

Kontospesifisert årsregnskap

HALDEN SKIKLUBB

	Foreløpig	Endring	2022	2021
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig	(10 702,00)		(10 702,00)	(2 919,85)
3010 Salg Høiås	(102 142,32)		(102 142,32)	(32 910,23)
3040 Salg drakter	(3 251,20)		(3 251,20)	(3 300,00)
3060 Skiltreklame/Avisannonser	(21 000,00)		(21 000,00)	(21 000,00)
3200 Salgsinntekt, utenfor avgiftsområdet	(14 328,69)		(14 328,69)	(15 483,55)
3210 Salg Treningskart	(30 837,20)		(30 837,20)	(39 466,16)
3230 Kiosksalg	(128 522,15)		(128 522,15)	(28 571,94)
Salgsinntekt	(310 783,56)	0,00	(310 783,56)	(143 651,73)
3050 Sponsorinntekter	(377 500,00)		(377 500,00)	(381 500,00)
3051 Sponsor/Stipend løpere	56 000,00		56 000,00	49 999,99
3055 Sponsorbonuser	(7 000,00)		(7 000,00)	0,00
Sponsorinntekter	(328 500,00)	0,00	(328 500,00)	(331 500,01)
3220 Startkontigent	(440 939,00)		(440 939,00)	(288 188,00)
3720 Egenandeler	(307 294,50)		(307 294,50)	(147 317,81)
3750 Dugnadsinntekter	(232 807,21)		(232 807,21)	(197 832,00)
3763 Arr. inntekter Tur-O	0,00 T5	(10 000,00)	(10 000,00)	(22 072,50)
3900 Andre inntekter	(66 290,00) T5	10 000,00		
		T6 29 250,00	(27 040,00)	(62 560,76)
3910 Gaver	(122 104,00)		(122 104,00)	(253 000,00)
3915 Støtte lysløypas venner	(2 949,17)		(2 949,17)	(2 064,98)
8400 Ekstraordinær inntekt	(45 480,94)		(45 480,94)	(62 724,69)
Annen driftsinntekt	(1 217 864,82)	29 250,00	(1 188 614,82)	(1 035 760,74)
3800 Grasrotandel	(35 472,07)		(35 472,07)	(30 706,48)
3810 Norges Idrettsforbund	(151 262,00)		(151 262,00)	(145 478,00)
3820 Kommunale tilskudd	(68 528,32) T7	38 471,32	(30 057,00)	(11 983,50)
3830 Momskompensasjon	(213 840,00)		(213 840,00)	(177 557,00)
3840 Koronastøtte	0,00		0,00	(166 904,00)
3850 Strømstøtte	0,00 T6	(29 250,00)		
		T7 (38 471,32)	(67 721,32)	0,00
Offentlige tilskudd	(469 102,39)	(29 250,00)	(498 352,39)	(532 628,98)
3600 Leieinntekter Høiås	(22 232,14)		(22 232,14)	(9 857,16)
3605 Husleie HSK huset	(200 200,00)		(200 200,00)	(115 000,00)
Leieinntekter	(222 432,14)	0,00	(222 432,14)	(124 857,16)
3700 Medlemskontigenter	(224 098,38)		(224 098,38)	(221 676,63)
3701 Aktivitetsavgift	(127 650,00)		(127 650,00)	(133 700,00)
3710 Deltageravgifter Idrettsskolen	(40 491,00)		(40 491,00)	(35 198,00)
Kontigenter	(392 239,38)	0,00	(392 239,38)	(390 574,63)
Sum driftsinntekter			(2 940 922,29)	(2 558 973,25)
4305 Kjøp av brus	380,87		380,87	8 030,29
4320 Kjøp av kolonial	23 302,16		23 302,16	9 948,11
4321 Kjøp av kolonial eget bruk	10 640,58		10 640,58	9 047,64
4330 Innkjøp kiosk	18 336,71		18 336,71	0,00

	Foreløpig	Endring	2022	2021
4350 Kjøp drakter	25 819,60		25 819,60	41 556,80
4351 Beholdningsendring drakter	2 447,50		2 447,50	0,00
4380 Forbruksvarer Hytta	6 953,04		6 953,04	5 192,16
4385 Forbruksvarer (Uten MVA)	87,00		87,00	0,00
Varekostnad	87 967,46	0,00	87 967,46	73 775,00
5000 Lønn til ansatte	505 935,00		505 935,00	495 806,21
5010 Lønn under 10 000 kr	69 645,50		69 645,50	56 929,75
5020 Feriepenger	58 672,20		58 672,20	43 842,00
5090 Periodiseringskonto lønn	0,00		0,00	(70 000,00)
5400 Arbeidsgiveravgift	59 091,00		59 091,00	51 514,35
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger	8 272,79		8 272,79	6 181,68
Lønnskostnad	701 616,49	0,00	701 616,49	584 273,99
6310 Leie av grunn	46 204,74		46 204,74	39 716,99
6320 Renhold og avgifter	15 171,20		15 171,20	10 890,40
6325 Renhold og avgifter (uten MVA)	31 394,00		31 394,00	27 966,00
6340 Strøm Hytta	134 995,57		134 995,57	61 264,17
6345 Strøm (uten MVA)	72 035,39		72 035,39	36 753,23
6350 Strøm Lysløype	49 039,35		49 039,35	26 664,65
6550 Driftskostnader Løypenett	3 229,63		3 229,63	5 767,38
6600 Vedlikehold Hytta	58 952,94		58 952,94	10 588,70
6605 Vedlikehold (uten MVA)	24 077,79		24 077,79	1 059 215,32
6610 Vedlikehold Garderobe/Anneks	1 468,00		1 468,00	287 219,55
6620 Vedlikehold maskiner og utstyr	15 014,00		15 014,00	37 078,68
6630 Vedlikehold uteanlegg/lysløype	2 771,02		2 771,02	3 759,63
6640 Vedlikehold vei	10 404,00		10 404,00	6 041,35
6810 Datakostnader	5 609,00		5 609,00	5 218,00
6815 Økonomisystem	27 404,80		27 404,80	19 114,60
6840 Møter, kurs , oppdatering o.l	1 131,00		1 131,00	3 950,00
6850 TV Internett	4 679,48		4 679,48	5 364,32
6855 TV/Internett (uten mva)	10 067,68		10 067,68	26 516,78
6860 Post/Porto	1 648,00		1 648,00	1 600,00
6870 Annonser	1 945,00		1 945,00	1 155,00
7000 Fysioterapi	0,00		0,00	4 300,00
7001 Treningsutstyr	93 669,13		93 669,13	86 989,98
7002 Transport	282 869,61		282 869,61	193 724,53
7003 Overnatting	462 454,06		462 454,06	340 718,78
7004 Bevertning	34 755,15		34 755,15	31 838,34
7005 Utstyr	23 912,26		23 912,26	0,00
7020 Individuell støtte	92 130,49		92 130,49	67 855,27
7021 Bonus	17 500,00		17 500,00	11 000,00
7300 Startkontigenter Norger Ind	246 873,00		246 873,00	206 889,00
7301 Startkontigenter Norge Stafetter	34 952,35		34 952,35	34 713,00
7302 Startkontigenter Utenlands Ind	39 128,67		39 128,67	9 265,55
7303 Startkontigenter Utenlands Stafetter	55 527,46		55 527,46	4 193,08
7304 Startkontigenter Ski-O	1 600,00		1 600,00	1 080,00
7420 Gaver og blomster	16 658,00		16 658,00	20 870,00
7430 Premier	1 225,00		1 225,00	48 334,55
7453 Kontigenter særkretser	44 176,00		44 176,00	30 925,00
7454 Kontigenter HIR	3 000,00		3 000,00	1 500,00

		Foreløpig	Endring	2022	2021
7500	Forsikringer	67 548,00		67 548,00	69 470,00
7610	Kartutgifter	0,00		0,00	23 750,00
7615	Kart Nytegning	21 719,00	T3 442 037,05	463 756,05	87 500,00
7620	Arrangementsutstyr	18 531,24		18 531,24	35 424,05
7630	Arrangementskostnader	126 969,63		126 969,63	47 960,83
7640	Løpsavgifter	137 967,00		137 967,00	92 371,00
7750	Øredifferanser	(9,87)		(9,87)	(4,12)
7770	Bank og kortgebyr	13 190,79		13 190,79	2 070,67
7772	Bankkostnader Sparebank 1	15 750,60		15 750,60	15 544,35
7790	Diverse kostnader	9 872,00		9 872,00	30 278,78
7830	Konstatert tap på fordringer	3 450,00		3 450,00	0,00
	Annen driftskostnad	2 382 662,16	442 037,05	2 824 699,21	3 174 407,39
	Sum driftskostnader			3 614 283,16	3 832 456,38
	Driftsresultat			673 360,87	1 273 483,13
8050	Renteinntekter	(17 445,00)	T2 (18 400,00)	(35 845,00)	(25 611,05)
	Annen renteinntekt	(17 445,00)	(18 400,00)	(35 845,00)	(25 611,05)
	Sum finansinntekter			(35 845,00)	(25 611,05)
8160	Valutatap (disagio)	0,00		0,00	46,97
	Annen finanskostnad	0,00	0,00		46,97
	Sum finanskostnader				46,97
	Netto finans			(35 845,00)	(25 564,08)
	Resultat før skattekostnad			637 515,87	1 247 919,05
	Årsresultat			637 515,87	1 247 919,05
8960	Overføringer annen egenkapital	0,00	S2 (637 515,87)	(637 515,87)	(1 247 919,05)
	Annen egenkapital	0,00	(637 515,87)	(637 515,87)	(1 247 919,05)
	Sum			(637 515,87)	(1 247 919,05)

Kontospesifisert årsregnskap
HALDEN SKIKLUBB

		Foreløpig	Endring	2022	2021
1800	Aksjer i Aktivum	25 004,00		25 004,00	25 004,00
	Investering i datterselskap	25 004,00	0,00	25 004,00	25 004,00
	Sum finansielle anleggsmidler			25 004,00	25 004,00
	Sum anleggsmidler			25 004,00	25 004,00
1460	Varelager klubbtoy	30 308,50		30 308,50	32 756,00
	Varer	30 308,50	0,00	30 308,50	32 756,00
1404	Skolekart	(9 992,32) T7	9 992,32	0,00	(9 992,32)
1405	Kart NM Rokke/Skolleborg	62 301,81 T3	(45 068,81)		
		T4	(17 233,00)	0,00	239 301,81
1407	Stolpejakten	(3 743,00) T7	3 743,00	0,00	1 461,00
1408	Prosjekt UFO	(30 781,00) T7	30 781,00	0,00	(45 781,00)
1410	Synlighetsprosjekt	(160 711,45) T7	160 711,45	0,00	(160 711,45)
1411	Kart Syverstadvannet	262 190,74 T3	(240 846,74)		
		T4	(21 344,00)	0,00	330 636,61
1412	Kart Hovsfjellet	215 852,50 T3	(156 121,50)		
		T4	(59 731,00)	0,00	298 852,50
1414	Grillhytte	7 125,00 T7	(7 125,00)	0,00	7 125,00
1415	Kart Ertemarka	14 875,00 T7	(14 875,00)	0,00	0,00
	Pågående prosjekter	357 117,28	(357 117,28)		660 892,15
	Sum varer			30 308,50	693 648,15
1500	Kundefordringer	44 843,00		44 843,00	41 393,00
	Kundefordringer	44 843,00	0,00	44 843,00	41 393,00
1570	Andre fordringer	0,00 T4	98 308,00	98 308,00	0,00
1760	Påløpt rente	0,00 T2	18 400,00	18 400,00	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00 S1	12 697,02	12 697,02	
	Andre fordringer	0,00	129 405,02	129 405,02	
	Sum fordringer			174 248,02	41 393,00
1920	Bank 1030.07.04994 Hovedforening	294 390,79		294 390,79	844 467,24
1921	Bank 1030.07.01456 Kontigent	8 782,30		8 782,30	5 272,00
1922	Bank 1030.07.20639 Innkreving	481 473,69		481 473,69	209 897,00
1923	Bank 1030.09.08166 Salg Høiås	155 938,83		155 938,83	2 955,12
1924	Bank 1030.09.68770 Særvillkår	268 424,82		268 424,82	855,00
1925	Bank 1080.41.41079 Fastrente	1,00		1,00	1,00
1927	Bank 1080.47.88056 Fastrente	15 088,00		15 088,00	4 006 002,00
1928	Bank 1030.07.02185 Lysløypas venner	58 738,84		58 738,84	59 789,67
1929	Bank 1080.57.27786	4 000 000,00		4 000 000,00	0,00
1950	Bank 1030.07.56919 Skattetrekk	23 237,00		23 237,00	12 989,00
	Bankinnskudd, kontanter og lignende	5 306 075,27	0,00	5 306 075,27	5 142 228,03
	Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			5 306 075,27	5 142 228,03
	Sum omløpsmidler			5 510 631,79	5 877 269,18
	Sum eiendeler			5 535 635,79	5 902 273,18

Foreløpig

Endring

2022**2021**

Kontospesifisert årsregnskap
HALDEN SKIKLUBB

		Foreløpig	Endring	2022	2021
2050	Annen egenkapital	(965 854,86) T1	(1 247 919,35)		
		T8	(637 515,87)		
		S2	637 515,87	(2 213 774,21)	(2 213 774,21)
	Annen egenkapital	(965 854,86)	(1 247 919,35)	(2 213 774,21)	(2 213 774,21)
2060	Kartfond	(1 097 795,10) T8	437 515,87	(660 279,23)	(1 097 795,10)
	Kartfond	(1 097 795,10)	437 515,87	(660 279,23)	(1 097 795,10)
2061	Utstyrsfond Toppidrett	(700 000,00) T8	200 000,00	(500 000,00)	(700 000,00)
	Utstyrsfond Toppidrett	(700 000,00)	200 000,00	(500 000,00)	(700 000,00)
2062	Barne og ungdomsfond	(423 144,69)		(423 144,69)	(423 144,69)
	Barne og Ungdomsfond	(423 144,69)	0,00	(423 144,69)	(423 144,69)
2063	WMOC Fond	(1 132 272,00) T1	1 132 272,00	0,00	0,00
	WMOC Fond	(1 132 272,00)	1 132 272,00		
2064	Hyttefond	(1 265 079,42) T1	115 647,35	(1 149 432,07)	(1 149 432,37)
	Hyttefond	(1 265 079,42)	115 647,35	(1 149 432,07)	(1 149 432,37)
2065	Grottafond	(20 312,83)		(20 312,83)	(20 312,83)
	Grottafond	(20 312,83)	0,00	(20 312,83)	(20 312,83)
	Sum opptjent egenkapital			(4 966 943,03)	(5 604 459,20)
	Sum egenkapital			(4 966 943,03)	(5 604 459,20)
2290	Lån Halden Bys Vel	(2 500,00)		(2 500,00)	(2 500,00)
	Øvrig langsiktig gjeld	(2 500,00)	0,00	(2 500,00)	(2 500,00)
	Sum annen langsiktig gjeld			(2 500,00)	(2 500,00)
	Sum langsiktig gjeld			(2 500,00)	(2 500,00)
2400	Leverandørgjeld	(276 527,13)		(276 527,13)	(205 813,48)
	Leverandørgjeld	(276 527,13)	0,00	(276 527,13)	(205 813,48)
2600	Forskuddstrekk	(23 237,00)		(23 237,00)	(17 019,00)
2700	Utgående merverdiavgift	(8 252,57) S1	8 252,57	0,00	0,00
2702	Utgående merverdiavgift lav sats	(2 067,86) S1	2 067,86	0,00	0,00
2710	Inngående merverdiavgift	21 904,61 S1	(21 904,61)	0,00	0,00
2711	Inngående merverdiavgift, middels sats	1 112,84 S1	(1 112,84)	0,00	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift				(32,70)
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	(16 256,00)		(16 256,00)	(10 334,00)
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	(8 272,66)		(8 272,66)	(6 181,59)
	Skyldige offentlige avgifter	(35 068,64)	(12 697,02)	(47 765,66)	(33 567,29)
2910	Gjeld til ansatte og eiere	0,00		0,00	(12 091,21)
2940	Feriepenger	(58 672,20)		(58 672,20)	(43 842,00)
	Annen kortsiktig gjeld	(58 672,20)	0,00	(58 672,20)	(55 933,21)
2905	Pågående prosjekter	0,00 T7	(183 227,77)	(183 227,77)	0,00
	Pågående prosjekter	0,00	(183 227,77)	(183 227,77)	

	Foreløpig	Endring	2022	2021
Sum kortsiktig gjeld			(566 192,76)	(295 313,98)
Sum gjeld			(568 692,76)	(297 813,98)
Sum egenkapital og gjeld			(5 535 635,79)	(5 902 273,18)