

SAK: REGNSKAP 2010

Til ARSMØTE!

Regnskapet for 2010 følger vedlagt.

Driftsresultat

Regnskapet viser et overskudd på 5.500 kr. Driftsinntektene er på 41.800 kr mot driftsutgifter på 36.300 kr.

Driftsinntekter

Innbetalt aktivitetskontingent er regnskapsført med 41.000 kr. I henhold til kassererens egne beregninger, er dette en økning med 5.000 kr i forhold til 2009 og i forhold til budsjettet for 2010. Regnskapstallet for 2009 representerer, etter kassererens oppfatning, en periodiseringsfeil i tilknytning til oppstarten av regnskapsføringen sentralt i klubben.

Driftsutgifter

Trenerlønn, inklusive utgifter til personlig utstyr, utgjør 27.500 kr mot budsjettet 30.000 kr. Trenerlønn i 2009 var på ca 25.000 kr.

Øvrige driftsutgifter er på ca 9.000 kr hvorav 5.500 kr er utgifter til arrangementer og ca. 2.000 kr utgjøres av bankgebyrer og porto. I budsjettet for 2010 var det avsatt 7.000 kr til disse utgiftene.

Avsetning til trenerutdanning

I budsjettet for 2010 ble det avsatt kr 10.000 til trenerutdanning. Det har foreløpig ikke blitt brukt midler til dette.

Saldo på bankkonto pr 31.12.2010

Saldo på bankkonto pr. 31.12.2010 er 141.630,60 kr, mens tilsvarende pr 31.12.2009 var 136.200,76. Kassereren ser på dette som Turløpergruppas egenkapital.

Andre forhold

Styret har i 2010 opprettet en høyrentekonto i DnBNOR. Det viste seg, at siden Turløpergruppa er en forening, så var minstebeløpet for å få høyere rente kr 500.000. Etter det en erfarer er rentebetingelsene tilsvarende i Handelsbanken, som Asker Skiklubb også har en avtale med. Kassereren vil imidlertid anbefale at styret og den nye kassereren undersøker dette nærmere.

Styret i Asker Skiklubb har vedtatt forsterket intern kontroll etter at det ble oppdaget misligheter i en av gruppene i klubben. Kontrollen består i at kontoutskrifter sendes fra banken direkte til klubben sentralt. I tillegg skal det innføres to-leddet kontroll ved utbetalinger, ved at kasserer legger inn betalingsordre i nettbanken som må bekreftes elektronisk av en annen person før utbetalingen skjer. Asker Skiklubb sentralt har en slik avtale med DnBNOR, og Turløpergruppa har arbeidet for å koble seg på denne avtalen. For å ordne dette må Asker Skiklubbs administrative leder ta seg en tur i banken. Det har vist seg vanskelig å få til selv etter flere oppfordringer. Avgående kasserer antar derfor at påtroppende kasserer står overfor en utfordrende oppgave på dette området.

SAK: BUDSJETT 2011

Det foreslås følgende budsjett for 2011:

	Kr
Inntekter	
Aktivitetskontingent	41.000
Sum inntekter	41.000
Driftsutgifter	
Trenergodtgjørelse	27.500
Utgifter ved arrangementer	6.000
Trenerutdanning	5.000
Post	1.500
Gebyrer	1.000
Sum driftsutgifter	-41.000

20'

55.000

(se. referat p. 5)

Det er budsjettet med 105 medlemmer, herav 90 betalende. Av de 90 er det regnet med 10 støttemedlemmer.

Asker Skiklubb - Turløpergruppa

Postboks 92

1371 ASKER

Regnskapsår 2010 (01.01.2010-31.12.2010), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13.,
 Avdeling (Ingen), Valuta NOK, Kilde Hovedbok

Resultatregnskap 2

Budsjett denne periode Hittil i år Periodeutvalg Hittil i år Budsjett hittil i år Periodeutvalg i fjor Hittil i fjor

Driftsresultat

	2010	2009
Driftsinntekter		
Annen driftsinntekt		
3900 Andre driftsrelaterte inntekter	-754,34	-2 286,00
3975 Medlemskontingent	-41 050,00	-51 262,50
Annen driftsinntekt	0,00	0,00
Driftsinntekter	-41 804,34	-53 548,50
Driftskostnader	-41 804,34	-53 548,50
Lønnskostnad		
5008 Trenerlønn ikke oppgavepliktig	22 200,00	6 100,00
5010 Faste lønninger		16 400,00
5960 Gaver til ansatte		2 444,00
Lønnskostnad	22 200,00	24 944,00
Annen driftskostnad		
6540 Personlig utstyr	5 359,50	165,80
6800 Kontorrekvisita		1 259,35
6860 Møter, kurs, oppdatering mv.	1 347,00	1 456,30
6940 Porto		790,00
7020 Vedlikehold		
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	912,50	
7140 Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	153,00	
7320 Reklamekostnader		
7354 Utgifter ved arrangementer	5 537,52	5 000,00
7702 Trening og instruksjon		9 223,38
7770 Bank og kortgebyrer	809,50	600,00
7770 Bank og kortgebyrer	809,50	784,70
Annen driftskostnad	14 119,02	19 279,53
Driftskostnader	36 319,02	44 223,53
Driftsresultat	-5 485,32	-9 324,97

Finansinntekter og finanskostnader

Finansinntekter		
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-194,62	-1 112,67
Annen renteinntekt	-194,62	-1 112,67
Finansinntekter	-194,62	-1 112,67

Asker Skiklubb - Turløpergruppa

Postboks 92

1371 ASKER

Regnskapsår 2010 (01.01.2010-31.12.2010), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13.,
Avdeling (Ingen), Valuta NOK, Klilde Hovedbok

Resultatregnskap 2

Budsjett denne periode

Hittil i år

Budsjett hittil i år

Periodeutvalg

Periodeutvalg i fjor

Hittil i fjor

2010

2009

Finansinntekter og finanskostnader

Finansinntekter og finanskostnader	-194,62	0,00	-194,62	0,00	-1 112,67	-1 112,67
Resultat før ekstraordinære inntekter og kostnader	-5 679,94	0,00	-5 679,94	0,00	-10 437,64	-10 437,64
Resultat før skattekostnad	-5 679,94	0,00	-5 679,94	0,00	-10 437,64	-10 437,64
Arsoverskudd / Underskudd	-5 679,94	0,00	-5 679,94	0,00	-10 437,64	-10 437,64
8960 Overføringer annen egenkapital					10 437,64	10 437,64
Annen egenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	10 437,64	10 437,64
Oppskrivninger og overføringer (Aksjeselskap)	0,00	0,00	0,00	0,00	10 437,64	10 437,64
Disponeringer	0,00	0,00	0,00	0,00	10 437,64	10 437,64

Asker Skiklubb - Turløpergruppa

Postboks 92

1371 ASKER

Regnskapsår 2010 (01.01.2010-31.12.2010), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13.,
Avdeling (Ingen), Valuta NOK, Kilde Hovedbok

Resultatregnskap 2

Hittil i år Budsjettt hittil i år Periodeutvalg i fjor Hittil i fjor
Budsjettt denne periode

Driftsresultat

2010

2009

	Hittil i år	Budsjettt hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
Driftsinntekter				
Annen driftsinntekt				
3900 Andre driftsrelaterte inntekter	-754,34	-754,34	-2 286,00	-2 286,00
3975 Medlemskontingent	-41 050,00	-41 050,00	-51 262,50	-51 262,50
Annen driftsinntekt	0,00	0,00	-53 548,50	-53 548,50
Driftskostnader				
Lønnskostnad				
5008 Trenerlønn ikke oppgavepliktig	22 200,00	22 200,00	6 100,00	6 100,00
5010 Faste lønninger			16 400,00	16 400,00
5960 Gaver til ansatte			2 444,00	2 444,00
Lønnskostnad	22 200,00	22 200,00	24 944,00	24 944,00
Annen driftskostnad				
6540 Personlig utstyr	5 359,50	5 359,50	165,80	165,80
6800 Kontorrekvisita			1 259,35	1 259,35
6860 Møter, kurs, oppdatering mv.	1 347,00	1 347,00	1 456,30	1 456,30
6940 Porto			790,00	790,00
7020 Vedlikehold				
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	912,50	912,50	5 000,00	5 000,00
7140 Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	153,00	153,00	9 223,38	9 223,38
7320 Reklamekostnader			600,00	600,00
7354 Utgifter ved arrangementer	5 537,52	5 537,52	784,70	784,70
7702 Trening og instruksjon				
7770 Bank og kortgebyrer	809,50	809,50		
Annen driftskostnad	14 119,02	14 119,02	19 279,53	19 279,53
Driftskostnader	36 319,02	36 319,02	44 223,53	44 223,53
Driftsresultat	-5 485,32	-5 485,32	-9 324,97	-9 324,97

Finansinntekter og finanskostnader

Finansinntekter				
Annen renteinntekt				
8050 Annen renteinntekt	-194,62	-194,62	-1 112,67	-1 112,67
Annen renteinntekt	0,00	0,00	-1 112,67	-1 112,67
Finansinntekter	-194,62	-194,62	-1 112,67	-1 112,67

Asker Skiklubb - Turløpergruppa

Postboks 92

1371 ASKER

Regnskapsår 2010 (01.01.2010-31.12.2010), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13.,
Avdeling (Ingen), Valuta NOK, Kilde Hovedbok

Resultatregnskap 2

Hittil i år 2010 Budsjettt hittil i år 0,00 Periodeutvalg i fjor Hittil i fjor 2009

Finansinntekter og finanskostnader

Finansinntekter og finanskostnader	-194,62	0,00	-194,62	0,00	-1 112,67	-1 112,67
Resultat før ekstraordinære inntekter og kostnader	-5 679,94	0,00	-5 679,94	0,00	-10 437,64	-10 437,64
Resultat før skattekostnad	-5 679,94	0,00	-5 679,94	0,00	-10 437,64	-10 437,64
Arverskudd / Underskudd	-5 679,94	0,00	-5 679,94	0,00	-10 437,64	-10 437,64
8960 Overføringer annen egenkapital					10 437,64	10 437,64
Annen egenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	10 437,64	10 437,64
Oppskrivninger og overføringer (Aksjeselskap)	0,00	0,00	0,00	0,00	10 437,64	10 437,64
Disponeringer	0,00	0,00	0,00	0,00	10 437,64	10 437,64

Asker Skiklubb - Turløpergruppa

Saldobalanse, detaljert

Postboks 92

1371 ASKER

Utvalgsriterier: REGNSKAP: Regnskapsår = 2010 (01.01.2010-31.12.2010) og Kilde = 'Hovedbok'

(NOK)

Konto	Kontonavn	Inngående saldo	Bevegelse	Utgående saldo
1510	Kundefordringer	15 000,00	-7 500,00	7 500,00
1511	Kundefordr overf fra Langrenn	22 450,00	0,00	22 450,00
1520	Andre kortsiktige fordringer	0,00	3 300,00	3 300,00
1580	Avsetning tap på fordringer	-10 100,00	0,00	-10 100,00
1910	Kasse	0,00	500,00	500,00
1930	Drift 71542004120	138 450,76	3 179,94	141 630,70
1931	7154.20.21033 spare	455,51	0,00	455,51
1935	7154.20.04120	0,00	0,00	0,00
2050	Annen egenkapital	-138 981,27	0,00	-138 981,27
2410	Leverandørgjeld	0,00	-600,00	-600,00
2720	Inngående, høy mva	0,00	0,00	0,00
2750	Oppgjørskonto merverdiavgift	0,00	0,00	0,00
2910	Skyldig lønn	-2 250,00	6 800,00	4 550,00
2920	Skyldig feriepenger	0,00	0,00	0,00
2960	Påløpte kostn. og forskuddsbet. innskudd	-25 025,00	0,00	-25 025,00
3900	Andre driftsrelaterte inntekter	0,00	-754,34	-754,34
3975	Medlemskontingent	0,00	-41 050,00	-41 050,00
5008	Trenerlønn ikke oppgavepliktig	0,00	22 200,00	22 200,00
5190	Påløpne feriepenger	0,00	0,00	0,00
6540	Personlig utstyr	0,00	5 359,50	5 359,50
6940	Porto	0,00	1 347,00	1 347,00
7100	Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig	0,00	912,50	912,50
7105	Øreavrunding	0,00	0,00	0,00
7140	Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	0,00	153,00	153,00
7354	Utgifter ved arrangementer	0,00	5 537,52	5 537,52
7770	Bank og kortgebyrer	0,00	809,50	809,50
8050	Annen renteinntekt	0,00	-194,62	-194,62
	Sum	0,00	0,00	0,00