

Bærumsvømmerne

Resultatregnskap

| | | 2020 | 2019 |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| Driftsinntekt | | | |
| 3120 | Sponsor - og dugnadsinntekter | -231 000,00 | 0,00 |
| 3200 | Salgsinntekt handelsvarer/utstyr utenfor a | -3 180 348,71 | -8 318 168,55 |
| 3290 | Opptjent, ikke fakturert inntekt | -275 490,00 | -1 326 150,00 |
| 3295 | Motkonto salgsinntekt, utenfor avgiftsom | 132 422,50 | 0,00 |
| 3400 | Korona - ekstra tilskudd | -2 031 882,00 | 0,00 |
| 3410 | Tilskudd komm./NIF/NSF | -3 668 131,00 | -3 661 675,00 |
| 3460 | Norges Idrettsforbund, momskompensasjon | 0,00 | -904 134,00 |
| 3900 | Medlemskontingent | -94 878,69 | 0,00 |
| 3910 | Svømmeskole/kurs | -5 762 755,56 | -5 132 560,00 |
| 3911 | Andre kursinntekter | -410,00 | -131 080,00 |
| 3912 | Refusjoner (svømmeskole) | 3 077,00 | 0,00 |
| 3915 | TIV - differanse utestående i TIV og reg | 32 196,74 | 0,00 |
| 3925 | Egenandeler | 0,00 | -37 777,00 |
| 3940 | Startkontigenter | 0,00 | -700,00 |
| 3960 | Pengepremier | -13 000,00 | -169 400,00 |
| 3975 | Inntekt egne stevner | -26 850,00 | -316 153,00 |
| 3980 | Salg utstyr | 0,00 | -3 756,00 |
| 3990 | Bingo, lotteri, grasrotandel (Norsk Tipp) | -132 733,31 | -111 992,00 |
| 3992 | Grasrotandel | 0,00 | -80 895,59 |
| 3997 | Diverse inntekter | -288 311,64 | -258 639,29 |
| | | -15 538 094,67 | -20 453 080,43 |
| Varekostnad | | | |
| 4300 | Innkjøp varer for videresalg høy sats | 15 838,00 | 312 309,74 |
| 4301 | Innkjøp av varer for videresalg, middels | 0,00 | 939,43 |
| 4390 | Lagerjustering/behodningsendring | 28 240,00 | -187 187,50 |
| | | 44 078,00 | 126 061,67 |
| Lønnskostnad | | | |
| 5000 | Lønn til ansatte | 5 219 368,40 | 6 892 766,41 |
| 5001 | Timelønn | 1 403 735,57 | 2 189 745,60 |
| 5020 | Feriepenger beregnet | 445 785,92 | 938 917,96 |
| 5090 | Periodiseringskonto lønn | 111 586,65 | 0,00 |
| 5091 | Periodisering premiepenger utøvere | -20 000,00 | 0,00 |
| 5099 | Andre lønnsperiodiseringer | 0,00 | -222 495,00 |
| 5180 | Feriepenger beregnet | 244 856,44 | 0,00 |
| 5182 | Arbeidsgiveravgift påløpte feriepenge | 42 048,17 | 0,00 |
| 5291 | Innberettet OTP | 174 909,00 | 0,00 |
| 5292 | Motkonto 5291 | -174 909,00 | 0,00 |
| 5330 | premiepenge | 20 000,00 | 0,00 |

Bærumsvømmerne

Resultatregnskap

| | | 2020 | 2019 |
|------|--|---------------------|----------------------|
| 5390 | Annen oppgavepliktig godtgjørelse | 42 500,00 | 37 500,00 |
| 5395 | Annen oppgavepliktig godtgjørelse - ikke | 0,00 | 140 000,00 |
| 5400 | Arbeidsgiveravgift | 970 393,15 | 1 299 036,88 |
| 5401 | Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepen | 45 311,74 | 132 387,26 |
| 5410 | Reduksjon prosentpoeng aga | -32 753,92 | 0,00 |
| 5420 | Innberetningspliktig pensjonskostnad | 201 785,00 | 0,00 |
| 5510 | Trekkpliktig del av reiser | 190,69 | 693,01 |
| 5800 | Refusjon av sykepenger | -1 981,00 | -29 339,00 |
| 5900 | Gaver til ansatte | 10 330,26 | 2 624,60 |
| 5910 | Kantinekostnader | 3 280,30 | 6 100,56 |
| 5912 | Middag ved overtid | 0,00 | 298,00 |
| 5945 | Pensjonsforsikring for ansatte | 0,00 | 122 637,00 |
| 5990 | Andre personalkostnader | 13 528,68 | 3 013,00 |
| | | 8 719 966,05 | 11 513 886,28 |

Annen driftskostnad

| | | | |
|------|--|------------|--------------|
| 4500 | Fremmedytelser og underentreprise | 26 200,00 | 170 370,82 |
| 4501 | Beverting svømmekurs | 950,81 | 21 801,99 |
| 6100 | Frakt, transportkostnad og forsikring ve | 0,00 | 2 447,00 |
| 6101 | Sosiale samlinger | 34 346,13 | 156 362,19 |
| 6105 | Trenerutdanning | 40 480,76 | 51 255,00 |
| 6120 | Lisenser | 143 630,00 | 132 014,00 |
| 6140 | Trener/lederkonferanser | 4 993,45 | 10 300,00 |
| 6150 | Andre NSF-konferanser | 0,00 | 21 450,00 |
| 6201 | Treningsleir | 55 522,80 | 212 526,51 |
| 6280 | Deltakeravgift | 7 800,00 | 750,00 |
| 6290 | Medlemsavgift | 3 000,00 | 0,00 |
| 6295 | Startkontingent | 299 546,48 | 483 636,72 |
| 6300 | Leie lokale - Svømmehall | 657 919,50 | 1 262 954,00 |
| 6301 | Annen husleie | 251 425,00 | 156 212,50 |
| 6302 | Adgangs-/klippekort | 151 650,00 | 98 450,00 |
| 6360 | Renhold | 31 608,59 | 0,00 |
| 6390 | Annen kostnad lokaler | 600,00 | 0,00 |
| 6401 | Vannglede SFO | 115 834,00 | 415 685,50 |
| 6402 | Kostnader egne kurs | 0,00 | 183 608,00 |
| 6405 | Diplomer/merker kurs | 28 879,32 | 41 593,00 |
| 6406 | Diplomer/premier stevner | 3 760,00 | 46 530,00 |
| 6410 | Leie inventar | 0,00 | 4 000,00 |
| 6420 | Leie datasystemer | 64 854,64 | 134 765,83 |
| 6450 | Serviceavgift/lisenser | 48 014,13 | 0,00 |
| 6490 | Annen leiekostnad | 21 600,00 | 64 493,96 |

Bærumsvømmerne

Resultatregnskap

| | | 2020 | 2019 |
|-------------|---|--------------|--------------|
| 6540 | Inventar | 0,00 | 28 973,76 |
| 6550 | Driftsmateriale | 15 594,44 | 0,00 |
| 6551 | Datautstyr og mobiltelefoner | 87 078,51 | 5 862,96 |
| 6552 | Datautstyr (software) | 54 666,57 | 32 865,83 |
| 6555 | Driftskostnader Bassengdrift | 200 000,00 | 0,00 |
| 6560 | Rekvisita | 15 702,29 | 89 338,89 |
| 6570 | Arbeidsklær og verneutstyr | 6 441,00 | 108 498,50 |
| 6590 | Driftskostnader | 575,34 | 32 819,00 |
| 6601 | Klær svømmere | 52 041,50 | 71 168,75 |
| 6610 | Medisinske kostnader | 0,00 | 5 426,53 |
| 6615 | Styrke- og svømmetrening | 108 621,02 | 84 097,98 |
| 6701 | Honorar revisjon | 60 312,50 | 55 000,00 |
| 6705 | Regnskapshonorar | 267 036,83 | 264 943,75 |
| 6770 | Trenerhonorar | 729 832,70 | 1 047 216,40 |
| 6790 | Annen fremmedtjeneste | 138 321,93 | 670,58 |
| 6800 | Kontorrekvisita | 8 315,13 | 20 952,85 |
| 6810 | Data/EDB-kostnad | 12 562,57 | 15 385,00 |
| 6840 | Aviser, tidsskrifter, faglitteratur o l | 15 671,71 | 6 492,28 |
| 6860 | Møte, kurs, oppdatering o l | 39 939,35 | 110 011,78 |
| 6890 | Annen kontorkostnad | 513,87 | 8 725,43 |
| 6900 | Telefon | 12 286,26 | 8 080,38 |
| 6901 | Telefon innberetningspliktig | 23 500,00 | 0,00 |
| 6940 | Porto | 24,00 | 279,00 |
| 6960 | IT kostnader | 0,00 | 1 012,84 |
| 7100 | Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig | 5 404,63 | 4 984,15 |
| 7140 | Reisekostnad, ikke oppgavepliktig | 1 165 867,80 | 2 518 819,57 |
| 7160 | Diettkostnader, ikke oppgavepliktig | 81 515,94 | 146 644,21 |
| 7320 | Reklamekostnad | 49 623,75 | 68 780,15 |
| 7350 | Representasjon, fradragsberettiget | 891,00 | 0,00 |
| 7360 | Representasjon, ikke fradragsberettiget | 644,00 | 3 337,50 |
| 7390 | Annen salgskostnad | 0,00 | 1 699,00 |
| 7400 | Kontingenter, fradragsberettiget | 29 230,76 | 13 938,25 |
| 7430 | Gaver, ikke fradragsberettiget | 362,90 | 0,00 |
| 7500 | Forsikringspremie | 34 540,75 | 22 952,30 |
| 7560 | Servicekostnad | 77 865,18 | 59 244,45 |
| 7700 | Styre- og bedriftsforsamlingsmøter | 0,00 | 635,45 |
| 7740 | Øreavrundning, MVA - oppgjør | -107,56 | -13,33 |
| 7770 | Bank og kortgebyrer | 24 662,63 | 45 981,49 |
| 7790 | Annen kostnad, fradragsberettiget | 12 787,70 | 7 269,50 |
| 7791 | Annen kostnad, ikke fradragsberettiget | -1 056,00 | 25 107,38 |

Bærumsvømmerne

Resultatregnskap

| | | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 7830 | Konstaterte tap på fordringer | 3 240,00 | 0,00 |
| | | <u>5 327 126,61</u> | <u>8 588 409,58</u> |
| Annen renteinntekt | | | |
| 8050 | Annen renteinntekt | -38 800,17 | -73 750,50 |
| | | <u>-38 800,17</u> | <u>-73 750,50</u> |
| Annen finansinntekt | | | |
| 8060 | Valutagevinst (agio) | -8 841,25 | -23 504,14 |
| 8070 | Annen finansinntekt | 0,00 | -8 422,00 |
| | | <u>-8 841,25</u> | <u>-31 926,14</u> |
| Annen rentekostnad | | | |
| 8150 | Annen rentekostnad | 323,10 | 2 557,25 |
| | | <u>323,10</u> | <u>2 557,25</u> |
| Annen finanskostnad | | | |
| 8160 | Valutatap (disagio) | 64 382,91 | 13 942,08 |
| | | <u>64 382,91</u> | <u>13 942,08</u> |
| Avsatt til annen egenkapital | | | |
| 8960 | Overføringer annen egenkapital | 1 429 859,42 | 313 900,21 |
| | | <u>1 429 859,42</u> | <u>313 900,21</u> |

Bærumsvømmerne

Balanse

| | | 2020 | 2019 |
|---|--|----------------------|----------------------|
| Investeringer i datterselskap | | | |
| 1300 | Aksjer i Bassengdrift | 210 000,00 | 0,00 |
| 1301 | Aksjer Bassengdrift AS | 0,00 | 210 000,00 |
| | | <u>210 000,00</u> | <u>210 000,00</u> |
| Lager av varer og annen beholdning | | | |
| 1460 | Innkjøpte varer for videresalg | 158 947,50 | 187 187,50 |
| | | <u>158 947,50</u> | <u>187 187,50</u> |
| Kundefordringer | | | |
| 1500 | Kundefordringer | 259 714,43 | 262 011,61 |
| 1590 | TIV - differanse TIV og regnskapssysteme | -32 196,74 | 0,00 |
| | | <u>227 517,69</u> | <u>262 011,61</u> |
| Andre kortsiktige fordringer | | | |
| 1380 | Fordringer på ansatte | 0,00 | -2 457,00 |
| 1700 | Forskuddsbetalte leier | 14 558,81 | 0,00 |
| 1701 | Forskuddsbetalte kostnader | 0,00 | 306 632,69 |
| | | <u>14 558,81</u> | <u>304 175,69</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | | |
| 1900 | Kontanter | 2 000,00 | 0,00 |
| 1901 | Kasse | 0,00 | 2 000,00 |
| 1911 | Pareto bank 9380.07.74169 | 0,00 | 2 539 753,88 |
| 1912 | Nordic Corporate Bank (6 mnd fast r) | 2 553 623,54 | 0,00 |
| 1915 | Gjensidige 9775.38.72284/Nordic Corporat | 1 500 744,00 | 1 483 836,00 |
| 1920 | Nordea driftskonto 6219.05.17913 | 1 948 818,02 | 2 467 413,25 |
| 1930 | Nordea Høyrentekonto 6219.56.85857 | 3 975 446,62 | 1 970 778,36 |
| 1950 | Nordea Skattetrekk 6219.86.03835 | 279 849,50 | 307 489,73 |
| 1960 | Nordea 6233.05.17196 | 3,33 | 3,33 |
| 1990 | 1990 Nordea 6219.57.43636 (dep gjort opp | 102 669,72 | 102 655,97 |
| | | <u>10 363 154,73</u> | <u>8 873 930,52</u> |
| Annen egenkapital | | | |
| 2050 | Annen egenkapital | -7 654 527,60 | -6 210 142,78 |
| 2051 | Årets resultat | -1 429 859,42 | -313 900,21 |
| 2059 | Årets resultat | 0,00 | -1 130 484,61 |
| | | <u>-9 084 387,02</u> | <u>-7 654 527,60</u> |

Bærumsvømmerne

Balanse

| | | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| Leverandørgjeld | | | |
| 2400 | Leverandørgjeld | -211 910,63 | -147 232,50 |
| | | <u>-211 910,63</u> | <u>-147 232,50</u> |
| Skyldig offentlige avgifter | | | |
| 2600 | Forskuddstrekk | -274 868,00 | -302 550,00 |
| 2690 | Andre trekk | -3 168,00 | 0,00 |
| 2770 | Skyldig arbeidsgiveravgift | -234 796,06 | -230 734,00 |
| 2780 | Påløpt arbeidsgiveravgift av avs feriepe | -96 724,96 | 0,00 |
| 2785 | Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn | 0,00 | -132 589,13 |
| | | <u>-609 557,02</u> | <u>-665 873,13</u> |
| Annen kortsiktig gjeld | | | |
| 2900 | Trygg i vann - forskuddsfakturering peri | -171 166,65 | 0,00 |
| 2910 | Gjeld til ansatte og eiere | 1 332,00 | -23 732,53 |
| 2940 | Feriepenger | -685 992,64 | -940 350,56 |
| 2960 | Påløpt kostnad og forskuddsbetalt inntek | -100 910,12 | -132 526,11 |
| 2970 | Forskuddsbetalte inntekter | 0,00 | -253 960,34 |
| 2980 | Avsetninger og forpliktelser | -111 586,65 | 0,00 |
| 2996 | First Card bedriftskort | 0,00 | -19 102,55 |
| | | <u>-1 068 324,06</u> | <u>-1 369 672,09</u> |

Saldobalanse

Klient Bærumsvømmerne
Fødsels-/org.nr 974 340 003

| Kontonr | Kontobetegnelse | Foreløpig 2020 | Oppgjørsposter 2020 | Endelig 2020 | Saldo 2019 |
|---------|---|----------------|---------------------|---------------|---------------|
| 1300 | Aksjer i Bassengdrift | 210 000,00 | 0,00 | 210 000,00 | 0,00 |
| 1301 | Aksjer Bassengdrift AS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210 000,00 |
| 1380 | Fordringer på ansatte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 457,00 |
| 1460 | Innkjøpte varer for videresalg | 158 947,50 | 0,00 | 158 947,50 | 187 187,50 |
| 1500 | Kundefordringer | 259 714,43 | 0,00 | 259 714,43 | 262 011,61 |
| 1590 | TIV - differanse TIV og regnskapssys | -32 196,74 | 0,00 | -32 196,74 | 0,00 |
| 1700 | Forskuddsbetalte leier | 14 558,81 | 0,00 | 14 558,81 | 0,00 |
| 1701 | Forskuddsbetalte kostnader | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 306 632,69 |
| 1900 | Kontanter | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| 1901 | Kasse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 1911 | Pareto bank 9380.07.74169 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 539 753,88 |
| 1912 | Nordic Corporate Bank (6 mnd fast r) | 2 553 623,54 | 0,00 | 2 553 623,54 | 0,00 |
| 1915 | Gjensidige 9775.38.72284/Nordic Cc | 1 500 744,00 | 0,00 | 1 500 744,00 | 1 483 836,00 |
| 1920 | Nordea driftskonto 6219.05.17913 | 1 948 818,02 | 0,00 | 1 948 818,02 | 2 467 413,25 |
| 1930 | Nordea Høyrentekonto 6219.56.8585 | 3 975 446,62 | 0,00 | 3 975 446,62 | 1 970 778,36 |
| 1950 | Nordea Skattetrekk 6219.86.03835 | 279 849,50 | 0,00 | 279 849,50 | 307 489,73 |
| 1960 | Nordea 6233.05.17196 | 3,33 | 0,00 | 3,33 | 3,33 |
| 1990 | 1990 Nordea 6219.57.43636 (dep gj) | 102 669,72 | 0,00 | 102 669,72 | 102 655,97 |
| 2050 | Annen egenkapital | -6 524 042,99 | -1 130 484,61 | -7 654 527,60 | -6 210 142,78 |
| 2051 | Årets resultat | 0,00 | -1 429 859,42 | -1 429 859,42 | -313 900,21 |
| 2059 | Årets resultat | -1 130 484,61 | 1 130 484,61 | 0,00 | -1 130 484,61 |
| 2400 | Leverandørgjeld | -211 910,63 | 0,00 | -211 910,63 | -147 232,50 |
| 2600 | Forskuddstrekk | -274 868,00 | 0,00 | -274 868,00 | -302 550,00 |
| 2690 | Andre trekk | -3 168,00 | 0,00 | -3 168,00 | 0,00 |
| 2770 | Skyldig arbeidsgiveravgift | -234 796,06 | 0,00 | -234 796,06 | -230 734,00 |
| 2780 | Påløpt arbeidsgiveravgift av avs ferie | -96 724,96 | 0,00 | -96 724,96 | 0,00 |
| 2785 | Påløpt arbeidsgiveravgift på ferieløn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -132 589,13 |
| 2900 | Trygg i vann - forskuddsfakturering p | -171 166,65 | 0,00 | -171 166,65 | 0,00 |
| 2910 | Gjeld til ansatte og eiere | 1 332,00 | 0,00 | 1 332,00 | -23 732,53 |
| 2940 | Feriepenger | -685 992,64 | 0,00 | -685 992,64 | -940 350,56 |
| 2960 | Påløpt kostnad og forskuddsbetalt in | -100 910,12 | 0,00 | -100 910,12 | -132 526,11 |
| 2970 | Forskuddsbetalte inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -253 960,34 |
| 2980 | Avsetninger og forpliktelser | -111 586,65 | 0,00 | -111 586,65 | 0,00 |
| 2996 | First Card bedriftskort | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -19 102,55 |
| 3120 | Sponsor - og dugnadsinntekter | -231 000,00 | 0,00 | -231 000,00 | 0,00 |
| 3200 | Salgsinntekt handelsvarer/utstyr utenf | -3 180 348,71 | 0,00 | -3 180 348,71 | -8 318 168,55 |
| 3290 | Opptjent, ikke fakturert inntekt | -275 490,00 | 0,00 | -275 490,00 | -1 326 150,00 |
| 3295 | Motkonto salgsinntekt, utenfor avgifts | 132 422,50 | 0,00 | 132 422,50 | 0,00 |
| 3400 | Korona - ekstra tilskudd | -2 031 882,00 | 0,00 | -2 031 882,00 | 0,00 |
| 3410 | Tilskudd komm./NIF/NSF | -3 668 131,00 | 0,00 | -3 668 131,00 | -3 661 675,00 |
| 3460 | Norges Idrettsforbund, momskomper | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -904 134,00 |
| 3900 | Medlemskontingent | -94 878,69 | 0,00 | -94 878,69 | 0,00 |
| 3910 | Svømmeskole/kurs | -5 762 755,56 | 0,00 | -5 762 755,56 | -5 132 560,00 |
| 3911 | Andre kursinntekter | -410,00 | 0,00 | -410,00 | -131 080,00 |
| 3912 | Refusjoner (svømmeskole) | 3 077,00 | 0,00 | 3 077,00 | 0,00 |
| 3915 | TIV - differanse utestående i TIV og i | 32 196,74 | 0,00 | 32 196,74 | 0,00 |
| 3925 | Egenandeler | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -37 777,00 |
| 3940 | Startkontigenter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -700,00 |
| 3960 | Pengepremier | -13 000,00 | 0,00 | -13 000,00 | -169 400,00 |
| 3975 | Inntekt egne stevner | -26 850,00 | 0,00 | -26 850,00 | -316 153,00 |
| 3980 | Salg utstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3 756,00 |
| 3990 | Bingo, lotteri, grasrotandel (Norsk Tif | -132 733,31 | 0,00 | -132 733,31 | -111 992,00 |
| 3992 | Grasrotandel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -80 895,59 |
| 3997 | Diverse inntekter | -288 311,64 | 0,00 | -288 311,64 | -258 639,29 |
| 4300 | Innkjøp varer for videresalg høy sats | 15 838,00 | 0,00 | 15 838,00 | 312 309,74 |
| 4301 | Innkjøp av varer for videresalg, midd | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 939,43 |

| Kontonr | Kontobetegnelse | Foreløpig 2020 | Oppgjørsposter 2020 | Endelig 2020 | Saldo 2019 |
|---------|--|----------------|------------------------|--------------|--------------|
| 4390 | Lagerjustering/behodningsendring | 28 240,00 | 0,00 | 28 240,00 | -187 187,50 |
| 4500 | Fremmedytelser og underentreprise | 26 200,00 | 0,00 | 26 200,00 | 170 370,82 |
| 4501 | Beverting svømmekurs | 950,81 | 0,00 | 950,81 | 21 801,99 |
| 5000 | Lønn til ansatte | 5 219 368,40 | 0,00 | 5 219 368,40 | 6 892 766,41 |
| 5001 | Timelønn | 1 403 735,57 | 0,00 | 1 403 735,57 | 2 189 745,60 |
| 5020 | Feriepenger beregnet | 445 785,92 | 0,00 | 445 785,92 | 938 917,96 |
| 5090 | Periodiseringskonto lønn | 111 586,65 | 0,00 | 111 586,65 | 0,00 |
| 5091 | Periodisering premiepenger utøvere | -20 000,00 | 0,00 | -20 000,00 | 0,00 |
| 5099 | Andre lønnsperiodiseringer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -222 495,00 |
| 5180 | Feriepenger beregnet | 244 856,44 | 0,00 | 244 856,44 | 0,00 |
| 5182 | Arbeidsgiveravgift påløpte feriepeng | 42 048,17 | 0,00 | 42 048,17 | 0,00 |
| 5291 | Innberettet OTP | 174 909,00 | 0,00 | 174 909,00 | 0,00 |
| 5292 | Motkonto 5291 | -174 909,00 | 0,00 | -174 909,00 | 0,00 |
| 5330 | premiepenger | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| 5390 | Annen oppgavepliktig godtgjørelse | 42 500,00 | 0,00 | 42 500,00 | 37 500,00 |
| 5395 | Annen oppgavepliktig godtgjørelse - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140 000,00 |
| 5400 | Arbeidsgiveravgift | 970 393,15 | 0,00 | 970 393,15 | 1 299 036,88 |
| 5401 | Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepen | 45 311,74 | 0,00 | 45 311,74 | 132 387,26 |
| 5410 | Reduksjon prosentpoeng aga | -32 753,92 | 0,00 | -32 753,92 | 0,00 |
| 5420 | Innberetningspliktig pensjonskostnac | 201 785,00 | 0,00 | 201 785,00 | 0,00 |
| 5510 | Trekkpliktig del av reiser | 190,69 | 0,00 | 190,69 | 693,01 |
| 5800 | Refusjon av sykepenger | -1 981,00 | 0,00 | -1 981,00 | -29 339,00 |
| 5900 | Gaver til ansatte | 10 330,26 | 0,00 | 10 330,26 | 2 624,60 |
| 5910 | Kantinekostnader | 3 280,30 | 0,00 | 3 280,30 | 6 100,56 |
| 5912 | Middag ved overtid | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 298,00 |
| 5945 | Pensjonsforsikring for ansatte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122 637,00 |
| 5990 | Andre personalkostnader | 13 528,68 | 0,00 | 13 528,68 | 3 013,00 |
| 6100 | Frakt, transportkostnad og forsikring | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 447,00 |
| 6101 | Sosiale samlinger | 34 346,13 | 0,00 | 34 346,13 | 156 362,19 |
| 6105 | Trenerutdanning | 40 480,76 | 0,00 | 40 480,76 | 51 255,00 |
| 6120 | Lisenser | 143 630,00 | 0,00 | 143 630,00 | 132 014,00 |
| 6140 | Trener/lederkonferanser | 4 993,45 | 0,00 | 4 993,45 | 10 300,00 |
| 6150 | Andre NSF-konferanser | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 450,00 |
| 6201 | Treningsleir | 55 522,80 | 0,00 | 55 522,80 | 212 526,51 |
| 6280 | Deltakeravgift | 7 800,00 | 0,00 | 7 800,00 | 750,00 |
| 6290 | Medlemsavgift | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| 6295 | Startkontingent | 299 546,48 | 0,00 | 299 546,48 | 483 636,72 |
| 6300 | Leie lokale - Svømmehall | 657 919,50 | 0,00 | 657 919,50 | 1 262 954,00 |
| 6301 | Annen husleie | 251 425,00 | 0,00 | 251 425,00 | 156 212,50 |
| 6302 | Adgangs-/klippekort | 151 650,00 | 0,00 | 151 650,00 | 98 450,00 |
| 6360 | Renhold | 31 608,59 | 0,00 | 31 608,59 | 0,00 |
| 6390 | Annen kostnad lokaler | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 |
| 6401 | Vannlede SFO | 115 834,00 | 0,00 | 115 834,00 | 415 685,50 |
| 6402 | Kostnader egne kurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 183 608,00 |
| 6405 | Diplomer/merker kurs | 28 879,32 | 0,00 | 28 879,32 | 41 593,00 |
| 6406 | Diplomer/premier stevner | 3 760,00 | 0,00 | 3 760,00 | 46 530,00 |
| 6410 | Leie inventar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 |
| 6420 | Leie datasystemer | 64 854,64 | 0,00 | 64 854,64 | 134 765,83 |
| 6450 | Serviceavgift/lisenser | 48 014,13 | 0,00 | 48 014,13 | 0,00 |
| 6490 | Annen leiekostnad | 21 600,00 | 0,00 | 21 600,00 | 64 493,96 |
| 6540 | Inventar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 973,76 |
| 6550 | Driftsmateriale | 15 594,44 | 0,00 | 15 594,44 | 0,00 |
| 6551 | Datautstyr og mobiltelefoner | 87 078,51 | 0,00 | 87 078,51 | 5 862,96 |
| 6552 | Datautstyr (software) | 54 666,57 | 0,00 | 54 666,57 | 32 865,83 |
| 6555 | Driftskostnader Bassengdrift | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 |
| 6560 | Rekvisita | 15 702,29 | 0,00 | 15 702,29 | 89 338,89 |
| 6570 | Arbeidsklær og verneutstyr | 6 441,00 | 0,00 | 6 441,00 | 108 498,50 |
| 6590 | Driftskostnader | 575,34 | 0,00 | 575,34 | 32 819,00 |
| 6601 | Klær svømmere | 52 041,50 | 0,00 | 52 041,50 | 71 168,75 |
| 6610 | Medisinske kostnader | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 426,53 |
| 6615 | Styrke- og svømmetrening | 108 621,02 | 0,00 | 108 621,02 | 84 097,98 |
| 6701 | Honorar revisjon | 60 312,50 | 0,00 | 60 312,50 | 55 000,00 |

| Kontonr | Kontobetegnelse | Foreløpig 2020 | Oppgjørsposter 2020 | Endelig 2020 | Saldo 2019 |
|-------------------|---|----------------|------------------------|----------------|----------------|
| 6705 | Regnskapshonorar | 267 036,83 | 0,00 | 267 036,83 | 264 943,75 |
| 6770 | Trenerhonorar | 729 832,70 | 0,00 | 729 832,70 | 1 047 216,40 |
| 6790 | Annen fremmedtjeneste | 138 321,93 | 0,00 | 138 321,93 | 670,58 |
| 6800 | Kontorrekvisita | 8 315,13 | 0,00 | 8 315,13 | 20 952,85 |
| 6810 | Data/EDB-kostnad | 12 562,57 | 0,00 | 12 562,57 | 15 385,00 |
| 6840 | Aviser,tidsskrifter, faglitteratur o l | 15 671,71 | 0,00 | 15 671,71 | 6 492,28 |
| 6860 | Møte, kurs, oppdatering o l | 39 939,35 | 0,00 | 39 939,35 | 110 011,78 |
| 6890 | Annen kontorkostnad | 513,87 | 0,00 | 513,87 | 8 725,43 |
| 6900 | Telefon | 12 286,26 | 0,00 | 12 286,26 | 8 080,38 |
| 6901 | Telefon innberetningspliktig | 23 500,00 | 0,00 | 23 500,00 | 0,00 |
| 6940 | Porto | 24,00 | 0,00 | 24,00 | 279,00 |
| 6960 | IT kostnader | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 012,84 |
| 7100 | Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig | 5 404,63 | 0,00 | 5 404,63 | 4 984,15 |
| 7140 | Reisekostnad, ikke oppgavepliktig | 1 165 867,80 | 0,00 | 1 165 867,80 | 2 518 819,57 |
| 7160 | Diettkostnader, ikke oppgavepliktig | 81 515,94 | 0,00 | 81 515,94 | 146 644,21 |
| 7320 | Reklamekostnad | 49 623,75 | 0,00 | 49 623,75 | 68 780,15 |
| 7350 | Representasjon, fradragsberettiget | 891,00 | 0,00 | 891,00 | 0,00 |
| 7360 | Representasjon, ikke fradragsberettiget | 644,00 | 0,00 | 644,00 | 3 337,50 |
| 7390 | Annen salgskostnad | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 699,00 |
| 7400 | Kontingenter, fradragsberettiget | 29 230,76 | 0,00 | 29 230,76 | 13 938,25 |
| 7430 | Gaver, ikke fradragsberettiget | 362,90 | 0,00 | 362,90 | 0,00 |
| 7500 | Forsikringspremie | 34 540,75 | 0,00 | 34 540,75 | 22 952,30 |
| 7560 | Servicekostnad | 77 865,18 | 0,00 | 77 865,18 | 59 244,45 |
| 7700 | Styre- og bedriftsforsamlingsmøter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 635,45 |
| 7740 | Øreavrunding, MVA - oppgjør | -107,56 | 0,00 | -107,56 | -13,33 |
| 7770 | Bank og kortgebyrer | 24 662,63 | 0,00 | 24 662,63 | 45 981,49 |
| 7790 | Annen kostnad, fradragsberettiget | 12 787,70 | 0,00 | 12 787,70 | 7 269,50 |
| 7791 | Annen kostnad, ikke fradragsberettiget | -1 056,00 | 0,00 | -1 056,00 | 25 107,38 |
| 7830 | Konstaterte tap på fordringer | 3 240,00 | 0,00 | 3 240,00 | 0,00 |
| 8050 | Annen renteinntekt | -38 800,17 | 0,00 | -38 800,17 | -73 750,50 |
| 8060 | Valutagevinst (agio) | -8 841,25 | 0,00 | -8 841,25 | -23 504,14 |
| 8070 | Annen finansinntekt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8 422,00 |
| 8150 | Annen rentekostnad | 323,10 | 0,00 | 323,10 | 2 557,25 |
| 8160 | Valutatap (disagio) | 64 382,91 | 0,00 | 64 382,91 | 13 942,08 |
| 8960 | Overføringer annen egenkapital | 0,00 | 1 429 859,42 | 1 429 859,42 | 313 900,21 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sammendrag | | | | | |
| 1300 | - 1990 | 10 974 178,73 | 0,00 | 10 974 178,73 | 9 837 305,32 |
| 2050 | - 2996 | -9 544 319,31 | -1 429 859,42 | -10 974 178,73 | -9 837 305,32 |
| 3100 | - 3999 | -15 538 094,67 | 0,00 | -15 538 094,67 | -20 453 080,43 |
| 4300 | - 4501 | 71 228,81 | 0,00 | 71 228,81 | 318 234,48 |
| 5000 | - 5990 | 8 719 966,05 | 0,00 | 8 719 966,05 | 11 513 886,28 |
| 6100 | - 6960 | 3 814 502,32 | 0,00 | 3 814 502,32 | 5 476 856,70 |
| 7100 | - 7830 | 1 485 473,48 | 0,00 | 1 485 473,48 | 2 919 380,07 |
| 8040 | - 8961 | 17 064,59 | 1 429 859,42 | 1 446 924,01 | 224 722,90 |
| 9999HJEL | - 9999HJELPEKONTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient Bærumsvømmerne
Fødsels-/org.nr 974 340 003

| Dato | Tekst | Beløp | Debet | Kredit |
|----------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------------|------------------------|
| Tilleggsposteringer | | | | |
| T1 flyttet til standard ek konto | | | | |
| 31.12.2020 | flyttet til standard ek konto | 1 130 484,61 | 2059 Årets resultat | 2050 Annen egenkapital |
| Disponeringer | | | | |
| D6 Disponeringer | | | | |
| 31.12.2020 | Overført til annen egenkapital | 1 429 859,42 | 8960 Overføringer annen egenkapital | 2051 Årets resultat |

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

15.03.2021

.....
Johan Christer Bjørkegren