

Årsregnskap 2020 for Killingen Båtforening

Organisasjonsnr. 993849286

Utarbeidet av:

Hs Regnskap-Invest AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Haslevollen 3
0579 OSLO
Organisasjonsnr. 989110527

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	340 200	330 100
Annen driftsinntekt	1	181 000	175 000
Sum driftsinntekter		521 200	505 100
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	20 000	20 000
Avskrivning på varige driftsmidler	3	21 126	26 408
Annen driftskostnad	4	490 043	339 262
Sum driftskostnader		531 169	385 669
DRIFTSRESULTAT		(9 969)	119 431
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 286	5 956
Sum finansinntekter		2 286	5 956
NETTO FINANSPOSTER		2 286	5 956
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(7 683)	125 386
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(7 683)	125 386
ÅRSRESULTAT		(7 683)	125 386
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(7 683)	125 386
SUM OVERF. OG DISP.		(7 683)	125 386

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	84 504	105 630
Sum varige driftsmidler		84 504	105 630
SUM ANLEGGSMIDLER		84 504	105 630
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	77 342	66 343
SUM OMLØPSMIDLER		77 342	66 343
SUM EIENDELER		161 846	171 973
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		161 400	169 083
Sum opptjent egenkapital		161 400	169 083
SUM EGENKAPITAL		161 400	169 083
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		446	2 040
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		0	850
SUM KORTSIKTIG GJELD		446	2 890
SUM GJELD		446	2 890
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		161 846	171 973

Oslo,

.....
Bo Callander
Styrets leder

.....
Thore Foss
Styremedlem

.....
Tim Wang
Styremedlem

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1- Driftsinntekter

Selskapes driftsinntekter består av medlemskontigenter, frikjøp fra vaktordningen samt gebyr for ikke møtt på oppsatt vakt.

I 2020 er totale inntekter kr 521.000 og fordeler seg slik:

Medlemskontigenter	340.200	378 medlemmer
Frikjøp fra vakt	76.000	38 stk frikjøp
Gebyr for ikke møtt på vakt	105.000	35 stk

Note 2 - Lønnskostnader

Denne posten består av et honorar utbetalt til Tim Wang og Are Solvik

Noter 2020**Note 3 - Avskrivning**

	Anlegg/EL skap	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	132 038	132 038
+Tilgang	0	0
-Avgang	0	0
=Anskaffelseskost 31.12	132 038	132 038
Akk. Avskrivninger 01.01	26 408	26 408
+ Årets avskrivning+tap ved avgang	21 126	21 126
= Akk.avskrivninger 31.12	47 534	47 534
= Bokført verdi 31.12	84 504	84 504

Sats**20 %****Note 4- Driftskostnader**

Driftskostnader beløper seg til kr 490.042 for 2020.
De vesentlige postene er:

Konto 6320- Kr 143.517 og gjelder søppeltømming

Konto 6425- kr 97.550 og gjelder leie av gjesteplasser

Konto 6560- kr 27.977 og gjelder innkjøp av sikringer etc til el-skap

Konto 6690- kr 49.991 og gjelder rep av lås på porten samt strømmålere

Konto 6705- kr 84.236 og gjelder regnskapsføring

Konto 7410- kr 20.460 og gjelder medlemskap i KNBF 2020.

Det er i regnskapet også ført en tapsavsetning på utestående fordringer per 31.12.2020. Dette er i hovedsak fordringer fra 2019 og eldre, men kr 51.000 skriver seg fra 2020 og gjelder gebyr for ikke møtt på vakt.

Noter 2020

Note 5- Årsresultat, egenkapital og likviditetsbeholdning

	Annen egenkapital
Pr 1.1.	169 083
Anvendt til årsresultat	-7 683
Pr 31.12.	161 400

Årsresultat for 2020 er et underskudd på kr 7.683.

Total egenkapital i foreningen er per 31.12.2020 på kr 161.400

Likviditetsbeholdningen i foreningen per 31.12.2020 er kr 77.342