

Kontospesifisert årsregnskap

Ishockeyklubben Stavanger

	2022	2021
3000 Salgsinntekter avgiftspliktig	(267 000,00)	0,00
3012 Lotteriinntekter	(598 654,00)	(387 300,00)
3020 Sponsor/samarbeidsavtaler avgiftspliktig	(1 543 345,00)	(933 650,00)
3025 Sponsorinntekter til fordeling lag/klubb	(192 000,00)	0,00
3026 Periodisering av salg	150 000,00	0,00
3095 Motkonto salgsinntekt, avgiftspliktig, høy sats	267 000,00	0,00
3100 Salg avgiftsfritt	(1 341 937,33)	(625 372,24)
3121 Utleie trener/koordinator	(137 500,00)	(191 570,00)
3195 Motkonto salgsinntekt, avgiftsfri	971 400,05	542 593,00
Salgsinntekt	(2 692 036,28)	(1 595 299,24)
3022 Fordeling sponsorinntekt lag	(85 000,00)	0,00
3400 Offentlig tilskudd	(592 469,42)	(757 760,00)
3405 Grasrotandelen NT	(138 158,47)	(134 564,37)
3410 Støtte NIF	(445 503,00)	(667 023,00)
3441 Andre tilskudd	(10 000,00)	0,00
3442 Tilskudd øremerkede	(196 000,00)	(72 662,00)
3911 Egenandeler spillere	(1 814 271,11)	(317 508,00)
3920 Årskontingenter	(755 975,00)	(571 025,00)
3921 Treningsavgift	(2 553 840,00)	(2 846 730,00)
3922 HFO	(921 450,00)	(988 300,00)
3923 Camp og spesialtrening	(977 200,65)	(1 149 900,00)
3970 Dugnad	(1 187 484,25)	(708 540,50)
3971 Dugnadsinntekter fordeling lag	0,00	(571 000,00)
3980 Kostnadsdeling - inntektssiden	(961 400,05)	(542 593,00)
3997 Diverse inntekter	(166,97)	(9 964,07)
3998 Momskompensasjon inntekt	(675 146,00)	(678 851,00)
Annen driftsinntekt	(11 314 064,92)	(10 016 420,94)
Sum driftsinntekter	(14 006 101,20)	(11 611 720,18)
4020 Innkjøp av varer	270 400,00	565 101,74
4025 Gevinster 50/50 lotteriet	324 303,00	0,00
Varekostnad	594 703,00	565 101,74
5000 Lønn	4 727 304,76	4 440 943,31
5005 Motkonto innberettet dommere	(175 874,00)	(13 661,00)
5020 Feriepenger	480 244,82	459 788,88
5210 Fri telefon	0,00	11 346,00
5290 Skattefri ytelser	0,00	(11 346,00)
5400 Arbeidsgiveravgift	713 300,97	677 797,79
5401 Arbeidsgiveravgift feriepenger	67 714,61	64 830,44
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	186 728,00	118 012,00
5500 Annen kostnadsgodtgjørelse	0,00	10 000,00
5800 Refusjon sykepenger	(41 561,00)	(2 882,00)
5900 Gaver til ansatte	9 192,00	34 653,00
5910 Kantinekostnad	118 334,00	0,00
5919 Trekk kantinekostnad ansatte	(15 800,00)	0,00
5920 Yrkesskadeforsikring	(2 300,00)	7 626,00

	2022	2021
5925 Helseforsikring	28 344,00	35 125,00
5926 Motkonto forsikring gave	0,00	(31 653,00)
5930 Reise og ulykkesforsikring	9 971,00	31 082,00
Lønnskostnad	6 105 599,16	5 831 662,42
4200 Leie istid	521 338,50	898 220,00
6300 Leie lokaler	152 049,86	134 804,16
6390 Andre kontorkostnader	1 291,33	7 495,95
6400 Leie maskiner	48 635,20	31 326,50
6420 Leie datautstyr	124 339,11	114 798,17
6550 Kjøp utstyr	1 248 812,84	479 536,55
6551 Datautstyr (hardware)	0,00	28 998,26
6560 Rekvisita	1 407,21	599,38
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	0,00	9 380,47
6700 Revisjonshonorar	42 640,00	67 712,34
6702 Revisor, honorar for annen bistand	3 750,00	3 938,00
6790 Dommerutgifter	133 425,58	0,00
6791 Dommerutgifter over grensen	321 387,00	250 438,47
6860 Møter, kurs, oppdatering o.l.	14 357,70	5 187,87
6870 Kurs trenere/ledere	75 892,49	77 673,00
6900 Telefon	28 170,16	43 176,71
6901 Fri telefon andel som gave (motkonto)	(4 392,00)	0,00
7040 Forsikring	3 365,00	18 356,00
7140 Reisekostnader - ikke oppg.pl.	2 987 445,59	757 703,50
7141 Reisekostnad uttak lagsaldo spons	72 943,00	34 709,00
7142 Reisekostnad lagsaldouttak dugnad	770 306,01	571 000,00
7143 Reisekostnad turneringsstøtte	5 500,00	(180 200,00)
7145 Reiseutjevning forbundet	(223 314,85)	(33 066,09)
7200 Sponsorkostnad, oppg.pl	0,00	68 800,00
7210 Provisjonskostnad, ikke opplysningspliktig	0,00	2 400,00
7300 Salgskostnad	189 484,75	2 700,00
7320 Reklame/annonser	15 970,00	52 687,74
7410 Medlemskontingenter	5 200,00	9 350,00
7420 Gaver/premier	0,00	44 945,00
7460 Påmelding turnering/seriespill	304 500,00	226 050,00
7560 Servicekostnad	0,00	3 337,00
7740 Ørediffersanse	(5,33)	(3,28)
7750 Utgifter til lag/skole	267 539,41	3 176,53
7751 Utgifter camper og spesialtrening	330 856,25	574 546,12
7752 Utgifter HFO	177 502,58	61 570,38
7770 Bank og kortgebyr	20 857,10	36 107,70
7771 Gebyr Vipps og Buypass	146 942,41	150 751,70
7772 Gebyr/kostnader leverandør og betalingsssy ...	5 606,68	21 684,76
7790 Diverse kostnader	20 719,18	19 658,08
7830 Tap på fordringer	18 500,00	151 300,00
Annen driftskostnad	7 833 022,76	4 750 849,97
Sum driftskostnader	14 533 324,92	11 147 614,13
Driftsresultat	527 223,72	(464 106,05)
8040 Renteinntekt	(2 839,00)	(5 231,00)

	2022	2021
8051 Renteinntekt, bankinnskudd	0,00	(335,00)
Annen renteinntekt	(2 839,00)	(5 566,00)
8070 Annen finansinntekt	0,00	(15 293,90)
8071 Aksjeutbytte fra norsk foretak	(71 931,84)	0,00
Annen finansinntekt	(71 931,84)	(15 293,90)
8080 Verdiøkning av markedsbaserte finansielle ...	0,00	(46 535,31)
8100 Reversering tidligere markedsverdi SR-Ban ...	0,00	(39 752,41)
Verdiøkning av finansielle instrumenter		(86 287,72)
Sum finansinntekter	(74 770,84)	(107 147,62)
8101 Verdired. av markedsbaserte fin. instrument ...	22 817,29	0,00
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	22 817,29	
8160 Valutatap (disagio)	235,07	0,00
8174 Tap ved realisasjon av aksjer, egenkapitalbe...	0,00	18 982,09
Annen finanskostnad	235,07	18 982,09
Sum finanskostnader	23 052,36	18 982,09
Netto finans	(51 718,48)	(88 165,53)
Resultat før skattekostnad	475 505,24	(552 271,58)
Årsresultat	475 505,24	(552 271,58)
8960 Overføringer annen egenkapital	(475 505,24)	552 271,58
Annen egenkapital	(475 505,24)	552 271,58
Sum	(475 505,24)	552 271,58

Kontospesifisert årsregnskap

Ishockeyklubben Stavanger

	2022	2021
1831 Utbyttefond	1 723 718,02	1 746 535,31
Investeringer i aksjer og andeler	1 723 718,02	1 746 535,31
Sum finansielle anleggsmidler	1 723 718,02	1 746 535,31
Sum anleggsmidler	1 723 718,02	1 746 535,31
1500 Kundefordringer	722 159,41	247 135,00
Kundefordringer	722 159,41	247 135,00
1570 Reiseforskudd	46 000,00	0,00
1577 Til dommeroppgjør - administrativ leder	20 359,49	0,00
1740 Andre forskuddsbetalte driftskostnader	32 292,00	47 104,72
2740 Oppgjørskonto mva		13 855,00
2910 Gjeld til ansatte	4 276,00	0,00
Andre fordringer	102 927,49	60 959,72
Sum fordringer	825 086,90	308 094,72
1920 Bank driftskonto	3 444 557,82	4 000 045,16
1921 Bank 3201.36.69790 Sparekonto	72 498,84	157,00
1922 Bank 3201.37.54771 lotterikonto	169 292,23	104 935,91
1926 Bank garanti lotteri 32013210631	126 045,00	100 335,00
1928 Plasseringskonto 32073460661	46 948,09	46 633,09
1950 Bankkonto for skattetrekk	286 579,00	270 549,00
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4 145 920,98	4 522 655,16
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4 145 920,98	4 522 655,16
Sum omløpsmidler	4 971 007,88	4 830 749,88
Sum eiendeler	6 694 725,90	6 577 285,19

Kontospesifisert årsregnskap

Ishockeyklubben Stavanger

	2022	2021
2050 Annen egenkapital	(4 628 488,46)	(5 103 993,70)
Annen egenkapital	(4 628 488,46)	(5 103 993,70)
Sum opptjent egenkapital	(4 628 488,46)	(5 103 993,70)
Sum egenkapital	(4 628 488,46)	(5 103 993,70)
2400 Leverandørgjeld	(458 485,37)	(81 557,54)
Leverandørgjeld	(458 485,37)	(81 557,54)
2600 Skattetrekk	(180 704,00)	0,00
2615 Betalt skattetrekk	0,00	(180 472,00)
2700 Utgående mva standardsats	0,00	0,00
2710 Inngående mva standardsats	0,00	0,00
2740 Oppgjørskonto mva	(137 677,05)	
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	(194 050,00)	(174 959,00)
2785 Avsatte arb.avg. feriepenger nettlønn	(67 217,53)	(64 140,27)
Skyldige offentlige avgifter	(579 648,58)	(419 571,27)
1770 Andre periodiseringer	(125 696,80)	(73 823,80)
2691 Påløpt revisjonshonorar	(20 000,00)	(20 000,00)
2900 Forskudd lag reisekostnad	(362 198,00)	(423 446,00)
2940 Avsatte feriepenger	(476 716,71)	(454 892,88)
2989 Avsetning andre forpliktelser	(43 491,98)	0,00
Annen kortsiktig gjeld	(1 028 103,49)	(972 162,68)
Sum kortsiktig gjeld	(2 066 237,44)	(1 473 291,49)
Sum gjeld	(2 066 237,44)	(1 473 291,49)
Sum egenkapital og gjeld	(6 694 725,90)	(6 577 285,19)