

Tønsberg Rotary

Revisjonsberetning for 2011/2012.

Jeg har revidert regnskapet for Tønsberg Rotary for regnskapsåret 01.07.2011 – 30.06.2012 som viser et overskudd på kr. 4.929,38 etter at det er foretatt avsetninger med kr. 21.722,00. Regnskapet, som består av resultatregnskap, balanse og noter, er avgitt av president og kasserer.

De revisjonshandlinger som jeg har ansett nødvendige for å bekrefte at regnskapet ikke inneholder vesentlige feil eller mangler, er gjennomført. Jeg har kontrollert utvalgte deler av grunnlagsmaterialet som underbygger regnskapspostene og vurdert de benyttede regnskapsprinsipper, de skjønsmessige vurderinger som er foretatt samt innhold og presentasjon av regnskapet. Styret har oppfylt sin plikt til å sørge for god og oversiktlig registrering av regnskapsopplysninger. Alle utgiftsbilag er korrekt anvist.

Etter min mening gir regnskapet et forsvarlig uttrykk for klubbens økonomiske stilling pr 30. juni 2012 og for resultatet av virksomheten i regnskapsåret, i overensstemmelse med god regnskapskikk.

Tønsberg, den 30. juli 2012.



Oddvar Bruun
Revisor

Periode: 1 - 12

Regnskapsår: 2011

Konto	Tekst	Reelt i periode	Budsjett i periode	Avvik i perioden
Driftsresultat				
Driftsinntekter				
Salgsinntekter				
3000	Medlemskontingenter	-175 400,00	-178 800,00	3 400,00
3200	Salgsinntekter, uttak, utenfor avgiftsområde	-250,00	0,00	-250,00
3401	Offentlig tilskudd Rakåstien	-15 000,00	-10 000,00	-5 000,00
3441	Andre tilskudd	-319,00	0,00	-319,00
3442	Overført fra fond	0,00	-25 000,00	25 000,00
3500	Sosialt arr. "Guvernørbesøk"	2 550,00	0,00	2 550,00
3501	Sosialt arr. "Sidebygningen"	970,00	0,00	970,00
3502	Sosialt arr. "Sjømat"	1 119,00	0,00	1 119,00
3503	Sosialt arr. "Ost og vin"	-2 872,00	0,00	-2 872,00
3504	Møte Presidentskifte	4 919,10	0,00	4 919,10
3505	Sosialt arr. "Julemøte"	-650,00	0,00	-650,00
3507	Mottatte gaver	-1 000,00	0,00	-1 000,00
	SUM Salgsinntekter	-185 932,90	-213 800,00	27 867,10
	SUM Driftsinntekter	-185 932,90	-213 800,00	27 867,10
Driftskostnader				
Varekostnad				
4100	Rotary International	21 763,36	23 000,00	-1 236,64
4200	Rotary Distrikt /Handicamp	42 180,00	42 450,00	-270,00
4230	Rekvisita/kontorutstyr	990,80	0,00	990,80
4400	PETS	2 800,00	2 000,00	800,00
	SUM Varekostnad	67 734,16	67 450,00	284,16
Andre driftskostnader				
6150	Kontorhold	1 883,75	5 000,00	-3 116,25
6350	Distriktskonferansen	15 200,00	20 000,00	-4 800,00
6400	Distriktsamling	0,00	1 500,00	-1 500,00
6450	Reiser og representasjon	1 900,00	1 900,00	0,00
6500	Foredragsholdere	2 246,00	3 500,00	-1 254,00
6550	Møteutgifter	1 000,00	1 000,00	0,00
6600	Gratis kino for 80 åringer	-6 590,00	0,00	-6 590,00
6650	Gaver	1 000,00	3 000,00	-2 000,00
6800	Blomster/Dekorasjoner	885,00	1 000,00	-115,00
6810	Data/EDB Kostnad	1 191,75	2 500,00	-1 308,25
6940	Porto	45,60	0,00	45,60
7150	Utvexlingsstudent	13 000,00	15 000,00	-2 000,00
7152	Avsetning gode formål	6 722,00	0,00	6 722,00
7153	Student i Litauen	15 120,00	15 120,00	0,00
7200	Rotary Foundation	17 760,00	16 500,00	1 260,00
7201	Rotary Foundation Polio Plus	18 500,00	18 500,00	0,00
7500	RYLA	0,00	3 500,00	-3 500,00
7700	Internasjonale prosjekter	0,00	15 000,00	-15 000,00
7711	Støtte til Quasimodo	10 000,00	10 000,00	0,00
7800	Støttepilaren	3 800,00	1 500,00	2 300,00

Resultat

Dato: 04.07.2012

Side: 2

Periode: 1 - 12

Regnskapsår: 2011

Konto	Tekst	Reelt i periode	Budsjett i periode	Avvik i perioden
7810	Rakåsstien egne utgifter	880,00	0,00	880,00
7811	Avsetning Rakåsstien	15 000,00	10 000,00	5 000,00
	SUM Andre driftskostnader	119 544,10	144 520,00	-24 975,90
	SUM Driftskostnader	187 278,26	211 970,00	-24 691,74
	SUM Driftsresultat	1 345,36	-1 830,00	3 175,36

Finansinntekt og -kostnad

Finanskostnader				
Rentekostnader				
8100	Finansinntekter	-7 369,74	-3 000,00	-4 369,74
8200	Finanskostnader	1 095,00	1 200,00	-105,00
	SUM Rentekostnader	-6 274,74	-1 800,00	-4 474,74
	SUM Finanskostnader	-6 274,74	-1 800,00	-4 474,74
	SUM Finansinntekt og -kostnad	-6 274,74	-1 800,00	-4 474,74
	Årsresultat	-4 929,38	-3 630,00	-1 299,38
	Avsetninger	0,00	0,00	0,00
	Årsresultat etter avsetninger	-4 929,38	-3 630,00	-1 299,38

Balanse

Dato: 04.07.2012

Side: 1

Periode: 1-12

Regnskapsår: 2011

Konto	Tekst	Inngående balanse	Reelt i periode	Utgående balanse
Eiendeler				
<u>Anleggsmidler</u>				
Varige driftsmidler				
1100	Bankinnskudd driftskonto	227 362,45	25 130,40	252 492,85
1150	Bank Stensvolds fond	79 315,51	1 261,88	80 577,39
SUM Varige driftsmidler		306 677,96	26 392,28	333 070,24
Finansielle anleggsmidler				
1350	Aksjer i Velle Utvikling AS	2 000,00	0,00	2 000,00
SUM Finansielle anleggsmidler		2 000,00	0,00	2 000,00
SUM Anleggsmidler		308 677,96	26 392,28	335 070,24
SUM Eiendeler		308 677,96	26 392,28	335 070,24
Egenkapital og gjeld				
<u>Egenkapital</u>				
Over-/underskudd				
8800	Udisponert årsresultat (overskudd)	0,00	-4 929,38	-4 929,38
SUM Over-/underskudd		0,00	-4 929,38	-4 929,38
Opptjent egenkapital				
2050	Annen egenkapital	-215 981,96	0,00	-215 981,96
SUM Opptjent egenkapital		-215 981,96	0,00	-215 981,96
SUM Egenkapital		-215 981,96	-4 929,38	-220 911,34
<u>Gjeld</u>				
Avsetning for forpliktelseser				
2110	Avsetning utvekslingsstudent	-15 000,00	0,00	-15 000,00
2111	Avsetning gode formål	-32 696,00	-66 722,00	-99 418,00
2112	Avsetning Rakås-midler	-45 000,00	45 000,00	0,00
SUM Avsetning for forpliktelseser		-92 696,00	-21 722,00	-114 418,00
Kortsiktig gjeld				
2710	Inngående merverdiavgift, høy sats	0,00	259,10	259,10
SUM Kortsiktig gjeld		0,00	259,10	259,10
SUM Gjeld		-92 696,00	-21 462,90	-114 158,90
SUM Egenkapital og gjeld		-308 677,96	-26 392,28	-335 070,24

Noter til regnskapet

Avsetninger 1

Det er gjort avsetning til gode formål på kr. 6.722. Dette er overskudd fra ost og vin møte og julemøtet (juletorsk) hvor vi hadde loddsalg. I tillegg har vi også avsatt kr. 15.000 som er mottatt av kommunen for vårt arbeid med Rakås stien.

Avsetninger 2

Vi har tidligere hatt både post 2111 *avsetning gode formål* og post 2112 *avsetning Rakås midler*. Disse er nå slått sammen til post 2111 da begge avsetninger er for gode formål. Post 2112 vil bli slettet. Totalt har vi derfor kr. 99.418 avsatt til gode formål på post 2111.

Årsresultat

Resultatet viser et overskudd på kr. 4.929. Det er etter at det er gjort avsetninger på kr. 21.722 til gode formål. Slik at årsresultat før avsetninger er på kr. 26.651.