

<i>Filnavn</i>	<i>Signatar</i>	<i>Fdato</i>	<i>Signeringstid</i>
Ullis årsregnskap 2022.pdf	Løkke, Per Erik	10.06.1984	20.04.2023 13:00
Ullis årsregnskap 2022.pdf	Nyfløtt, June Helén Engh	20.11.1973	20.04.2023 13:41
Ullis årsregnskap 2022.pdf	Westvang, Helene	10.04.1987	20.04.2023 12:46
Ullis årsregnskap 2022.pdf	Brennum, Håkon	08.05.1969	20.04.2023 15:14
Ullis årsregnskap 2022.pdf	Sundvold, Hege	24.09.1987	20.04.2023 12:25
Ullis årsregnskap 2022.pdf	Nes, Eivind Andre Nygård	14.12.1979	20.04.2023 12:29
Ullis årsregnskap 2022.pdf	Gudmundsdottir, Sandra Dögg Jacobsson	19.02.1986	21.04.2023 11:36



This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Årsregnskap

Ullensaker Issportsklubb

2022



Org.nr 989 313 339



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: 8scCii9L8Mvt14i/sVip1NxMTyy4znXCB/GIhcSW27s=

Ullensaker Issportsklubb

Resultatregnskap

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2022	2021
	1		
Driftsinntekter			
Kontigenter		1 447 704	1 150 548
Offentlige tilskudd		526 703	476 672
Sponsorinntekter		227 291	253 075
Salgsinntekter	2	435 511	356 580
Utleie av is		11 800	0
Andre inntekter	3	153 967	217 584
Sum driftsinntekter		2 802 975	2 454 458
Driftskostnader			
Varekostnad		846 535	657 738
Lønns- og personalkostnader	4	1 255 033	743 523
Andre driftskostnader	5	1 189 495	664 410
Sum driftskostnader		3 291 063	2 065 671
Driftsresultat		-488 088	388 787
Finansposter			
Finansinntekter		1 003	1 099
Finanskostnader		4 733	340
Sum finansposter		-3 730	759
ÅRSRESULTAT		-491 817	389 546
Disponering av årets resultat			
Til (fra) egenkapital		-491 817	389 546
Sum disponering		-491 817	389 546



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Ullensaker Issportsklubb

Balanse

EIENDELER	NOTE	2022	2021
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager	6	213 813	317 637
Sum varelager		213 813	317 637
Fordringer			
Kundefordringer	7	462 405	144 641
Andre kortsiktige fordringer	8	55 576	98 191
Sum fordringer		517 980	242 831
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	892 014	1 331 085
Sum omløpsmidler		1 623 806	1 891 553
SUM EIENDELER		1 623 806	1 891 553



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Ullensaker Issportsklubb

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2022	2021
Annen egenkapital			
Egenkapital	10	-1 344 882	-1 836 699
Sum annen egenkapital		-1 344 882	-1 836 699
Sum egenkapital	10	-1 344 882	-1 836 699
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-101 833	-57 507
Skatt og offentlige avgifter		-103 450	-16 821
Annen kortsiktig gjeld	11	-73 641	19 474
Sum kortsiktig gjeld		-278 924	-54 854
Sum gjeld		-278 924	-54 854
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-1 623 806	-1 891 553

Jessheim, 20.april 2023

Helene Westvang
Styreleder

Håkon Brennum
Nestleder

Per Erik Løkke
Styremedlem

Hege Sundvold
Styremedlem

Sandra Gudmundsdottir
Styremedlem

Eivind Nes
Styremedlem

June Nyfløtt
Styremedlem



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Ullensaker Issportsklubb

Noter til regnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskaps- og revisjonsbestemmelsene for små organisasjonsledd tilknyttet NIF.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Regnskapet er ført etter regnskapsprinsippet. Dette innebærer at inntekter er registrert i den periode de er inntjent og utgifter er registrert i den periode de er påløpt.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

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.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

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

Kobling resultatkontoer

For å sikre sammenligningsgrunnlag er resultatet koblet mot samme resultatkontoer som i 2021.

Korrigerende tidligere år

I 2022 er det gjort en korrigering av tidligere års bokføringer i balansen. Det har vært ført kostnader blant annet som kundereskontro og annen kortsiktig gjeld. Det skulle vært kostnadsført tidligere år. Sum tilsvarer kr 77 515.

Inntektsføringsprinsipper

Driftsinntekter og offentlige tilskudd inntektsføres når de er opptjent.

Kontigenter blir inntektsført etter opptjeningsprinsippet. Kontigenter består av aktivitetsavgift og medlemskontigent.

Aktivitetsavgift gjelder sesong 2022/2023. Det er avsatt utestående aktivitetsavgift pr 31.12.22 i regnskapet.

Medlemskontigent gjelder 2023. Det er avsatt for utstående medlemskontigent pr 31.12.22.

Begge justert for forventet tap.

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.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Ullensaker Issportsklubb

Noter til regnskapet

Note 2 Salgsinntekter

Regnskapsposten består av:	2022	2021
Hangar inntekter	250 495	201 500
Kiosk inntekter	172 730	155 080
Frigåing / sliping (ikke spesifisert i 2021)	12 285	0
Sum	435 511	356 580

Note 3 Andre inntekter

Regnskapsposten består av:	2022	2021
Grasrotandel	79 063	97 611
Diverse inntekter	74 904	119 973
Sum	153 967	217 584

Note 4 Lønns- og personalkostnader

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

	2022	2021
Lønn og honorarer	1 075 926	697 894
Arbeidsgiveravgift	154 173	45 629
Pensjonskostnader	13 013	0
Andre lønnskostnader	11 920	0
Sum	1 255 033	743 523

I 2022 er det opprettet obligatorisk tjenstepensjon på etter nye regler pr 01.01.2022.

Klubben er ikke lengre pr 2022 under fritaket for arbeidsgiveravgift da lønnskostnader er over 800 000.

Viser til årsberetning ang årsak til forhøyet lønnskostnad, samt mer stabil aktivitet (ikke koronastengt).

Honorar og annen godtgjørelse	2022	2021
Styrehonorar og annen godtgjørelse	40 500	48 000

Ullensaker Issportsklubb

Noter til regnskapet

Note 5 Andre driftskostnader

Regnskapsposten består av:	2022	2021
Kostnad lokaler ishall og leilighet	80 138	80 032
Leie datasystemer, leie transportmidler(avviklet 2022), annen leiekost	50 481	65 136
Diverse rekvisitta, trener utstyr, komplettering av trening og kampdrakte	171 636	29 055
Reperasjon/ vedlikehold av bygning og utstyr	45 811	13 986
Regnskap og andre honorarer	122 550	176 589
Andre kontorkostnader	34 568	81 322
Kostnader transportmiddel (avviklet 2022)	10 453	15 658
Reisekostnad og kjøregodtgjørelse**	424 215	71 174
Reklame og representasjonskostnad	52 425	16 918
Lisenser og medlemskontingenter	36 358	23 551
Forsikring bil (avviklet 2022) og næringslivs	7 041	30 174
Andre kostnader	76 306	60 816
Avvik tidligere år	77 515	0
Sum	1 189 495	664 410

*Det er investert i nytt utstyr, jakker og treningsdrakter til trenere og støtteapparat ifbm overgang til XXL. Samt komplettering av trening- og kampdrakter til lag.

**Viser til årsberetning. Reisekostnad klubben sin andel kr 364 000. kr 60 170 gjelder bilgodtgjørelse, Bilgodtgjørelse er i 2021 bokført på annen konto. Økning i reiseaktivitet fra fjoråret.

Note 6 Varelager

Ved starten av 2022/2023 sesongen ble shoppen nedskalert. Samarbeid med XXL ble inngått. Varelageret til shoppen består av merch og andre små artikler. Varelager kiosk pr 31.12.22 kr 16 659 mot forårets kr 8 315. Varelager shoppen pr 31.12.22 kr 197 154 mot fjorårets kr 309 322.

Note 7 Kundefordringer

Utestående fordringer på aktivitetsavgift 2022/2023 og medlemskontigent 2022 er totalt kr 468 242. Det er justert forventet tap på ca 20% av fordringsmassen. Pr 31.03.23 er det innbetalt kr 364 553 av utestående fordringer.

Note 8 Andre kortsiktige fordringer

Balanseposten består av:	2022	2021
Forskuddsbetalte kostnader	55 576	0
Forskuddsleasing	0	14 684
Andre påløpte inntekter/ kostnader	0	83 507
Sum	55 576	98 191

Note 9 Bankinnskudd

Av likvide midler på kr 885 766 utgjør bundne skattetrekksmidler kr 52 359 og lagkasssekonto kr 371 682. Det er et lag som skylder klubben ca kr 60 000 som forventes å bli inntatt ila mai 2023. Det er ikke avsatt for.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Ullensaker Issportsklubb

Noter til regnskapet

Note 10	Egenkapital	Annen	Sum
		egenkapital	egenkapital
	Egenkapital pr 01.01	1 836 699	1 836 699
	Årets endring i egenkapital:		
	Årets resultat til annen egenkapital	-491 817	-491 817
	Egenkapital pr. 31.12	1 344 882	1 344 882

Note 11	Annen kortsiktig gjeld	2022	2021
	Regnskapsposten består av:		
	Utlegg ansatte/lag, kostnadsført i 2022, utbetalt i 2023	48 530	0
	Skyldig lønn*	0	-27 841
	Påløpte feriepenger	25 111	8 367
	Sum	73 641	-19 474
	*post korrigert i 2022		

Note 12 Antall medlemmer
Ved utgangen av året var totalt antall medlemmer 600.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures