# Bjaavann Golfklubb -

Østre Ålefjærvei 195
4634 KRISTIANSAND S

## Resultatregnskap 1 detaljert

**Regnskapsår 2022 (01.01.2022-31.12.2022), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 10., Avdeling (Ingen), Budsjett Nytt budsjett, Valuta NOK, Kilde Hovedbok**

| | | Periodeutvalg | Periodeutvalg i fjor | Budsjett denne periode |
|---|---|---|---|---|
| **Driftsresultat** | | | | |
| **Driftsinntekter** | | | | |
| **Salgsinntekter** | | | | |
| 3010 | Utleie skap | -17 952,00 | -16 000,00 | -20 000,00 |
| 3020 | Sponsorinntekter avgiftpliktige | -382 000,00 | -296 450,00 | -500 000,00 |
| 3030 | Utleie av golfbil | -192 387,34 | -132 112,00 | -175 000,00 |
| 3040 | Salgsinnt.kafe høy sats | 0,00 | 0,00 | -5 000,00 |
| 3050 | Salg kafe lav sats | -36 060,88 | -45 728,53 | -38 500,00 |
| 3080 | Rabatter og andre salgsinntektsreduksjon | -1 250,08 | -366,06 | 0,00 |
| 3099 | Diverse inntekter avgiftspliktig | -7 244,00 | -12 811,20 | -15 000,00 |
| 3110 | Salgsinntekter, avgiftsfrie | -15 125,00 | -5 135,00 | 0,00 |
| 3120 | Sponsorinntekter avgiftsfrie | 0,00 | -1 800,00 | -20 000,00 |
| 3130 | Innt.Dr.range | -465 049,22 | -677 192,06 | -543 000,00 |
| 3180 | Rabatter/salgsinnt.reduksjon | 0,00 | -4 528,04 | 0,00 |
| 3200 | Salg PROSHOP | 0,00 | -11 080,00 | 0,00 |
| 3210 | Treningsavg.Junior | -18 000,00 | -20 700,00 | -70 000,00 |
| 3215 | Treningsavgift Seniorer (Nico) | -21 000,00 | 0,00 | -120 000,00 |
| 3220 | Greenfee | -1 443 490,50 | -1 710 869,39 | -1 780 000,00 |
| 3225 | Simulatorinntekter | -286 667,89 | -128 526,00 | -290 000,00 |
| **Salgsinntekter** | | **-2 886 226,91** | **-3 063 298,28** | **-3 576 500,00** |
| **Annen driftsinntekt** | | | | |
| 3445 | Tilsk.NIF/NGF/GGG/A.Idrkrets | -189 538,00 | -88 576,00 | -125 000,00 |
| 3520 | Turneringsinnt. | -375 576,20 | -284 995,20 | -350 000,00 |
| 3610 | Leieinntekter Bane | -15 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3800 | Gevinst avgang anleggsmidler | 0,00 | -45 000,00 | 0,00 |
| 3920 | Medlemskont. | -5 674 750,00 | -5 220 514,00 | -5 670 000,00 |
| 3960 | Bingoinnt.ColorLine/BingoSør | -95 925,00 | -35 583,00 | -40 000,00 |
| 3970 | Grasrotandel Norsk Tipping | -177 736,23 | -168 353,77 | -180 000,00 |
| 3980 | Golfundervisning | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3981 | Nybegynnerkurs | -45 200,00 | -25 000,00 | -28 500,00 |
| 3991 | Juniorfond | -4 550,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3995 | Viderefakturing, avgiftspliktig | -27 474,71 | 0,00 | 0,00 |
| **Annen driftsinntekt** | | **-6 603 150,14** | **-5 868 021,97** | **-6 393 500,00** |
| **Driftsinntekter** | | **-9 489 377,05** | **-8 931 320,25** | **-9 970 000,00** |
| **Driftskostnader** | | | | |
| **Varekostnad** | | | | |
| 4111 | Varekjøp fra utlandet avg.fri | 18 417,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4112 | Motkonto 4111 Beregning av innførselsmva | -18 417,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4200 | Varekjøp kafe lav sats | 71 275,40 | 170 877,79 | 36 750,00 |
| 4240 | Undervisningsmateirell | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 |
| 4250 | Materiell driving range | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 4300 | 'varekjøp kafe høy avgift | 105 805,36 | 4 133,91 | 68 000,00 |
| 4400 | Varekjøp PROSHOP | 143 066,95 | 139 307,78 | 120 000,00 |
| **Varekostnad** | | **320 147,71** | **314 319,48** | **262 750,00** |
| **Lønnskostnad** | | | | |
| 5010 | Faste lønninger | 2 431 067,00 | 1 815 525,00 | 2 617 492,00 |
| 5190 | Påløpne feriepenger | 251 933,98 | 187 604,94 | 282 394,00 |
| 5220 | Fri telefon | 8 991,00 | 6 954,00 | 9 990,00 |
| 5291 | Motkonto for gruppe 52 | -8 991,00 | -6 954,00 | -9 990,00 |
| 5410 | Arbeidsgiveravgift | 336 611,92 | 260 246,31 | 380 488,00 |
| 5411 | Arb.giv.avg. pål. feriep. | 35 522,67 | 26 452,30 | 39 611,00 |
| 5520 | Kantinekostnader | 800,85 | 0,00 | 0,00 |
| 5800 | Refusjon sykepenger | -173 095,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5920 | Yrkesskadeforsikring | 15 648,00 | 14 960,00 | 15 648,00 |
| 5940 | OTP | 118 173,00 | 28 863,00 | 67 536,00 |
| **Lønnskostnad** | | **3 016 662,42** | **2 333 651,55** | **3 403 169,00** |
| **Avskrivn. varige driftsmidl. og imat. eiendeler** | | | | |
| 6000 | Avskrivn.bygn./fast eiend. | 262 500,00 | 180 000,00 | 262 500,00 |
| 6010 | Avskrivn.transportmidll/maskiner | 41 500,00 | 74 570,00 | 41 500,00 |

| **Regnskapsår 2022 (01.01.2022-31.12.2022), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 10., Avdeling (Ingen), Budsjett Nytt budsjett, Valuta NOK, Kilde Hovedbok** | | **Periodeutvalg** | **Periodeutvalg i fjor** | **Budsjett denne periode** |
|---|---|---|---|---|
| **Driftsresultat** | | | | |
| **Driftskostnader** | | | | |
| **Avskrivn. varige driftsmidl. og imat. eiendeler** | | | | |
| **Avskrivn. varige driftsmidl. og imat. eiendeler** | | **304 000,00** | **254 570,00** | **304 000,00** |
| 6300 | Leie lokaler A.Lunden | 226 004,00 | 215 036,44 | 226 003,00 |
| 6320 | Renovasjon, vann, avløp mv. | 55 449,21 | 37 428,57 | 47 500,00 |
| 6340 | Lys, varme | 103 395,07 | 97 916,42 | 127 200,00 |
| 6360 | Renhold | 62 232,09 | 45 435,22 | 48 000,00 |
| 6400 | Leasing | 567 127,32 | 521 001,96 | 793 062,00 |
| 6460 | Leie grunneiere | 469 296,00 | 445 738,00 | 468 471,00 |
| 6530 | Inventar | 85 410,88 | 39 754,90 | 80 000,00 |
| 6540 | Utstyr kafe | 4 925,60 | 4 606,40 | 40 000,00 |
| 6550 | Driftsmaterialer | 3 812,50 | 11 379,00 | 20 000,00 |
| 6560 | Rekvisita | 10 882,56 | 0,00 | 0,00 |
| 6570 | Arbeidsklær/verneutst. | 51 434,80 | 29 073,07 | 39 000,00 |
| 6580 | Verktøy | 4 607,70 | 481,00 | 15 000,00 |
| 6600 | Drift bygninger | 20 825,50 | 21 160,77 | 20 000,00 |
| 6602 | Utvikling bane og klubb | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 6605 | Naturskade Reparasjon | 0,00 | 208 911,00 | 125 000,00 |
| 6609 | Innleide tjenester Kleven | 276 337,50 | 369 625,00 | 400 000,00 |
| 6610 | Drift/vedlikehold bane | 77 458,50 | 86 409,38 | 140 000,00 |
| 6611 | Green sand | 28 879,50 | 55 229,19 | 200 000,00 |
| 6612 | Toppmasser | 77 683,00 | 19 780,32 | 30 000,00 |
| 6613 | Frø | 60 665,00 | 32 030,00 | 122 000,00 |
| 6614 | Gjødsel | 377 151,00 | 242 058,41 | 450 000,00 |
| 6615 | Fairway sand | 292 225,50 | 6 375,00 | 170 000,00 |
| 6616 | Skilting bane | 10 464,00 | 8 512,00 | 25 000,00 |
| 6617 | Vanningsanlegg | 258 691,75 | 234 269,44 | 100 000,00 |
| 6618 | Grus/Subbus/Fyllmasse | 41 548,80 | 13 530,20 | 19 000,00 |
| 6620 | Verkstedmateriell | 80 031,99 | 103 587,07 | 70 000,00 |
| 6621 | Reservedeler | 89 819,11 | 213 346,92 | 80 000,00 |
| 6623 | Drivst./smøremiddel | 202 862,40 | 132 611,60 | 120 000,00 |
| 6624 | Golfbiler drift/vedlikeh. | 7 700,00 | 41 501,31 | 20 000,00 |
| 6690 | Div.driftskostn. | 186 549,50 | 360 709,60 | 146 000,00 |
| 6700 | Revisjonskostn. | 28 500,00 | 42 875,00 | 45 000,00 |
| 6710 | Honorarer under oppgavepl. grense | 0,00 | 4 500,00 | 5 000,00 |
| 6720 | Honorar økonomisk & juridisk bistand | 7 218,75 | 0,00 | 0,00 |
| 6735 | Protjenester | 446 138,00 | 127 750,00 | 550 000,00 |
| 6790 | Andre fremmede tjenester | 20 754,70 | 82 477,12 | 20 000,00 |
| 6800 | Score/greenfeekort | 0,00 | 13 850,00 | 15 000,00 |
| 6860 | Møter, kurs, oppdatering mv. | 18 323,88 | 0,00 | 15 000,00 |
| 6870 | Sosiale kostnader | 26 006,99 | 1 905,00 | 2 600,00 |
| 6880 | Kurs/Kontingentutg. | 17 500,00 | 28 275,00 | 22 000,00 |
| 6900 | Telefon | 27 247,54 | 27 867,78 | 32 400,00 |
| 6910 | It,data,golfbox | 365 777,22 | 191 829,92 | 142 300,00 |
| 7100 | Bilgodtgjørelse oppgpliktig | 11 652,50 | 9 246,00 | 10 000,00 |
| 7105 | Øreavrunding | -6,55 | -7,61 | 0,00 |
| 7140 | Reisekostn.ikke oppgpliktig | 47 224,31 | 14 117,46 | 40 000,00 |
| 7160 | Diettkostn.ikke oppgpliktig | 4 164,00 | 13 848,00 | 28 000,00 |
| 7210 | Provisjonskostn.ikke oppgpliktig | 86 550,00 | 80 565,00 | 120 000,00 |
| 7310 | Aktivitetskosnader | 0,00 | 1 115,95 | 0,00 |
| 7320 | Annonser/Markedsf. | 51 338,99 | 56 463,90 | 15 000,00 |
| 7420 | Gaver/premier fradragsberettiget | 19 525,50 | 2 873,00 | 5 000,00 |
| 7451 | Avgift NGF | 345 710,00 | 360 530,00 | 360 000,00 |
| 7455 | Turneringskost. | 73 201,25 | 1 950,00 | 2 000,00 |
| 7500 | Forsikringspremier | 0,00 | 3 705,00 | 0,00 |
| 7510 | Forsikring bygg | 51 172,00 | 42 109,00 | 47 000,00 |
| 7520 | Forsikring maskiner | 49 944,00 | 49 457,00 | 50 000,00 |
| 7530 | Ansvarsforsikring | 3 512,00 | 3 412,00 | 3 500,00 |
| 7600 | Lisensavg.og royalties | 23 974,84 | 0,00 | 0,00 |

# Bjaavann Golfklubb -

Østre Ålefjærvei 195
4634 KRISTIANSAND S

## Resultatregnskap 1 detaljert

**Regnskapsår 2022 (01.01.2022-31.12.2022), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 10., Avdeling (Ingen), Budsjett Nytt budsjett, Valuta NOK, Kilde Hovedbok**

| | | Periodeutvalg | Periodeutvalg i fjor | Budsjett denne periode |
|---|---|---|---|---|
| **Driftsresultat** | | | | |
| **Driftskostnader** | | | | |
| **Annen driftskostnad** | | | | |
| 7770 | Bank/kortomk. | 24 224,11 | 29 409,57 | 29 900,00 |
| 7798 | Mva-refusjon | 0,00 | -55 254,00 | 0,00 |
| **Annen driftskostnad** | | **5 483 124,81** | **4 732 368,28** | **5 950 936,00** |
| **Driftskostnader** | | **9 123 934,94** | **7 634 909,31** | **9 920 855,00** |
| **Driftsresultat** | | **-365 442,11** | **-1 296 410,94** | **-49 145,00** |
| **Finansinntekter og finanskostnader** | | | | |
| **Finanskostnader** | | | | |
| **Annen rentekostnad** | | | | |
| 8150 | Rente lån Krsand Kom.. | 20 250,00 | 25 650,00 | 36 000,00 |
| **Annen rentekostnad** | | **20 250,00** | **25 650,00** | **36 000,00** |
| **Finanskostnader** | | **20 250,00** | **25 650,00** | **36 000,00** |
| **Finansinntekter og finanskostnader** | | **20 250,00** | **25 650,00** | **36 000,00** |
| **Resultat før ekstraordinære inntekter og kostnader** | | **-345 192,11** | **-1 270 760,94** | **-13 145,00** |
| **Resultat før skattekostnad** | | **-345 192,11** | **-1 270 760,94** | **-13 145,00** |
| **Årsoverskudd / Underskudd** | | **-345 192,11** | **-1 270 760,94** | **-13 145,00** |