
Perioderapportering for

Stokke IL Håndball

31.12.2021

CANTOR®

Regnskapskontoret Stokke
ASAutorisert
regnskapsførerselskap
Orgnr: 997746848
Adresse: Postboks 60
Postnr/sted: 3161 STOKKE
Telefon:
E-post:

Stokke IL Håndball

Dato: 08.02.2022

KOMMENTARER TIL PERIODEREGNSKAP - 31.12.2021

1. Innledning

Vi har utarbeidet rapport pr. 31.12.2021 som viser et overskudd på kr 296 023.

2. Forutsetninger

Vi har bokført regnskapet på grunnlag av mottatte bilag og opplysninger fra kunden. Manglende bilag, samt annen manglende informasjon, vil kunne endre resultatet og egenkapitalen.

3. Resultatutvikling

Omsetning

Regnskapet viser en omsetning hittil i 2021 på kr 604 495 mot kr 618 266 hittil i fjor og kr 795 000 hittil for årets budsjett. Dette er en nedgang på 2,2 % mot fjorårets omsetning.

Lønnskostnader

Personalkostnader hittil i 2021 er kr 37 140 mot kr 68 481 hittil i fjor. Dette er en nedgang på kr 31 341 eller 45,8 % mot fjorårets tall. Budsjetterte lønnskostnader for samme periode er kr 150 000.

Årsaken til at personalkostnaden er så lav er at hovedlaget har girt et tilskudd til styrehonorar på kr. 25.000 de 3 siste årene. For året 2019 ble disse satt som påløpne kostnader i håndballgruppa sitt regnskap. Etter samtale med Thomas Kolbekk, har vi ført dette inn i resultatregnskapet i år, derfor er konto 5330 på kr. 50.000,-. Det er i perioden 0101-3112 utbetalt kr. 87140,- som trenerhonorar og godtgjørelser.

Resultat

Resultatet hittil i 2021 er kr 296 023 mot kr 124 896 hittil i fjor og kr 6 750 budsjettert hittil i 2021. Dette er en økning på kr 171 127 mot fjorårets tall.

Egenkapital

Ved utgangen av perioden har selskapet en positiv egenkapital på kr 939 330. Selskapet har en positiv arbeidskapital på kr 960 046 og samlede likvide midler er kr 1 012 871.

4. Kommentarer

Håndballen skylder hovedlaget kr 20716,- i halleie per 31.12.21.
BOB trafikkskole skylder håndballen kr 10 000,-

Med vennlig hilsen
Regnskapskontoret Stokke AS

Camilla Bjerke
Autorisert regnskapsfører

Stokke IL Håndball

Resultatregnskap desember 2021

	Denne periode				Hittil					
	Virkelig	Budsjett	I fjor	Virkelig	Prosent	Budsjett	Prosent	Avvik	I fjor	Prosent
3020 Sponsorinntekter, avgiftspliktig	0	0	0	0	0,0	60 000	7,5	-60 000	0	0,0
3120 Sponsorinntekter	0	0	0	40 000	6,6	0	0,0	40 000	0	0,0
3200 Kiosk salg	5 995	10 000	30	45 403	7,5	210 000	26,4	-164 597	43 764	7,1
3250 Inntekter fra egne arrangementer	0	10 000	0	13 600	2,2	130 000	16,4	-116 400	0	0,0
Salgsinntekter	5 995	20 000	30	99 003	16,4	400 000	50,3	-300 997	43 764	7,1
3410 Tilskudd LAM Midler	0	130 000	134 795	143 220	23,7	130 000	16,4	13 220	134 795	21,8
3415 Tilskudd øremerket	0	0	0	54 000	8,9	0	0,0	54 000	0	0,0
3600 Leieinntekter	0	0	0	2 620	0,4	0	0,0	2 620	0	0,0
3900 Andre driftsinntekter avg.pl.	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	250	0,0
3915 Covid 19 krisepakke	0	0	0	120 120	19,9	0	0,0	120 120	123 900	20,0
3920 Treningsavgifter	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	162 470	26,3
3930 Treningsavgifter	20 150	0	0	79 070	13,1	170 000	21,4	-90 930	0	0,0
3940 Egenandeler	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	3 700	0,6
3970 Billettinntekter	8 070	0	33 195	40 795	6,7	0	0,0	40 795	62 524	10,1
3985 Momskompensasjon	39 496	45 000	45 120	39 496	6,5	45 000	5,7	-5 504	45 120	7,3
3990 Andre driftsinntekter avg.pl	0	25 000	41 743	0	0,0	25 000	3,1	-25 000	41 743	6,8
3992 Vipps	0	0	-18 885	0	0,0	0	0,0	0	0	0,0
3996 Andre driftsinntekter utenfor avg.området	26 172	0	0	26 172	4,3	25 000	3,1	1 172	0	0,0
Andre inntekter	93 888	200 000	235 968	505 493	83,6	395 000	49,7	110 493	574 502	92,9
Sum driftsinntekter	99 883	220 000	235 998	604 495	100,0	795 000	100,0	-190 505	618 266	100,0
4010 Startkontigent/cuper etc	8 600	0	6 800	12 030	2,0	100 000	12,6	-87 970	38 864	6,3
4120 Stevneutgifter	0	0	0	249	0,0	0	0,0	249	0	0,0
4300 Innkjøp kioskarer	4 166	6 000	0	16 247	2,7	126 000	15,8	-109 753	18 789	3,0
4500 Dommerregninger	8 009	10 000	0	29 203	4,8	90 000	11,3	-60 797	0	0,0
Varekostnader	20 775	16 000	6 800	57 729	9,5	316 000	39,7	-258 271	57 652	9,3
Bruttofortjeneste	79 107	204 000	229 198	546 766	90,5	479 000	60,3	67 766	560 613	90,7
Dekningsgrad	79,2%	92,7%	97,1%	90,5%		60,3%		30,2%	90,7%	
5020 Trenerlønninger	44 000	60 000	0	85 000	14,1	100 000	12,6	-15 000	0	0,0
5040 Kilometergodtgjørelse oppg.pl	0	30 000	0	2 140	0,4	50 000	6,3	-47 860	5 257	0,9
5330 Styrehonorar/ref.styrehonorar fra	0	0	1 200	-50 000	-8,3	0	0,0	-50 000	-23 800	-3,8

Stokke IL Håndball

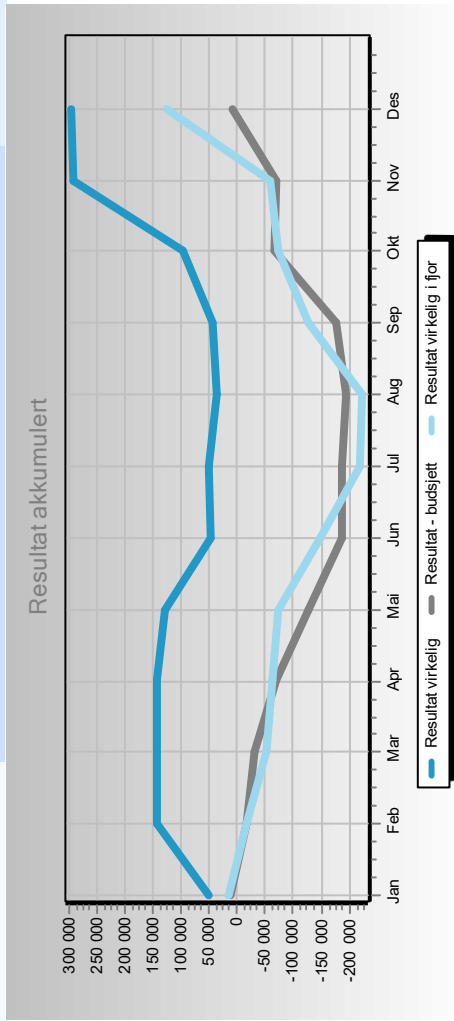
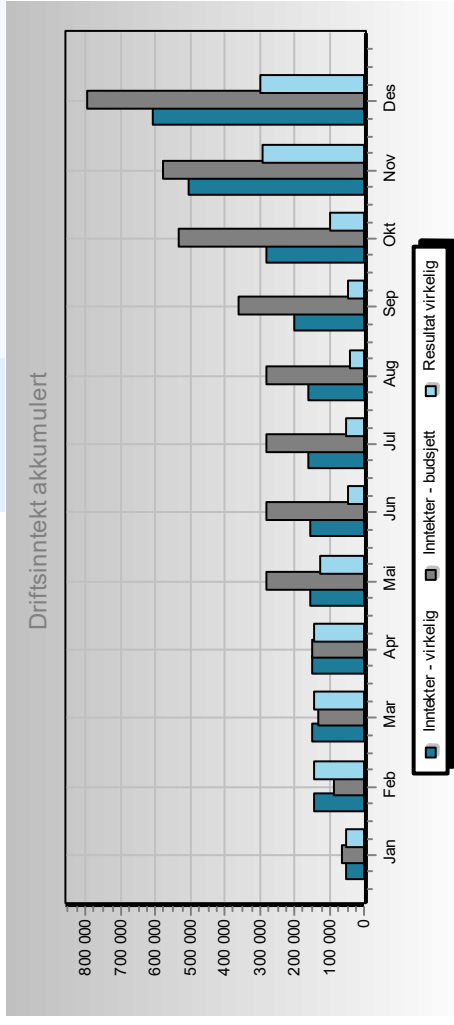
Resultatregnskap desember 2021

	Denne periode			Hittil					
	Virkelig	Budsjett	I fjor	Virkelig	Budsjett	Prosent	Avvik	I fjor	Prosent
5520	0	0	28 516	0	0,0	0,0	0	82 348	13,3
5990	0	0	0	0	0,0	0,0	0	4 676	0,8
Lønn og andre pera.kostn.	44 000	90 000	29 716	37 140	6,1	18,9	-112 860	68 481	11,1
6300	51 399	10 000	26 337	103 015	17,0	15,6	-20 985	88 332	14,3
Kostnader lokale	51 399	10 000	26 337	103 015	17,0	15,6	-20 985	88 332	14,3
6540	0	0	0	0	0,0	0,0	0	1 156	0,2
6580	6 746	10 000	0	36 010	6,0	10,1	-43 990	0	0,0
6590	0	0	0	0	0,0	0,0	0	1 086	0,2
Verktøy, inventar	6 746	10 000	0	36 010	6,0	10,1	-43 990	2 242	0,4
6620	0	0	0	434	0,1	0,0	434	0	0,0
Reparasjon,vedlikehold	0	0	0	434	0,1	0,0	434	0	0,0
6780	0	0	0	0	0,0	0,0	0	60 973	9,9
Fremmede tjenester	0	0	0	0	0,0	0,0	0	60 973	9,9
6860	400	1 000	0	14 308	2,4	3,4	-12 692	4 000	0,6
6890	0	0	436	0	0,0	0,0	0	436	0,1
Kontorkostnader	400	1 000	436	14 308	2,4	3,4	-12 692	4 436	0,7
7140	0	0	0	0	0,0	0,0	0	49 900	8,1
Reise, dleitt	0	0	0	0	0,0	0,0	0	49 900	8,1
7400	0	0	0	38 000	6,3	0,0	38 000	51 950	8,4
7410	0	0	0	1 265	0,2	0,0	1 265	0	0,0
7420	430	1 500	183	1 398	0,2	0,4	-1 602	3 588	0,6
Kontingenter og gaver	430	1 500	183	40 663	6,7	0,4	37 663	55 538	9,0
7730	0	0	-11 811	0	0,0	0,0	0	72 999	11,8
7740	0	4 000	0	1 030	0,2	4,0	-30 970	0	0,0
7750	0	0	0	0	0,0	0,0	0	16 275	2,6
7761	2 200	1 000	0	6 850	1,1	1,1	-2 150	0	0,0
7770	512	250	441	3 373	0,6	0,3	1 123	3 834	0,6
7780	-31 077	5 000	308	1 289	0,2	2,3	-16 711	6 600	1,1
7790	753	1 500	0	6 632	1,1	1,7	-6 868	6 433	1,0
Andre kostnader	-27 612	11 750	-11 062	19 174	3,2	9,4	-55 576	106 140	17,2
7830	0	1 500	0	0	0,0	1,7	-13 500	0	0,0
Tap m.v.	0	1 500	0	0	0,0	1,7	-13 500	0	0,0

Stokke IL Håndball

Resultatregnskap desember 2021

	Denne periode				Hittil					
	Virkelig	Budsjett	I fjor	Virkelig	Prosent	Budsjett	Prosent	Avvik	I fjor	Prosent
Sum driftskostnader	75 362	125 750	45 610	250 743	41,5	472 250	59,4	-221 507	436 042	70,5
Driftsresultat	3 745	78 250	183 588	296 023	49,0	6 750	0,8	289 273	124 571	20,1
8050 Renteinntekt bankinnskudd	0	0	332	0	0,0	0	0,0	0	332	0,1
Finansinntekter	0	0	332	0	0,0	0	0,0	0	332	0,1
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	6	0,0
Finanskostnader	0	0	0	0	0,0	0	0,0	0	6	0,0
Netto finansposter	0	0	332	0	0,0	0	0,0	0	326	0,1
Resultat før skatt	3 745	78 250	183 920	296 023	49,0	6 750	0,8	289 273	124 897	20,2
Resultat etter skatt	3 745	78 250	183 920	296 023	49,0	6 750	0,8	289 273	124 897	20,2



Stokke IL Håndball

Balanseoppstilling for perioden januar - desember 2021

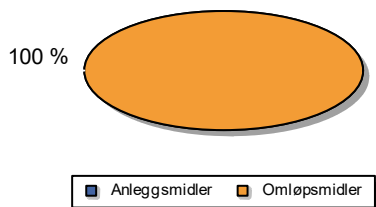
	IB	UB	Endring	%
Eiendeler				
Anleggsmidler				
Varige driftsmidler				
Finansielle anleggsmidler				
Omløpsmidler				
Fordringer				
Kundefordringer	2 156	10 000	7 844	363,8
Sum fordringer	2 156	10 000	7 844	363,8
Investeringer				
Bankinnskudd, kontanter o.l.	919 186	1 012 871	93 685	10,2
Sum omløpsmidler	921 342	1 022 871	101 529	11,0
Sum eiendeler	921 342	1 022 871	101 529	11,0

Stokke IL Håndball

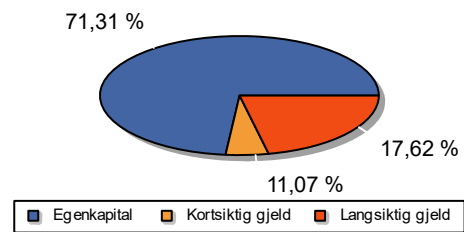
Balanseoppstilling for perioden januar - desember 2021

	IB	UB	Endring	%
Egenkapital og gjeld				
Egenkapital				
Innskutt egenkapital				
Opptjent egenkapital				
Udisponert resultat	0	296 023	296 023	0,0
Annen egenkapital	643 307	643 307	0	0,0
Sum opptjent egenkapital	643 307	939 330	296 023	46,0
Sum egenkapital	643 307	939 330	296 023	46,0
Gjeld				
Avsetning for forpliktelser				
Annen langsiktig gjeld				
Øvrig langsiktig gjeld	142 326	20 716	-121 610	-85,4
Sum annen langsiktig gjeld	142 326	20 716	-121 610	-85,4
Kortsiktig gjeld				
Leverandørgjeld	28 217	11 409	-16 808	-59,6
Annen kortsiktig gjeld	107 492	51 415	-56 077	-52,2
Sum kortsiktig gjeld	135 709	62 824	-72 885	-53,7
Sum gjeld	278 035	83 540	-194 494	-70,0
Sum egenkapital og gjeld	921 342	1 022 871	101 529	11,0

Eiendeler



Gjeld og Egenkapital



Kontonr	Tekst	Denne periode regnskap	Denne periode budsjett	Hittil i år regnskap	% av oms.	Hittil i år budsjett	Budsjett- avvik i %
DRIFTSINNTEKTER							
3020	Sponsorinntekter, avgiftspliktig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3120	Sponsorinntekter	40 000,00	60 000,00	40 000,00	39,36	60 000,00	-33,33
3200	Kiosk salg	45 402,70	210 000,00	45 402,70	44,68	210 000,00	-78,38
3250	Inntekter fra egne arrangementer	13 600,00	130 000,00	13 600,00	13,38	130 000,00	-89,54
	Sum salgsinntekter	99 002,70	400 000,00	99 002,70	97,42	400 000,00	-75,25
3410	Tilskudd LAM Midler	143 219,70	130 000,00	143 219,70	140,93	130 000,00	10,17
3415	Tilskudd øremerket	54 000,00	0,00	54 000,00	53,14	0,00	0,00
3600	Leieinntekter	2 620,00	0,00	2 620,00	2,58	0,00	0,00
3900	Andre driftsinntekter avg.pl.	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	-100,00
3915	Covid 19 krisepakke	120 120,00	0,00	120 120,00	118,20	0,00	0,00
3930	Treningsavgifter	79 070,00	170 000,00	79 070,00	77,81	170 000,00	-53,49
3970	Billettinntekter	40 795,00	0,00	40 795,00	40,14	0,00	0,00
3985	Momskompensasjon	39 496,00	45 000,00	39 496,00	38,87	45 000,00	-12,23
3996	Andre driftsinntekter utenfor avg.områd	26 171,89	25 000,00	26 171,89	25,75	25 000,00	4,69
	Sum andre salgsinntekter	505 492,59	395 000,00	505 492,59	497,42	395 000,00	27,97
	SUM DRIFTSINNTEKTER	604 495,29	795 000,00	604 495,29	594,84	795 000,00	-23,96
DRIFTSKOSTNADER							
4010	Startkontigent/cuper etc	12 030,00	100 000,00	12 030,00	11,84	100 000,00	-87,97
4120	Stevneutgifter	248,80	0,00	248,80	0,24	0,00	0,00
4300	Innkjøp kioskvarer	16 246,96	126 000,00	16 246,96	15,99	126 000,00	-87,11
4500	Dommerregninger	29 203,46	90 000,00	29 203,46	28,74	90 000,00	-67,55
	Sum varekostnader	57 729,22	316 000,00	57 729,22	56,81	316 000,00	-81,73
	DEKNINGSBIDRAG	546 766,07	479 000,00	546 766,07	538,04	479 000,00	14,15
5020	Trenerlønninger	85 000,00	100 000,00	85 000,00	83,64	100 000,00	-15,00
5040	Kilometergodtgjørelse oppg.pl	2 140,00	50 000,00	2 140,00	2,11	50 000,00	-95,72
5330	Styrehonorar/ref.styrehonorar fra hoved	-50 000,00	0,00	-50 000,00	49,20	0,00	0,00
	Sum lønnskostnader	37 140,00	150 000,00	37 140,00	36,55	150 000,00	-75,24
	Sum kostnader arbeidskraft	37 140,00	150 000,00	37 140,00	36,55	150 000,00	-75,24
6300	Halleie	103 015,00	124 000,00	103 015,00	101,37	124 000,00	-16,92
	Sum kostnader lokaler	103 015,00	124 000,00	103 015,00	101,37	124 000,00	-16,92
6580	Idrettsutstyr	36 009,75	80 000,00	36 009,75	35,43	80 000,00	-54,99
	Sum kostnadsførte anskaffelser	36 009,75	80 000,00	36 009,75	35,43	80 000,00	-54,99
6620	Rep. og vedlikehold utstyr	434,00	0,00	434,00	0,43	0,00	0,00
	Sum reparasjoner og vedlikehold	434,00	0,00	434,00	0,43	0,00	0,00
6860	Møter, kurs, oppdatering o.l	14 308,00	27 000,00	14 308,00	14,08	27 000,00	-47,01
	Sum kontorkostnader	14 308,00	27 000,00	14 308,00	14,08	27 000,00	-47,01
7400	Avgifter Forbund etc.	38 000,00	0,00	38 000,00	37,39	0,00	0,00
7410	Kontingent, ikke fradragsberettiget	1 265,00	0,00	1 265,00	1,24	0,00	0,00
7420	Gaver og premier	1 397,60	3 000,00	1 397,60	1,38	3 000,00	-53,41
	Gaver og kontingenter	40 662,60	3 000,00	40 662,60	40,01	3 000,00	1 255,42
7730	Idrettsutstyr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7740	Overgangsgebyrer	1 030,00	32 000,00	1 030,00	1,01	32 000,00	-96,78
7761	Dommerutvikling/kurs/spillerutvikling	6 850,00	9 000,00	6 850,00	6,74	9 000,00	-23,89

Kontonr	Tekst	Denne periode regnskap	Denne periode budsjett	Hittil i år regnskap	% av oms.	Hittil i år budsjett	Budsjett- avvik i %
7770	Bank og kortgebyrer	3 373,00	2 250,00	3 373,00	3,32	2 250,00	49,91
7780	Sosiale tiltak	1 289,00	18 000,00	1 289,00	1,27	18 000,00	-92,84
7790	Annen kostnad	6 631,56	13 500,00	6 631,56	6,53	13 500,00	-50,88
	Sum andre kostnader	19 173,56	74 750,00	19 173,56	18,87	74 750,00	-74,35
7830	Tap på fordringer fradragsberettiget	0,00	13 500,00	0,00	0,00	13 500,00	-100,00
	Sum tap/gevinst o.l.	0,00	13 500,00	0,00	0,00	13 500,00	-100,00
	Sum andre driftskostnader	213 602,91	322 250,00	213 602,91	210,19	322 250,00	-33,72
	SUM DRIFTSKOSTNADER	308 472,13	788 250,00	308 472,13	303,55	788 250,00	-60,87
	DRIFTSRESULTAT	296 023,16	6 750,00	296 023,16	291,30	6 750,00	4 285,53
	FINANSINNT. OG -KOSTN.						
	ORD. RESULTAT FØR SKATT	296 023,16	6 750,00	296 023,16	291,30	6 750,00	4 285,53
	EKSTRAORDINÆRE POSTER						
	ÅRSRESULTAT	296 023,16	6 750,00	296 023,16	291,30	6 750,00	4 285,53
	Overskudd + / Underskudd -						

Kontonr	Navn	Inngående balanse	Bevegelse i perioden	Utgående balanse
1500	Kundefordringer	2 156,00	7 844,00	10 000,00
1530	Opptjente ikke innbet. inntekter	0,00	0,00	0,00
1900	Kassebeholdning	20 194,00	-18 294,00	1 900,00
1920	Bank 2500.24.92841 Andebu	285 510,79	254 526,89	540 037,68
1930	Bank 2530.20.18084 DNB	613 480,97	-142 548,12	470 932,85
2050	Annen egenkapital	-643 307,05	0,00	-643 307,05
2290	Skyldig hovedlaget	-142 325,50	121 609,50	-20 716,00
2400	Leverandørgjeld	-28 217,21	16 807,89	-11 409,32
2980	Avsetning styrehonorar	-25 000,00	25 000,00	0,00
2985	Lagskonto	-82 492,00	31 077,00	-51 415,00
3020	Sponsorinntekter, avgiftspliktig	0,00	0,00	0,00
3120	Sponsorinntekter	0,00	-40 000,00	-40 000,00
3200	Kiosk salg	0,00	-45 402,70	-45 402,70
3250	Inntekter fra egne arrangementer	0,00	-13 600,00	-13 600,00
3410	Tilskudd LAM Midler	0,00	-143 219,70	-143 219,70
3415	Tilskudd øremerket	0,00	-54 000,00	-54 000,00
3600	Leieinntekter	0,00	-2 620,00	-2 620,00
3915	Covid 19 krisepakke	0,00	-120 120,00	-120 120,00
3930	Treningsavgifter	0,00	-79 070,00	-79 070,00
3970	Billettinntekter	0,00	-40 795,00	-40 795,00
3985	Momskompensasjon	0,00	-39 496,00	-39 496,00
3996	Andre driftsinntekter utenfor avg.området	0,00	-26 171,89	-26 171,89
4010	Startkontigent/cuper etc	0,00	12 030,00	12 030,00
4120	Stevneutgifter	0,00	248,80	248,80
4300	Innkjøp kioskvarer	0,00	16 246,96	16 246,96
4500	Dommerregninger	0,00	29 203,46	29 203,46
5020	Trenerlønninger	0,00	85 000,00	85 000,00
5040	Kilometergodtgjørelse oppg.pl	0,00	2 140,00	2 140,00
5330	Styrehonorar/ref.styrehonorar fra hovedlage	0,00	-50 000,00	-50 000,00
6300	Halleie	0,00	103 015,00	103 015,00
6580	Idrettsutstyr	0,00	36 009,75	36 009,75
6620	Rep. og vedlikehold utstyr	0,00	434,00	434,00
6860	Møter, kurs, oppdatering o.l	0,00	14 308,00	14 308,00
7400	Avgifter Forbund etc.	0,00	38 000,00	38 000,00
7410	Kontingent, ikke fradragsberettiget	0,00	1 265,00	1 265,00
7420	Gaver og premier	0,00	1 397,60	1 397,60
7730	Idrettsutstyr	0,00	0,00	0,00
7740	Overgangsgebyrer	0,00	1 030,00	1 030,00
7761	Dommerutvikling/kurs/spillerutvikling	0,00	6 850,00	6 850,00
7770	Bank og kortgebyrer	0,00	3 373,00	3 373,00
7780	Sosiale tiltak	0,00	1 289,00	1 289,00
7790	Annen kostnad	0,00	6 631,56	6 631,56
	Sum	0,00	0,00	0,00