

KRISTIANSUND FJELLKLUBB

RESULTATBUDSJETT

Beløp i NOK	Note	2023
DRIFTSINNEKTER		
Salgsinntekt butikk og kiosk		427 200
Salgsinntekt månedsabonnementer	1	1 607 300
Salgsinntekt drop-in og utstyrsleie	2	1 557 541
Salgsinntekt kurs og treningsgrupper		446 120
Sponsor og reklameinntekter	3	435 000
Inntekt medlemskontingenter		65 707
Offentlige støtte / tilskudd	4	855 000
Andre inntekter		140 000
Sum driftsinntekter		5 533 868
DRIFTSKOSTNADER		
Varekostnad butikk og kiosk		348 000
Lønnskostnad	5	1 832 408
Avskrivninger	6	1 756 748
Annen driftskostnad	7	2 645 364
Sum driftskostnader		6 582 520
DRIFTSRESULTAT		-1 048 651
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Finansinntekter		0
Finanskostnader	8	501 328
Netto finansposter		-501 328
RESULTAT		-1 549 979

KONTANTSTRØM

Likviditetsbeholdning 01.01.2023	881 807
Utbetaling gjenværende leverandørgjeld fra byggefase	-956 000
Netto kontantstrøm fra drift	206 768
Avdrag lån KLP	0
Likviditetsbeholdning 31.12.2023	132 575

KRISTIANSUND FJELLKLUBB

NOTER TIL RESULTATBUDSJETT 2023

Note 1 - Salgsinntekter månedsabonnement

I budsjettet legges til grunn 263 aktive månedsabonnementer i snitt gjennom året.

Note 2 - Salgsinntekter drop-in og utstyrsleie

I budsjettet legges til grunn et estimert besøkstall på i snitt 26 personer hver åpningsdag.

Note 3 - Sponsor og reklameinntekter

Kun allerede inngåtte sponsoravtaler inngår i budsjettgrunnet. Klubben vil jobbe videre med å skaffe nye og å videreføre nåværende sponsorer.

Note 4 - Offentlig støtte/tilskudd

I budsjettposten ligger allerede innvilgede tilskudd, hvorav kr. 425 000 er spillemidler resterende på periode 1. Videre er det budsjettet med kr. 400.000 i tilskudd fra Møre og Romsdal Fylkeskommune. Begge tilskudd blir utbetalt etter at anleggsregnskap er godkjent.

Klubben kommer til å søke om merverdiavgiftskompensasjon, men da dette først forventes utbetalt i 2024 er inntekten ikke medtatt i budsjettet for 2023

Note 5 - Lønnskostnader

Budsjettet legger opp til en bemanningsstruktur som for 2022. Posten omfatter daglig leder i 100% stilling, samt to fast stillinger på henholdsvis 100% og 80%. I tillegg budsjetteres det med bruk av ekstravakter tilsvarende en 60% stilling.

Note 6 - Avskrivninger

Investeringene som er gjort i klatresenteret er gjenstand for avskrivninger. Avskrivningene representerer antatt verdifall over investeringens økonomiske levetid. Økonomisk levetid på anlegget er satt til 10 år og er sammenfallende med avdragsstruktur på lånet i KLP. Avskrivningene er en kalkulatorisk kostnad som ikke påvirker kontantstrøm.

Note 7 - Annen driftskostnad

Hovedposter i budsjettet

1 Husleie, strøm og andre kostnader leide lokaler	1 523 196
2 Bevilgning til ekstra periodisk nedvask av klatresenteret	40 000
3 Kostnader ifm årlig teknisk kontroll av klatrevegg	20 000
4 Leie av maskiner (lift), inventar og datasystemer	316 829
5 Verktøy (anskaffelse)	9 600
6 Inventar (anskaffelse) - bevilgning vaskemaskin og tørketrommel	12 000
7 Vedlikehold vegg og utstyr (uspesifisert)	48 000
8 Anskaffelse idrettsutstyr ute (bolter)	36 000
9 Anskaffelse idrettsutstyr inne (uspesifisert)	24 000

10 Anskaffelse idrettsutstyr inne (autobelays)	75 000
11 Anskaffelse idrettsutstyr inne (klatretak)	54 000
12 Honorar ekstern regnskapsfører	398 398
13 Kontorkostnader	20 633
14 Forsikringspremie	36 508
15 Andre kostnader	31 200
SUM	2 645 364

Note 8 - Finanskostnader

Posten består av renter på lån i KLP. Restsaldo på lånet per 01.01.2023 var kr. 16.968.946. Lånet er avdragsfritt frem til 2026.