
Perioderapportering for

Njff Sør-Trøndelag

31.12.2023





Accountor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Orgnr: 981947843
Adresse: Ringvegen 3
Postnr/sted: 2816 GJØVIK
Telefon: 61 14 63 30
E-post: giovik@accountor.no

Dato: 02.02.2024

Njff Sør-Trøndelag
Fossegrønda 26
7038 TRONDHEIM

KOMMENTARER TIL PERIODEREGNSKAP - 31.12.2023

1. Innledning

Vi har utarbeidet rapport pr. 31.12.2023 som viser et overskudd på kr 508 645.

2. Forutsetninger

Vi har bokført regnskapet på grunnlag av mottatte bilag og opplysninger fra kunden. Manglende bilag, samt annen manglende informasjon, vil kunne endre resultatet og egenkapitalen. Vi har foretatt de periodiseringer som vi anser som nødvendige, enten ut fra historikk, vurdering eller avtale med kunden. Vi har tatt følgende forutsetninger under utarbeidelse av regnskapet:

3. Resultatutvikling

Omsetning

Regnskapet viser en omsetning hittil i 2023 på kr 1 532 247 mot kr 662 585 hittil i fjor. Dette er en økning på 131,3 % mot fjorårets omsetning.

Resultat

Resultatet hittil i 2023 er kr 508 645, mot kr -7 211 i 2022. Dette er en bedring på kr 515 856 mot fjorår.

Egenkapital

Ved utgangen av perioden har selskapet en positiv egenkapital på kr 1 779 786.

Med vennlig hilsen
Christine Østvold
Statsautorisert regnskapsfører
Accountor AS

| Kontonr | Tekst | Hittil i år | % av oms. | Hittil i fjor |
|------------------------|--|---------------------|---------------|-------------------|
| DRIFTSINNTEKTER | | | | |
| 3100 | Kursinntekter | 129 774,00 | 8,47 | 170 685,00 |
| 3120 | Inntekt diverse | 11 712,02 | 0,76 | 0,00 |
| 3121 | Medlemskontingent NJFF | 614 450,00 | 40,10 | 178 410,00 |
| 3123 | Inntekt Tilskudd NJFF Mva,Kommunikasj | 271 598,00 | 17,73 | 0,00 |
| 3400 | Off. tilskudd/refusjon | 504 713,00 | 32,94 | 312 123,94 |
| | Sum salgsinntekter | 1 532 247,02 | 100,00 | 661 218,94 |
| 3900 | Andre driftsinntekter | 0,00 | 0,00 | 1 365,97 |
| | Sum andre salgsinntekter | 0,00 | 0,00 | 1 365,97 |
| | SUM DRIFTSINNTEKTER | 1 532 247,02 | 100,00 | 662 584,91 |
| DRIFTSKOSTNADER | | | | |
| 4300 | Innkjøp diverse til prosjekt | 27 888,00 | 1,82 | 36 768,00 |
| 4321 | Premier | 37 386,00 | 2,44 | 7 011,00 |
| 4325 | Kostnad mat, kurs, møte mm. | 41 694,00 | 2,72 | 8 432,71 |
| 4326 | Støtte lag/foreninger | 6 000,00 | 0,39 | 0,00 |
| 4330 | Utgift felte dyr | 152 590,00 | 9,96 | 152 340,00 |
| | Sum varekostnader | 265 558,00 | 17,33 | 204 551,71 |
| | DEKNINGSBIDRAG | 1 266 689,02 | 82,67 | 458 033,20 |
| 5000 | Dekningsbidrag lønnskostnader | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Sum lønnskostnader | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5990 | Annen personalkostnad | 98 809,87 | 6,45 | 78 161,87 |
| | Sum andre personalkostnader | 98 809,87 | 6,45 | 78 161,87 |
| | Sum kostnader arbeidskraft | 98 809,87 | 6,45 | 78 161,87 |
| 6300 | Leie lokale/rom ved leirer etc | 197 209,98 | 12,87 | 131 171,45 |
| 6301 | Leie lokale tidligere år ikke tatt med | 61 154,55 | 3,99 | 0,00 |
| 6305 | Leie/overnatting lokaler Songli | 61 400,00 | 4,01 | 44 050,00 |
| 6390 | Annen kostnad lokaler | 0,00 | 0,00 | 250,00 |
| | Sum kostnader lokaler | 319 764,53 | 20,87 | 175 471,45 |
| 6430 | Leie Kopimaskin xerox vc 7345 | 11 264,10 | 0,74 | 19 885,90 |
| | Sum leie maskiner og utstyr | 11 264,10 | 0,74 | 19 885,90 |
| 6540 | Kostnadsført inventar | 6 099,96 | 0,40 | 7 547,96 |
| 6550 | Forbruksmaterieil | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6551 | Data/EDB utstyr | 15 143,75 | 0,99 | 0,00 |
| | Sum kostnadsførte anskaffelser | 21 243,71 | 1,39 | 7 547,96 |
| 6700 | Revisjonshonorar | 11 716,25 | 0,76 | 10 968,75 |
| 6705 | Regnskapshonorar | 74 520,00 | 4,86 | 66 016,00 |
| | Sum eksterne honorarer | 86 236,25 | 5,63 | 76 984,75 |
| 6800 | Kontorrekvisita | 751,63 | 0,05 | 4 230,99 |
| 6840 | Aviser, tidsskrifter, bøker o.l | 8 116,20 | 0,53 | 3 669,00 |
| 6860 | Møter, kurs, oppdatering o.l | 30 591,92 | 2,00 | 15 332,43 |
| 6900 | Telefon | 28 039,72 | 1,83 | 22 648,66 |
| | Sum kontorkostnader | 67 499,47 | 4,41 | 45 881,08 |
| 7020 | Polaris Vedlikehold | 5 151,00 | 0,34 | 10 103,00 |
| 7040 | Forsikr./Avgift Polaris | 5 441,00 | 0,36 | 5 272,00 |
| | Sum bilkostnader | 10 592,00 | 0,69 | 15 375,00 |

| Kontonr | Tekst | Hittil i år | % av oms. | Hittil i fjor |
|---------|--------------------------------------|--------------|-----------|---------------|
| 7100 | Bilgodtgjørelse, bompenger etc | 11 809,00 | 0,77 | 24 638,45 |
| 7140 | Reisekostnad, ikke oppg.pliktig | 11 605,00 | 0,76 | 16 035,00 |
| 7190 | Landsmøtekostn. avsetn. etc. | 100 000,00 | 6,53 | 0,00 |
| | Sum reise, diett, bilgodtgj | 123 414,00 | 8,05 | 40 673,45 |
| 7500 | Forsikringspremie | 2 194,00 | 0,14 | 2 052,00 |
| | Sum forsikringer | 2 194,00 | 0,14 | 2 052,00 |
| 7740 | Øredifferanse | 0,00 | 0,00 | -0,20 |
| 7770 | Bank og kortgebyrer | 8 573,50 | 0,56 | 2 337,50 |
| | Sum andre kostnader | 8 573,50 | 0,56 | 2 337,30 |
| 7830 | Tap på fordringer fradragsberettiget | 10 000,00 | 0,65 | 0,00 |
| | Sum tap/gevinst o.l. | 10 000,00 | 0,65 | 0,00 |
| | Sum andre driftskostnader | 660 781,56 | 43,13 | 386 208,89 |
| | SUM DRIFTSKOSTNADER | 1 025 149,43 | 66,90 | 668 922,47 |
| | DRIFTSRESULTAT | 507 097,59 | 33,10 | -6 337,56 |
| | FINANSINNT. OG -KOSTN. | | | |
| 8155 | Rentekostnad leverandørgjeld | -1 547,06 | 0,10 | 873,80 |
| | Sum finanskostnader | -1 547,06 | 0,10 | 873,80 |
| | SUM NTO. FINANSPOSTER | 1 547,06 | 0,10 | -873,80 |
| | ORD. RESULTAT FØR SKATT | 508 644,65 | 33,20 | -7 211,36 |
| | EKSTRAORDINÆRE POSTER | | | |
| | ÅRSRESULTAT | 508 644,65 | 33,20 | -7 211,36 |
| | Overskudd + / Underskudd - | | | |
| 8960 | Overføringer annen egenkapital | 0,00 | | -7 211,36 |
| | Sum overføringer | 0,00 | | -7 211,36 |

| Kontonr | Tekst | Hittil i år | Hittil i fjor |
|-----------------------------|---|---------------------|---------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| 1240 | Polaris Sportsman 500 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 1250 | Inventar/utstyr | 0,00 | 0,00 |
| 1280 | PC til kontor | 0,00 | 0,00 |
| | Sum varige driftsmidler | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 1350 | Aksje i Jakt og Fiskesenteret AS 1 stk. | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 1355 | Aksje i Sontlia Eiendom AS | 7 500,00 | 7 500,00 |
| | Sum finansielle anleggsmidler | 57 500,00 | 57 500,00 |
| | SUM ANLEGGSMIDLER | 58 500,00 | 58 500,00 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| 1500 | Kundefordringer | 24 200,00 | 181 185,00 |
| 1530 | Diverse kundefordringer? | 0,00 | -135 085,00 |
| 1579 | Andre kortsiktige fordringer | 0,00 | 0,00 |
| 1749 | Andre forskuddsbet driftskostn | 8 641,81 | 14 741,77 |
| | Sum fordringer | 32 841,81 | 60 841,77 |
| 1920 | Bank 7877.08.51385 | 1 863 302,02 | 1 220 942,27 |
| | Sum Bankinnskudd og kontanter | 1 863 302,02 | 1 220 942,27 |
| | SUM OMLØPSMIDLER | 1 896 143,83 | 1 281 784,04 |
| | SUM EIENDELER | 1 954 643,83 | 1 340 284,04 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| 2000 | Egenkapital | 1 271 141,79 | 1 271 141,79 |
| | Sum innskutt egenkapital | 1 271 141,79 | 1 271 141,79 |
| | Overført resultat | 508 644,65 | 0,00 |
| | Sum opptjent egenkapital | 508 644,65 | 0,00 |
| | SUM EGENKAPITAL | 1 779 786,44 | 1 271 141,79 |
| GJELD | | | |
| 2400 | Leverandørgjeld | 49 857,39 | 44 142,25 |
| 2989 | Avsatt Landsmøte | 125 000,00 | 25 000,00 |
| | Sum kortsiktig gjeld | 174 857,39 | 69 142,25 |
| | SUM GJELD | 174 857,39 | 69 142,25 |

| Kontonr | Tekst | Hittil i år | Hittil i fjor |
|---------|---------------------------------|--------------|---------------|
| | SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 954 643,83 | 1 340 284,04 |