon og vedlikehold annet (større beløp)

Sliping av gulv	35 750
Isolering	25 000
Utlegg til prosjekter (se note 3)	1 326 181

Egenfinansiert beløp på bergvarme: kr 77481 er overført konto 1100 Hytte og avskrives sammen med denne.

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler

Note 7 - Egenkapital

Egenkapital 01.01.2023	1 864 360
Årets resultat	152 130
Egenkapital 31.12.2023	<u>2 016 490</u>