

Resultat for Bjørgvin KFUK - KFUM speidere for 2013 og budsjett 2014

Datert 17.02.2014

		Regnskap	Regnskap	Budsjett	Avvik	Budsjett
	Note	2012	2013	2013	R/B 2013	2014
Driftsinntekter						
3000		110 900	106 233	110 000	-3,4 %	110 000
3012	(1)	602 810	-9 551	0		0
3021		13 534	43 713	35 000	24,9 %	14 000
3022		2 819	2 128	3 000	-29,1 %	3 000
3410		38 921	42 947	39 000	10,1 %	43 000
3420		48 800	27 800	49 000	-43,3 %	28 000
3430	(2)	39 310	37 275	42 000	-11,3 %	36 000
3440		1 800	0	5 000		8 500
3442	(3)	8 716	25 251	0		15 000
3480	(2)	24 500	25 690	15 000	71,3 %	42 000
3600		4 999	4 970	5 000	-0,6 %	5 000
3620		0	0	0		170 000
3640	(2)	42 300	29 100	42 000	-30,7 %	50 000
3650	(2)	2 850	7 250	3 000	141,7 %	7 000
3660	(2)	0	2 100	2 000	5,0 %	2 000
3670	(2)	4 100	1 500	3 000	-50,0 %	2 000
SUM Driftsinntekter		946 358	346 406	353 000	-1,9 %	535 500
Lønnskostnad						
5000		166 370	171 393	173 000	-0,9 %	175 514
5001		0	70 530	76 000	-7,2 %	128 711
5002		12 344	0	0	0,0 %	0,00
SUM Lønnskostnad		178 715	241 924	249 000	-2,8 %	304 225
Andre driftskostnader						
6017	(4)	8 731	8 751	0		0
6300		36 504	36 942	36 942	0,0 %	36 942
6410		960	1 130	960	17,7 %	1 130
6701		5 000	0	0		0
6800		556	276	1 500	-81,6 %	4 000
6810		639	154	90	71,4 %	90
6012		10 735	0	0		0
6815		2 359	0	0		0
6900		1 600	1 000	1 500	-33,3 %	1 500
6940		393	525	500	5,0 %	500
7003	(2)	32 060	23 793	35 000	-32,0 %	30 000
7004		2 630	0	7 000		8 500
7010		0	3 837	10 000	-61,6 %	10 000
7020		0	1 920	0		0
7060		503 993	0	0		0
7130		28 101	24 041	35 000	-31,3 %	29 000
7142	(2)	48 674	57 641	70 000	-17,7 %	50 000
7143	(2)	9 257	19 899	9 000	121,1 %	13 000
7144	(2)	0	6 176	4 000	54,4 %	4 000
7145	(2)	8 224	4 004	5 000	-19,9 %	5 000
7150	(2)	935	3 991	1 000	299,1 %	3 000
7410		3 620	5 559	8 000	-30,5 %	6 000
7420	(2)	2 291	3 400	2 500	36,0 %	3 000
7430		0	0	0		150 000
7450		16 485	33 960	15 000	126,4 %	40 000
7500		145	149	145	2,8 %	145
SUM andre driftskostnader		723 891	237 147	243 137	-2,5 %	395 807
Finansinntekt og -kostnad						
8050		45 459	40 205	48 000	-5,3 %	33 000
8051	(5)	640	722	1 000	-36,0 %	1 000
8175		20	0	0		0
SUM Finansinntekt og -kostnad		46 078	40 927	49 000	-16,5 %	34 000
Resultater						
Sum driftsinntekter		946 358	346 406	353 000	-1,9 %	535 500
Sum totale driftskostnader		902 605	479 071	492 137	-2,7 %	700 032
Sum finansinntekt og -kostnader		46 078	40 927	49 000	-16,5 %	34 000
Kretsleiroverskudd fordelt på de tre neste årene	(6)	-64 854	21 618	21 618		21 618
Årsresultat		24 976	-70 120	-68 519	2,3 %	-108 914
Disponering av årets resultat						
Overført til/fra ledertreningsfond						
Overført til/fra disponibel egenkapital		-24 976	70 120			
Totalt		-24 976	70 120			

Balanse for Bjørgvin KFUK - KFUM speidere pr. 31. desember 2013

	Note	Balanse 01/01/2013	Endring 2013	Balanse 31/12/2013
Eiendeler				
1250	Inventar	34 924	- 8 751	26 173
Omløpsmidler				
Fordringer				
1500	Kundefordringer	9 551	- 9 551	0
1579	Andre kortsiktige fordringer	0	0	0
1595	Opptjente renteinntekter	1 382	- 1 382	0
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader	0	0	0
1770	Andre periodiseringer	970	- 970	0
	SUM Fordringer	11 903	- 20 854	0
Investeringer				
1850	Obligasjoner	18 000	- 3 000	15 000
	SUM Investeringer	18 000	- 3 000	15 000
Bankinnskudd, kontanter (7)				
1920	Bank2 høyrente 76979	854 138	- 28 997	825 139
1921	Bank2 reservefond 76987	382 928	12 300	395 228
1923	Bank2 brukskonto 76995	153 382	- 102 481	50 901
1924	Bank2 arrangem konto 77002	44 104	- 27 486	16 619
	SUM Bankinnsk, kontanter	1 434 551	- 148 665	1 287 887
	SUM Eiendeler	1 499 378	- 179 070	1 329 059
Egenkapital og gjeld				
Egenkapital				
Over-/underskudd				
8300	Utdisponert resultat	0	70 120	70 120
	SUM Over-/underskudd	0	70 120	70 120
Opptjent egenkapital				
2050	Disponibel egenkapital	- 848 291	0	- 848 291
2051	Reservefond (bundet driftsfond)	- 350 000	0	- 350 000
2052	Ledertreningsfond (øremerkede midler)	- 3 200	0	- 3 200
2054	Tilsk Spareb Vest ledertrening 13-16	- 7 927	7 927	0
2055	Tilsk Fana sparebank Lavokjøp	- 34 939	8 751	- 26 188
	SUM Opptjent egenkapital	- 1 244 357	16 678	- 1 227 679
	SUM Egenkapital	- 1 244 357	86 798	- 1 157 559
Gjeld				
Avsetning for forpliktelser				
2160	Per Kretsleiroverskudd	- 64 854	21 618	- 43 236
	SUM Avsetning for forpliktelser	- 64 854	21 618	- 43 236
Kortsiktig gjeld				
2400	Leverandørgjeld	- 21 921	25 589	3 667
2900	Forskuddsbet kontingent neste år	- 104 478	- 3 461	- 107 939
2960	Pålopt kostnad/forskuddsbetalt inntekt	- 63 768	39 775	- 23 993
	SUM Kortsiktig gjeld	- 190 167	61 902	- 128 265
	SUM Gjeld	- 256 021	83 520	- 171 501
	Sum Egenkapital og gjeld	- 1 499 378	170 319	- 1 329 059

Ashild Havro
Kretsleder

Ashild Havro

Silje Støpe
Styremedlem

Silje Støpe

Vanja Flatberg
Viskretsleder

Vanja Flatberg

John Harald Aase
Styremedlem

John Harald Aase

Karianne Jansen
Styremedlem

Karianne Jansen

Anders Lie-Nilsen
Styremedlem

Anders Lie-Nilsen

Balanse for Bjørgvin KFUK - KFUM speidere pr. 31. desember 2013

	Note	Balanse 01.01.2013	Endring 2013	Balanse 31.12.2013
Eiendeler				
1250	Inventar	34 924	- 8 751	26 173
Omløpsmidler				
Fordringer				
1500	Kundefordringer	9 551	- 9 551	0
1579	Andre kortsiktige fordringer	0	0	0
1595	Oppptjente renteinntekter	1 382	- 1 382	0
1749	Andre forskuddsbetalte kostnader	0	0	0
1770	Andre periodiseringer	970	- 970	0
	SUM Fordringer	11 903	- 20 654	0
Investeringer				
1850	Obligasjoner	18 000	- 3 000	15 000
	SUM Investeringer	18 000	- 3 000	15 000
Bankinnskudd, kontanter (7)				
1920	Bank2 høyrente .76979	854 136	- 28 997	825 139
1921	Bank2 reservefond .76987	382 928	12 300	395 228
1923	Bank2 brukskonto .76995	153 382	- 102 481	50 901
1924	Bank2 arrangem konto .77002	44 104	- 27 486	16 619
	SUM Bankinnsk, kontanter	1 434 551	- 146 665	1 287 887
	SUM Eiendeler	1 499 378	- 179 070	1 329 059
Egenkapital og gjeld				
<u>Egenkapital</u>				
Over-/underskudd				
8800	Utdisponert resultat	0	70 120	70 120
	SUM Over-/underskudd	0	70 120	70 120
Opptjent egenkapital				
2050	Disponibel egenkapital	- 848 291	0	- 848 291
2051	Reservefond (bundet driftsfond)	- 350 000	0	- 350 000
2052	Ledertreningsfond (øremerkede midler)	- 3 200	0	- 3 200
2054	Tilsk Spareb Vest ledertrening 13-16	- 7 927	7 927	0
2055	Tilsk Fana sparebank Lavokjøp	- 34 939	8 751	- 26 188
	SUM Opptjent egenkapital	-1 244 357	16 678	-1 227 679
	SUM Egenkapital	-1 244 357	86 798	-1 157 559
<u>Gjeld</u>				
Avsetning for forpliktelser				
2160	Per Kretsleiroverskudd	- 64 854	21 618	- 43 236
	SUM Avsetning for forpliktelser	- 64 854	21 618	- 43 236
Kortsiktig gjeld				
2400	Leverandorgjeld	- 21 921	25 588	3 667
2900	Forskuddsbet kontingent neste år	- 104 478	- 3 461	- 107 939
2960	Påløpt kostnad/forskuddsbetalt inntekt	- 63 768	39 775	- 23 993
	SUM Kortsiktig gjeld	- 190 167	61 902	- 128 265
	SUM Gjeld	- 255 021	83 520	- 171 501
	Sum Egenkapital og gjeld	-1 499 378	170 319	-1 329 059

Kretsleder
Åshild Havro

Visekretsleder
Vanja Flatberg

Styremedlem
Karianne Jansen

Styremedlem
Silje Stople

Styremedlem
John Harald Aase

Styremedlem
Anders Lie-Nilsen

Noter for Bjørgvin KFUK - KFUM speidere pr. 31. desember 2013

Note 1 **Kretsleir**

Noe grupper har betalt mindre enn fakturert beløp for kretsleiren 2012. Dette ble ikke korrigert i 2012-regnskapet, men er korrigert i 2013.

Note 2 **Kretsarrangementer**

Kretsarrangementer gjennomført i 2013 :

	<u>Inntekter</u>	<u>Utgifter</u>	<u>Resultat</u>	<u>Budsjett</u>	<u>Avvik</u>
Patroljeførerkurs	37 275	23 793	13 482	7 000	6 482
Bymanøver / VM	25 690	33 960	-8 270	0	-8 270
Arrangementer 13-16	29 100	57 641	-28 541	-28 000	-541
Roverarrangementer	7 250	19 899	-12 649	-6 000	-6 649
Andre kurs (snøhulekurs)	0	0	0	-2 000	2 000
Andre arrangementer (årsmøte)	1 500	4 004	-2 504	-2 000	-504
Totalt kretsarrangementer 2013	<u>100 815</u>	<u>139 297</u>	<u>-38 482</u>	<u>-31 000</u>	<u>-7 482</u>

Note 3 **Tilskudd øremerket**

Under øremerket støtte ligger støtte til lavvoer (se note 3) på kr 8751, og støtte til vekststressurs fra K-fond (1500kr) og Fana Sparebank (15000 kr)

Note 4 **Inventar**

Det ble i 2012 investert i 6 lavvoer for totalt kr 43 655. Dette ble gjort med støtte fra Sparebanken Vest og Sparebankstiftelsen. Investeringen avskrives over 5 år og støtten inntektsføres i takt med avskrivningen.

Note 5 **Obligasjoner**

Bokførte obligasjoner utgjør totalt kr. 15.000. Dette er rentebærende obligasjoner i Sparebankenes Kredittselskap AS med ulik forfallsdato. Disse kan kretsen selge til gjeldende markedskurs.

Note 6 **Periodisert kretsleiroverskudd**

Kretsleir arrangeres hvert fjerde år. Overskuddet leiren i 2012 fordeles derfor likt på årene 2012-2015 og utgjør 21618 kr pr. år.

Note 7 **Bankinnskudd, kontanter**

Kretsens likvider overføres fortløpende til høyrentekonto i Bank2. Renten er 1.65% på brukskonto og 3,05% på høyrentekonto.