

Årsregnskap 2022
for
Klatreklubben Ålesund

Organisasjonsnr. 980 624 641

Resultatregnskap 2022

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	3	777 499	562 771
Annen driftsinntekt	3	500 893	269 869
Sum inntekt:		1 278 392	832 640
Driftskostnader			
Lønnskostnader	2	328 423	247 104
Annen driftskostnad	6	776 972	802 411
Avskrivninger	6	16 650	18 580
Sum kostnader		1 122 045	1 068 095
Driftsresultat		156 347 -	235 455
annen renteinntekt		1 901	729
annen finansinntekt			-
Sum finanskostnader		1 901	729
Årsresultat	4	158 248 -	234 726
Overført annen EK	4	158 248 -	234 726

Balanse pr 31.12.2022

Eiendeler

	Note	2 022	2 021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler	6	18 566	35 215
Sum Anleggsmidler		18 566	35 215
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		14 624	22 584
Andre kortsiktige fordringer		112 777	79 783
Sum fordringer		127 401	102 367
Bankinnskudd		1 332 413	1 136 924
Sum omløpsmidler:		1 459 814	1 239 291
Sum Eiendeler		1 478 380	1 274 506

Balanse pr 31.12.2021**Egenkapital og Gjeld**

	Note	2 022	2 021
Egenkapital			
Annen opptjent egenkapital	4	1 132 092	973 844
Sum Egenkapital		1 132 092	973 844
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Avsetning for forpliktelser	7	178 742	222 900
Leverandørgjeld		113 566	32 877
Skyldig offentlige avgifter	5	53 253	9 905
Annen kortsiktig gjeld		727	34 980
Sum kortsiktig gjeld		346 288	300 662
Sum gjeld		346 288	300 662
Sum egenkapital og gjeld		1 478 380	1 274 506

Ålesund, 01.03.2023
Styret i Klatreklubben Ålesund

Ola Roalkvam
(Styreleder)

Kenneth Grytskog
(Nestleder)

Tore Fadnes

Ørjan Grefstad

David Christopher Koch

Jennifer Melanie Mildenberger

Synnøve Nesdal Sandnes

Elise Mathilde Hall

Eivind Bjørge

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og ideelle organisasjoner. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter og kostnader

Inntekt resultatføres når den er opptjent, som normalt vil være på leveringstidspunktet. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt 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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Kundefordringer: Kundefordringer er oppført til pålydende. Det er foretatt avsetninger til tap på kundefordringer pr. 31.12.2022 tilhørende feil i balansekonto fra tidligere år.

Varige driftsmidler: Det er frem til 31.12.2020 balanseført klatretak kjøpt inn av klubben. Fra 2021 er klatretak kostnadsført i resultatregnskapet under andre driftskostnader.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m

Lønnskostnader består av følgende poster	2022	2021
Fastlønn	127 313	88 176
Instruktørlønn	103 375	72 125
Ruteskruer	23 438	12 775
Styrearbeid	2 750	4 500
Prosjekt	45 500	51 375
Offentlige avgifter / feriepenger 2021	17 531	11 013
Feriepenger	12 017	7 140
Refusjon lønn	(-) 3 500	
Sum	328 423	247 104

Gjennomsnittlig antall årsverk 0,25

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har derfor ingen gjeldende pensjonsordning.

Note 3 – Driftsinntekter

Salgsinntekter består av følgende:	2022	2021
Sponsoravtaler	423	0
Tilskudd	363 363	139 718
Kursinntekter	144 900	93 750
Dropp inn	150 560	94 865
Refusjon tapt inntekt SBMA	0	7 124
Barne- og ungdomsgrupper	57 300	54 840
Periodekort	339 592	273 966
Leieinntekt grupper	61 447	37 420
Utleie utstyr	6820	3 160
Kontingenter	127 550	114 600
Diverse inntekt	20807	9 577
Egne arrangementer		3 620
Sum	1 278 393	832 640

Note 4 – Egenkapital

	Årets resultat	Annen egenkapital
Egenkapital 01.01		973 844
Årets resultat	158 248	158 248
Egenkapital 31.12		1 132 092

Note 5 – Bundne midler

Klatreklubben Ålesund har 35 720 kr bestående av skattetrekk i bundne midler pr 31.12

Note 6 – Anleggsmidler

2020	Autobelay	Klatretak
IB anskaffelseskost 01.01	34 863	34 806
Kjøp i 2022		
Anskaffelseskost	34 863	34 806
Avskrivninger	-34 863	- 16 240
UB 31.12	0	18 566
	Lineær over 3 år	Lineær over 5 år
Avskrivning 2022	9691	6 960

Det var i 2021 endret regnskapspraksis til at vi kostnadsfører klatretak.

Klatretak kostnadsført i 2021 utgjør 264 065 kroner.

Klatretak kostnadsført i 2022 utgjør 190 633 kroner.

Note 7 – Avsetning til forpliktelser

Beskrivelse	Beløp i kroner
Nøkkelbrikker	15 100
Teft til «Prøv klatring»	19 875
Periodiserte periodekort	143 767
Totalt:	178 742