



ÅRSMØTE I KFUM-KAMERATENE OSLO ONSDAG 12. MARS 2020 KL. 19.00 I KFUM-HALLEN

For å ha stemmerett og være valgbar på årsmøtet må man ha fylt 15 år, vært medlem av idrettslaget i minst én måned og ha oppfylt medlemsforpliktelsene

DAGSORDEN;

1. Godkjenning av stemmeberettigede
2. Valg av dirigent
3. Godkjenning av innkalling, sakslisten og forretningsorden
4. Valg av protokollfører
5. Valg av to medlemmer til å underskrive protokollen
6. Behandling av idrettslagets årsberetning
7. Behandling av idrettslagets reviderte regnskaper
8. Forslag til anvendelse av overskudd/dekning av underskudd
9. Behandling av innkomne forslag og saker
 - a. Det er ingen saker til behandling.
10. Fastsette medlemskontingent
11. Forslag til budsjett
12. Valg
 - a. Styre
 - b. Valgkomite
 - c. Kontrollkomite
 - d. Revisor
13. Oppnevning av delegater til;
 - a. Ordinært og eventuelt ekstraordinært fotballting i Norges Fotballforbund
 - b. Ordinært og eventuelt ekstraordinært kretsting Norges Fotballforbund Oslo
 - c. Ordinært og eventuelt ekstraordinært ting i Oslo Idrettskrets
 - d. Årsmøte i ISU Nordstrand

STYRETS MELDING 2019

2019 har vært et spennende år for oss i KFUM-kameratene. Vi har mange gode resultater og gode opplevelser gjennom sesongen. Damelaget har inntatt øverste halvdel av 3.divisjon, Herrelaget har hatt en forrykende sesong i Obos-ligaen som gikk hele veien til kvalifisering til eliteserien! og vi nærmer oss med stormskritt 400 deltakere i uka på akademiet.

Vi opplever fortsatt vekst i både i aktivitet og antall deltakere på aktivitetene i klubben, og det er fantastisk å gå over sletta på ettermiddagene og se glade barn og voksne som driver god fotballaktivitet på årgangene sine.

Vi har en god stab i klubben som sammen med styret holder retning på arbeidet i klubben. I løpet av året har vi også fått med oss noen nye fjes blant annet Ole Magnus Skisland som har kommet inn som ny assisterende daglig leder og Johan Valen Sendstad som verdarbeider og barnefotballansvarlig for gutter 8-12 år.

Men det er ikke tvil om at uten de over 300 frivillige som bruker mye av sin fritid i klubben hadde vi ikke vært i nærheten av å kunne tilby den aktivitet som vi gjør i dag. En stor takk og applaus til hver og en av dere for den fantastiske innsats dere gjør. Dere betyr mye for mange flere enn dere tror!

Styret har i 2019 bestått av;

Per Øyvind Olsen, styreleder
Arne Reidar Holtvedt, nestleder
Camilla Sætvedt Hartsang, styremedlem
Kjersti Stavrum, styremedlem
Bjørnar Fahre, styremedlem
Roar Strand, styremedlem
Henrik Hartberg, styremedlem
Stian Øvrebø Johannesen, varamedlem

Ansatte i hel- og deltidsstillinger;

Thor-Erik Stenberg, daglig leder
Ole Magnus Skisland, assisterende daglig leder – Ny i 2019
Johan Valen-Sendstad, verdiansvarlig og unggutt utvikler – Ny i 2019
Gro Majormoen, ansvarlig for ungdomsfotball jenter
Carl Erik Torp, utviklingssjef
Jørgen Isnes, a-lag herrer
Ann Christin Rossholt, økonomi medarbeider
Terje Andersen, idrettssekretær
Erik Jonvik, leder akademiet
Marius Jacobsen, sportslig ansvarlig akademiet
Jon Morten Mosand, akademiet
Simen Føyen, a-lag damer, ungjente utvikler og akademiet
Svein Rovelstad, drift
Halvor Byfuglien, media og kommunikasjon
Daniel Fredheim Holm, assistent a-lag og idrettssekretær
Guttorm Lende, idrettssekretær
Frederick Eliassen, akademiet
Marianne Sundsvaen, akademiet

Vi har i år også hatt noen som har avsluttet sine arbeidsforhold hos oss. Spesielt ønsker vi å rette en stor takk for god innsats for klubben til Kristian Rem og til Christoffer Dahl som har valgt å jobbe med litt andre ting på dagtid, men som vi fortsatt har med oss som frivillige i og rundt klubben. De har begge vært betydelige bidragsyttere i den vekst vi har hatt i klubben de senere årene.

SPORTSLIG

Årets sesong har gitt oss mange gode opplevelser både på og utenfor banen. Ikke mulig å yte rettferdighet til å alle i en slik rapport, men blant annet ønsker vi å nevne;

- **Sesongen 2019 i tall**

I sesongen 2019 har vi hatt følgende spillere i aktivitet:

- 780 barnspillere - 259 jenter (33%) og 521 gutter (67%)
- 416 ungdomspillere - 100 jenter (24%) og 316 gutter (76%)
- 106 seniorspillere - 21 jenter (20%) og 85 gutter (80%)

dette har utgjort:

- 64 barnelag
- 34 ungdomslag
- 9 seniorlag

Lagene våre har oppnådd gode resultater i seriespill gjennom sesongen. Det er veldig hyggelig å se at også de som ikke stiller i øverste divisjon i årgangene gjør det bra i sine avdelinger. Det viser at det er god aktivitet og også kvalitet i hele bredden av aktiviteten vår.

Beste resultat var det J2004 som fikk med seier i 1.divisjon, og klarte kvalifiseringen til Interkrets for 2020-sesongen. Gratulerer!

- **Kvalifisering til Eliteserien**

En strålende sesong av våre fremste menn. En god vårsesong la grunnlaget for klubbens sterkeste prestasjon i landets nest øverste nivå noen gang. Åtte seiere, to uavgjorte og fem tap, gjorde at laget fra Ekeberg viste seg å være et lag å regne med inn mot avslutningen av sesongen. Kvalifiseringen hang likevel i en tynn tråd etter tre uavgjorte og tre tap i rundene like før sesongslutt, men to gode seire mot Strømmen og Sogndal sikret til slutt en 4.plass i Obosligaen 2019.

To flotte kvalikkamper ble det til slutt, henholdsvis serier mot Kongsvinger, og et surt tap for Start i desember – men klubben viste seg fra sin beste side, og inntok Intility Arena med bravur i kampen mot Kongsvinger.

Tusen takk til alle som har bidratt for A-laget i 2019, og vi tro på fler minnerike øyeblikk i sesongen 2020.

- **Damelagets 3.plass i 3. divisjon**

En intens og spennende sesong, hvor damelaget har vist at de vil noe i tiden som kommer. Kun slått av to sterke vestkantlag, kapret damene fra Ekebergsletta 3.plassen i en tøff avdeling. Simen, sammen med Gro, har lagt et bra grunnlag for kommende sesonger, og innslaget av spillere fra yngres avdeling lover godt for de kommende årene. Et godt samarbeid er også innledet med J17 som kvalifiserte seg til interkretsserien i 2020, og dette er viktig for å skape gode utviklingsarenaer. Det er veldig hyggelig å se at den målrettede satsing vi har hatt på jentefotballen i flere år også begynner å gi resultat i senior fotballen. Vi gleder oss til å følge laget neste år.

- **Kåffa.info**

En ny tid i klubben ble satt ved etableringen av kåffa.info – klubbportalen. Carl Erik og Halvor med flere har lagt ned en enorm mengde arbeid for at dette verktøyet skal kunne benyttes på beste måte for hele klubben. Innholdet er blitt spesifisert ned på hvert årskull, med øvelser, aktivitetsmål, spesielle alderstrekk og masse mer nyttig informasjon, både for drift av klubb og lag. På kort tid ser vi en stadig større bruk av sidene, og dette resulterer i enda bedre kvalitet i det som utøves på feltet og i admin gruppene.

Vi tror dette vil gi oss et godt løft når det gjelder å ha klubbstyrt aktivitet i alle årgangene slik at vi sikrer at gode erfaringer kan bli delt og at trenere og ledere får best mulig støtte i det flotte arbeidet de gjør hver dag i sin årgang. Det blir spennende å følge dette framover.

- **«Oppfølgingsmodellen»**

Fra sommeren ble det gjort en omrokering av flere ansatte, og det ble lagt til rette for noe som er blitt kalt «oppfølgingsmodellen». Hovedhensikten med denne er å komme tettere på lagene og aktiviteten, og bistå og hjelpe årskullene med planlegging og innhold.

Erik Jonvik har minifotballansvaret (5-7 år), Simen Føyen er barnefotballansvarlig jenter (8-12 år), Johan Valen-Sendstad er barnefotballansvarlig gutter (8-12 år), Gro Majormoen er ungdomsutvikler jenter (13-19 år) og Carl Erik Torp er ungdomsutvikler gutter (13-19 år).

Vi mener dette vil gi bedre vilkår for lagene, og gleder oss til å se effekten av dette i 2020.

AKADEMIET

- Driften av akademiet er bra. Det er en stadig økning i antall deltakere, og antallet var på slutten av 2019 over 370 deltakere i uka. Akademiets betydning for totaldriften vår er stor. Det gir mulighet for arbeidsplasser for mange av våre unge, det gir mulighet til tilleggsinntekt for våre seniorspillere, og det gir god sportslig og sosial aktivitet for spillerne i klubben.

Etter seks års drift begynner man nå å se resultater på spillerne som konkurrerer i seriespill. Vi ser også effekten på antall spillere i klubben som til stadighet øker – dette er gøy!

Akademiet driftes med stort fokus på at den enkelte deltager skal ha det bra, med trivsel og trygghet kommer også utvikling på det nivået den enkelte er. Akademiet ledes av Erik Jonvik.

FOTBALLSKOLER

- KFUM-kameratene arrangerte 5 fotballskoler i 2019. Vinterferie, etter skoleslutt, før skolestart og i høstferien. Nytt av året var en ekstra fotballskole i sommer, med et litt mer spisset opplegg for de eldre spillerne.

Det arbeides mye med innhold både sosialt og sportslig, og vi har høy deltakelse på fotballkolene. I løpet av 2019 var det over 400 stk som deltok på fotballskoler i regi av Kåffa.

NORWAY CUP

- Norway Cup er en viktig begivenhet for lagene i klubben vår, og i år satt vi ny deltakerrekord, og var største deltakende lag i hele turneringen – med 106 lag!!

Denne uken får vi mulighet til å se og følge hverandres lag på tvers av årganger, og blir enda bedre kjent med både spillere og trenere. Lederlunsjene i hallen er gode og viktige møteplasser hvor vi deler sportslige oppturer og nedturer, og får et godt ord med på veien gjennom dagen fra gode Kåffa-folk.

Sportslig oppnådde vi mange gode resultater, og juniorlagets finale mot Kharis Academy, som dessverre endte med 3-2 tap, var en spesielt spennende kamp.

Vi gleder oss allerede stort til 2020!

FRIVILLIGHET

- Selve bærebjelken i klubbens aktivitet er alle frivillige som bidrar på og utenfor banen. Totalt er det over 300 personer som har levert politiattest i klubben, i tillegg kommer alle de unge som jobber på akademiet. Totalt er vi nok rundt 400 personer som bidrar til å skape god aktivitet for alle aldre. Vi retter stor takk til alle som stiller opp og bidrar.

LEDER OG TRENERUTVIKLING

- Leder og trenerutvikling er et satsingsområde i klubben. Det arbeides med ledertrening og skoloring for ungdommene i klubben og for foreldrene. Totalt har over 100 personer deltatt på kurs i regi av landslagsskolen i løpet av året fordelt på kursene, barnefotballkveld, grasrottrener, UEFA B, Keeper A og UEFA pro.

Nytt av 2019 var Lederskolen. I regi av Jon Morten Mosand og Erik Jonvik ble det startet «Lederskolen» for gutter og jenter 15 år. Med 34 deltakere ble det gjennomført 7 samlinger med forskjellig tematikk, hvor blant annet eksterne foredragsholdere og praksis på barnefotball og Young Yes, har man lagt grunnsteinene for fantastiske Kåffa-ledere i fremtiden.

I tillegg har vi gjennomført Lundeleder kurs for ungdommer som er med som ledere på Lunde.

VERDIARBEID

- **Young Yes**

Young Yes arbeidet drives godt, og med stor oppslutning. Det er et svært populært tiltak og arbeidet ledes av Ingvild Alnæs og Marianne Sundsvaen, i tillegg til en stor gruppe frivillige unge ledere.

- **Lunde**

Bruken av Lunde leirsted har virkelig tatt seg opp de siste årene. I år har veldig mange av lagene hatt sin «Lunde-helg», og de melder tilbake at de har stor nytte av dette både sportslig og sosialt.

Lunde leirene våre har fortsatt ventelister. Leir 3 som ble innført for bare et par år siden er nå også full. Dette vil si at over 200 barn og ungdom var med på «Lunde-leir» i 2019.

Man ser totalt på leirene på Lunde, og hvordan disse kan utvikles i tiden som kommer.

- **Kapellsamlinger med mer**

K'en i KFUM står for kristelig, og denne utøves i løpet av hele året gjennom arbeidet klubben gjør. I 2019 har det blitt gjennomført julesamlinger og påskesamlinger med alle lagene. Juletreffesten var en suksess med mer enn 150 deltakere med stort og smått.

FORMIDDAGSTREFF

- Våre pensjonister møtes regelmessig til formiddagstreff med gode forelesere på fredager i hallen. Arbeidet ledes av Sverre Kragset som gjør en svært god jobb med å organisere dette.

VETERAN TRIM

- Si samarbeid med Frivillighetssentralen møtes veteraner i og rundt klubben til trening og sosialt samvær hver torsdag. Vi takker Frivillighetssentralen for at de støtter opp under dette arbeidet.

MILJØANSVAR

- Klubben arbeider bevisst for miljøet, og også i 2019 har det vært «innsamling» av gummigranulat som ligger rundt banene våre på Ekeberg. Dette er en tung og omfattende jobb, men driftspersonellet vårt, sammen med flere frivillige, har gjort en bra jobb. Det er også vesentlig mer hyggelig på området vårt uten disse svarte knottene.

KFUM-kameratene Oslo

Årsberetning 2019

Virksomhetens art og hvor den drives

KFUM-Kameratene Oslo (KK) driver idrettsaktivitet i Oslo by og består av KFUM-Kameratene Fotball, og KFUM-Kameratene Friidrett.

Styret i KFUM-kameratene har i 2019 bestått av;

Per Øyvind Olsen – Styreleder	Arne Reidar Holtvedt – nestleder
Camilla Sætvedt Hartsang Styremedlem	Bjørnar Fahre – Styremedlem
Kjersti Stavrum – Styremedlem	Stian Øvrebø Johannesen – Vara medlem
Roar Strand – Styremedlem	Henrik Hartberg – Styremedlem

Styrets arbeid;

Det er avholdt 7 ordinære styremøter og 43 saker er behandlet. I tillegg er det avholdt flere arbeidsmøter i styret. Styret har hatt et arbeidsutvalg (AU) bestående av Per Øyvind Olsen, Arne Reidar Holtvedt og Roar Strand.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Organisasjonen har hatt en omsetning på kr. 28 686 294 i 2019. En økning fra kr. 22 756 848 for 2018. Organisasjonen har en egenkapital på 3 230 259.

Virksomheten har et årsresultat på – 24 294. Budsjett for 2019 viste et overskudd på kr. 51 824

Medlemstallet pr. 31.12.2019 – 1 670. Dette er en økning på 171 fra 2018.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2019 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift for KFUM-kameratene er til stede.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker og i bedriften siste år. Sykefraværet er på ca 0,5%.

Likestilling

Bedriften har i 2019 hatt 173 lønnsstakere, inkludert de som mottok kun feriepenger fra lønn året før. Dette er en økning fra 115 i 2018. Økningen skyldes flere korttidsansatte på akademiet, innføring av klubbtrenerne og spill i OBOS-ligaen hvor alle spillere må ha profesjonelle kontrakter. Av disse er det 32 kvinner. Det er en nedgang prosentvis i antall kvinner siden økning som profesjonelle spillere i OBOS-liga kun gjelder herrer. Totalt er det ca. 25 gjennomsnittlige årsverk i bedriften.

Styret består av 6 menn og 2 kvinner.

Ytre miljø

Organisasjonen forurenses ikke det ytre miljø. Det holdes stort fokus på og gjøres et stort arbeid med innsamling, rensing og gjenbruk av gummi granulat på kunstgressbanene hvert år for å best mulig begrense spredning av granulat i området rundt banen.

Diaporering av resultat


Virksomheten har for 2019 hatt et underskudd på kr. 24 953 som foreslås dekket av egenkapital.

Oslo 4 mars 2020


Per Øyvind Olsen
styrets leder


Ane Reidar Holtvedt
styrets nestleder


Camilla Sæetved Hartsang
styremedlem


Kjersti Stavrum
styremedlem


Stian Ø. Johannesen
Vara medlem


Henrik Hartberg
styremedlem


Bjørn Fahren
styremedlem


Roar Strand
styremedlem

Årsregnskap 2019
KFUM-Kameratene Oslo

Resultatregnskap

KFUM-Kameratene Oslo

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt	1, 2	23 511 870	18 836 775
Annen driftsinntekt	1, 3	5 174 424	3 920 074
Sum driftsinntekter		<u>28 686 294</u>	<u>22 756 848</u>
Varekostnad		3 803 801	2 934 018
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer	3	4 560 964	3 596 849
Lønnskostnad	7	12 540 185	9 365 434
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	398 059	464 670
Annen driftskostnad	7	7 360 784	6 016 552
Sum driftskostnader		<u>28 663 793</u>	<u>22 377 523</u>
Driftsresultat		<u>22 501</u>	<u>379 325</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 097	12 925
Rentekostnad til foretak i samme konsern	9	40 950	126 100
Annen finanskostnad		13 942	6 215
Resultat av finansposter		<u>-46 794</u>	<u>-119 390</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-24 294</u>	<u>259 936</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		<u>-24 294</u>	<u>259 936</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	259 936
Overført fra annen egenkapital		24 294	0
Sum overføringer	8	<u>-24 294</u>	<u>259 936</u>

Balanse

KFUM-Kameratene Oslo


Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		2 216 947	2 462 551
Maskiner og anlegg		166 742	191 222
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		646 942	489 348
Sum varige driftsmidler	4	<u>3 030 631</u>	<u>3 143 121</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre langsiktige fordringer	9	103 069	157 752
Sum finansielle anleggsmidler		<u>103 069</u>	<u>157 752</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 133 700</u>	<u>3 300 873</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		176 733	162 876
Sum varer		<u>176 733</u>	<u>162 876</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 391 026	1 034 683
Andre kortsiktige fordringer		554 735	362 046
Sum fordringer		<u>1 945 762</u>	<u>1 396 729</u>
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 511 697	2 729 217
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>2 511 697</u>	<u>2 729 217</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 634 191</u>	<u>4 288 822</u>
Sum eiendeler		<u>7 767 891</u>	<u>7 589 695</u>

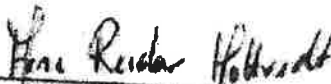
Balanse

KFUM-Kameratene Oslo


Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Sum opptjent egenkapital		3 384 101	3 408 395
		<u>3 384 101</u>	<u>3 408 395</u>
Sum egenkapital	6	<u>3 384 101</u>	<u>3 408 395</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser			
Sum avsetning for forpliktelser	6	0	153 842
		<u>0</u>	<u>153 842</u>
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld	9	1 802 050	1 946 100
		<u>1 802 050</u>	<u>1 946 100</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			
Skyldig offentlige avgifter		656 141	577 204
Annen kortsiktig gjeld		1 122 737	686 333
Sum kortsiktig gjeld		802 862	817 822
		<u>2 581 740</u>	<u>2 081 359</u>
Sum gjeld		<u>4 383 790</u>	<u>4 181 300</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 767 891</u>	<u>7 589 695</u>

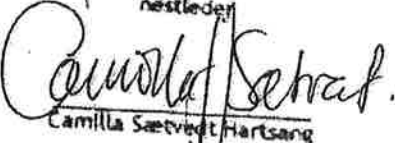
Ekeberg
Styret i KFUM-Kameratene Oslo

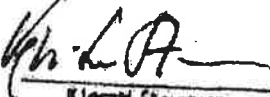

Per Øyvind Olsen
styreleder


Arne Rørdal Holtvedt
nestleder

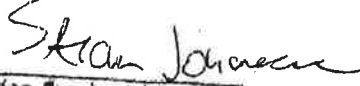

Roar Strand
styremedlem


Børnar Fahre
styremedlem


Camilla Sæviert Hartsang
styremedlem


Kjersti Stavrum
styremedlem


Henrik Hartberg
styremedlem


Stian Øvrebø Johannessen
vara

Noter til regnskapet 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønnsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert. Tilskudd inntektsføres når de mottas. Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta, som ikke er sikret ved bruk av terminkontrakter, balanseføres til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap knyttet til varesalg og varekjøp i utenlandsk valuta føres som driftsinntekter og varekostnad.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Pensjoner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

Noter til regnskapet 2019

Note 1 - Spesifisering av inntekter

Inntektene til idrettsforeningen fordeler seg slik:	2019	2018
Medlemsinntekter	-1 504 258	-1 436 820
Deltakeravgifter (Akademiet)	-4 013 706	-3 964 450
Tilskudd fra oslo KFUM	-2 250 000	-2 275 378
Tilskudd fra Oslo Kommune og NFF	-1 017 556	-1 373 745
Momskompensasjon	-1 150 722	-992 399
Sponsorinntekter	-4 212 276	-2 936 441
Markeds og medieavtale	-2 052 007	-53 500
Andre inntekter	-7 311 345	-5 804 042
Sum inntekter ordrinær drift	-23 511 870	-18 836 775
Inntekter fra lagregnskapene	-5 174 424	-3 920 074
Totale inntekter	-28 686 294	-22 756 848

Note 2 Medlemmer

Idrettsforeningens medlemmer fordeler seg slik:	2019	2018
Fotball	1 664	1 499
Friidrett	6	6
Antall medlemmer totalt	1 670	1 505

Talletidspunkt er 31.12 hvert år.

Note 3 Lagregnskap

Lagene har lagregnskaper som implementeres i idrettsforeningens regnskap ved årsslutt. I løpet av året fakturerer idrettsforeningen leie av hall, arena og lignende til lagene. Idrettsforeningen yter også støtte til lagene gjennom året. De interne inntektene og kostnadene føres netto pr 31.12 på egen 3000- konto og 4000- konto i hovedregnskapet, og samlet for lagregnskapene.

I tillegg gjøres avsetninger for fordringer og gjeld i balansen. Hvert år reverseres fjorårets avsetning og årets avsetning føres inn.

Bank	1 814 853
Annen kortsiktig gjeld	-236 869
Andel egenkapital tilhørende lagregnskap	2 051 722

Noter til regnskapet 2019

Note 4 Varige driftsmidler

	Kunstgressbane	Oppgradering kunstgressbane	Undervarme	
Anskaffelseskost 01.01.2019	2 127 900	1 265 500	1 496 407	
Tilgang				
Avganger				
Reduksjon kostpris*		-386 622		
Anskaffelseskost 31.12.2019	2 127 900	878 878	1 496 407	
Akkumulerte avskrivninger	-1 211 941	-468 805	-605 492	
Balanseført verdi 31.12.2019	915 959	410 073	890 915	
Årets avskrivninger	101 772	44 844	98 988	
Avskrivningsmetode	Saldo	Saldo	Saldo	
Økonomisk levetid	10 %	10 %	10 %	
	Traktorer	Kiosk/lager	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	751 571	342 691	488 940	6 473 009
Tilgang	66 250		219 319	285 569
Avganger				
Reduksjon kostpris*				-386 622
Anskaffelseskost 31.12.2019	817 821	342 691	708 259	6 371 956
Akkumulerte avskrivninger	-556 156	-175 949	-322 982	-3 341 325
Balanseført verdi 31.12.2019	261 665	166 742	385 277	3 030 631
Årets avskrivninger	63 264	24 480	63 948	398 059
Avskrivningsmetode	Saldo	Saldo	Saldo	
Økonomisk levetid	20 %	14 %	20 %	

* Kostpris for oppgradering av kunstgressbane er redusert med kr 386 622 på grunn av momskompensasjon fra Lotteri -og Stiftelsestilsynet.

Note 5 Bundne midler

	2019	2018
Herav bundne bankinnskudd (skattetrekk)	357 321	261 668
Herav midler lagkontoer	1 814 853	1 507 847

Noter til regnskapet 2019

Note 6 Minnefond

Det er i år benyttet NOK 0 fra Minnefond for å styrke klubbens verdiarbeid.

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	10 530 168	7 819 995
Arbeidsgiveravgift	1 516 308	1 133 723
Pensjonskostnader	209 666	206 779
Andre ytelser	284 042	204 937
Sum	12 540 185	9 365 434

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	16	18
---	----	----

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn (lønn og feriepenger)	522 331	0
Annen godtgjørelse	10 719	0
Sum	533 050	0

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2019 utgjør kr 157 875,- ekskl.mva.

	2019	2018
Lovpålagt revisjon	106 250	44 323
Andre attestasjonstjenester	36 000	18 750
Utarbeidelse av årsregnskap	15 625	
Sum honorar til revisor	157 875	63 073

Note 8 Egenkapital

	Egenkapital
Egenkapital pr. 01.01	3 408 395
Årets resultat	-24 294
Egenkapital pr 31.12	3 384 101

Note 9 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2019	2018
Langsiktig fordring på KFUM Hallen AS	100 000	150 000
Langsiktig fordring på Oslo KFUM	2 069	6 752
Langsiktig gjeld til KFUM Eiendom AS*	-1 737 050	-1 946 100
Langsiktig gjeld til Oslo KFUM	-65 000	0
Netto	-1 699 981	-1 789 348

* Gjelden renteberegnes.

KFUM-KAMERATENE OSLO

KONTROLLKOMITEENS BERETNING FOR INNTEKTSÅRET 2019

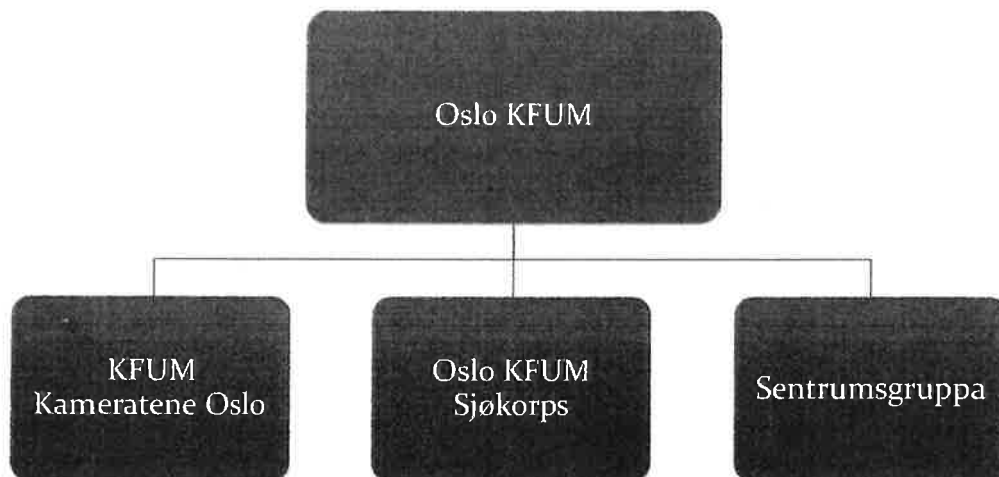
1. Kontrollkomiteens mandat

KFUM-Kameratene Oslo (Klubben) er et selveiende idrettslag som er eid av medlemmene. Kontrollkomiteen er oppnevnt og får sitt mandat fra Årsmøtet i KFUM-Kameratene Oslo jf lover for KFUM §§ 12 og 14 (av 22. mars 2010).

Kontrollkomiteens hovedoppgave er å føre tilsyn med Klubbens økonomi. I og med at Kontrollkomiteen er medlemmenes representanter på Årsmøtet er det også en fast praksis for at komiteen skal kontrollere at administrasjon og styret driver Klubben i henhold til lover, vedtekter og de intensjoner (ånd og prinsipper) som ligger til i klubbens virksomhet.

Klubben er medlem i Norges Idrettsforbund og man har derfor besluttet at kontrollkomiteens arbeid og mandat skal være basert på retningslinjer for kontrollkomiteer i lov om Norges idrettsforbund og olympiske og paralympiske komité av 08.05.2011, §2-12, slik denne lyder til enhver tid.

2. Nærmere avgrensning av Kontrollkomiteens mandat mot øvrige organisasjonsledd



Klubben er en underavdeling av Oslo KFUM sammen med Sjøkorpset og Sentrumsgruppa. Oslo KFUM er en selveiende organisasjon som er eid av medlemmene. Oslo KFUM virker som er morselskap for de 3 underavdelinger.

Klubben har pr 31.12.2019, 1 670 medlemmer (opp fra 1 499 i 2018). Dette utgjør minst 90 % av medlemmene i Oslo KFUM. Det er i realiteten ikke operativ drift i Oslo KFUM.

De 3 driftsledd mottar driftstilskudd og lån fra Oslo KFUM etter søknad.

Klubben mottok i 2019 et tilskudd fra Oslo KFUM med ca MNOK 2,25. Videre har Klubben et langsiktig lån fra KFUM Eiendom AS (100 % eid av Oslo KFUM) pr 31.12.2019 med MNOK 1,74.

KFUM Eiendom AS eier selskapet KFUM Hallen AS som igjen eier «Klubbhuset» på Ekebergstetta. Klubben leier klubbhuset av KFUM Hallen AS til markedsleie.

Kontrollkomiteens mandat er kun å utføre kontroll av Klubben – KFUM Kameratene Oslo.

3. Kontrollkomiteens arbeid for inntektsåret 2019

Kontrollkomiteen har i 2019 bestått av Christian Harlem og Per Øivind Dahl.

Kontrollkomiteen har i løpet av 2019 fulgt administrasjonen og styrets arbeid i klubben.

I løpet av året har vi bla;

- Gjennomgått årsregnskap 2019 for Klubben
- Gått gjennom alle styrereferater i Klubben for 2019
 - Det er avholdt til sammen 7 styremøter i 2019 der det er behandlet 43 saker
- Diskutert regnskaper og ulike spørsmål med revisor
- Diskutert ulike spørsmål med administrasjon og styre
- Mottatt budsjett for 2020
 - Det er lagt opp til en omsetning eks lagregnskap i 2020 med ca MNOK 27,6 og et årsresultat på +/- 0.

Vi har møtt en velvillig innstilling fra administrasjon og styre gjennom året og fått mulighet og tilgang til den dokumentasjon vi måtte ønske.

Kontrollkomiteens oppsummering for 2019

Kontrollkomiteen er av den oppfatning at administrasjon og styre fortsatt driver Klubben på en meget god måte. De personer som sitter i administrasjon og styre har etter vår oppfatning en interesse og omsorg for klubbens ve og vel ut over det man kan forvente i et arbeidsforhold eller som medlemmer i et styre.

Noen økonomiske nøkkeltall og informasjon

- Klubben har en årlig omsetning i 2019 på ca MNOK 28,7 (MNOK 22,4 i 2018)
- Årsresultatet i 2019 er på -24 294 (underskudd) (MNOK 259 936 (overskudd) i 2018)
- Klubben har pr utgangen av 2019 - 1 670 medlemmer – opp fra 1 499 i 2018.
 - Se for øvrig årsregnskapet 2019

I ovennevnte omsetning er inntekter og utgifter fra lagregnskapene med + - ca MNOK 4 nullet ut.

Klubben mottar støtte fra Norges Fotballforbund basert på resultater og plassering i OBOS-ligaen. I forhold til budsjett 2020 er det lagt til grunn at A-laget vil havne på 6-7 plass på tabellen i OBOS-ligaen. Den økonomiske nedsiden av å havne i nederste del av årets liga vil utgjøre omkring kr 400 000,-.

Øvrige forhold.

Administrasjonen – endringer – lønn

Det er gjort noen organisatoriske endringer i administrasjonen 1. januar.

Daglig leder Thor-Erik Stenberg har blitt oppnevnt til 70 % stilling som daglig leder i KFUM Eiendom AS for å følge opp utviklingen av nye KFUM Familiearena. Videre 30 % i KFUM kameratene, men da med hovedfokus på A-laget.

Ole Magnus Skisland er ny assisterende daglig leder i klubben og reelt daglig leder for alt unntatt A-laget.

Administrasjonen er styrket med flere ansettelser og lønningene (alle lønninger) i klubben har økt fra ca MNOK 9,4 i 2018 til ca MNOK 12,4 i 2019.

OBOS – Ligaen – Betydningen for Klubben - Bredde mot Elite

KFUM Kameratene sitt A-lag spiller i OBOS ligaen og spilte i 2019 kvalifisering for opprykk til Eliteserien.

Dette er en fantastisk sportslig suksess. I tillegg kom man veldig langt i cupen.

På den annen side har dette implikasjoner ift driften. De formelle sidene av opprykket er som følger;

- Krav om minimum 18 spillere på profesjonell kontrakt
- Krav til infrastruktur og anlegg
- Krav til gjennomføring av arrangementer

Ifølgelig økonomi dekkes de fordyrende elementer av å være i OBOS-ligaen opp av tilskudd, sponsor- og media inntekter. Dvs de fordyrende elementer av å spille i OBOS-ligaen går ikke på bekostning av Klubbens øvrige virksomhet som fortsetter som før.

KFUM Kameratene er en breddeklubb. På den annen side skiller man ikke formelt mellom bredde og elite. Dette anses som et kunstig skille. Elitedelen av klubben ses på som en naturlig utvikling av breddesatsingen.

Isolert sett koster driften av A-laget i 2019 ca MNOK 6,9 inkludert lønninger.

Spillere på proff kontrakt har månedslønninger fra kr 4 200,- til ca kr 30 000,-.

Alle spillere har «nedrykks klausul» i sine kontrakter.

Trenerkontrakten med Jørgen Isnes er forlenget til ut 2022 sesongen.

Ressursgruppe A-laget

Styret har opprettet en fristilt ressursgruppe knyttet til A-laget. Denne gruppe vurderer bla lønninger for spillerne på A-laget, kjøp og salg av spillere, mm.

Bakgrunnen for denne beslutning er erkjennelsen av at denne type vurderinger er et «eget fag» som ikke egner seg for bred styrebehandling.

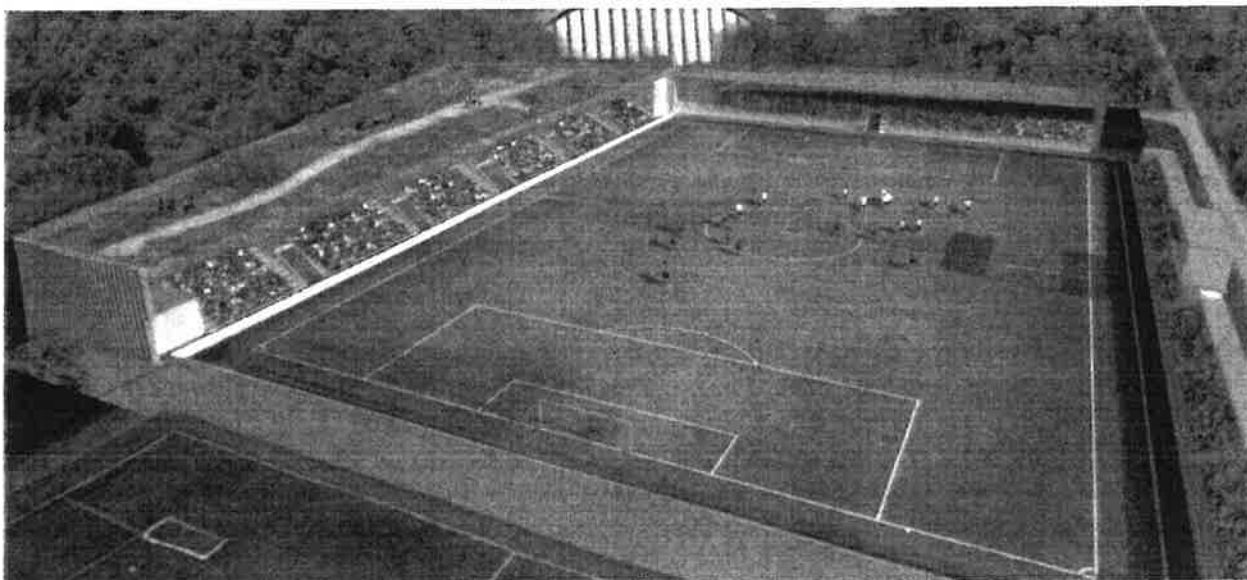
Støtte fra Oslo KFUM

Klubben har mottatt en 3 årlig støtte fra Oslo KFUM med MNOK 2 250 pr år knyttet opp mot prosjektering av KFUM Familiearena. Siste støtteår i denne forbindelse er for inntektsåret 2020.

Eventuell ny støtte må omsøkes på vanlig måte.

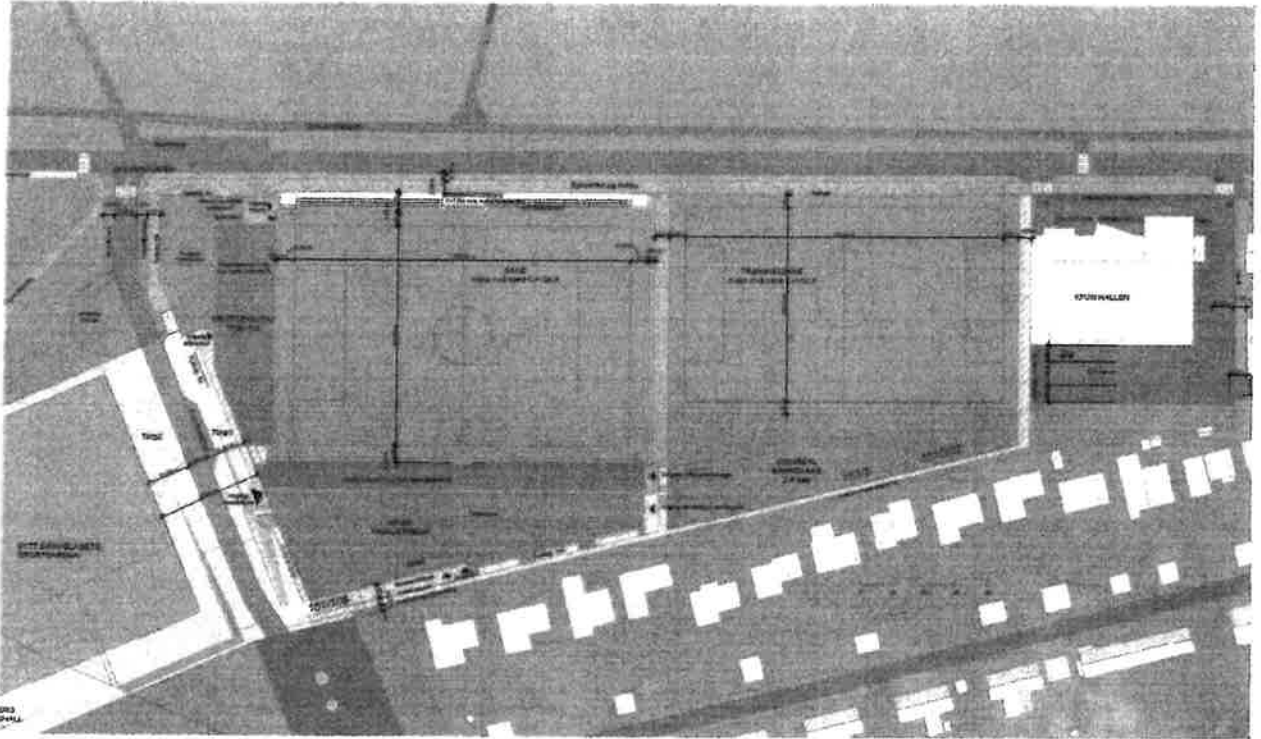
KFUM Familiearena

Det er planer om en større utbygging av Klubbens baner og klubbhus på Ekebergsletta.



Reguleringsplanen for prosjektet ble godkjent i september 2019. Dette vedtak er imidlertid påklaget og klagen er for tiden til behandling hos fylkesmannen. Det er gyldigheten av vedtaket som er til vurdering.

Klubben håper at arbeidene med «reservebanen» nærmest klubbhuset kan settes i gang 1. september 2020 og hovedanlegget i januar 2021.



Klubben vil ikke være eier og utbygger av disse anlegg og Klubben skal ikke stille lån eller garantier inn mot utbyggingen. Eier og utvikler av nytt anlegg vil bli KFUM Eiendom AS. Klubben vil bli leietaker i deler av arealene i ny utbygging og leien vil trolig bli basert på en markedsmessig avkastning av investert kapital.

Verdiarbeid

Det kristne verdiarbeid i klubben er styrket gjennom nye ansettelses og prioriteringer, herunder ansettelsen av Johan Valen-Sendstad som verdiansvarlig.

Intern kontroll

NIF har utarbeidet «Sjekkliste for Kontrollkomiteen». I listen er det 2 punkter som vi iltå året har fulgt opp;

- A. Påse at organisasjonsleddets bankkonto disponeres av to personer i fellesskap og at det er tegnet underslagsforsikring for de som signerer.
- B. Påse at organisasjonsleddet har en oppdatert fullmaktsmatrise.

Klubben har tegnet underslagsforsikring, men har ikke to personer som signerer de ulike kontoer. Det er mange organisasjonsledd og kontoer og det er ikke praktisk mulig å ha 2 personer som signerer de ulike kontoer. På den annen side setter klubbens administrasjon opp alle kontoer i et (konsern-)kontosystem og styrer eller kontrollerer hvem som har kontroll/ er kasserer til de ulike kontoer.

Klubben har en sentral fullmakts- og attestasjonsstruktur.

Kontrollkomiteens konklusjon er at KFUM – Kameratene Oslo drives på en god måte i henhold til lover, vedtekter og de intensjoner som ligger i klubbens virksomhet.

Kontrollkomiteen 2019

Oslo, mars 2020

Christian Harlem

Per Øivind Dahl

Uavhengig revisors beretning

Til årsmøtet i Kfum-Kameratene Oslo

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Kfum-Kameratene Oslo.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av foreningens finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av foreningen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til foreningens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Trondheim, 11 mars 2020

Arve Garberg
statsautorisert revisor

BUDSJETT 2020

Tekst	Budsjett	Budsjett	Regnskap
	2019	2020	2019
Inntekter			
Deltageravgifter	-5 604 450	-6 959 100	-6 100 932
Salgsinntekter	-3 285 000	-3 400 000	-3 380 500
Offentlige tilskudd	-6 183 290	-7 255 784	-8 121 204
Andre inntekter	-5 305 300	-5 510 300	-5 908 772
Inntekt lagregnskap	<u>-5 000 000</u>	<u>-4 500 000</u>	<u>-5 174 424</u>
Sum inntekter	-25 378 040	-27 625 184	-28 685 832

Kostnader			
Direkte kostnader lagene	7 500 000	7 440 000	8 378 622
Lønnskostnader	12 425 924	13 859 092	12 540 185
Avskrivninger	467 892	365 000	398 059
Annen driftskostnad	<u>4 817 000</u>	<u>5 716 784</u>	<u>7 346 465</u>
Sum kostnader	25 210 816	27 380 876	28 663 331

Finans inntekter/kostnader	50 000	20 554	46 795
----------------------------	--------	--------	--------

Resultat	<u>-117 224</u>	<u>-223 754</u>	<u>24 294</u>
-----------------	------------------------	------------------------	----------------------

Fastsettelse av medlemsavgift for 2021

KFUM-kameratene har som ambisjon å videreføre det barne- og ungdomsarbeidet som klubben i dag gjør. På bakgrunn av dette opprettholdes medlemsavgiften som tidligere med en konsumindeks regulering på 2%.

Samtidig vil styret at det innføres et familiemedlemskap. Det gis familierabatt på medlemskap i klubben om familien/husstanden teller flere enn 2 personer (uavhengig av om en er «aktivt medlem» eller ikke). Vi oppfordrer til å melde inn hele husstanden i klubben.

Ny medlemsavgift foreslås som følger:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
- Aktivt medlem:	kr. 650,-	kr. 1620,-
- Støttemedlem:	kr. 650,-	kr. 1620,-
- Familiemedlemskap	kr. 1 200,- (denne er ny av 2020)	nytt av 2020

Forslag til vedtak:

Årsmøtet vedtar styrets innstilling til ny medlemsavgift for 2021.

Sak 12 – Valgkomiteens innstilling til nytt styre

Valgkomiteen har bestått av;

Pål Eriksen – leder
Svein Sørensen
Jannicke Wold Kårbø

Som styre i KFUM-kameratene foreslås ;

Per Øyvind Olsen – gjenvalg
Arne Reidar Holtvedt – ikke på valg
Cammilla Sætvedt Hartsang – går ut
Henrik Hartberg – gjenvalg
Roar Strand – ikke på valg
Bjørnar Fahre – ønsker å tre ut av styret
Kjersti Stavrum – Gjenvalg
Stian Øvrebø Johannessen – går ut

Som nye styremedlemmer foreslås;

Are Chr. Tørring
Hanne Borgersen
Camilla Gustavsen – varamedlem

Som kontrollkomite foreslås;

Per Øivind Dahl - gjenvalg
Christian Harlem – gjenvalg

Som revisor foreslås;

BDO v/ Arve Garberg – gjenvalg

Som valgkomite foreslår styret;

Pål Eriksen – leder -gjenvalg
Svein Sørensen – gjenvalg
Jannicke Wold Kaarbø - gjenvalg