

Årsregnskapet 2023 - Spesifikasjon av regnskapslinjer

Kontonr	Kontobetegnelse	2023	2022
BALANSEN			
Anlegg			
1200	Eget Inventar, utstyr Bandy	205 563	205 563
1201	Avskr eget Inventar, utstyr Bandy	-92 120	-31 332
1201	Kunstgressbanen	332 460	332 460
1205	Akk.avskr. Kunstgressbanen	-332 460	-332 460
1210	Vogner til vandt/avsk over 10 år	72 355	72 355
1211	Avskr Vogner til vandt/avsk over 10 år	-7 235	0
1210	Gressbanen	403 523	403 523
1215	Akk.avskr. Gressbanen	-403 523	-403 523
1212	Hammer SP-390 isbaneskjær/avskrives over 10 år	73 750	73 750
1213	Avskr Hammer SP-390 isbaneskjær/avskrives over 10 år	-7 375	0
1220	Ismaskin og garasje Bandy	213 067	213 067
1221	Avskr Ismaskin og garasje Bandy	-213 067	-213 067
1220	Nytt kunstgress	4 899 660	4 899 660
1221	Avskr nytt kunstgress	-2 674 351	-2 429 368
1222	Utbedring kunstgress - avskr 10 år	313 946	313 946
1223	Avskr av utbedring kunstgress	-313 946	-313 946
1225	Innkjøp Stålvant (avskr 20 år)	206 000	0
1228	Innkjøp Mål (avskr 10 år)	47 876	0
1230	Salgsvogn	50 000	50 000
1231	avskr salgsvogn	-50 000	-50 000
1235	Boder	39 581	39 581
1236	Avskr boder	-19 800	-15 840
1260	Utbedring hoppbakke	94 850	94 850
1261	Avskr utbedring hoppbakke	-71 927	-62 442
1260	Oppussing klubbhus	563 669	563 669
1261	Avskr Oppussing klubbhus	-563 669	-551 984
1262	Garderobebygg	110 047	110 047
1263	Avskr Garderobebygg	-110 047	-110 047
1268	Treningspark	185 105	185 105
1269	Avskr Treningspark	-185 105	-185 105
1270	Snødeponi og Kunstgress 9'er - 10 år	385 225	385 225
1271	Avskr Snødeponi og Kunstgress 9'er - 10 år	-385 225	-385 225
1275	Andel Øhil Idrettspark	1 665 000	165 000
1276	Avskr Andel Øhil Idrettspark	-91 500	0
1280	Traktor Fendt 211 Vario Gen 3	1 357 028	1 311 794
1281	Akk.avskr. Traktor Fendt 211 Vario Gen 3	-316 638	0
1282	Øhil Idrettspark	1 193 623	0
1283	Avskr Øhil Idrettspark - 15 år	-13 262	0
1284	Mål materiell - avskr 2 år	0	166 926
		6 561 078	4 502 182
1320	Lån fra HS til Bandy	1 500 000	1 500 000
2260	Lån fra HS	-1 500 000	-1 500 000
Varer for videresalg			
1460	Varelager for videresalg	595 984	379 311
1469	Avsetning for ukurans	0	-34 400
		595 984	344 911

	Kunder		
1500	Kundefordringer	303 890	119 594
1520	Kundefordringer fra eget system	44 698	597 702
1580	Avsetn. tap på krav	-77 600	-77 600
		270 988	639 695
	Betalingsmidler		
1900	Kontanter	4 100	4 100
1920	Bankinnskudd DnB	2 528 322	1 662 180
1950	Bankinnskudd for skattetrekk	341 493	348 588
1925	Bank innskudd DnB, 12035664007, plassering	2 248	103 375
1927	Bank HS ØHIL idrettspark 1503 74 53711	1 843 519	1 632
1928	Bank FOT - cupinnbetaling	10 086	8 084
1929	Bank FOT - cupinnbetaling	41 573	7 416
1930	Bank 1503 85 54686 dommere	429 332	701 430
1940	Høyrente ØHIL Fotball	847	1 032
1941	HS,Anleggsprosj. 1503.55.49738	1 939	279 611
1945	Vipps konto 1503 98 98923	0	3 051
		5 203 460	3 120 498
	Andre fordringer		
1380	Forskudd lønn	6 620	5 397
1530	Periodiserte inntekter	2 688 622	1 878 818
1790	Kundeinnbetalinger uten gyldig kid	0	0
		2 695 242	1 884 215
	Egenkapital		
2050	Opptjent egenkapital	-10 949 242	-10 949 242
		-10 949 242	-10 949 242
	Leverandørgjeld		
2400	Leverandørgjeld	-904 300	-1 593 985
	Langsiktig gjeld		
2210	Lån nytt kunstgress	0	0
	Skattetrekk og offentlig gjeld		
2600	Forskuddstrekk	-317 706	-324 801
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	-30 000	0
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-265 467	-224 857
		-613 173	-549 658
	Annen kortsiktig gjeld		
2780	Påløpt arbeidsgiveravgift	-114 290	-111 242
2940	Påløpte feriepenger	-810 568	-788 950
2960	Påløpt kostnad og forskuddsbetalt inntekt	-176 675	-44 706
2970	Forskudsfakturerte inntekter	-1 986 759	-1 975 339
2975	Bidrag ØHIL Idrettspark	0	4 021 669
2980	Mellomregning ØHIL Langrenn	7 607 604	5 190 575
2981	Mellomregning ØHIL Fotball	-5 410 978	-2 885 194

2982	Mellomregning ØHIL Håndball	-1 046 270	-945 891
2983	Mellomregning ØHIL Bandy	173 548	-504 981
2984	Mellomregning ØHIL Hopp Kombinert	-459 238	-351 227
2985	Mellomregning ØHIL Softball Baseball	-197 250	-1 980
2988	Mellomregning ØHIL Alpint	-191 767	-1 236
2989	Mellomregning ØHIL Langrenn	-344 285	-455 384
2990	Mellomregning ØHIL Topp Fotball	-131 442	-44 731
		-3 088 371	1 101 383

RESULTATREGNSKAPET

Kontingenter og treningsavgifter

3210	Treningsavgift	-6 881 148	-6 423 660
3215	Treningsavgift vintertrening	-768 910	-906 664
3217	Treningsavgift ØHIL AKADEMIET	-2 421 622	-2 876 669
3218	Treningsavgift FOTBALLSKOLER	-1 132 044	-1 111 034
3220	Medlemskontingent	-1 283 549	-1 131 269
		-12 487 274	-12 449 295

Dugnader / salg / lotterier

3000	Salgsinntekt avgiftsfri	0	0
3020	Sponsor/samarb.avtaler pliktig	-954 754	0
3120	Sponsor/samarb.avtaler avgiftsfri	-559 155	-918 377
3125	Dugnadsinntekter	0	0
3130	Salg tøy, utstyr, effekter	-1 799 108	-1 249 283
3170	Utleie personell	-234 000	0
3320	Stevneinntekter	-778 938	-461 279
3321	Bilett inntekter Hoslehallen	-125 206	-146 533
3325	Interne arrangementer	-42 133	-468 256
3350	Kafeteria/kiosk salg	-538 485	-404 878
3360	Loddsalg	0	-9 740
		-5 031 779	-3 658 345

Offentlige tilskudd

3240	Grasrotandel/annen støtte/dugnader	-4 436 443	-3 946 342
3441	Andre tilskudd	-1 549 405	-1 315 262
3461	Offentlig tilskudd (kommune)	-1 864 528	-1 565 357
		-7 850 376	-6 826 961

Leieinntekter

3605	Leieinntekt - bane	-39 500	-15 000
3610	Leie - klubbhus fast leie	-132 000	-132 000
3630	Innbetalte fellesutgifter barnehage	0	0
		-171 500	-147 000

Andre driftsinntekter

3440	Spillersalg	-18 009	-33 094
3800	Inntekter lagkonti	-2 825 463	-1 842 062
3990	Annen driftsrelatert inntekt	-253 342	-114 469
3995	Periodiserte inntekter	0	0
		-3 096 814	-1 989 624

Aktivitetskostnader/ varekostnader

4120	Kostnader relatert til sponsinntekter	29 917	54 760
------	---------------------------------------	--------	--------

4220	Kostnader seriespill/lag	1 310 436	1 260 353
4221	Bøter	70 700	63 900
4225	Arrangementer/cuper (egne)	799 447	927 428
4228	Utgifter interne arrangementer	1 026	0
4230	Bane/hall/kunstisleie	457 744	476 290
4240	Utgifter trenere,lagledere, oppmenn	1 083 892	421 017
4241	Utgifter deltakelse på cup/kurs/renn/kamper/reiser	1 205 313	1 246 729
4247	Opphold treningssamling	43 429	333 742
4250	Ikke oppg.pliktig, lønn/km/utg. trenere, fotb.sk,a	12 288	289
4280	Dommerutgifter	736 755	632 473
4300	Innkjøp varer for videresalg	1 791 621	953 065
4331	Innkjøp varer Café	72 552	94 824
4800	Kostnader lagkonti	2 826 054	1 842 773
4990	Beholdningsendring	-251 073	124 524
6550	Idrettsmateriell/driftsmateriell	888 815	588 681
6555	Innkjøp drakter	120 235	17 950
6630	Drift bane/anlegg	2 210 257	1 506 340
		13 409 407	10 545 139

Lønn folketryd etc

5000	Lønn til ansatte	6 613 522	6 431 425
5007	Lønn u/FP	1 820 371	1 579 122
5010	Timelønn	23 600	27 668
5040	Div godtgjørelser / Bonus	83 000	70 000
5050	Lønnstilskudd	-30 347	0
5090	Periodiserings lønn	49 860	-94 167
5100	Lønn u/AGA	681 842	611 302
5180	Feriepenger beregnet	810 568	785 652
5182	Arbeidsgiveravgift påløpte feriepenger	114 290	110 777
5210	fri telefon	12 078	10 248
5250	Innberetning OTP	89 875	93 935
5290	Motkonto naturalytelser etc	-101 953	-104 183
5400	Arbeidsgiveravgift	1 218 862	1 157 423
5425	OTP	77 013	93 935
5800	Refusjon sykepenger	-101 336	-5 525
5910	Kantinekostnader	17 325	13 833
5990	Andre personalkostnader	14 990	30 941
		11 393 559	10 812 385

Ordinære avskrivninger

6000	Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	374 875	333 808
6010	Avskrivning på transportmidler, mask. og invent.	513 728	223 692
		888 603	557 500

Andre dritskostnader

6320	Renovasjon, vann, avløp mv.	193 113	118 350
6340	Lys og varme	945 544	969 770
6400	Leie maskiner	19 375	0
6420	Leie datasystemer	206 076	111 283
6500	Maskiner og utstyr	51 440	333 246
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	163 351	48 974
6625	Driftsutgifter klubbhus	177 560	194 492
6700	Revisjonshonorar	93 406	35 000
6710	Regnskapshonorar	423 906	405 812
6800	Kontorrekvisita	18 577	23 283

6815	Dataprogrammer, etc	129 704	145 751
6820	Trykksaker	15 143	16 165
6860	Møte, kurs, oppdatering o l	14 820	23 804
6920	Mobil	23 026	21 995
6930	Internet	32 352	32 850
6940	Porto	0	248
7100	Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	179 998	154 681
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	98	-964
7320	Reklamekostnad	0	4 994
7500	Forsikringspremie	116 088	90 219
7770	Bank og kortgebyrer	27 555	24 486
7780	Renter og gebyrer inkasso	46	683
7790	Andre kostnader	107 027	78 180
7795	Provisjon Buypass	44 728	54 909
7797	Vipps gebyrer	38 408	32 469
7798	Gebyr lzzetle	5 665	8 570
7799	Spønd gebyrer	165 094	138 152
7990	Overført til/fra fond	-4 620	0
		3 187 481	3 067 400
	Tap på fordringer		
7830	Tap på fordringer	0	-148 150
	Renteinntekter		
8050	Annen renteinntekt	-13 091	-4 289
8070	Agio gevinst	0	0
		-13 091	-4 289
	Rentekostnader		
8150	Annen rentekostnad	117	0