



Årsregnskap 2024

Neskollen Velforening

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 986 408 819

RESULTATREGNSKAP

NESKOLLEN VELFORENING

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2024	2023
Salgsinntekt	1	3 180 000	2 883 200
Annen driftsinntekt	2, 3	-206 795	1 544 937
Sum driftsinntekter		2 973 205	4 428 137
Lønnskostnad	4	140 300	136 300
Annen driftskostnad	3, 5	2 296 369	3 989 282
Sum driftskostnader		2 436 669	4 125 582
Driftsresultat		536 536	302 555
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		18 349	19 612
Annen rentekostnad		2 408	2 633
Resultat av finansposter		15 941	16 979
Resultat før skattekostnad		552 477	319 534
Resultat		552 477	319 534
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		552 477	319 534
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		552 477	319 534
Sum overføringer		552 477	319 534

BALANSE

NESKOLLEN VELFORENING

EIENDELER	Note	2024	2023
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		300	300
Sum finansielle anleggsmidler		300	300
Sum anleggsmidler		300	300
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	6	42 900	19 230
Andre kortsiktige fordringer	3	276 107	554 175
Sum fordringer		319 007	573 405
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 350 209	2 224 920
Sum omløpsmidler		3 669 216	2 798 325
Sum eiendeler		3 669 516	2 798 625

BALANSE

NESKOLLEN VELFORENING

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2024	2023
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		2 700 177	2 147 701
Sum opptjent egenkapital		2 700 177	2 147 701
Sum egenkapital		2 700 177	2 147 701
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		582 015	551 181
Skyldig offentlige avgifter		44 030	0
Annen kortsiktig gjeld	3	343 293	99 743
Sum kortsiktig gjeld		969 339	650 924
Sum gjeld		969 339	650 924
Sum egenkapital og gjeld		3 669 516	2 798 625

Hvam
Styret i Neskollen Velforening

Per Bertil Mårten Olin
styreleder

Sjur Eivind Kilde
styremedlem

Irene Elisabeth Haugen
styremedlem

Are Ausland
styremedlem

Marius Kwame Mathia Hareide
nestleder

Cordula Brigitte Koketso Muller
styremedlem

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

INNTEKTSFØRING

Medlemskontigent faktureres og inntektsføres en gang i året.

OMLØPSMIDLER OG KORTSIKTIG GJELD

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdi prinsippet)

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

GARANTI OG SERVICEFORPLIKTELSE

Foreningen har ingen garanti- eller serviceforpliktelser utover løpende vedlikeholdsansvar av veier og fellesareal

Note 1 Salgsinntekter

	2024	2023
Medlemskontigent	-3 180 000	-2 883 200
Sum	-3 180 000	-2 883 200

Note 2 Annen salgsinntekter

	2024	2023
3900 Spillemidler	35 000	1 542 186
3902 Arrangementkomiteen drift	2 775	2 751
3990 Spillemidler - Overdekning	-244 570	0
Sum	-206 795	1 544 937

Note 3 Annen kortsiktig gjeld og annen kortsiktig fordring

	2024	2023
Kortsiktig gjeld		
Avsetning lysanlegg	97 700	97 700
Spillemidler - Overdekning	244 570	0
Påløpt annen kostnad	1 023	2 043
Sum	343 293	99 743

Kortsiktig fordring

Forskuddsbetalte kostnader	13 500	14 175
Fordring på offentlig tilskudd, MVA-Kompensasjon	262 607	540 000
Sum	276 107	554 175

Offentlige tilskudd

Selskapet har mottatt offentlige tilskudd i løpet av regnskapsår (2023-2024), som er spesifisert nedenfor:

Prosjekts type/ Formål	Beløp mottatt 2023/2024 (I form av tilskudd- Spillemidler)	Brukt til prosjekt/Formål ex. mva
Bygging av terrengsykkelløype (pumptrack)	NOK 1 050 430	NOK 1 050 430

Regnskapsmessig behandling: De mottatte tilskuddene er inntektsført i regnskapet i samsvar med regnskapsstandardene for offentlige tilskudd.

- MVA-Kompensasjon: Det er avsatt i regnskapet 2024 for MVA-Kompensasjon NOK 262 607, som reduksjon på prosjekt kostnader.
- Det er tilsvarende avsatt i regnskapet for 2024 avkortning av mottatt tilskuddsbeløp for prosjektet.

Note 4 Honorarer

	2024	2023
Honorar til sentralstyret og arrangementskomiteèn	140 300	136 300
Sum	140 300	136 300

Fordeling sentralstyre:

Styreleder	42 800
Nestleder	21 400
Styremedlem	10 000
Styremedlem	10 000
Sekretær	16 050
Kasserer	16 050
Varamedlem	7 000
Varamedlem	7 000
Arrangementskomiteè	10 000
Sum honorar	140 300

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2024 utgjør kr 30 813 inkl. mva.

Note 5 Annen Driftskostnad

	2024	2023
Lys	0	109 741
Leie maskiner og data	51 380	45 987
Reparasjoner og vedlikehold	1 941 146	3 571 684
Honorar revisjon/regnskap	182 166	177 646
Reklame, kontingent og møter	63 897	41 696
Eiendomsinformasjon	12 228	13 815
Annen kostnad	4 313	10 307
Sum driftskostnader	2 255 128	3 970 876

Note 6 Medlemskontigenter

	2024	2023
Utestående medlemskontigenter	82 000	64 930
Avsetning tap på medlemskontigenter	-39 100	-45 700
Sum langsiktige fordringer	42 900	19 230