

NJÅRD

		Regnskap 2019	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Konto	Salgsinntekter			
3025	Sponsor/samarbeidsavtaler, videreført avd	60,500	0	35,000
3130	Kiosksalg	305,148	300,000	330,000
	Sum salgsinntekter	365,648	300,000	365,000
	Offentlig tilskudd			
3400	Administrasjons- og driftsbidrag	62,375	60,000	60,000
3401	Aktivitetsmidler	183,495	170,000	185,000
3440	Refusjon anleggs- og lokalleie	49,800	70,000	50,000
3460	Annen offentlig støtte	151,157	80,000	80,000
	Sum offentlig tilskudd	446,827	380,000	375,000
	Andre inntekter			
3920	Treningsavgifter junior	1,018,860	1,050,000	1,075,000
3921	Treningsavgifter senior	79,500	90,000	90,000
3930	Stevneinntekter deltageravgifter		0	150,000
3931	Inntekter fra idrettsskole/-leir	226,634	30,000	161,600
3932	Billettinntekter	138,840	200,000	110,000
3960	Bingo/lotteriinntekter ol.	65,889	40,000	65,000
3970	Gaver	50,000		0
3971	Tilskudd fra Hovedlaget	249,400	210,000	250,000
3990	Diverse inntekter	1,674	0	0
	Sum andre inntekter	1,830,796	1,620,000	1,901,600
	SUM INNTEKTER	2,643,271	2,300,000	2,641,600
	Vare- og arrangementkostnader			
4000	Innkjøp av råvarer og halvfabrikata høy sats			0
4201	Innkjøp til egne arrangement	113,548	150,000	125,000
4210	Innkjøp idrettsmateriell/utstyr	144,835	100,000	150,000
4211	Idrettsskolens kostnader	5,775	0	0
4300	Dommerutgifter	154,743	150,000	150,000
4400	Andre kostnader ved arrangement	18,990	20,000	20,000
4410	Transaksjonskostnader medlemsinntekter	25,975	20,000	25,000
4500	Startkontingenter	413,476	260,000	415,000
4501	Turneringsutgifter	14,242	70,000	25,000
	Sum vare- og arrangementkostnader	891,583	770,000	910,000
	Lønn- og personalkostnad			
5000	Lønn til ansatte	646,001	650,000	604,000
5092	Feriepenger	66,295		63,036
5400	Arbeidsgiveravgift	44,743		87,138
5405	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger	4,437		8,888

5900	Gaver til ansatte, fradragsberettiget	800		0
5905	Gaver til ansatte, ikke fradragsberettiget	30,000		0
5950	Obligatorisk tjenestepensjon	12,742		12,000
5951	Opplæring instruktører og funksjonærer	40,230		75,000
5990	Andre personalkostnader	4,099		0
Sum lønn og personalkostnad		849,346	650,000	850,062

Kostnader lokaler/leie maskiner

6300	Leie lokaler Njårdhallen	788,101	600,000	732,000
6305	Leie eksterne lokaler	0	50,000	70,000
6420	Leie datasystemer	8,593		10,000
Sum kostnader lokaler/leie maskiner		796,694	650,000	812,000

Inventar og driftsmateriale som ikke skal avskrives

6690	Innkjøp verktøy / utstyr	64,446		0
Sum inventar og driftsmateriale som ikke skal avskrives		64,446	0	0

Andre driftskostnader

6790	Annen fremmedtjeneste	2,800		3,000
6800	Kontorrekvisita	0		1,000
6820	Trykksaker	766		1,000
6860	Møter, kurs, oppdatering o l	8,835		0
7140	Reisekostnader - ikke oppg.pl.	1,897		0
7320	Reklame/annonser	1,000	5,000	5,000
7400	Kontingenter / gebyrer til krets og forbund	4,000	30,000	10,000
7460	Tilskudd andre organisasjoner	24,457	34,000	0
7798	Annen kostnad fradragsberettighet	9,324	0	4,400
7770	Bank- og kortgebyrer	3,434	4,000	3,600
7772	Gebyrer Vipps	7,690	0	8,400
7799	Annen kostnad	36		0

Sum andre driftskostnader		64,238	73,000	36,400
----------------------------------	--	---------------	---------------	---------------

SUM DRIFTSKOSTNADER		2,666,308	2,143,000	2,608,462
----------------------------	--	------------------	------------------	------------------

DRIFTSRESULTAT		-23,037	157,000	33,138
-----------------------	--	----------------	----------------	---------------

Finansinntekter og -kostnader

8050	Renteinntekt bank	-183		0
------	-------------------	------	--	---

Sum finansposter		-183	0	0
-------------------------	--	-------------	----------	----------

ÅRSRESULTAT		-22,854	157,000	33,138
--------------------	--	----------------	----------------	---------------

Kommentar til regnskapet:

Vi bommet på en del poster i forhold til budsjett, mye av dette skyldes økt bruk av Andreas, som både har økt utgiftene men også inntektene ved at det har muliggjort til eks Njård+ og håndballskoler i skoleferiene. Håndball-gruppens regnskap viser et regnskap om lag i balanse. Likviditeten i håndball-gruppen er forholdsvis god, men det må holdes kostnadskontroll. Inntektene og utgiftene er om lag i balanse per i dag.

Konto	Forklaring	Beløp
3025	Skolecup - benyttet til premier	35,000
3460	støtte til nytt anlegg i Njårdhallen AKS +MOMS	70,000
3920	noe lavere treningsavgift enn budsjett, stort frafall av medlemmer på de eldst kullene og noe økt bruk av fritak	-30,000
3931	håndball skoler, som følge av ansettelse av Andreas	200,000
3932	svikt i billettinntekter, er nok svikt i kiosk også, har vært dårlige rutiner på å skille kiosk og billett	-60,000
3960	Bingo	25,000
3970	BIEN	50,000
3971	Refusjon halleie	40,000
4201	lavere salg i kiosk og lavere innkjøpsutgifter, netto minus 25000	-35,000
4210	høyere kostnader til innkjøp av utstyr	45,000
4500	startkontigenter/Turnering	100,000
5000	økte lønnsutgifter, noe Andreas men også pga håndballskoler og en del flere lag har fått betalte trenere	200,000
6300	Leie av hall, skyldes i stor grad høyere aktivitet og ikke tatt høyde for økt timespris	150,000
6690	Nytt anlegg i Njårdhallen	65,000

Kommentar til Budsjett vedr. treningsavgift:

Njård håndball vil foreslå å beholde nivået for treningsavgift kommende år. Vi ønsker samtidig å videreføre praksis der lagene over 12 år med eksterne trenerressurser må belage seg på å bidra til å dekke trenerkostnadene ved en treneravgift. Styret vil til enhver tid vurdere forholdet mellom kostnader og "inntekter" pr lag for å sikre rettferdig behandling av lagene. For de yngre lagene omhandler dette i praksis fordeling av "trenerfritak" og antall timetrenere hvert lag kan ha. For eldre lag er det rett til mer treningstid.