

Balanse

Dnt Nedre Glomma

per søndag 31. desember 2023 sammenlignet med forrige år

DNT Nedre Glomma



	31.12.2023	31.12.2022
Eiendeler		
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1 409 770	1 558 793
Sum Varige driftsmidler	1 409 770	1 558 793
Finansielle anleggsmidler		
Investeringer i annet foretak i samme konsern	10 971	10 971
Andre fordringer	479	
Sum Finansielle anleggsmidler	11 450	10 971
Sum Anleggsmidler	1 421 219	1 569 764
Omløpsmidler		
Fordringer		
Kundefordringer	4 261	5 550
Andre fordringer	13 957	51 337
Sum Fordringer	18 218	56 887
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3 908 390	3 307 664
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.	3 908 390	3 307 664
Sum Omløpsmidler	3 926 608	3 364 551
Sum Eiendeler	5 347 828	4 934 315
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	3 803 863	3 803 863
Sum Innskutt egenkapital	3 803 863	3 803 863
Opptjent egenkapital		
Udisponert overskudd/underskudd 2023	430 820	
Sum Opptjent egenkapital	430 820	
Sum Egenkapital	4 234 683	3 803 863
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	145 357	195 907
Skyldige offentlige avgifter Note 3	52 213	45 340
Annen kortsiktig gjeld Note 4	915 575	889 205
Sum Kortsiktig gjeld	1 113 144	1 130 452
Sum Gjeld	1 113 144	1 130 452
Sum Egenkapital og gjeld	5 347 828	4 934 315

Resultatregnskap

Dnt Nedre Glomma

2023 sammenlignet med budsjett

DNT Nedre Glomma



Inntekter



Kostnader



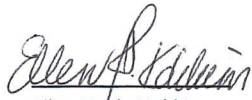
	Medgått	Budsjett	Diff %	Hittil virkelig	Hittil budsjett	Diff %
Salgsinntekt	2 935 903	1 939 000	51%	2 935 903	1 939 000	51%
3201 Arrangementer/fellesturer, ute	125 800	60 000	110%	125 800	60 000	110%
3202 Kurs-inntekter, utenfor avg	0	5 000	-100%	0	5 000	-100%
3203 Konto 3203	3 000			3 000		
3240 Varesalg butikk, utenf avg om	22 686	30 000	-24%	22 686	30 000	-24%
3242 Kart, utenf avg omr	1 398	10 000	-86%	1 398	10 000	-86%
3270 Overnatting / losji, utenfor av	50 143	50 000	0%	50 143	50 000	0%
3299 Diverse salg, utenfor avgomr	80 361 Note 1	170 000	-53%	80 361	170 000	-53%
3400 Driftstilskudd, tilskudd og stø	561 743 Note 2	200 000	181%	561 743	200 000	181%
3404 Gaver (frdrber for giver) motta	750			750		
3406 Grasrotandel - Norsk Tipping,	19 042	14 000	36%	19 042	14 000	36%
3450 Kontingent - solgt via DNT, ut	2 070 980 Note 5	1 400 000	48%	2 070 980	1 400 000	48%
Annen driftsinntekt	242 708	580 000	-58%	242 708	580 000	-58%
3700 Momskomp/motposterings	242 708	430 000	-44%	242 708	430 000	-44%
3920 Formålskapital utdelt fra DNT		150 000	-100%		150 000	-100%
Sum driftsinntekter	3 178 611	2 519 000	26%	3 178 611	2 519 000	26%
Varekostnad	210 527	160 000	32%	210 527	160 000	32%
4200 Innkjøp varer for videresalg	9 403	30 000	-69%	9 403	30 000	-69%
4234 Arrangementskostnad fellestu	113 564	60 000	89%	113 564	60 000	89%
4240 Gratis arrangement / dugnad,	87 560	70 000	25%	87 560	70 000	25%
Lønnskostnad	798 122	824 000	-3%	798 122	824 000	-3%
5000 Lønn til ansatte	588 123	600 000	-2%	588 123	600 000	-2%
5090 Periodiseringskonto lønn	-10 000			-10 000		
5092 Feriepenger	70 575	72 000	-2%	70 575	72 000	-2%
5330 Godtgjørelse til styret	35 000	35 000	0%	35 000	35 000	0%
5400 Arbeidsgiveravgift	85 088	95 000	-10%	85 088	95 000	-10%
5405 Arb.giv.avg av pål. feriepenge	9 951	10 000	0%	9 951	10 000	0%
5420 Innberetningspliktig pensjons	16 631	12 000	39%	16 631	12 000	39%
5900 Gaver til ansatte	1 740			1 740		
5920 Yrkesskadeforsikring	1 015			1 015		
5952 Innberetning OTP/AFP	15 337			15 337		
5953 Motkonto Innberetning OTP/	-15 337			-15 337		
Avskrivning på varige driftsmidler o	149 023	148 300	0%	149 023	148 300	0%
6000 Avskrivning på bygninger og	93 000	93 000	0%	93 000	93 000	0%
6010 Beregnede avskrivninger	50 773	50 000	2%	50 773	50 000	2%
6015 Avskrivning maskiner og inve	5 250	5 300	-1%	5 250	5 300	-1%
Annen driftskostnad	1 660 011	1 072 500	55%	1 660 011	1 072 500	55%
6300 Leie lokale	114 700	120 000	-4%	114 700	120 000	-4%

	Medgått	Budsjett	Diff %	Hittil virkelig	Hittil budsjett	Diff %
6330 Kommunale avgifter	2 100	35 000	-94%	2 100	35 000	-94%
6340 Strøm	16 650	30 000	-45%	16 650	30 000	-45%
6390 Driftsavtaler eiendom og lokal	51 859			51 859		
6395 Driftsavtaler for øvrig	659 823	Note 5		659 823		
6400 Leie maskiner og verktøy		20 000	-100%		20 000	-100%
6420 Leie programvare	1 529			1 529		
6500 Verktøy, maskiner og større u	9 755	15 000	-35%	9 755	15 000	-35%
6510 Utgifter ruter & broer	10 153	25 000	-59%	10 153	25 000	-59%
6540 Inventar og løst utstyr	79 739	50 000	59%	79 739	50 000	59%
6551 Data - support og konsulente		5 000	-100%		5 000	-100%
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	12 267	30 000	-59%	12 267	30 000	-59%
6600 Tilsyn- og dugnadskostnad, h	1 003			1 003		
6605 Vedlikehold & rep - eiendom/l	37 963	40 000	-5%	37 963	40 000	-5%
6620 Vedlikehold & rep - maskiner	2 500	20 000	-88%	2 500	20 000	-88%
6705 Honorarer regnskapsføring	52 862	70 000	-24%	52 862	70 000	-24%
6706 Lisenser og datakostnad regn	12 834			12 834		
6715 Honorar konsulenter	156 390	165 000	-5%	156 390	165 000	-5%
6800 Kontorrekvisita	1 078	2 000	-46%	1 078	2 000	-46%
6805 Annen rekvisita - løpende drif	17 247			17 247		
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l.		1 000	-100%		1 000	-100%
6860 Kursavgift, seminarkostnad	12 435	30 000	-59%	12 435	30 000	-59%
6861 Møte-kostnader	53 319	45 000	18%	53 319	45 000	18%
6900 Telefon, mobil og bredbånd/i	3 135			3 135		
6940 Porto	178			178		
7000 Drivstoff transportmidler og a	850	3 000	-72%	850	3 000	-72%
7100 Kilomergodt. innb.pliktig - k	1 789	3 000	-40%	1 789	3 000	-40%
7105 Kilomergodtj. ikke innb.pl. -	28 105	40 000	-30%	28 105	40 000	-30%
7140 Reisekostnad, ikke oppgavep	25 303	30 000	-16%	25 303	30 000	-16%
7300 Annonsering - trykte flater		15 000	-100%		15 000	-100%
7301 Annonsering - digitale flater	14 533	15 000	-3%	14 533	15 000	-3%
7302 Grafiske tjenester		5 000	-100%		5 000	-100%
7304 Trykkerikostn. marked/komm	135 299	170 000	-20%	135 299	170 000	-20%
7310 Andre kostnader Marked/Sal	23 671	40 000	-41%	23 671	40 000	-41%
7311 Profil-materiell		1 000	-100%		1 000	-100%
7400 Kontingenter og medlemsska	625	500	25%	625	500	25%
7420 Gaver, oppmerksomheter	87 832	30 000	193%	87 832	30 000	193%
7430 Gave, ikke fradragsberettiget	1 499			1 499		
7500 Forsikring eiendom, ting og a	20 699	12 000	72%	20 699	12 000	72%
7710 Styremøter	2 962			2 962		
7770 Bank- og kortgebyr	7 325	5 000	46%	7 325	5 000	46%
Sum driftskostnader	2 817 683	2 204 800	28%	2 817 683	2 204 800	28%
Driftsresultat	360 928	314 200	15%	360 928	314 200	15%
Annen finansinntekt	73 732	15 000	392%	73 732	15 000	392%
8050 Renteinntekter	71 508	15 000	377%	71 508	15 000	377%
8090 Andre finansinntekter	2 224			2 224		
Annen finanskostnad	3 840	3 000	28%	3 840	3 000	28%
8150 Rentekostnad	308			308		
8171 Provisjon/gebyrer kredittkort/	3 532	3 000	18%	3 532	3 000	18%
Netto finansposter	69 892	12 000	482%	69 892	12 000	482%
Resultat før skatt	430 820	326 200	32%	430 820	326 200	32%
Ordinært resultat	430 820	326 200	32%	430 820	326 200	32%
Udisponert overskudd/underskudd	430 820	326 200	32%	430 820	326 200	32%

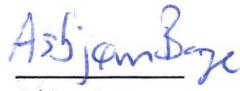


Noter til regnskapet 2023

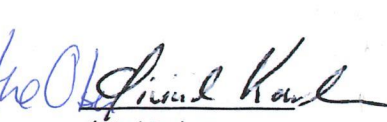
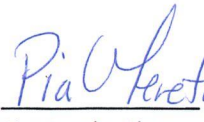
- Note 1: Diversesalg kr 80.361 gjenspeiler parkeringsavgift og salg av ved på Østtorphytta.
- Note 2: Driftstilskudd og stønader kr. 561.743 fordeler seg i hovedsak på tilskudd fra Lotteri- og stiftelsestilsynet på kr. 300.910 (momskompensasjon) og fra Frifond 2023/2024 på kr. 97.833. Tilskudd DNT kr. 90.000. Videre har Viken fylkeskommune bidratt med kr. 85.000 til aktiviteter i Barnas Turlag. Det har blitt tilbakebetalt kr. 35.000 for ikke gjennomført ferskingkurs.
- Note 3: Skyldige offentlige avgifter kr. 52.213 gjelder skatt, arbeidsgiveravgift og påløpt arbeidsgiveravgift på feriepengene. Vi har en ansatt pr. 31.12.2023.
- Note 4: Annen kortsiktig gjeld kr.915.575 består i hovedsak av forskuddsbetalt medlemskontingent fra DNT kr. 820.000 og skyldige feriepenge.
- Note 5: Medlemskontingent kr. 2.070.980 blir bokført etter bruttometoden, slik at hele kontingentinntekten vises på en egen konto i regnskapet. Kostnaden kr. 659.823 foreningen betaler til DNT sentralt vises på en annen konto.



Ellen Håse Kokkim
Styrets leder

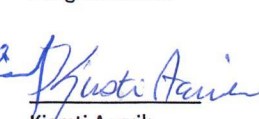
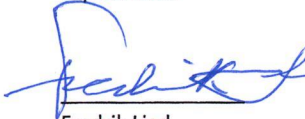


Asbjørn Borge
Fung. nestleder



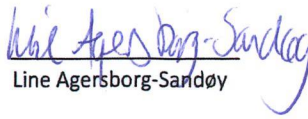
Pia Merethe Olsen

Øivind Karlsen
Regnskapsansvarlig



Fredrik Lied

Kjersti Aarvik



Line Agersborg-Sandøy

Til årsmøte i DNT Nedre Glomma

Revisjonsberetning for 2023

Jeg har revidert regnskapet for DNT Nedre Glomma for 2023. Årsregnskapet består av balanse og driftsregnskap per 31.12.2023.

Årsregnskapet viser et positivt resultat for 2023 med kr 430.820 knyttet mot drift av foreningen.

Jeg har gjennomført de revisjonshandlinger jeg har ansett som nødvendig for å bekrefte at regnskapet ikke inneholder vesentlige feil og mangler. Regnskapet er etter min mening ført på en ryddig og oversiktlig måte. Alle regnskapsposter er dokumentert med elektronisk signering av daglig leder og regnskapsansvarlig, og utgifter er betalt via bank. Daglig leder, regnskapsansvarlig og styreleder har disposisjonsrett til bankkonti hver for seg.

Bankkonti er avstemt og er i samsvar med årsoppgaven per 31.12.2023. Egenkapital etter disponering av årets resultat er på 4.234.683, og årets resultat er foreslått overført til egenkapital.

Slik jeg ser det er regnskapet gjort opp i samsvar med generelle regnskapsprinsipper og gir et riktig uttrykk for foreningens økonomiske stilling per 31.12.2023 og for resultatet av virksomheten i regnskapsåret.

Sarpsborg 15. februar 2024



Per Ove Lindemark

revisor

Budsjett 2024

Dnt Nedre Glomma

DNT Nedre Glomma

Kontonr. Konto	Budsjett 2024
Salgsinntekt	1 972 000,00
3201 Arrangementer/fellesturer, utenfor avgomr	80 000,00
3202 Kurs-inntekter, utenfor avgomr	0,00
3203 Konto 3203	
3240 Varesalg butikk, utenf avg omr	25 000,00
3242 Kart, utenfor avg omr	0,00
3270 Overnatting / losji, utenfor avg omr	50 000,00
3299 Diverse salg, utenfor avgomr	100 000,00
3400 Driftstilskudd, tilskudd og stønader, utenf avg omr	300 000,00
3404 Gaver (frdrber for giver) mottatt, utenf avg omr	
3406 Grasrotandel - Norsk Tipping, utenf avg omr	17 000,00
3450 Kontingent - solgt via DNT, utenf avg omr	1 400 000,00
Annen driftsinntekt	200 000,00
3700 Momskomp/motposterings	200 000,00
3920 Formålskapital utdelt fra DnT	
Sum driftsinntekter	2 172 000,00
Varekostnad	165 000,00
4200 Innkjøp varer for videresalg	15 000,00
4234 Arrangementskostnad fellesturer annet, utenf avgomr	80 000,00
4240 Gratis arrangement / dugnad, vareforbruk / bespisning, avg fritt	70 000,00
Lønnskostnad	942 000,00
5000 Lønn til ansatte	680 000,00
5090 Periodiseringskonto lønn	
5092 Feriepenger	82 000,00
5330 Godtgjørelse til styret	35 000,00
5400 Arbeidsgiveravgift	110 000,00
5405 Arb.giv.avg av pål. feriepenger	15 000,00
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad - faktura	20 000,00
5900 Gaver til ansatte	
5920 Yrkesskadeforsikring	
5952 Innberetning OTP/AFP	
5953 Motkonto Innberetning OTP/AFP	
Avskrivning på varige driftsmidler og immatrielle eiendeler	145 000,00
6000 Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	90 000,00
6010 Beregnede avskrivninger	50 000,00
6015 Avskrivning maskiner og inventar	5 000,00
Annen driftskostnad	920 000,00
6300 Leie lokale	135 000,00
6330 Kommunale avgifter	5 000,00
6340 Strøm	25 000,00
6390 Driftsavtaler eiendom og lokaler	50 000,00
6400 Leie maskiner og verktøy	10 000,00
6420 Leie programvare	2 000,00
6500 Verktøy, maskiner og større utstyr	10 000,00
6510 Utgifter ruter & broer	25 000,00
6540 Inventar og løst utstyr	25 000,00
6551 Data-supper konsulenter	0,00
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	10 000,00
6600 Tilsyn- og dugnadskostnad, hytter og ruter	
6605 Vedlikehold & rep - eiendom/lokaler	10 000,00
6620 Vedlikehold & rep - maskiner og utstyr	10 000,00

6705 Honorarer regnskapsføring	50 000,00
6706 Lisenser og datakostnad regnskap	12 000,00
6715 Honorar konsulenter	234 000,00
6800 Kontorrekvisita	1 000,00
6805 Annen rekvisita - løpende drift	15 000,00
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	0,00
6860 Kursavgift, seminarkostnad	15 000,00
6861 Møte-kostnader	30 000,00
6900 Telefon, mobil og bredbånd/internett	3 000,00
6940 Porto	
7000 Drivstoff transportmidler og annet	1 000,00
7100 Kilometergodt. innb.pliktig - kun ansatte	2 000,00
7105 Kilometergodtj. ikke innb.pl. - ikke ansatte	30 000,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	25 000,00
7300 Annonsering trykte flater	0,00
7301 Annonsering - digitale flater	10 000,00
7302 Grafiske tjenester	0,00
7304 Trykkerikostn. marked/kommunikasjon	100 000,00
7310 Andre kostnader Marked/Salg/Kommunikasjon	12 000,00
7311 Profil-materiell	0,00
7400 Kontingenter og medlemskap, fradr ber	1 000,00
7420 Gaver, oppmerksomheter	30 000,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget	
7500 Forsikring eiendom, ting og ansvar	25 000,00
7710 Styremøter	0,00
7770 Bank- og kortgebyr	7 000,00
Sum driftskostnader	2 172 000,00
Driftsresultat	0,00
Annen finansinntekt	80 000,00
8050 Renteinntekter	80 000,00
8090 Andre finansinntekter	
Annen finanskostnad	4 000,00
8171 Provisjon/gebyrer kredittkort/betalingsløsninger	4 000,00
Netto finansposter	76 000,00
Resultat før skatt	76 000,00
Ordinært resultat	76 000,00
Udisponert overskudd/underskudd	76 000,00