

Regnskap Oslo krets 2023

RESULTATREGNSKAP

| Ktonr. Kontonavn | Regnskap 2023 | Budsjett 2023 | Regnskap 2022 | Budsjett 2024 |
|-----------------------------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Driftsinntekter | | | | |
| 3010 KRETSKONTINGENT | -57 225,00 | -65 000,00 | -56 100,00 | -60 000,00 |
| 3320 STØTTE OSLO KOMMUNE | -421 539,00 | -450 000,00 | -466 632,00 | -420 000,00 |
| 3370 STØTTE VIKEN | -42 274,00 | -38 000,00 | -42 289,00 | -40 000,00 |
| 3400 LEIR | 0,00 | 0,00 | -232 045,00 | -1 200 000,00 |
| 3500 KURSINNTEKTER | -11 250,00 | -15 000,00 | -21 650,00 | -25 000,00 |
| 3600 ARRANGEMENTER | -54 075,00 | -50 000,00 | -57 509,00 | -50 000,00 |
| 3700 KLØVERRABBEN | -65 725,00 | -75 000,00 | -77 770,00 | -70 000,00 |
| 3900 ANDRE INNTEKTER | -148 159,76 | -60 000,00 | -71 420,46 | -100 000,00 |
| Sum driftsinntekter | -800 247,76 | -753 000,00 | -1 023 689,46 | -1 965 000,00 |
| Driftskostnader | | | | |
| 5000 LØNN | 74 467,00 | 80 000,00 | 86 317,00 | 80 000,00 |
| 6011 KRETSTING | 5 250,00 | 10 000,00 | 8 742,92 | 10 000,00 |
| 6050 LANDSTING | 22 889,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6102 KRETSSTYRET | 11 269,52 | 6 000,00 | 5 797,30 | 8 000,00 |
| 6140 KRETSFORUM | 0,00 | 0,00 | 10 896,00 | 12 000,00 |
| 6150 UTGIFTS GODT GJØRELSE | 9 000,00 | 10 000,00 | 9 325,00 | 10 000,00 |
| 6210 OVERFØRT TIL GRUPPER - OSLO | 336 250,00 | 360 000,00 | 330 215,00 | 336 000,00 |
| 6270 OVERFØRT TIL GRUPPER - VIKEN | 34 160,00 | 30 400,00 | 33 565,00 | 32 000,00 |
| 6310 HUSLEIE | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 |
| 6320 KONTORREKVISITA | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6330 PORTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6345 INFORMASJONSARBEID | 628,00 | 1 000,00 | 540,00 | 1 000,00 |
| 6370 REGNSKAPSFØRING | 3 570,00 | 4 000,00 | 3 747,50 | 4 000,00 |
| 6380 REVISJON | 26 075,00 | 21 000,00 | 20 625,00 | 26 000,00 |
| 6440 ROVERARBEID | 27 466,73 | 30 000,00 | 17 592,55 | 30 000,00 |
| 6480 ENGANG ALLTID | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 6500 KURS/LEDERTRENING | 218 522,30 | 200 000,00 | 201 440,57 | 30 000,00 |
| 6550 EKSPANSJON | 50 584,50 | 20 000,00 | 1 643,90 | 20 000,00 |
| 6600 ARRANGEMENTSKOSTNADER | 127 157,18 | 100 000,00 | 133 420,80 | 100 000,00 |
| 6640 REGION/KRETSLEIR | 482,09 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 6650 LANDSLEIR | 0,00 | 0,00 | 254 650,66 | 0,00 |
| 6710 STRØM | 42 146,76 | 30 000,00 | 32 758,35 | 35 000,00 |
| 6720 FORSIKRING | 12 116,00 | 12 000,00 | 11 306,00 | 13 000,00 |
| 6730 VARIG UTSTYR OG INVESTERING | 25 335,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 6750 DRIFT OG VEDLIKEHOLD | 35 497,20 | 20 000,00 | 6 378,00 | 20 000,00 |
| 6940 GAVER/HILSNER | 2 112,00 | 10 000,00 | 1 908,00 | 10 000,00 |
| 6950 KONTINGENTER | 897,00 | 1 000,00 | 897,00 | 1 000,00 |
| 6990 DIV ANDRE KOSTNADER DRIFT | 4 474,00 | 1 000,00 | 54 320,00 | 40 000,00 |
| Sum driftskostnader | 1 081 549,28 | 998 600,00 | 1 235 560,55 | 2 049 200,00 |
| DRIFTSRESULTAT | -281 301,52 | -245 600,00 | -211 871,09 | -84 200,00 |

Finansposter

| | | | | |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 8040 RENTEINNEKTER | -94 239,01 | -30 000,00 | -32 991,18 | -70 000,00 |
| 8140 RENTEUTGIFTER OG GEBYRER | 1 054,50 | 1 200,00 | 1 070,00 | 1 200,00 |
| Sum finansposter | 93 184,51 | 28 800,00 | 31 921,18 | 68 800,00 |
| RESULTAT FØR SKATT | -188 117,01 | -216 800,00 | -179 949,91 | -15 400,00 |
| Sum skatter og årdisp | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| ÅRSRESULTAT | -188 117,01 | -216 800,00 | -179 949,91 | -15 400,00 |

BALANSE

| Ktnr. | Kontonavn | Regnskap 2023 | Regnskap 2022 |
|-------|-----------|---------------|---------------|
|-------|-----------|---------------|---------------|

EIENDELER

Anleggsmidler

| | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 1100 KLØVERRABBEN | 141 000,00 | 141 000,00 |
| 1150 INVENTAR KLØVERRABBEN | 1,00 | 1,00 |
| 1170 TOMT NANNESTAD | 1,00 | 1,00 |
| Sum anleggsmidler | 141 002,00 | 141 002,00 |

Omløpsmidler

| | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1500 Kundefordringer | 0,00 | 5 750,00 |
| 1900 Kasse | 0,00 | 0,00 |
| 1920 Driftskonto (DNB) | 60 854,63 | 71 967,56 |
| 1925 Driftskonto (Sparebanken Sør) | 3 538,13 | 29,25 |
| 1931 Høyrente (Sparebanken Sør) | 2 053 860,73 | 1 884 698,69 |
| 1935 Plassering (BN Bank) | 1 058 287,65 | 1 375 069,65 |
| Sum omløpsmidler | 3 176 541,14 | 3 337 515,15 |

| | | |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| SUM EIENDELER | 3 317 543,14 | 3 478 517,15 |
|----------------------|---------------------|---------------------|

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

| | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 2000 EGENKAPITAL | 2 797 420,72 | 2 901 523,17 |
| 2010 FOND KLØVERRABBEN | 395 816,35 | 421 079,31 |
| 2020 FOND EKSPANSJON | 53 925,34 | 104 509,84 |
| 2030 FOND ARRANGEMENT | 174 724,74 | 174 724,74 |
| 2099 ÅRSRESULTAT (OPPTJ. EGENKAP.) | -188 117,01 | -179 949,91 |
| Sum egenkapital | 3 233 770,14 | 3 421 887,15 |

Kortsiktig gjeld

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 2400 LEVERANDØRGJELD | 83 773,00 | 56 630,00 |
| Sum gjeld | 83 773,00 | 56 630,00 |

| | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 3 317 543,14 | 3 478 517,15 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|

NOTER OG REGNSKAPSKOMMENTARER

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Kostnader etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år etter balansedagen er klassifisert som omløpsmidler.

Note 2 Lønn, ansatte, ytelse til ledende personer

Lønn utbetales av Norges KFUK-KFUM-speidere. Utbetalt lønn i 2023 er kr 74 467. Honorar til revisor er kostnadsført med kr 23 125

Note 3 Anleggsmidler

Varig driftsmidler balanseføres til anskaffelseskost.

Note 4 Egenkapital og fond

Kretsen hadde et årsresultat/underskudd på kr -188 117,01

- Driftsunderskudd for Kløverrabben på kr -25 262,96 er tatt fra Kløverrabbens driftsfond
- Utgifter til ekspansjon på kr 50 584,50 er tatt fra Ekspansjonsfondet.
- Øvrig del av underskuddet er trukket fra egenkapitalen

Inntekter

3010 Kretskontingent

Kretskontingenten viser at medlemstallet har vært stabilt siden i fjor.

3500 Kursinntekter

Posten på kr 11 250 gjelder lederkurs i februar.

3600 Arrangementer

Inntektene kommer fra følgende arrangementer:

- NM-kvalifisering
- Mikrokretsleir
- Juletur for rovere og ledere

Det ble vedtatt på kretstinget i fjor at dagsarrangementer skulle være gratis.

3700 Kløverrabben

Kløverrabben har hatt leieinntekter på kr 65 725, som er en nedgang fra i fjor. Det er utestående leie som er purret på.

3900 Andre inntekter

Posten inneholder grasrotandel fra Norsk Tipping på kr 7 710,26, salg av merker på kr 177,50, mva-refusjon på kr 97 430, gave fra en menighet på kr 3 410, kundeutbytte fra Sparebanken Sør på kr 3 715, støtte til varmepumpe på Kløverrabben på kr 15 000 og strømstøtte Kløverrabben på kr 9 107, samt nedskrivning av ubetalt driftsstøtte fra 2021 på kr 11 600.

Kostnader

5000 Lønn

Kretsen har kretssekretær på timebasis. Posten inneholder kostnader for 12 måneder i 2023.

6100 Kretsstyret

Posten kretsstyret inneholder i hovedsak kostnader til servering på møtene, gjennomføring av en kretsstyrehelg i september, samt reisegodtgjørelse i forbindelse med representasjon, gruppebesøk og møter

6150 Utgiftsgodtgjørelse

Kretsens tillitsvalgte får et fast beløp pr år til dekning av utgifter som telefon, bruk av egen skriver og PC, reiser osv.

6210 Overført til grupper - Oslo

Posten gjelder penger vi har fått i driftsstøtte fra Oslo kommune som overføres til gruppene. Ca 80% av driftsstøtten kretsen får blir overført til gruppene.

6270 Overført til grupper - Viken

Posten gjelder penger vi har fått i driftsstøtte fra VikenBUR som overføres til gruppene. Ca 80% av driftsstøtten kretsen får blir overført til gruppene.

6380 Revisjon

I tillegg til honorar til revisor på kr 23 125, er det også kostnadsført gebyrer i forbindelse med å gi revisor tilgang til våre konti.

6440 Roverarbeid

Posten gjelder kostnader til roverombudet, ombudsmøter og roverarrangementer.

6500 Kurs/ledertrening

Posten gjelder kostnader til lederkurs i februar. I tillegg er det bevilget støtte til deltakere på kurs etter søknad fra gruppene. Størstedelen av beløpet er støtte til ledere og deltakere som deltok på World Scout Jamboree i 2023. En kostnad på kr 9 238 for kursmateriell PF-kurs i 2024 er kostnadsført her.

6550 Ekspansjon

Posten gjelder kostnader til deltakelse på Camp Villmark, samt innkjøp av profileringsmateriell (Sporks) til Camp Villmark og Friluftslivets dag. Det inneholder også støtte til ekspansjonstiltak i en gruppe.

6600 Arrangementskostnader

Kostnader for følgende arrangementer er belastet her:

- Peff-treff
- NM-kvalifisering
- Mikrokretsleir
- NM i speiding
- Marka 22
- Friluftslivets dag
- Speiderhytteturen
- Bymanøver
- Gruppeledermiddag
- Adventsfest
- Juletur for rovere og ledere

6710-6750 Strøm, forsikring, varig investering, drift og vedlikehold

Kostnader i forbindelse med disse postene er knyttet til Kløverrabben. Det har vært store kostnader dette året. Kostnader til strøm kr 42 146,76. Vi har mottatt kr 9 107 i strømstøtte. Det er investert i ny varmpumpe på kr 25 335 (varig investering). Under drift og vedlikehold er det kostnader til tømning av septiktank, service på anlegg, innkjøp av ved samt noe utstyr til hytta, totalt kr 35 497.

6940 Gaver/hilsner

Kretsen har gitt gaver til noen gruppejubileer og tillitsvalgte i kretsen. Hederstegn er også utgiftsført her.

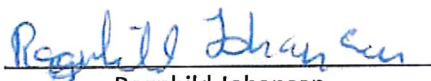
6950 Kontingenter

Oslo krets er medlem i OBOS, og betaler kontingent til UngOrg (paraplyorganisasjon for barne- og ungdomsorganisasjoner i Oslo).

6990 Andre kostnader

Andre kostnader er kostnader til CopyAgent for bruk av bilder og uniformsgodtgjørelse til kretssekretær.

Oslo, 10. januar 2024



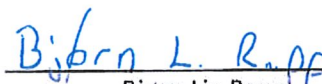
Ragnhild Johansen
kretsleder



Cecilie Næss
styremedlem



Agnes Småland Reksten
styremedlem



Bjørn L. Rapp
visekretsleder



Vegard Ovland
styremedlem



Anne-Marit Tiller
styremedlem



Håkon B. Selnes
kasserer