

Balanse

Dnt Nedre Glomma

per lørdag 31. desember 2022 sammenlignet med forrige år

DNT Nedre Glomma



| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------------------|------------------|
| Eiendeler | | |
| Anleggsmidler | | |
| Varige driftsmidler | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 558 793 | 2 352 598 |
| Sum Varige driftsmidler | 1 558 793 | 2 352 598 |
| Finansielle anleggsmidler | | |
| Investeringer i annet foretak i samme konsern | 10 971 | |
| Sum Finansielle anleggsmidler | 10 971 | |
| Sum Anleggsmidler | 1 569 764 | 2 352 598 |
| Omløpsmidler | | |
| Fordringer | | |
| Kundefordringer | 5 550 | 29 017 |
| Andre fordringer | 51 337 | |
| Sum Fordringer | 56 887 | 29 017 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 307 664 | 2 611 851 |
| Sum Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 307 664 | 2 611 851 |
| Sum Omløpsmidler | 3 364 551 | 2 640 868 |
| Sum Eiendeler | 4 934 315 | 4 993 466 |
| Egenkapital og gjeld | | |
| Egenkapital | | |
| Innskutt egenkapital | | |
| Selskapskapital | 4 108 889 | 4 108 889 |
| Sum Innskutt egenkapital | 4 108 889 | 4 108 889 |
| Opptjent egenkapital | | |
| Udisponert overskudd/underskudd 2022 | -305 026 | |
| Sum Opptjent egenkapital | -305 026 | |
| Sum Egenkapital | 3 803 863 | 4 108 889 |
| Gjeld | | |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld Note 3 | 195 907 | 56 577 |
| Skyldige offentlige avgifter Note 4 | 45 340 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 889 205 | 828 000 |
| Sum Kortsiktig gjeld | 1 130 452 | 884 577 |
| Sum Gjeld | 1 130 452 | 884 577 |
| Sum Egenkapital og gjeld | 4 934 315 | 4 993 466 |

Sarpsborg 15. februar 2023



Ellen Hasle Kokkim
Styrets leder



Ole Morten Bye
Nestleder



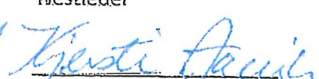
Asbjørn Borge



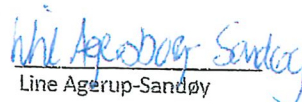
Liv Karlsen
Kasserer



Fredrik Lied



Kjersti Aarvik



Line Agerup-Sandøy

Resultatregnskap

Dnt Nedre Glomma

2022 sammenlignet med budsjett

DNT Nedre Glomma



Omsetning



Resultat



| | Medgått | Budsjett | Diff % | Hittil virkelig | Hittil budsjett | Diff % |
|--|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| Salgsinntekt | 2 473 590 | 2 135 000 | 16% | 2 473 590 | 2 135 000 | 16% |
| 3072 Overnatting / losji, 33C lav | 0 | | | 0 | | |
| 3199 Diverse salg, avgiftsfritt | 0 | | | 0 | | |
| 3201 Arrangementer/fellesturer, u | 67 050 | 30 000 | 124% | 67 050 | 30 000 | 124% |
| 3202 Kurs-inntekter, utenfor avg | 2 700 | | | 2 700 | | |
| 3240 Varesalg butikk, utenf avg o | 30 000 | | | 30 000 | | |
| 3242 Kart, utenf avg omr | 5 218 | 20 000 | -74% | 5 218 | 20 000 | -74% |
| 3265 DNT-nøkkel (depositumsinn | -300 | | | -300 | | |
| 3270 Overnatting / losji, utenfor a | 46 131 | 30 000 | 54% | 46 131 | 30 000 | 54% |
| 3299 Diverse salg, utenfor avgom Note 1 | 107 336 | 5 000 | 2 047% | 107 336 | 5 000 | 2 047% |
| 3400 Driftstilskudd, tilskudd og st Note 2 | 843 313 | 300 000 | 181% | 843 313 | 300 000 | 181% |
| 3404 Gaver (frdrber for giver) mot | 5 688 | | | 5 688 | | |
| 3405 Investeringsstilskudd, utenf a | | 350 000 | -100% | | 350 000 | -100% |
| 3406 Grasrotandel - Norsk Tippin | 11 724 | | | 11 724 | | |
| 3450 Kontingent - solgt via DNT, | 1 954 730 | 1 400 000 | 40% | 1 954 730 | 1 400 000 | 40% |
| 3560 Annen uopptjent inntekt | -600 000 | | | -600 000 | | |
| Annen driftsinntekt | 367 139 | 15 000 | 2 348% | 367 139 | 15 000 | 2 348% |
| 3700 Momskomp/motposterings | 135 122 | | | 135 122 | | |
| 3920 Formålskapital utdelt fra DN | 232 017 | 15 000 | 1 447% | 232 017 | 15 000 | 1 447% |
| Sum driftsinntekter | 2 840 729 | 2 150 000 | 32% | 2 840 729 | 2 150 000 | 32% |
| Varekostnad | 263 299 | 210 000 | 25% | 263 299 | 210 000 | 25% |
| 4200 Innkjøp varer for videresalg | 26 968 | 30 000 | -10% | 26 968 | 30 000 | -10% |
| 4234 Arrangementskostnad felles | 120 535 | 110 000 | 10% | 120 535 | 110 000 | 10% |
| 4240 Gratis arrangement / dugna | 115 795 | 70 000 | 65% | 115 795 | 70 000 | 65% |
| Lønnskostnad | 505 858 | 430 000 | 18% | 505 858 | 430 000 | 18% |
| 5000 Lønn til ansatte | 359 432 | 400 000 | -10% | 359 432 | 400 000 | -10% |
| 5090 Periodiseringskonto lønn | 35 000 | | | 35 000 | | |
| 5092 Feriepenger | 43 132 | | | 43 132 | | |
| 5210 Fri telefon | 0 | | | 0 | | |
| 5290 Motkonto for gruppe 52 | 0 | | | 0 | | |
| 5330 Godtgjørelse til styret | | 30 000 | -100% | | 30 000 | -100% |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 52 105 | | | 52 105 | | |
| 5405 Arb.giv.avg av pål. feriepen | 6 082 | | | 6 082 | | |
| 5420 Innberetningspliktig pensjo | 10 107 | | | 10 107 | | |
| 5952 Innberetning OTP/AFP | 10 107 | | | 10 107 | | |
| 5953 Motkonto Innberetning OTP | -10 107 | | | -10 107 | | |

| | Medgått | Budsjett | Diff % | Hittil virkelig | Hittil budsjett | Diff % |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| Avskrivning på varige driftsmidler | 98 250 | 133 000 | -26% | 98 250 | 133 000 | -26% |
| 6000 Avskrivning på bygninger o | 93 000 | | | 93 000 | | |
| 6010 Beregnede avskrivninger | | 133 000 | -100% | | 133 000 | -100% |
| 6015 Avskrivning maskiner og inv | 5 250 | | | 5 250 | | |
| Annen driftskostnad | 2 290 091 | 1 371 500 | 67% | 2 290 091 | 1 371 500 | 67% |
| 6300 Leie lokale | 416 657 | 40 000 | 942% | 416 657 | 40 000 | 942% |
| 6320 Renovasjon /container-leie | 200 | | | 200 | | |
| 6330 Kommunale avgifter | 32 300 | | | 32 300 | | |
| 6340 Strøm | 25 806 | 20 000 | 29% | 25 806 | 20 000 | 29% |
| 6390 Driftsavtaler eiendom og lok | 0 | | | 0 | | |
| 6395 Driftsavtaler for øvrig | 623 250 | | | 623 250 | | |
| 6400 Leie maskiner og verktøy | 52 750 | | | 52 750 | | |
| 6420 Leie programvare | 1 601 | | | 1 601 | | |
| 6500 Verktøy, maskiner og større | 6 842 | 16 500 | -59% | 6 842 | 16 500 | -59% |
| 6510 Utgifter ruter & broer | 0 | 30 000 | -100% | 0 | 30 000 | -100% |
| 6540 Inventar og løst utstyr | 90 406 | | | 90 406 | | |
| 6551 Data - support og konsulent | 2 795 | 55 000 | -95% | 2 795 | 55 000 | -95% |
| 6570 Arbeidsklær og verneutstyr | 53 456 | 10 000 | 435% | 53 456 | 10 000 | 435% |
| 6600 Tilsyn- og dugnadskostnad, | 1 655 | | | 1 655 | | |
| 6605 Vedlikehold & rep - eiendo | 234 909 | 82 000 | 186% | 234 909 | 82 000 | 186% |
| 6620 Vedlikehold & rep - maskine | 17 049 | 16 000 | 7% | 17 049 | 16 000 | 7% |
| 6705 Honorarer regnskapsføring | 60 278 | 55 000 | 10% | 60 278 | 55 000 | 10% |
| 6706 Lisenser og datakostnad re | 10 091 | 5 000 | 102% | 10 091 | 5 000 | 102% |
| 6715 Honorar konsulenter | 161 298 | 545 000 | -70% | 161 298 | 545 000 | -70% |
| 6800 Kontorrekvisita | 1 840 | 5 000 | -63% | 1 840 | 5 000 | -63% |
| 6805 Annen rekvisita - løpende d | 12 604 | | | 12 604 | | |
| 6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l | | 2 000 | -100% | | 2 000 | -100% |
| 6860 Kursavgift, seminarstand | 18 098 | 15 000 | 21% | 18 098 | 15 000 | 21% |
| 6861 Møte-kostnader | 64 388 | 45 000 | 43% | 64 388 | 45 000 | 43% |
| 6900 Telefon, mobil og bredbånd | 1 012 | | | 1 012 | | |
| 6940 Porto | 221 | 40 000 | -99% | 221 | 40 000 | -99% |
| 7000 Drivstoff transportmidler og | 4 136 | | | 4 136 | | |
| 7100 Kilometergodt, innb.pliktig - | 2 797 | | | 2 797 | | |
| 7105 Kilometergodtj. ikke innb.pl. | 34 557 | 40 000 | -14% | 34 557 | 40 000 | -14% |
| 7140 Reisekostnad, ikke oppgav | 19 125 | 30 000 | -36% | 19 125 | 30 000 | -36% |
| 7300 Annonsering - trykte flater | 14 381 | | | 14 381 | | |
| 7301 Annonsering - digitale flater | 12 975 | | | 12 975 | | |
| 7302 Grafiske tjenester | 6 906 | | | 6 906 | | |
| 7304 Trykkerikostn. marked/kom | 171 057 | 140 000 | 22% | 171 057 | 140 000 | 22% |
| 7310 Andre kostnader Marked/S | 39 060 | 130 000 | -70% | 39 060 | 130 000 | -70% |
| 7311 Profil-materiell | 1 250 | | | 1 250 | | |
| 7400 Kontingenter og medlemssk | 625 | | | 625 | | |
| 7420 Gaver, oppmerksomheter | 78 532 | 30 000 | 162% | 78 532 | 30 000 | 162% |
| 7500 Forsikring eiendom, ting og | 10 321 | 15 000 | -31% | 10 321 | 15 000 | -31% |
| 7710 Styremøter | 59 | | | 59 | | |
| 7770 Bank- og kortgebyr | 4 808 | | | 4 808 | | |
| 7790 Annen kostnad med fradrag | | 5 000 | -100% | | 5 000 | -100% |
| Sum driftskostnader | 3 157 498 | 2 144 500 | 47% | 3 157 498 | 2 144 500 | 47% |
| Driftsresultat | -316 769 | 5 500 | -5 859% | -316 769 | 5 500 | -5 859% |
| Annen finansinntekt | 14 764 | 15 000 | -2% | 14 764 | 15 000 | -2% |
| 8050 Renteinntekter | 13 188 | 15 000 | -12% | 13 188 | 15 000 | -12% |
| 8090 Andre finansinntekter | 1 576 | | | 1 576 | | |
| Annen finanskostnad | 3 020 | 2 000 | 51% | 3 020 | 2 000 | 51% |

| | Medgått | Budsjett | Diff % | Hittil virkelig | Hittil budsjett | Diff % |
|---------------------------------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 8150 Rentekostnad | 4 | | | 4 | | |
| 8170 Purre- og inkassogebyr fra l | 60 | | | 60 | | |
| 8171 Provisjon/gebyrer kredittkor | 2 956 | 2 000 | 48% | 2 956 | 2 000 | 48% |
| Netto finansposter | 11 743 | 13 000 | -10% | 11 743 | 13 000 | -10% |
| Resultat før skatt | -305 026 | 18 500 | -1 749% | -305 026 | 18 500 | -1 749% |
| Ordinært resultat | -305 026 | 18 500 | -1 749% | -305 026 | 18 500 | -1 749% |
| Udisponert overskudd/underskud | -305 026 | 18 500 | -1 749% | -305 026 | 18 500 | -1 749% |

Noter til regnskapet 2022

- Note 1: Diversesalg kr 107.336 fordeler seg på parkering kr 95.334, ved kr 3.435, flyers kr 7.217 og kart kr 1.350.
- Note 2: Driftstilskudd kr 243.312 fordeler seg på midler til frivillighetens år kr 20.000, KDU kr 22.924, Aktiviteter BT kr 50.000, Fri fond kr 101.888, Aktiv i 100 kr 60.000, Tilskudd fra Fredrikstad Kommune kr 3.000 til jubileum, Sarpsborg Kommune kr 3.000 til jubileum og kr 30.000 til parkeringsplass, FNF friluftslivets uke kr 7.000, grønn onsdag kr 5500, Sarpsborg Idrettsråd kr 1.000 til allaktivitetsdag, DNT -minus en tilbakebetaling til Bufdir på kr 61.000. Vi har også fått støtte fra Viken Fylkeskommune til aktivitetsparken på Østtorp på kr 707.000. Dette er avskrevet på konto 1105 aktivitetssløypa i balansen
- Note 3: Leverandørgjeld, fakturaer ført i 2022 som forfaller i 2023 utgjør kr 195.906. Bl.a. faktura på anleggsarbeid parkeringsplass Østtorp på kr 166.095, strømfaktura Østtorp kr 2.051, kjøp av skilt kr 12.445, Paxteller kr 5.000
- Note 4: Skyldige offentlige avgifter er kr 45.340, som gjelder skatt, arbeidsgiveravgift og påløpt arbeidsgiveravgift av feriepenger. Vi har en ansatt pr 31.12.22

Til årsmøtet i DNT Nedre Glomma

Revisjonsrapport for 2022

Jeg har revidert regnskapet for DNT Nedre Glomma for 2022.

Årsregnskapet består av balanse og driftsregnskap pr. 31.12.2022.

Årsregnskapet viser et negativt resultat for 2022 på kr 306.026.- mot budsjett på 18.500.-

Det negative resultatet gjenspeiler et aktivt jubileumsår, kostnader med oppstart av nytt regnskapssystem og en uforutsett kostnad på ny parkeringsplass på Østtorp på kr 200.000.-

Jeg har gjennomført revisjonen og funnet at regnskapet er ført på en ryddig og oversiktlig måte. Alle regskapsposter er dokumentert med bilag og kvitteringer, og samtlige er signert kasserer og styreleder. Alle utbetalinger er betalt via bank. Kasserer og styreleder har disposisjonsrett til bankkonti hver for seg.

Bankkonti er avstemt månedlig på en oversiktlig utførelse.

Egenkapital før disponering er på **kr 3.803.863.-**

Slik jeg ser det er regnskapet gjort opp i samsvar med generelle regnskapsprinsipper og gir et uttrykk for DNT Nedre Glommas økonomiske stilling pr 31.12.2022 og for resultatet av virksomheten i regnskapsåret 2022.

Sarpsborg 13. februar 2023



Ingolf Lauritzen

Revisor