

Årsregnskap

for regnskapsåret 2021



GJØVIK
Håndballklubb

Gjøvik Håndballklubb

Organisasjonsnummer 977 356 210

frisikt
ØKONOMI & RÅDGIVNING

Resultatregnskap

Gjøvik Håndballklubb

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	2	224 390	151 567
Sponsorinntekter		440 212	686 684
Medlemsinntekter		904 251	1 049 093
Kiosk og billettinntekter		260 236	271 610
Tilskudd/offentlige inntekter		977 808	743 661
Sum driftsinntekter		<u>2 806 897</u>	<u>2 902 616</u>
Varekostnad		163 166	348 407
Lønnskostnad	3	1 094 550	748 267
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	33 950	3 354
Annen driftskostnad	3	1 142 418	956 620
Halleie, drakter og idrettsmateriell		313 351	202 228
Dommerkostnader		119 860	89 973
Sum driftskostnader		<u>2 867 295</u>	<u>2 348 849</u>
Driftsresultat		<u>-60 397</u>	<u>553 767</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	463
Annen finansinntekt		2 428	1 134
Annen rentekostnad		2 787	105
Annen finanskostnad		40	0
Resultat av finansposter		<u>-399</u>	<u>1 492</u>
Ordinært resultat		<u>-60 796</u>	<u>555 259</u>
Årsresultat		<u>-60 796</u>	<u>555 259</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	-60 796	555 259
Sum overføringer		<u>-60 796</u>	<u>555 259</u>

Balanse

Gjøvik Håndballklubb

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		63 458	95 187
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	0	2 221
Sum varige driftsmidler		<u>63 458</u>	<u>97 408</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		634 000	834 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>634 000</u>	<u>834 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>697 458</u>	<u>931 408</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	306 106	178 487
Andre kortsiktige fordringer		56 329	159 471
Sum fordringer		<u>362 435</u>	<u>337 958</u>
Bank			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 581 679	1 707 303
Bankinnskudd, lagskontoer		268 947	239 596
Sum bank		<u>1 850 626</u>	<u>1 946 899</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 213 061</u>	<u>2 284 857</u>
Sum eiendeler		<u>2 910 519</u>	<u>3 216 265</u>

Balanse

Gjøvik Håndballklubb

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 306 988	2 367 784
Sum opptjent egenkapital		<u>2 306 988</u>	<u>2 367 784</u>
Sum egenkapital	5, 8	<u>2 306 988</u>	<u>2 367 784</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		40 000	60 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>40 000</u>	<u>60 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		156 781	211 327
Skyldig offentlige avgifter	7	54 986	80 869
Annen kortsiktig gjeld		351 764	496 285
Sum kortsiktig gjeld		<u>563 531</u>	<u>788 481</u>
Sum gjeld		<u>603 531</u>	<u>848 481</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 910 519</u>	<u>3 216 265</u>

Gjøvik, 31.03.2022
Styret i Gjøvik Håndballklubb

Mirsad Pestalic
styremedlem

Stig Larsstuen
styremedlem

Steinar Mæhlum
styremedlem

Steffen Csirmaz
styreleder

Sigmund Hagen
nestleder

Anne Kari Balke
styremedlem

Linda Lium-Martinsen
styremedlem

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 2 Kompensasjon/tilskudd

Selskapet har mottatt tilskudd på kroner 38 319 som krisepakke moms 2021. Det er også mottatt kroner 189 754 i stimuleringsordning grunnet Covid 19.

I tillegg kommer driftstilskudd, lokale aktivitetsmidler, kulturmidler og andre offentlige tilskudd med kroner 378 633.

Noter

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	894 747	554 046
Arbeidsgiveravgift	127 758	80 474
Pensjonskostnader / OTP	10 471	14 498
Andre ytelser	61 555	99 248
Sum	1 094 532	748 267

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 39 614.

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	137 157	137 157
= Anskaffelseskost 31.12.21	137 157	137 157
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	73 699	73 699
= Bokført verdi 31.12.21	63 458	63 458
Årets ordinære avskrivninger	33 950	33 950
Økonomisk levetid	5 år	

Noter

Note 5 Egenkapital

	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	2 367 784
Årets resultat	-60 796
Egenkapital 31.12	2 306 988

Note 6 Kundefordringer

Kundefordringene er på kroner 29 000 pr 31.12.2020. Det er ved årsslutt ikke avsatt for tap.

Gjøvik Håndballklubb fakturerer treningsavgift og medlemskontingent fra annet system. Inntekter for 2021 som er utfakturert, men ikke betalt ved årsslutt medfører en fordring på kroner 277 106 pr 31.12.2021

Note 6 Bundne midler

Bundne skattetrekksmidler utgjør kr 21 200.

Note 8 Fortsatt drift

Det bekreftes at forutsetning om fortsatt drift er tilstede. Årsregnskapet for 2021 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Resultatregnskap - spesifikasjon

Gjøvik Håndballklubb

	2021	2020
Annen driftsinntekt		
3200 Inntekt Håndballskolen	0,00	-48 045,00
3205 Inntekt Håndballakademi	0,00	-3 100,00
3920 Inntekt på dugnader	-107 680,00	-28 400,00
3925 Inntekt på loddsalg	0,00	-415,00
3985 Gaver	-45 189,25	-65 000,00
3990 Andre inntekter	-57 120,70	-1 594,00
3991 Kick-back avtale	-14 400,00	0,00
3994 Andre inntekter, aviftsfritt	0,00	-5 013,00
	-224 389,95	-151 567,00
Sponsorinntekter		
3080 Diverse sponsorinntekter, barteravtaler	-146 312,00	-136 426,40
3081 Sponsoravtaler	-105 000,00	-507 000,00
3085 Viderefakturerte kostnader	-18 900,00	-7 900,00
3993 Innbetalinger Gjøvik HKs venner - tilbak	0,00	-360,00
3996 Periodisering av opptjent, ikke fakturer	-170 000,00	-34 998,00
	-440 212,00	-686 684,40
Medlemsinntekter		
3900 Medlemskontigent	-779 607,33	0,00
3901 Søskenmoderasjon	15 100,00	750,00
3905 Treningsavgift og medlemskontigent (Buy	0,00	-912 481,00
3998 Periodisert Treningsavgift	-139 744,00	-137 362,00
	-904 251,33	-1 049 093,00
Kiosk og billettinntekter		
3210 Kiosksalg	-98 017,90	-156 536,05
3215 Kiosksalg Campus	-55 024,10	-2 975,00
3220 Andre billettinntekter	-107 194,00	-112 099,21
	-260 236,00	-271 610,26
Tilskudd/offentlige inntekter		
3400 Offentlige tilskudd	-378 633,00	-120 453,00
3440 Andre tilskudd	-228 073,00	-164 200,00
3930 Grasrotandel	-107 584,99	-76 465,20
3935 Spilleriet	-84 566,00	-93 847,76
3940 Momskompensasjon	-178 951,00	-288 695,00
	-977 807,99	-743 660,96
Varekostnad		
4300 Varekjøp kioskvarer	66 423,03	76 105,84
4301 Varekjøp kioskvarer Campus	29 059,38	13 690,00
4302 Forbruksvarer og inventar Tranberg	1 993,24	0,00
4303 VAREKJØP	0,00	3 271,54
4320 Varekostnad dugnader	609,36	3 339,63

Resultatregnskap - spesifikasjon

Gjøvik Håndballklubb

	2021	2020
4505 Trenerhonorar	65 081,00	252 000,00
	163 166,01	348 407,01

Lønnskostnad

5000 Lønn til ansatte	772 977,59	502 764,50
5030 Sykelønn	38 953,00	0,00
5092 Feriepenger	82 816,88	51 281,97
5210 Fordel telefon	0,00	2 196,00
5290 MOTKONTO FOR GR. 52	0,00	-2 196,00
5400 Arbeidsgiveravgift	116 080,71	73 243,70
5405 ARB.G.AVG. AV PÅLØPTE FERIEP.	11 677,11	7 230,66
5406 Redusert sats aga T3 2020	0,00	-3 254,00
5520 Kjøregodtgjørelse - skattepliktig del	865,50	0,00
5905 Gaver til ansatte, fradragsber.	0,00	1 950,00
5920 Yrkesskadeforsikring	22 696,00	23 247,00
5952 Obligatorisk tjenstepensjon	10 489,00	14 498,00
5957 OTP / AFP mm - gr.lag arb.g.avg	10 471,00	14 498,00
5958 Motkonto 5957	-10 471,00	-14 498,00
5961 Kollektiv ulykkesforsikring	3 270,00	3 095,00
5990 Andre personalkostnader	2 244,00	8 067,59
5992 Lisenser	6 250,00	580,00
5996 Overgangsgebyr	26 229,96	65 562,20
	1 094 549,75	748 266,62

Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler

6010 Avskrivning driftsløsøre	2 220,61	3 354,00
6012 Avskrivning beach-håndballbane	31 728,98	0,00
	33 949,59	3 354,00

Annen driftskostnad

6320 Renovasjon	198,66	0,00
6340 Strøm (lys og varme)	16 558,60	2 417,41
6360 RENHOLD	0,00	6 384,00
6420 LEIE DATASYSTEMER	43 940,83	38 711,22
6430 LEIE ANDRE KONTORMASKINER	22 091,03	16 938,13
6490 ANNEN LEIEKOSTNAD	1 206,15	1 180,48
6500 Treningsutstyr og drakter, høy sats. ful	168 770,40	150 626,40
6501 Kostnad utstyr ol, ikke mva fradrag	76 562,60	48 887,50
6504 Kostnader Håndballskolen	69 144,38	18 918,22
6510 Annet utstyr og treningsklær	3 125,00	3 296,00
6540 INVENTAR	0,00	11 857,48
6550 Annen driftskostnad	37,75	46,90
6560 Rekvisita	0,00	599,76
6571 Arbeidsklær, oppgavepliktig	0,00	1 575,00
6701 Revisjonshonorarer	39 613,75	55 424,25
6705 Regnskapshonorarer	111 247,21	116 522,20
6790 ANNEN FREMMED TJENESTE	69 969,42	25 347,00
6800 KONTORREKVISITA	1 970,37	4 239,69

Resultatregnskap - spesifikasjon

Gjøvik Håndballklubb

	2021	2020
6845 Internett	0,00	1 242,36
6860 MØTE, KURS, OPPDATERING O.L.	28 074,30	25 218,72
6870 Kurs, oppdatering o.l.	7 175,00	21 575,00
6900 Telefon	18 356,43	13 475,69
6903 MOBILTELEFON	10 422,99	8 678,00
7000 Drivstoff personbil	0,00	1 013,87
7100 Bilgodtgjørelse oppg.pliktig Spillere	9 285,00	11 399,50
7102 Bilgodtgjørelse oppgpliktig. Andre	10 855,50	37 297,65
7140 Reisekostnader andre, ikke oppg. plikt	10 315,71	23 415,19
7142 Reisekostnad damer	42 605,19	23 852,93
7145 Bom, bru og ferjekostnader	1 422,00	24,00
7150 Diettkostnader, oppgavepliktig	796,00	0,00
7160 DIETTKOSTNAD, IKKE OPPG.PL.	9 933,00	0,00
7199 ANNEN KOSTNADSGODTGJØRELSE	0,00	390,50
7320 Reklamekostnader	2 627,47	5 025,06
7350 REPRESENTASJON, FRADRAGSBERET.	905,00	0,00
7400 Startkontigent NHF	68 712,50	42 212,50
7402 Påmeldingskontigent serie	121 289,00	116 350,00
7403 Påmeldingskontigent turneringer/cuper yn	60 200,00	67 573,00
7406 Kontigent	7 000,00	0,00
7420 GAVE, FRADRAGSBER.	2 965,00	1 900,00
7425 Avslutninger, premieringer	0,00	475,00
7500 FORSIKRINGSPREMIE	2 333,00	3 288,00
7711 STYREMØTER	933,54	7 309,54
7740 Øreavrunding	-0,53	0,22
7770 BANK- OG KORTGEBYR	4 029,00	5 169,92
7771 Avgift BuyPass, Izettle og mCash	94 109,01	25 012,94
7780 KREDITTKORTPROVISJONER	80,00	0,00
7790 Andre kostnader	3 557,55	11 748,78
	1 142 417,81	956 620,01
Halleie, drakter og idrettsmateriell		
6310 Leie hall	313 351,41	202 228,00
	313 351,41	202 228,00
Dommerkostnader		
6505 Dommerkostnader	119 859,98	89 972,86
	119 859,98	89 972,86
Annen renteinntekt		
8051 RENTEINNTEKT BANKINNSKUDD	0,00	-463,00
	0,00	-463,00
Annen finansinntekt		
8079 ANNEN FINANSINNTEKT	-2 428,00	-1 134,00
	-2 428,00	-1 134,00

Resultatregnskap - spesifikasjon

Gjøvik Håndballklubb

	2021	2020
Annen rentekostnad		
8155 RENTEKOSTNAD LEVERANDØRGJELD	<u>2 786,55</u>	<u>105,00</u>
	<u>2 786,55</u>	<u>105,00</u>
Annen finanskostnad		
8160 VALUTATAP (DISAGIO)	<u>40,31</u>	<u>0,00</u>
	<u>40,31</u>	<u>0,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	<u>-60 796,14</u>	<u>555 259,12</u>
	<u>-60 796,14</u>	<u>555 259,12</u>

Balanse - spesifikasjon

Gjøvik Håndballklubb

	2021	2020
Maskiner og anlegg		
1156 Beach-Håndballbane	63 457,95	95 186,93
	63 457,95	95 186,93
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1250 Inventar og utstyr	36 648,61	36 648,61
1251 Avskrivning Inventar og utstyr	-36 648,61	-34 428,00
	0,00	2 220,61
Andre langsiktige fordringer		
1391 Langsiktig fordring på Gjøvik Kommune, s	600 000,00	800 000,00
1396 Depositum	34 000,00	34 000,00
	634 000,00	834 000,00
Kundefordringer		
1500 KUNDEFORDRINGER	29 000,00	41 125,00
1530 OPPTJENT, IKKE FAKT.DRIFTSINNT	277 106,00	137 362,00
	306 106,00	178 487,00
Andre kortsiktige fordringer		
1543 Fordringer BuyPass	5 000,00	9 994,00
1570 Andre kortsiktige fordringer	9 272,50	90 283,00
1572 Lønnsforskudd	8 200,00	0,00
1579 ANDRE KORTSIKTIGE FORDRINGER	22 590,00	0,00
1640 OPPGJØRSKONTO MVA	1 706,00	0,00
1743 FORSKUDDSBETALT FORSIKRING	9 560,04	9 369,04
1745 Andre forskuddsbet. kostnader	0,00	49 824,83
	56 328,54	159 470,87
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1900 Kontanter Campus	0,00	2 159,00
1901 Kontanter Tranberg	0,00	500,00
1921 Bankinnskudd SPB1 1822.71.61597	1 560 475,06	1 680 073,29
1951 Skattetrekkskonto SPB1 1822.71.61600	21 203,84	24 570,84
	1 581 678,90	1 707 303,13
Bankinnskudd, lagskontoer		
1940 Lagskontoer - samlet	268 947,21	239 596,21
	268 947,21	239 596,21
Annen egenkapital		
2050 Egenkapital	-2 306 987,51	-2 367 783,65
	-2 306 987,51	-2 367 783,65

Balanse - spesifikasjon

Gjøvik Håndballklubb

	2021	2020
Øvrig langsiktig gjeld		
2220 Gjeld til Gjøvik kommune	-40 000,00	-60 000,00
	<u>-40 000,00</u>	<u>-60 000,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 LEVERANDØRGJELD	-156 780,98	-211 327,34
	<u>-156 780,98</u>	<u>-211 327,34</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-21 200,00	-24 570,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00	-29 900,00
2770 Avsatt arbeidsgiveravgift	-22 110,00	-19 169,00
2785 Påløpt arb.giv.avg på påløpne feriepenge	-11 675,90	-7 229,55
	<u>-54 985,90</u>	<u>-80 868,55</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2900 FORSKUDD FRA KUNDER	0,00	-170 000,00
2940 Avsatte feriepenge	-82 817,00	-51 282,00
2960 Andre påløpne kostnader	0,00	-35 407,00
2991 Annen kortsiktig gjeld - lagskonti	-268 947,21	-239 596,21
	<u>-351 764,21</u>	<u>-496 285,21</u>

Saldobalanse

Klient Gjøvik Håndballklubb
Fødsels-/org.nr 977 356 210

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2021	Oppgjørsposter 2021	Endelig 2021	Saldo 2020
1156	Beach-Håndballbane	63 457,95	0,00	63 457,95	95 186,93
1250	Inventar og utstyr	36 648,61	0,00	36 648,61	36 648,61
1251	Avskrivning Inventar og utstyr	-36 648,61	0,00	-36 648,61	-34 428,00
1391	Langsiktig fordring på Gjøvik Kommu	600 000,00	0,00	600 000,00	800 000,00
1396	Depositum	34 000,00	0,00	34 000,00	34 000,00
1500	KUNDEFORDRINGER	29 000,00	0,00	29 000,00	41 125,00
1530	OPPTJENT, IKKE FAKT.DRIFTSINN	277 106,00	0,00	277 106,00	137 362,00
1543	Fordringer BuyPass	5 000,00	0,00	5 000,00	9 994,00
1570	Andre kortsiktige fordringer	9 272,50	0,00	9 272,50	90 283,00
1572	Lønnsforskudd	8 200,00	0,00	8 200,00	0,00
1579	ANDRE KORTSIKTIGE FORDRINGI	22 590,00	0,00	22 590,00	0,00
1640	OPPGJØRSKONTO MVA	1 706,00	0,00	1 706,00	0,00
1743	FORSKUDDSBETALT FORSIKRINC	9 560,04	0,00	9 560,04	9 369,04
1745	Andre forskuddsbet. kostnader	0,00	0,00	0,00	49 824,83
1900	Kontanter Campus	0,00	0,00	0,00	2 159,00
1901	Kontanter Tranberg	0,00	0,00	0,00	500,00
1921	Bankinnskudd SPB1 1822.71.61597	1 560 475,06	0,00	1 560 475,06	1 680 073,29
1940	Lagskontoer - samlet	268 947,21	0,00	268 947,21	239 596,21
1951	Skattetrekkskonto SPB1 1822.71.611	21 203,84	0,00	21 203,84	24 570,84
2050	Egenkapital	-2 367 783,65	60 796,14	-2 306 987,51	-2 367 783,65
2220	Gjeld til Gjøvik kommune	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-60 000,00
2400	LEVERANDØRGJELD	-156 780,98	0,00	-156 780,98	-211 327,34
2600	Forskuddstrekk	-21 200,00	0,00	-21 200,00	-24 570,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00	0,00	0,00	-29 900,00
2770	Avsatt arbeidsgiveravgift	-22 110,00	0,00	-22 110,00	-19 169,00
2785	Påløpt arb.giv.avg på påløpne feriep	-11 675,90	0,00	-11 675,90	-7 229,55
2900	FORSKUDD FRA KUNDER	0,00	0,00	0,00	-170 000,00
2940	Avsatte feriepenge	-82 817,00	0,00	-82 817,00	-51 282,00
2960	Andre påløpne kostnader	0,00	0,00	0,00	-35 407,00
2991	Annen kortsiktig gjeld - lagskonti	-268 947,21	0,00	-268 947,21	-239 596,21
3080	Diverse sponsorinntekter, barteravtal	-146 312,00	0,00	-146 312,00	-136 426,40
3081	Sponsoravtaler	-105 000,00	0,00	-105 000,00	-507 000,00
3085	Viderefakturerte kostnader	-18 900,00	0,00	-18 900,00	-7 900,00
3200	Inntekt Håndballskolen	0,00	0,00	0,00	-48 045,00
3205	Inntekt Håndballakademi	0,00	0,00	0,00	-3 100,00
3210	Kiosksalg	-98 017,90	0,00	-98 017,90	-156 536,05
3215	Kiosksalg Campus	-55 024,10	0,00	-55 024,10	-2 975,00
3220	Andre billettinntekter	-107 194,00	0,00	-107 194,00	-112 099,21
3400	Offentlige tilskudd	-378 633,00	0,00	-378 633,00	-120 453,00
3440	Andre tilskudd	-228 073,00	0,00	-228 073,00	-164 200,00
3900	Medlemskontigent	-779 607,33	0,00	-779 607,33	0,00
3901	Søskenmoderasjon	15 100,00	0,00	15 100,00	750,00
3905	Treningsavgift og medlemskontingen	0,00	0,00	0,00	-912 481,00
3920	Inntekt på dugnader	-107 680,00	0,00	-107 680,00	-28 400,00
3925	Inntekt på loddssalg	0,00	0,00	0,00	-415,00
3930	Grasrotandel	-107 584,99	0,00	-107 584,99	-76 465,20
3935	Spilleriet	-84 566,00	0,00	-84 566,00	-93 847,76
3940	Momskompensasjon	-178 951,00	0,00	-178 951,00	-288 695,00
3985	Gaver	-45 189,25	0,00	-45 189,25	-65 000,00
3990	Andre inntekter	-57 120,70	0,00	-57 120,70	-1 594,00
3991	Kick-back avtale	-14 400,00	0,00	-14 400,00	0,00
3993	Innbetalinger Gjøvik HKs venner - tilt	0,00	0,00	0,00	-360,00
3994	Andre inntekter, aviftsfritt	0,00	0,00	0,00	-5 013,00
3996	Periodisering av opptjent, ikke faktur	-170 000,00	0,00	-170 000,00	-34 998,00
3998	Periodisert Treningsavgift	-139 744,00	0,00	-139 744,00	-137 362,00
4300	Varekjøp kioskvarer	66 423,03	0,00	66 423,03	76 105,84

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2021	Oppgjørsposter 2021	Endelig 2021	Saldo 2020
4301	Varekjøp kioskvarer Campus	29 059,38	0,00	29 059,38	13 690,00
4302	Forbruksvarer og inventar Tranberg	1 993,24	0,00	1 993,24	0,00
4303	VAREKJØP	0,00	0,00	0,00	3 271,54
4320	Varekostnad dugnader	609,36	0,00	609,36	3 339,63
4505	Trenerhonorar	65 081,00	0,00	65 081,00	252 000,00
5000	Lønn til ansatte	772 977,59	0,00	772 977,59	502 764,50
5030	Sykelønn	38 953,00	0,00	38 953,00	0,00
5092	Feriepenger	82 816,88	0,00	82 816,88	51 281,97
5210	Fordel telefon	0,00	0,00	0,00	2 196,00
5290	MOTKONTO FOR GR. 52	0,00	0,00	0,00	-2 196,00
5400	Arbeidsgiveravgift	116 080,71	0,00	116 080,71	73 243,70
5405	ARB.G.AVG. AV PÅLØPTE FERIEP	11 677,11	0,00	11 677,11	7 230,66
5406	Redusert sats aga T3 2020	0,00	0,00	0,00	-3 254,00
5520	Kjøregodtgjørelse - skattepliktig del	865,50	0,00	865,50	0,00
5905	Gaver til ansatte, fradragsber.	0,00	0,00	0,00	1 950,00
5920	Yrkesskadeforsikring	22 696,00	0,00	22 696,00	23 247,00
5952	Obligatorisk tjenestepensjon	10 489,00	0,00	10 489,00	14 498,00
5957	OTP / AFP mm - gr.lag arb.g.avg	10 471,00	0,00	10 471,00	14 498,00
5958	Motkonto 5957	-10 471,00	0,00	-10 471,00	-14 498,00
5961	Kollektiv ulykkesforsikring	3 270,00	0,00	3 270,00	3 095,00
5990	Andre personalkostnader	2 244,00	0,00	2 244,00	8 067,59
5992	Lisenser	6 250,00	0,00	6 250,00	580,00
5996	Overgangsgebyr	26 229,96	0,00	26 229,96	65 562,20
6010	Avskrivning driftsløsøre	2 220,61	0,00	2 220,61	3 354,00
6012	Avskrivning beach-håndballbane	31 728,98	0,00	31 728,98	0,00
6310	Leie hall	313 351,41	0,00	313 351,41	202 228,00
6320	Renovasjon	198,66	0,00	198,66	0,00
6340	Strøm (lys og varme)	16 558,60	0,00	16 558,60	2 417,41
6360	RENHOLD	0,00	0,00	0,00	6 384,00
6420	LEIE DATASYSTEMER	43 940,83	0,00	43 940,83	38 711,22
6430	LEIE ANDRE KONTORMASKINER	22 091,03	0,00	22 091,03	16 938,13
6490	ANNEN LEIEKOSTNAD	1 206,15	0,00	1 206,15	1 180,48
6500	Treningsutstyr og drakter, høy sats. f	168 770,40	0,00	168 770,40	150 626,40
6501	Kostnad utstyr ol, ikke mva fradrag	76 562,60	0,00	76 562,60	48 887,50
6504	Kostnader Håndballskolen	69 144,38	0,00	69 144,38	18 918,22
6505	Dommerkostnader	119 859,98	0,00	119 859,98	89 972,86
6510	Annet utstyr og treningsklær	3 125,00	0,00	3 125,00	3 296,00
6540	INVENTAR	0,00	0,00	0,00	11 857,48
6550	Annen driftskostnad	37,75	0,00	37,75	46,90
6560	Rekvisita	0,00	0,00	0,00	599,76
6571	Arbeidsklær, oppgavepliktig	0,00	0,00	0,00	1 575,00
6701	Revisjonshonorarer	39 613,75	0,00	39 613,75	55 424,25
6705	Regnskapshonorarer	111 247,21	0,00	111 247,21	116 522,20
6790	ANNEN FREMMED TJENESTE	69 969,42	0,00	69 969,42	25 347,00
6800	KONTORREKVISITA	1 970,37	0,00	1 970,37	4 239,69
6845	Internett	0,00	0,00	0,00	1 242,36
6860	MØTE, KURS, OPPDATERING O.L.	28 074,30	0,00	28 074,30	25 218,72
6870	Kurs, oppdatering o.l.	7 175,00	0,00	7 175,00	21 575,00
6900	Telefon	18 356,43	0,00	18 356,43	13 475,69
6903	MOBILELEFON	10 422,99	0,00	10 422,99	8 678,00
7000	Drivstoff personbil	0,00	0,00	0,00	1 013,87
7100	Bilgodtgjørelse oppg.pliktig Spillere	9 285,00	0,00	9 285,00	11 399,50
7102	Bilgodtgjørelse oppgpliktig. Andre	10 855,50	0,00	10 855,50	37 297,65
7140	Reisekostnader andre, ikke oppg. pli	10 315,71	0,00	10 315,71	23 415,19
7142	Reisekostnad damer	42 605,19	0,00	42 605,19	23 852,93
7145	Bom, bru og ferjekostnader	1 422,00	0,00	1 422,00	24,00
7150	Diettkostnader, oppgavepliktig	796,00	0,00	796,00	0,00
7160	DIETTKOSTNAD, IKKE OPPG.PL.	9 933,00	0,00	9 933,00	0,00
7199	ANNEN KOSTNADSGODTGJØREL	0,00	0,00	0,00	390,50
7320	Reklamekostnader	2 627,47	0,00	2 627,47	5 025,06
7350	REPRESENTASJON, FRADRAGSB	905,00	0,00	905,00	0,00
7400	Startkontigent NHF	68 712,50	0,00	68 712,50	42 212,50

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2021	Oppgjørsposter 2021	Endelig 2021	Saldo 2020
7402	Påmeldingskontigent serie	121 289,00	0,00	121 289,00	116 350,00
7403	Påmeldingskontigent turneringer/cup	60 200,00	0,00	60 200,00	67 573,00
7406	Kontigent	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00
7420	GAVE, FRADRAGSBER.	2 965,00	0,00	2 965,00	1 900,00
7425	Avslutninger, premieringer	0,00	0,00	0,00	475,00
7500	FORSIKRINGSPREMIE	2 333,00	0,00	2 333,00	3 288,00
7711	STYREMØTER	933,54	0,00	933,54	7 309,54
7740	Øreavrunding	-0,53	0,00	-0,53	0,22
7770	BANK- OG KORTGEBYR	4 029,00	0,00	4 029,00	5 169,92
7771	Avgift BuyPass, Izettle og mCash	94 109,01	0,00	94 109,01	25 012,94
7780	KREDITTKORTPROVISJONER	80,00	0,00	80,00	0,00
7790	Andre kostnader	3 557,55	0,00	3 557,55	11 748,78
8051	RENTEINNTEKT BANKINNSKUDD	0,00	0,00	0,00	-463,00
8079	ANNEN FINANSINNTEKT	-2 428,00	0,00	-2 428,00	-1 134,00
8155	RENTEKOSTNAD LEVERANDØRG.	2 786,55	0,00	2 786,55	105,00
8160	VALUTATAP (DISAGIO)	40,31	0,00	40,31	0,00
8960	Overføringer annen egenkapital	0,00	-60 796,14	-60 796,14	555 259,12
		0,00	0,00	0,00	0,00
Sammendrag					
1070	- 1980	2 910 518,60	0,00	2 910 518,60	3 216 264,75
2000	- 2999	-2 971 314,74	60 796,14	-2 910 518,60	-3 216 264,75
3000	- 3999	-2 806 897,27	0,00	-2 806 897,27	-2 902 615,62
4000	- 4990	163 166,01	0,00	163 166,01	348 407,01
5000	- 5996	1 094 549,75	0,00	1 094 549,75	748 266,62
6000	- 6940	1 155 625,85	0,00	1 155 625,85	868 716,27
7000	- 7860	453 952,94	0,00	453 952,94	383 458,60
8001	- 8990	398,86	-60 796,14	-60 397,28	553 767,12
9000	- 9900	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Gjøvik Håndballklubb
Fødsels-/org.nr 977 356 210

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Disponeringer				
D6 Disponeringer				
31.12.2021	Overført fra annen egenkapital	60 796,14	2050 Egenkapital	8960 Overføringer annen egenkapital

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Gjøvik, 31.03.2022

.....