

Resultatregnskap for 2020

SKJÆRGÅRDS LIVE

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		0	185 829
Medlemskontingenter		296 750	313 750
Driftstilskudd fra Fordelingsutvalget	4	1 667 703	1 575 657
Andre tilskudd	5	1 002 122	1 011 772
Annen driftsinntekt	8	245 408	284 305
Sum driftsinntekter		3 211 982	3 371 313
Tilskudd, billetter mv til lokallag/medlem/deltaker		800 083	1 054 249
Varekjøp/ innleie/ fremmede tjenester		46 000	73 869
Lønnskostnad	6, 7	1 498 274	1 594 254
Annen driftskostnad		570 598	646 944
Sum driftskostnader		2 914 954	3 369 317
Driftsresultat		297 029	1 996
Annen renteinntekt		7 658	27 078
Sum finansinntekter		7 658	27 078
Annen rentekostnad		0	509
Sum finanskostnader		0	509
Netto finans		7 658	26 569
Ordinært resultat		304 687	28 565
Årsresultat		304 687	28 565
Overføringer			
Annen egenkapital		304 687	28 565
Sum		304 687	28 565

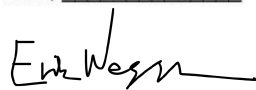
Balanse pr. 31. desember 2020
SKJÆRGÅRDS LIVE

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		57 100	52 588
Andre fordringer	3	62 194	103 648
Sum fordringer		119 294	156 236
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 361 572	2 655 366
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	3 361 572	2 655 366
Sum omløpsmidler		3 480 866	2 811 602
Sum eiendeler		3 480 866	2 811 602

Balanse pr. 31. desember 2020
SKJÆRGÅRDS LIVE

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 487 507	2 182 821
Sum opptjent egenkapital		2 487 507	2 182 821
Sum egenkapital		2 487 507	2 182 821
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		6 317	7 028
Leverandørgjeld		50 067	36 459
Skyldige offentlige avgifter		100 066	120 362
Annen kortsiktig gjeld		836 909	464 931
Sum kortsiktig gjeld		993 359	628 781
Sum gjeld		993 359	628 781
Sum egenkapital og gjeld		3 480 866	2 811 602

Oslo, 12.04.2021



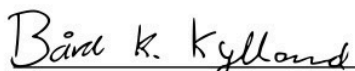
Erik Wessman
Styrets leder



Malene Straume Austad
Nestleder



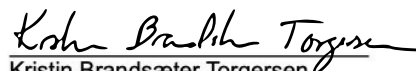
Maren Andrea Aasulvsen
Styremedlem



Bård Kristian Kylland
Styremedlem



Nora Sofie Monge Wahlquist
Styremedlem



Kristin Brandsæter Torgersen
Daglig leder

Noter 2020

SKJÆRGÅRDS LIVE

Note 1 - Fortsatt drift

Norsk økonomi er sterkt preget av situasjonen knyttet til Covid-19-pandemien. 12. mars 2020 ble det iverksatt nasjonale tiltak som satte store begrensninger for befolkningen og store konsekvenser for næringslivet.

Skjærgårds LIVE er preget av koronasituasjonen. Den har ført til mindre aktivitet og avlyste arrangementer, og dette har ført til redusert inntektsgrunnlag. Vi har av offentlige støtteordninger fått innvilget utsettelse av flere større prosjekter fra 2020 til 2021. Utsettelsene gir positiv økonomisk effekt og større forutsigbarhet for 2021, men er likevel ressursmessig belastende for organisasjonen. Fortsatte utsettelse og avlysninger vil påvirke organisasjonen ytterligere. Vi er i betydelig grad finansiert av offentlige støtteordninger, og støtten er i stor grad basert på medlemstall. Med kraftig redusert aktivitet og antall medlemmer vil inntektsgrunnlaget stå i fare for å kunne reduseres betydelig. For tilskuddsåret 2021 er dette i stor grad ivarettatt ved ny midlertidig forskrift om offentlig tilskudd til barne- og ungdomsorganisasjoner som gjør at grunnlagstall fra 2020 ikke benyttes som grunnlag for beregning av tilskudd. Det er usikkert hvordan dette vil følges opp for tilskuddsåret 2022. Dersom de offentlige støtteordningene ikke tar hensyn til situasjonen vil det føre til redusert aktivitetsnivå også i årene som kommer. Vi har drevet organisasjonen med overskudd de siste årene og har opparbeidet en solid egenkapital. Samlet sett er styret optimistiske med tanke på videre drift av organisasjonen både praktisk og økonomisk.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

Note 2 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 49 607. Skyldig skattetrekk er kr 49 606.

Note 3 - Fordringer og gjeld

Spesifikasjon	2020	2019
Forskuddsbetalt leie	41 666	83 333
Andre forskuddsbetalte kostnader	20 528	20 315
Sum	62 194	103 648

Note 4 - Driftstilskudd fra Fordelingsutvalget

Type tilskudd	2020	2019
Nasjonalt driftstilskudd Bufdir	1 667 703	1 568 760
Internasjonalt driftstilskudd Bufdir	0	6 897
Sum	1 667 703	1 575 657

Note 5 - Andre tilskudd

Type tilskudd	2020	2019
Nasjonale prosjektilskudd	69 090	88 200
Regionale tilskudd	5 000	0
Tilskudd til lokalt arbeid, Frifond organisasjon	786 203	858 821
Festival for alle	100 450	19 550
Andre tilskudd	41 379	45 201
Sum	1 002 122	1 011 772

Note 6 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 240 080	1 336 158
Arbeidsgiveravgift	173 748	196 001
Pensjonskostnader	83 546	60 907
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	900	1 188
Sum	1 498 274	1 594 254

Foretaket har sysselsatt 2,4 årsverk i regnskapsåret.

Note 7 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 8 - Utlegg på vegne av lokallag

Kontoene 3905-3907 omfatter utlegg Skjærgårds LIVE har gjort på vegne av sine lokallag, som lokallagene har betalt tilbake. Tilbakebetalingene er ført på konto 3904. Både utlegg og tilbakebetaling er ført på 3900-serien da dette ikke skal inkluderes i grunnlag for søknad om mva-kompensasjon.

	2020	2019
Utlegg/ kostnad på vegne av lokallag	(275 626)	(149 090)
Tilbakebetaling fra lokallag	275 624	149 090

Avvik gjelder øreavrunding dekket av sentralledet.

Kontospesifisert årsregnskap SKJÆRGÅRDS LIVE

	Foreløpig	Endring	2020	2019
Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.				
3210	Inntekt medlemsartikler, fritatt avgift	0,00	0,00	(19 864,00)
3211	Inntekt kiosksalg på arr. fritatt avg.	0,00	0,00	(50 949,00)
3212	Billettinntekter og deltakeravgift arrange ...	0,00	0,00	(68 000,00)
3213	Inntekter billettsalg SG og M&M til medle ...	0,00	0,00	(47 016,00)
	Salgsinntekt	0,00	0,00	(185 829,00)
3200	Medlemskontingent	(296 750,00)	(296 750,00)	(313 750,00)
	Medlemskontingenter	(296 750,00)	0,00	(296 750,00)
3401	Nasjonalt driftstilskudd - Bufdir/Fordeling ...	(1 667 703,00)	(1 667 703,00)	(1 568 760,00)
3403	Internasjonalt driftstilskudd - Fordelingsut ...	0,00	0,00	(6 897,00)
	Driftstilskudd fra Fordelingsutvalget	(1 667 703,00)	0,00	(1 667 703,00)
3402	Nasjonalt prosjektilskudd	(69 090,00)	(69 090,00)	(88 200,00)
3405	Regionale tilskudd	(5 000,00)	(5 000,00)	0,00
3460	Tilskudd til lokalt arbeid - Frifond Organis ...	(786 202,59)	(786 202,59)	(858 821,00)
3461	Festival for alle - tilskudd til inkludering a ...	(100 450,00)	(100 450,00)	(19 550,00)
3800	Administrasjonsandel - Tilskudd (inkl Frif ...	(41 379,00)	(41 379,00)	(45 201,00)
	Andre tilskudd	(1 002 121,59)	0,00	(1 002 121,59)
3406	Norsk Tipping - Grasrotandel	(8 833,21)	(8 833,21)	(9 449,53)
3407	Mva-kompensasjon til Sg LIVE - sentrale ...	(216 728,00)	(216 728,00)	(255 979,00)
3500	Private gaver fra enkeltpersoner	(4 949,68)	(4 949,68)	0,00
3505	Gaver/støtte/sponsormidler fra Skjærgårds	(4 900,00)	(4 900,00)	(7 000,00)
3506	Gaver fra lokallag	(565,74)	(565,74)	(5 967,59)
3620	Annen leieinntekt	0,00	0,00	(1 000,00)
3807	Salgssum anleggsmidler	0,00	0,00	(500,00)
3903	Tilbakebetaling - utlegg - (fom aug 2018)	(9 000,00)	(9 000,00)	(4 059,00)
3904	Tilbakebetaling fra lokallag - utlegg på ve ...	(275 623,84)	(275 623,84)	(149 090,09)
3905	Utlegg på vegne av lokallag - honorar	155 711,72	155 711,72	55 214,34
3906	Utlegg på vegne av lokallag - teknisk	12 500,00	12 500,00	10 000,00
3907	Utlegg på vegne av lokallag - diverse	107 413,92	107 413,92	83 875,75
3990	Annen driftsrelatert inntekt	(432,80)	(432,80)	(350,00)
	Annen driftsinntekt	(245 407,63)	0,00	(245 407,63)
	Sum driftsinntekter		(3 211 982,22)	(3 371 313,12)
4301	Innkjøp varer giva aways/ profilartikler	0,00	0,00	80 658,43
4302	Innkjøp billetter til SG M&M	0,00	0,00	47 016,00
7650	Frifond - Tilskudd til lokallag	786 202,59	786 202,59	858 821,00
7651	Mva-kompensasjon - utbetaling til lokallag	0,00	0,00	48 204,00
7655	Festival for alle - transport	0,00	0,00	150,00
7656	Festival for alle - inngangsbillett/deltakera...	880,00	880,00	18 100,00
7657	Festival for alle - innkjøp av utstyr	0,00	0,00	1 000,00
7658	Festival for alle - andre kostnader	13 000,00	13 000,00	300,00
	Tilskudd, billetter mv til lokallag/medlem/d...	800 082,59	0,00	800 082,59
				1 054 249,43

	Foreløpig	Endring	2020	2019
4300 Innkjøp varer for videresalg	0,00		0,00	32 559,00
4500 Fremmedytelse, underentreprise og hono...	46 000,00		46 000,00	41 310,00
<u>Varekjøp/ innleie/ fremmede tjenester</u>	<u>46 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>46 000,00</u>	<u>73 869,00</u>
5000 Lønn til ansatte	1 122 808,64		1 122 808,64	1 179 281,83
5001 Honorar (gjelder honorar både over og u ...	2 509,00		2 509,00	4 000,00
5020 Feriepenger	134 737,03		134 737,03	141 513,82
5210 Fri telefon	8 784,00		8 784,00	8 784,00
5251 Personalforsikringer (yrkesskade, person ...	16 028,00		16 028,00	16 566,00
5252 Ulykkesforsikring	194,00		194,00	188,00
5280 Annen fordel i arbeidsforhold	568,00		568,00	862,00
5290 Motkonto for gruppe 52 (fri telefon + evt. ...	(14 230,00)		(14 230,00)	(15 038,00)
5400 Arbeidsgiveravgift	154 749,55		154 749,55	176 047,89
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger	18 997,99		18 997,99	19 953,54
5800 Refusjon av sykepenger	(31 319,00)		(31 319,00)	0,00
5901 Gaver til ansatte, ikke fradragsberettiget	900,00		900,00	1 188,00
5945 Avsatt OTP (for 2020)	21 256,08		21 256,08	0,00
5950 Pensjonsforsikring for ansatte - (Kristin o ...	50 430,23		50 430,23	49 047,36
5951 Pensjon og personalforsikringer for ansat ...	11 860,00		11 860,00	11 860,00
<u>Lønnskostnad</u>	<u>1 498 273,52</u>	<u>0,00</u>	<u>1 498 273,52</u>	<u>1 594 254,44</u>
4333 Kurs-/konferanseavgift ansatte	1 300,00		1 300,00	1 000,00
6300 Leie lokaler (kontor)	46 080,00		46 080,00	46 080,00
6400 Leie maskiner (kopimaskin, bankterminal ...	4 152,00		4 152,00	5 616,00
6540 Inventar	0,00		0,00	139,00
6550 Driftsmateriale og utstyr under kr 15 000,-	12 678,00		12 678,00	5 104,00
6552 Datautstyr (software, abonnement, lisens ...	10 746,15		10 746,15	7 745,39
6553 Hypersys (gebyrer, div)	79 590,00		79 590,00	75 813,00
6701 Honorar revisjon	37 688,00		37 688,00	31 250,00
6705 Honorar regnskap og regnskapsprogram	49 959,50		49 959,50	29 066,01
6800 Kontorrekvisita (inkl konvolutter)	3 713,01		3 713,01	2 991,02
6820 Trykksaker (faktura, brosjyrer)	6 781,00		6 781,00	8 538,00
6890 Annen kontorkostnad	2 000,00		2 000,00	2 000,00
6900 Telefon (abonnement)	5 000,00		5 000,00	5 000,00
6940 Porto (inkl pakking av brev)	41 471,65		41 471,65	43 375,00
7000 Bilutgifter (Leie bil via Skjærgårds inkl dri ...	43 573,20		43 573,20	46 178,74
7100 Bilgodtgjørelse, opplysningspliktig	0,00		0,00	3 718,40
7140 Reisekostnad og overnatting på reise, ikk ...	9 464,95		9 464,95	32 489,01
7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig	5 170,92		5 170,92	14 209,38
7170 Leie lokaler, oppholdsutgifter	41 667,00		41 667,00	190 133,64
7171 Oppholdsutgifter - støtte til deltakere	0,00		0,00	4 000,00
7200 Provisjonskostnad, opplysningspliktig	0,00		0,00	5 234,00
7320 Reklamekostnad, annonser og medlems ...	14 093,34		14 093,34	7 042,17
7330 Andre arrangementskostnader	11 598,00		11 598,00	18 310,58
7331 Arrangementskostnader - teknisk utstyr	0,00		0,00	22 000,00
7400 Medlemskontingent til andre organisasjo ...	11 550,00		11 550,00	12 150,00
7420 Gaver/premier - ikke til ansatte	1 800,00		1 800,00	0,00
7421 Gaver/sponsor til eksterne prosjekter/org ...	20 000,00		20 000,00	0,00
7500 Forsikringspremie (ansvar og kollektiv uly...	8 971,00		8 971,00	9 165,00
7600 Lisensavgift og royalties	0,00		0,00	2 819,00

	Foreløpig	Endring	2020	2019
7690 Tilbakebetaling av mottatt tilskudd	83 000,00		83 000,00	0,00
7740 Øredifferanser	(4,20)		(4,20)	(6,08)
7770 Bank og kortgebyrer	17 422,27		17 422,27	15 283,98
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	1 131,72		1 131,72	499,00
Annen driftskostnad	570 597,51	0,00	570 597,51	646 944,24
Sum driftskostnader			2 914 953,62	3 369 317,11
Driftsresultat			(297 028,60)	(1 996,01)
8050 Annen renteinntekt	(7 657,91)		(7 657,91)	(27 077,71)
Annen renteinntekt	(7 657,91)	0,00	(7 657,91)	(27 077,71)
Sum finansinntekter			(7 657,91)	(27 077,71)
8150 Annen rentekostnad	0,00		0,00	509,00
Annen rentekostnad	0,00	0,00		509,00
Sum finanskostnader				509,00
Netto finans			(7 657,91)	(26 568,71)
Ordinært resultat før skattekostnad			(304 686,51)	(28 564,72)
Ordinært resultat			(304 686,51)	(28 564,72)
Årsresultat			(304 686,51)	(28 564,72)
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00 S1	304 686,51	304 686,51	28 564,72
Annen egenkapital	0,00	304 686,51	304 686,51	28 564,72
Sum			304 686,51	28 564,72

Kontospesifisert årsregnskap SKJÆRGÅRDS LIVE

	Foreløpig	Endring	2020	2019
Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.				
1500 Kundefordringer	57 100,00		57 100,00	52 588,00
Kundefordringer	57 100,00	0,00	57 100,00	52 588,00
1700 Forskuddsbetalt leiekostnad	41 666,00		41 666,00	83 333,00
1742 Forskuddsbetalt forsikring	20 528,00		20 528,00	20 315,00
Andre fordringer	62 194,00	0,00	62 194,00	103 648,00
Sum fordringer			119 294,00	156 236,00
1920 Sparebanken Sør 3000.28.51608 (bedrift ...	3 311 965,21		3 311 965,21	2 594 597,53
1950 Sparebanken Sør 3000.28.51624 (skattet...	49 607,00		49 607,00	60 768,00
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3 361 572,21	0,00	3 361 572,21	2 655 365,53
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			3 361 572,21	2 655 365,53
Sum omløpsmidler			3 480 866,21	2 811 601,53
Sum eiendeler			3 480 866,21	2 811 601,53

Kontospesifisert årsregnskap SKJÆRGÅRDS LIVE

	Foreløpig	Endring	2020	2019
Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.				
2050 Annen egenkapital	(2 182 820,55) S1	(304 686,51)	(2 487 507,06)	(2 182 820,55)
Annen egenkapital	(2 182 820,55)	(304 686,51)	(2 487 507,06)	(2 182 820,55)
Sum opptjent egenkapital			(2 487 507,06)	(2 182 820,55)
Sum egenkapital			(2 487 507,06)	(2 182 820,55)
2380 Gullkort Kristin 3000.28.51829	(2 248,19)		(2 248,19)	(3 311,98)
2381 Gullkort Martin 2801.48.64778	(4 069,00)		(4 069,00)	(3 716,34)
Gjeld til kredittinstitusjoner	(6 317,19)	0,00	(6 317,19)	(7 028,32)
2400 Leverandørgjeld	(50 067,20)		(50 067,20)	(36 459,24)
Leverandørgjeld	(50 067,20)	0,00	(50 067,20)	(36 459,24)
2600 Forskuddstrekk	(49 606,00)		(49 606,00)	(60 767,00)
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	(31 462,00)		(31 462,00)	(39 642,00)
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	(18 997,91)		(18 997,91)	(19 953,37)
Skyldige offentlige avgifter	(100 065,91)	0,00	(100 065,91)	(120 362,37)
2902 Forskudd - Nasjonalt prosjekttilskudd	(566 375,00)		(566 375,00)	(131 800,00)
2905 Forskudd - Regionalt driftstilskudd/prosje ...	(9 000,00)		(9 000,00)	0,00
2927 Forskudd - Festival for alle	(40 000,00)		(40 000,00)	(100 450,00)
2940 Skyldig feriepenger	(134 737,05)		(134 737,05)	(141 513,84)
2965 Forskuddsbetalt medlemskontingent	(72 650,00)		(72 650,00)	(130 750,00)
2989 Avsetning andre forpliktelser	(21 256,08)		(21 256,08)	0,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	7 109,28		7 109,28	39 582,79
Annen kortsiktig gjeld	(836 908,85)	0,00	(836 908,85)	(464 931,05)
Sum kortsiktig gjeld			(993 359,15)	(628 780,98)
Sum gjeld			(993 359,15)	(628 780,98)
Sum egenkapital og gjeld			(3 480 866,21)	(2 811 601,53)

Saldobalanse SKJÆRGÅRDS LIVE

	Foreløpig saldo	Endring	2020	2019	Endr. %
Klasse 1 Eiendeler					
1500 Kundefordringer	57.100,00		57.100,00	52.588,00	9
1700 Forskuddsbetalt leiekostnad	41.666,00		41.666,00	83.333,00	(50)
1742 Forskuddsbetalt forsikring	20.528,00		20.528,00	20.315,00	1
1920 Sparebanken Sør 3000.28.51608 (bedr	3.311.965,21		3.311.965,21	2.594.597,53	28
1950 Sparebanken Sør 3000.28.51624 (skat	49.607,00		49.607,00	60.768,00	(18)
Sum klasse 1	3.480.866,21		3.480.866,21	2.811.601,53	
Klasse 2 Egenkapital og gjeld					
2050 Annen egenkapital	(2.182.820,55)	(304.686,51)	(2.487.507,06)	(2.182.820,55)	14
2380 Gullkort Kristin 3000.28.51829	(2.248,19)		(2.248,19)	(3.311,98)	(32)
2381 Gullkort Martin 2801.48.64778	(4.069,00)		(4.069,00)	(3.716,34)	9
2400 Leverandørgjeld	(50.067,20)		(50.067,20)	(36.459,24)	37
2600 Forskuddstrekk	(49.606,00)		(49.606,00)	(60.767,00)	(18)
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	(31.462,00)		(31.462,00)	(39.642,00)	(21)
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på feriel	(18.997,91)		(18.997,91)	(19.953,37)	(5)
2902 Forskudd - Nasjonalt prosjekttilsku	(566.375,00)		(566.375,00)	(131.800,00)	330
2905 Forskudd - Regionalt driftstilskudd	(9.000,00)		(9.000,00)		
2927 Forskudd - Festival for alle	(40.000,00)		(40.000,00)	(100.450,00)	(60)
2940 Skyldig feriepenger	(134.737,05)		(134.737,05)	(141.513,84)	(5)
2965 Forskuddsbetalt medlemskontingent	(72.650,00)		(72.650,00)	(130.750,00)	(44)
2989 Avsetning andre forpliktelser	(21.256,08)		(21.256,08)		
2990 Annen kortsiktig gjeld	7.109,28		7.109,28	39.582,79	(82)
Sum klasse 2	(3.176.179,70)	(304.686,51)	(3.480.866,21)	(2.811.601,53)	
Klasse 3 Driftsinntekter					
3200 Medlemskontingent	(296.750,00)		(296.750,00)	(313.750,00)	(5)
3210 Inntekt medlemsartikler, fritatt av				(19.864,00)	(100)
3211 Inntekt kiosksalg på arr. fritatt a ..				(50.949,00)	(100)
3212 Billettinntekter og deltakeravgift				(68.000,00)	(100)
3213 Inntekter billettsalg SG og M&M til				(47.016,00)	(100)
3401 Nasjonalt driftstilskudd - Bufdir/F	(1.667.703,00)		(1.667.703,00)	(1.568.760,00)	6
3402 Nasjonalt prosjekttilskudd	(69.090,00)		(69.090,00)	(88.200,00)	(22)
3403 Internasjonalt driftstilskudd - For				(6.897,00)	(100)
3405 Regionale tilskudd	(5.000,00)		(5.000,00)		
3406 Norsk Tipping - Grasrotandel	(8.833,21)		(8.833,21)	(9.449,53)	(7)
3407 Mva-kompensasjon til Sg LIVE - sent	(216.728,00)		(216.728,00)	(255.979,00)	(15)
3460 Tilskudd til lokalt arbeid - Frifon	(786.202,59)		(786.202,59)	(858.821,00)	(8)
3461 Festival for alle - tilskudd til in	(100.450,00)		(100.450,00)	(19.550,00)	414
3500 Private gaver fra enkeltpersoner	(4.949,68)		(4.949,68)		
3505 Gaver/støtte/sponsormidler fra Skjæ	(4.900,00)		(4.900,00)	(7.000,00)	(30)
3506 Gaver fra lokallag	(565,74)		(565,74)	(5.967,59)	(91)
3620 Annen leieinntekt				(1.000,00)	(100)
3800 Administrasjonsandel - Tilskudd (in	(41.379,00)		(41.379,00)	(45.201,00)	(8)
3807 Salgssum anleggsmidler				(500,00)	(100)
3903 Tilbakebetaling - utlegg - (fom aug	(9.000,00)		(9.000,00)	(4.059,00)	122
3904 Tilbakebetaling fra lokallag - utle	(275.623,84)		(275.623,84)	(149.090,09)	85
3905 Utlegg på vegne av lokallag - honor	155.711,72		155.711,72	55.214,34	182
3906 Utlegg på vegne av lokallag - tekni	12.500,00		12.500,00	10.000,00	25
3907 Utlegg på vegne av lokallag - diver	107.413,92		107.413,92	83.875,75	28
3990 Annen driftsrelatert inntekt	(432,80)		(432,80)	(350,00)	24
Sum klasse 3	(3.211.982,22)		(3.211.982,22)	(3.371.313,12)	
Klasse 4 Varer og materialer					
4300 Innkjøp varer for videresalg				32.559,00	(100)
4301 Innkjøp varer giva aways/ profilart				80.658,43	(100)
4302 Innkjøp billetter til SG M&M				47.016,00	(100)
4333 Kurs-/konferanseavgift ansatte	1.300,00		1.300,00	1.000,00	30
4500 Fremmedytelse, underentreprise og h	46.000,00		46.000,00	41.310,00	11
Sum klasse 4	47.300,00		47.300,00	202.543,43	
Klasse 5 Kostnader for arbeidskraft					

	Foreløpig saldo	Endring	2020	2019	Endr. %
5000 Lønn til ansatte	1.122.808,64		1.122.808,64	1.179.281,83	(5)
5001 Honorar (gjelder honorar både over	2.509,00		2.509,00	4.000,00	(37)
5020 Feriepenger	134.737,03		134.737,03	141.513,82	(5)
5210 Fri telefon	8.784,00		8.784,00	8.784,00	
5251 Personalforsikringer (yrkesskade, p	16.028,00		16.028,00	16.566,00	(3)
5252 Ulykkesforsikring	194,00		194,00	188,00	3
5280 Annen fordel i arbeidsforhold	568,00		568,00	862,00	(34)
5290 Motkonto for gruppe 52 (fri telefon	(14.230,00)		(14.230,00)	(15.038,00)	(5)
5400 Arbeidsgiveravgift	154.749,55		154.749,55	176.047,89	(12)
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente fer	18.997,99		18.997,99	19.953,54	(5)
5800 Refusjon av sykepenger	(31.319,00)		(31.319,00)		
5901 Gaver til ansatte, ikke fradragsber	900,00		900,00	1.188,00	(24)
5945 Avsatt OTP (for 2020)	21.256,08		21.256,08		
5950 Pensjonsforsikring for ansatte - (K	50.430,23		50.430,23	49.047,36	3
5951 Pensjon og personalforsikringer for	11.860,00		11.860,00	11.860,00	
Sum klasse 5	1.498.273,52		1.498.273,52	1.594.254,44	

Klasse 6 Andre driftskostnader

6300 Leie lokaler (kontor)	46.080,00		46.080,00	46.080,00	
6400 Leie maskiner (kopimaskin, bankterm	4.152,00		4.152,00	5.616,00	(26)
6540 Inventar				139,00	(100)
6550 Driftsmateriale og utstyr under kr	12.678,00		12.678,00	5.104,00	148
6552 Datautstyr (software, abonnement, l	10.746,15		10.746,15	7.745,39	39
6553 Hypersys (gebyrer, div)	79.590,00		79.590,00	75.813,00	5
6701 Honorar revisjon	37.688,00		37.688,00	31.250,00	21
6705 Honorar regnskap og regnskapsprogra	49.959,50		49.959,50	29.066,01	72
6800 Kontorrekvisita (inkl konvolutter)	3.713,01		3.713,01	2.991,02	24
6820 Trykksaker (faktura, brosjyrer)	6.781,00		6.781,00	8.538,00	(21)
6890 Annen kontorkostnad	2.000,00		2.000,00	2.000,00	
6900 Telefon (abonnement)	5.000,00		5.000,00	5.000,00	
6940 Porto (inkl pakking av brev)	41.471,65		41.471,65	43.375,00	(4)
Sum klasse 6	299.859,31		299.859,31	262.717,42	

Klasse 7 Andre driftskostnader

7000 Bilutgifter (Leie bil via Skjærgård	43.573,20		43.573,20	46.178,74	(6)
7100 Bilgodtgjørelse, opplysningspliktig ...				3.718,40	(100)
7140 Reisekostnad og overnatting på reis	9.464,95		9.464,95	32.489,01	(71)
7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig	5.170,92		5.170,92	14.209,38	(64)
7170 Leie lokaler, oppholdsutgifter	41.667,00		41.667,00	190.133,64	(78)
7171 Oppholdsutgifter - støtte til delta				4.000,00	(100)
7200 Provisjonskostnad, opplysningsplikt				5.234,00	(100)
7320 Reklamekostnad, annonser og medlems	14.093,34		14.093,34	7.042,17	100
7330 Andre arrangementskostnader	11.598,00		11.598,00	18.310,58	(37)
7331 Arrangementskostnader - teknisk uts				22.000,00	(100)
7400 Medlemskontingent til andre organis	11.550,00		11.550,00	12.150,00	(5)
7420 Gaver/premier - ikke til ansatte	1.800,00		1.800,00		
7421 Gaver/sponsor til eksterne prosjekt	20.000,00		20.000,00		
7500 Forsikringspremie (ansvar og kollek	8.971,00		8.971,00	9.165,00	(2)
7600 Lisensavgift og royalties				2.819,00	(100)
7650 Frifond - Tilskudd til lokallag	786.202,59		786.202,59	858.821,00	(8)
7651 Mva-kompensasjon - utbetaling til l				48.204,00	(100)
7655 Festival for alle - transport				150,00	(100)
7656 Festival for alle - inngangsbillett	880,00		880,00	18.100,00	(95)
7657 Festival for alle - innkjøp av utst ...				1.000,00	(100)
7658 Festival for alle - andre kostnader	13.000,00		13.000,00	300,00	4.233
7690 Tilbakebetaling av mottatt tilskudd ...	83.000,00		83.000,00		
7740 Øredifferanser	(4,20)		(4,20)	(6,08)	(31)
7770 Bank og kortgebyrer	17.422,27		17.422,27	15.283,98	14
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget ...	1.131,72		1.131,72	499,00	127
Sum klasse 7	1.069.520,79		1.069.520,79	1.309.801,82	

Klasse 8 Finansinntekter og kostnader

8050 Annen renteinntekt	(7.657,91)		(7.657,91)	(27.077,71)	(72)
8150 Annen rentekostnad				509,00	(100)
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00	304.686,51	304.686,51	28.564,72	967

	Foreløpig saldo	Endring	2020	2019	Endr. %
Sum klasse 8	<u>(7.657,91)</u>	<u>304.686,51</u>	<u>297.028,60</u>	<u>1.996,01</u>	
Sum debet/kredit i saldobalanse	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>	

Systemposterings 2020
SKJÆRGÅRDS LIVE

Post	Konto	Tekst	Debet	Kredit
Systemposterings				
S1	2050	Annen egenkapital		304 686,51
	8960	Overførings annen egenkapital	304 686,51	
		Endring egenkapital		
Sum systemposterings			304 686,51	304 686,51