

Årsoppgjør for

NORSKE HISTORISKE SPEL

999572197

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5
Kontospesifisert årsregnskap	6

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Driftsinntekter		903 542	808 183
Annen driftsinntekt		0	5 000
Sum driftsinntekter		903 542	813 183
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-557 418	-489 286
Annen driftskostnad		-464 654	-268 244
Sum driftskostnader		-1 022 072	-757 530
Driftsresultat		-118 530	55 653
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-216	0
Sum finanskostnader		-216	0
Netto finans		-216	0
Resultat før skattekostnad		-118 746	55 653
Årsresultat		-118 746	55 653
Overføringer			
Annen egenkapital		-118 746	55 653
Sum overføringer		-118 746	55 653

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 000	50 000
Andre kortsiktige fordringer		1 848	1 992
Sum fordringer		2 848	51 992
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		319 471	356 380
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		319 471	356 380
Sum omløpsmidler		322 320	408 372
SUM EIENDELER		322 320	408 372

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		175 137	293 883
Sum opptjent egenkapital		175 137	293 883
Sum egenkapital		175 137	293 883
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 706	91 526
Skyldige offentlige avgifter		1 275	1 275
Annen kortsiktig gjeld		144 202	21 688
Sum kortsiktig gjeld		147 183	114 489
Sum gjeld		147 183	114 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		322 320	408 372

Laila Skaret
styrets leder

Lars Eggen
styremedlem

Juliane Husvik Sukkestad
styremedlem

Lene Hagen
styremedlem

Noter

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	497 767	365 736
Arbeidsgiveravgift	13 378	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	46 273	123 550
Sum	557 418	489 286

Mer om årsverk og lønn

2 ansatte inngår i lønnsgrunnlag.

Lønn til ansatte i Spelhandboka utgjør kr 190 392 inkl. feriepenger

Annen lønn uten oppgaveplikt, kr 35 000, inngår i lønnsgrunnlaget

Godtgjørelse til styret utgjør kr 272 375

Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Avsetning for forpliktelser kr 112 018, er momskompensasjon utbetalt i januar 2024 til Rastakalv og Pilt-Ola

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
Resultatregnskap		
Driftsinntekter		
3201 Medlemskontingenter	57 400,00	41 600,00
3205 Tilskudd spelhandboka	318 362,00	0,00
3210 Spelmidler, tilskudd	458 672,00	716 227,00
3211 Tilskudd momskompensasjon	0,00	372 516,00
3212 Utbetalt momskompensasjon	69 108,00	-322 160,00
	903 542,00	808 183,00
Annen driftsinntekt		
3900 Annen driftsrelatert inntekt	0,00	5 000,00
	0,00	5 000,00
Sum driftsinntekter	903 542,00	813 183,00
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	-172 770,00	-163 000,00
5092 Feriepenger	-17 622,00	-33 736,00
5099 Andre lønnsposter, lønn u/oppgavepl.	-35 000,00	-33 000,00
5330 Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsamlingen	-272 375,00	-136 000,00
5390 Annen opplysningspliktig godtgjørelse	-46 273,00	-123 550,00
5400 Arbeidsgiveravgift	-13 378,00	0,00
	-557 418,00	-489 286,00
Annen driftskostnad		
6300 Leie lokale	-5 600,00	0,00
6420 Leie datasystemer	0,00	-6 060,00
6425 Systemkostnader regnskap	-9 514,38	-3 473,25
6553 Programvare årlig vedlikehold/abonnement	-3 119,05	0,00
6700 Revisjonshonorar	-10 406,25	-7 953,13
6705 Regnskapshonorar	-65 478,14	-47 988,88
6790 Andre honorarer	-5 000,00	-25 500,00
6800 Kontorrekvisita	-914,00	-1 321,00
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.	-10 740,00	0,00
6865 Seminar, årsmøte	-191 921,00	-79 470,00
7100 Bilgodtgjørelse, opplysningspliktig	-11 195,66	-7 179,00
7130 Reisekostnad, oppgavepliktig	-390,50	0,00
7140 Reisekostnad, ikke opplysningspliktig	-36 750,52	-61 756,42
7150 Diettkostnad, oppgavepliktig	0,00	-585,00
7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig	-7 094,00	0,00
7300 Salgskostnad	-9 943,00	0,00
7310 Reklameartikler	-40 592,55	0,00
7320 Nettside, salgs- og reklamekostnader	-5 995,00	-2 187,00

Kontospesifisert årsregnskap

	2023	2022
7350 Representasjon, fradragsberettiget	-840,00	-9 730,00
7400 Kontingent, fradragsberettiget	-1 291,21	0,00
7420 Gave, fradragsberettiget	-3 605,00	-7 000,00
7500 Forsikringspremie	-12 293,00	0,00
7770 Bank- og kortgebyrer	-6 161,02	-3 251,50
7771 Øreavrunding	0,00	0,75
7790 Annen kostnad	-14 609,39	-4 790,00
7830 Tap på fordringer	-11 200,00	0,00
	-464 653,67	-268 244,43
Sum driftskostnader	-1 022 071,67	-757 530,43
Driftsresultat	-118 529,67	55 652,57
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	-216,00	0,00
	-216,00	0,00
Sum finanskostnader	-216,00	0,00
Netto finans	-216,00	0,00
Resultat før skattekostnad	-118 745,67	55 652,57
Årsresultat	-118 745,67	55 652,57
Annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	-118 745,67	55 652,57
	-118 745,67	55 652,57
Sum overføringer	-118 745,67	55 652,57

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Balanse		
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	1 000,00	50 000,00
	1 000,00	50 000,00
Andre kortsiktige fordringer		
1570 Reiseforskudd	1 848,29	1 992,00
	1 848,29	1 992,00
Sum fordringer	2 848,29	51 992,00
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
1930 SMN 3930.13.03770	319 470,54	356 378,77
1950 Bankinnskudd skattetrekk 3930.13.03762	0,82	0,82
	319 471,36	356 379,59
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	319 471,36	356 379,59
Sum omløpsmidler	322 319,65	408 371,59
Sum eiendeler	322 319,65	408 371,59

Kontospesifisert årsregnskap

	31.12.2023	31.12.2022
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-175 137,09	-293 882,76
	<u>-175 137,09</u>	<u>-293 882,76</u>
Sum opptjent egenkapital	<u>-175 137,09</u>	<u>-293 882,76</u>
Sum egenkapital	<u>-175 137,09</u>	<u>-293 882,76</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-1 705,81	-91 526,08
	<u>-1 705,81</u>	<u>-91 526,08</u>
Skyldige offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-1 275,00	-1 275,00
	<u>-1 275,00</u>	<u>-1 275,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2930 Skyldig lønn	-13 500,00	0,00
2940 Skyldige feriepenger	-17 622,00	-16 626,00
2960 Påløpt kostnad og forskuddsbetalt inntekt	-1 000,00	0,00
2980 Avsetning for forpliktelser	-112 018,00	0,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	-61,75	-5 061,75
	<u>-144 201,75</u>	<u>-21 687,75</u>
Sum kortsiktig gjeld	<u>-147 182,56</u>	<u>-114 488,83</u>
Sum gjeld	<u>-147 182,56</u>	<u>-114 488,83</u>
Sum egenkapital og gjeld	<u>-322 319,65</u>	<u>-408 371,59</u>