Årsregnskap 2019 for 4H Troms

***Resultatregnskap; sammenligning budsjett***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tekst** | **Noter**  1 | **2018** | | **2019 Budsj. 2019** | | | |
| DRIFTSINNTEKTER  Sum Salgsinntekter |  | kr | -53 912 | kr | -55 221 | kr | -70 484 |
| Sum Andre Inntekter | 2-8 | kr | -462 229 | kr | -1 028 525 | kr | -1 730 300 |
| SUM DRIFTSINNTEKTER |  | kr | -516 141 | kr | -1 083 746 | kr | -1 800 784 |
| DRIFTSKOSTNADER |  |  |  |  |  |  |  |
| Sum Varekostnader |  | kr | -5 244 | kr | 10 960 | kr | 8 000 |
| Sum Personalkostnader |  | kr | 233 456 | kr | 421 284 | kr | 575 000 |
| Sum Avskrivninger |  | kr | - | kr | - | kr | - |
| Sum Andre driftskostnader | 9-12 | kr | 322 994 | kr | 845 730 | kr | 1 384 584 |
| SUM DRIFTSKOSTNADER |  | kr | 551 205 | kr | 1 277 974 | kr | 1 967 584 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| DRIFTSRESULTAT |  | kr | 35 065 | kr | 194 228 | kr | 166 800 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| SUM FINANSPOSTER |  | kr | -6 078 | kr | -3 854 | kr | -4 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| ÅRSRESULTAT |  | kr | 28 987 | kr | 190 374 | kr | 162 800 |

***Resultatregnskap spesifisert; sammenligning budsjett***

### Kontonr

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tekst**  **DRIFTSINNTEKTER**  ***Salgsinntekter***  Varesalg u/MVA Kontingenter medl./klubber | **Noter**  1 | **2018**  -5 130,00  -48 782,00 | **2019**  -10 821,00  -44 400,00 | **Budsj. 2019**  -10 484,00  -60 000,00 |
| ***Sum Salgsinntekter*** |  | -53 912,00 | -55 221,00 | -70 484,00 |
| ***Andre inntekter*** |  |  |  |  |
| Loddsalg |  | -14 640,00 | -14 545,00 | -14 000,00 |
| Prosjektmidler | 2 | 0,00 | -601 449,33 | -990 500,00 |
| Andre offentlige tilskudd | 3 | -222 626,00 | -189 184,00 | -262 000,00 |
| Tilbakebetaling av offentlige tilskudd | 4 | 0,00 | 48 830,00 | 0,00 |
| Bidrag fra landbr.øk.org | 5 | -69 047,00 | -70 072,00 | -70 000,00 |
| Friluftslivets fellesorg. | 6 | -2 000,00 | -9 000,00 | -2 000,00 |
| Bidrag andre inst./org. | 7 | -3 400,00 | 0,00 | -4 000,00 |
| Frifondmidler |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Annonser |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deltakeravgifter |  | -90 400,00 | -155 900,00 | -204 500,00 |
| Overskudd v/leir og kurs |  | -795,00 | 0,00 | 0,00 |
| Andre inntekter | 8 | -1 307,65 | -1 488,55 | -153 300,00 |
| Purregebyr |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Momskompensasjon |  | -58 013,00 | -35 716,00 | -30 000,00 |
| Reiserefusjon/-utjamning |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***Sum Andre inntekter*** |  | -462 228,65 | -1 028 524,88 | -1 730 300,00 |
|  | | |  | |
| **SUM DRIFTSINNTEKTER** |  | -516 140,65 | -1 083 745,88 | -1 800 784,00 |
| **DRIFTSKOSTNADER** |  |  |  |  |
| ***Varekostnader*** |  |  |  |  |
| 4H-artikler/varekjøp |  | 4 332,00 | 13 543,83 | 4 000,00 |
| Beholdn.endring varelager |  | -9 576,00 | -2 583,75 | 4 000,00 |
| ***Sum Varekostnader*** |  | -5 244,00 | 10 960,08 | 8 000,00 |
| ***Personalkostnader*** |  |  |  |  |
| Lønn og personalkostnader utbetalt av andre |  | 213 331,30 | 400 733,87 | 545 000,00 |
| Styrehonorar |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Arbeidsgiveravgift betalt av andre |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Telefongodtgjørelse |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Innleid hjelp |  | 19 874,50 | 20 250,00 | 30 000,00 |
| Refusjoner v/sykelønn |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Personalforsikringer |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Velferdskonto |  | 250,00 | 300,00 | 0,00 |
| ***Sum Personalkostnader*** |  | 233 455,80 | 421 283,87 | 575 000,00 |
| ***Avskrivninger***  Avskrivninger driftsmidler |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***Sum Avskrivninger*** |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3100

3220

3225

3230

3235

3239

3240

3245

3250

3251

3255

3260

3265

3900

3905

3910

3915

4300

4990

5000

5330

5500

5505

5040

5800

5930

5991

6010

Side 2 av 8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tekst** | **Noter** | **2018** | **2019** | **Budsj. 2019** |
| ***Andre driftskostnader*** |  |  |  |  |
| Husleie/leie av lokaler | 9 | 53 972,00 | 85 232,00 | 57 800,00 |
| Strøm |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Renhold |  | 0,00 | 220,00 | 0,00 |
| Kontorutstyr/inventar |  | 1 028,40 | 358,00 | 1 000,00 |
| Edb - innkjøp |  | 0,00 | 19 173,00 | 0,00 |
| Edb - drift/vedlikehold |  | 8 663,00 | 8 620,00 | 8 500,00 |
| Revisjon/regnskapstjenester | 10 | 19 750,00 | 25 875,00 | 33 000,00 |
| Konsulent/kjøp av tjenester |  | 0,00 | 10 000,00 | 18 700,00 |
| Kontorrekvisita |  | 1 188,45 | 308,00 | 700,00 |
| Trykkekostnader |  | 515,85 | 29 528,65 | 700,00 |
| Layout/illustrasjon/foto |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pakking/adressering |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abonnementer/kontingenter |  | 1 700,00 | 1 900,00 | 1 700,00 |
| Opplæring - ansatte |  | 0,00 | 4 833,36 | 0,00 |
| Deltakeravgifter |  | 9 400,00 | 39 250,00 | 11 000,00 |
| Telefon |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Porto |  | 1 107,30 | 78,00 | 1 300,00 |
| Reiseutgifter |  | 57 975,00 | 198 581,45 | 266 500,00 |
| Overnatting |  | 2 833,00 | 2 435,25 | 12 000,00 |
| Annonsering |  | 4 438,00 | 4 438,00 | 10 000,00 |
| Matutgifter |  | 30 410,46 | 31 844,47 | 125 500,00 |
| Kursmateriell |  | 6 287,10 | 23 113,73 | 55 600,00 |
| Premier og gaver |  | 2 778,90 | 1 128,75 | 8 100,00 |
| Pr artikler og info. materiell |  | 1 512,00 | 5 857,00 | 21 000,00 |
| Avgitte bidrag og tilskudd | 11 | 117 400,00 | 343 600,00 | 689 000,00 |
| Forsikringer |  | 780,00 | 3 248,00 | 3 284,00 |
| Gebyrer/provisjoner |  | 523,49 | 2 546,93 | 2 000,00 |
| Andre kostnader | 12 | 730,60 | 3 560,30 | 57 200,00 |
| Øreavrunding |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tap på fordringer |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***Sum Andre driftskostnader*** |  | 322 993,55 | 845 729,89 | 1 384 584,00 |
|  | | |  | |
| **SUM DRIFTSKOSTNADER** |  | 551 205,35 | 1 277 973,84 | 1 967 584,00 |
|  | | |  | |
| **DRIFTSRESULTAT** |  | 35 064,70 | 194 227,96 | 166 800,00 |
| ***Finansinntekter og finanskostnader*** |  |  |  |  |
| Renteinntekter |  | -6 078,00 | -4 135,31 | -4 000,00 |
| Anne finansinntekt |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rentekostnader |  | 0,00 | 281,14 | 0,00 |
| Annen finanskostnad |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***Sum Netto finansposter*** |  | -6 078,00 | -3 854,17 | -4 000,00 |
|  | | |  | |
| **ÅRSRESULTAT** |  | 28 986,70 | 190 373,79 | 162 800,00 |
| ***Disponering*** | 13 |  |  |  |
| Overskudd |  | 0,00 | 3 236,99 | 0,00 |
| Underskudd |  | -28 986,70 | -193 610,78 | 0,00 |
| ***Sum Disponering*** |  | -28 986,70 | -190 373,79 | 0,00 |

### Kontonr

6300

6340

6360

6540

6552

6553

6700

6795

6800

6820

6821

6825

6840

6860

6865

6900

6940

7140

7145

7320

7390

7395

7420

7425

7430

7500

7770

7790

7799

7830

8050

8070

8150

8170

8968

8969

Side 3 av 8

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *(* & |  | | |
| * Årsregnskap 4H Troms |  |  | 2018 |
| ***Balanseregnskap spesifisert***  **Kontonr Tekst** | **Noter** | **2018** | **2019** |

**EIENDELER**

**OMLØPSMIDLER**

***Varelager og forskudd til leverandør***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1460 Varelager | 15 433,00 | 18 016,75 |
| 1480 Forskuddsbetalte kostnader | 12 186,00 | 14 716,00 |
| ***Sum varelager ogforskudd til leverandør*** | 27 619,00 | 32 732,75 |
| ***Fordringer*** |  |  |
| 1390 Andre fordringer | 0,00 | 0,00 |
| 1500 Kundefordringer | 25 213,00 | 85 070,05 |
| 1530 Fordring v/bidrag | 0,00 | 424160,00 |
| 1570 Andre kortsiktige fordringer 150 000,00 0,00 | | |
| ***Sum /ordringer*** | 175 213,00 | 509 230,05 |
| ***Bankinnskudd og kontante,*** |  |  |
| 1910 Kontanter | 285,00 | 365,00 |
| 1920 Bankkonto drift | 239 201,43 | 0,00 |
| 1921 Bankkonto spare | 252 718,75 | 0,00 |
| 1922 Bankkonto nedlagte klubber | 262 832,27 | 0,00 |
| 1923 Bankkonto drift DNB | 0,00 | 374 210,84 |
| 1924 Bankkonto spare DNB | 0,00 | 332 407,79 |
| 1925 Bankkonto ansattkort DNB | 0,00 2107,44 | |
| ***Sum bankinnskudd og kontante,*** | 755 037,45 709 091,07 | |
|  |  | |
| SUM OMLØPSMIDLER | 957 869,45 1 251 053,87 | |

c' i 1 - , ,-,-,- -- ,,



## :b\_fi':'.EIE..

**tE-R: ,**  " ,,.9,57, ,, .: .. j*,.,*j*l'*J9 -Ci J<,l., /.2, 5,..,1••'0\_ 53. *!.8*. -*1"*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | T | R O /(,/ L8' | *t* | *(t:h* 22, | 0 1. . 20.-:20 |
| *{*  MM0-.AA'c\_  s':fld ihC., | *HJ /*  s l {\\_de  .q,. |  |  | t+e11  El | E- *fe;;l.\_ø*  *t* r/V |
| J ct ctS |  |  |  |  |  |

Side 4 av 8

.

**Kontonr Tekst Noter 2018 2019**

**EGENKAPITAL OG GJELD**

**EGENKAPITAL**

***Opptjent egenkapital***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2050 Egenkapital |  | -447 977,07 | -428 230,87 |
| Årets resultat |  | 19 746,20 | 193 610,78 |
| ***Sum opptjent egenkapital*** |  | -428 230,87 | -234 620,09 |
| ***Bundet egenkapital***  2061 4H Troms’ oppstartingsfond | 14 | -172 443,32 | -232 807,18 |
| ***Sum bundet egenkapital*** |  | -172 443,32 | -232 807,18 |
|  |  |  |  |
| SUM EGENKAPITAL |  | -600 674,19 | -467 427,27 |
| **GJELD** |  |  |  |
| ***Kortsiktig gjeld***  2400 Leverandørgjeld |  | -67 987,73 | -160 242,04 |
| 2970 Uopptjent inntekt |  | -150 000,00 | -552 710,67 |
| 2990 Annen kortsiktig gjeld |  | 0,00 | -10 000,00 |
| ***Sum kortsiktig gjeld*** |  | -217 987,73 | -722 952,71 |
| ***Langsiktig gjeld***  2260 Gjeld til Region nord, langsiktig | 15 | -35 071,08 | -2 848,03 |
| 2261 Støtte til natumøteplass Kulingen 4H |  | -20 000,00 | 0,00 |
| 2290 Annen langsiktig gjeld | 16 | -84 136,45 | -57 825,86 |
| ***Sum langsiktig gjeld*** |  | -139 207,53 | -60 673,89 |
|  |  |  |  |
| SUM GJELD |  | -357 195,26 | -783 626,60 |
|  |  |  |  |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD |  | -957 869,45 | -1 251 053,87 |

Side 5 av 8

# *Noter til regnskapet*

**Kontonr Tekst 2018 2019**

## Regnskapsprinsipp

Regnskapet er ført i tråd med god regnskapsskikk for små foretak. Inntekter bokføres etter opptjeningsprinsippet.

## Prosjektmidler

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***4H Norge***  3230 Prosjekt Smartere | -50 000,00 | |
| 3230 Prosjekt Større | -100 000,00 | |
| 3230 Periodisering av prosjektmidler, Større | 21 008,98 | |
| 3230 Prosjekt Oppdag! | -24 160,00 | |
| ***Gjensidigestiftelsen***  3230 Prosjekt Drømmeplassen | -800 000,00 | |
| 3230 Periodisering av prosjektmidler, Drømmenplassen | 531 701,69 | |
| ***Barentssekretariatet*** |  | |
| 3230 Prosjekt Moya på tvoja |  | -180 000,00 |
| ***Sum Prosjektmidler*** | 0,00 | -601 449,33 |
| **3. Offentlige tilskudd**  ***TROBUR***  3235 Grunnstøtte | -21 800,00 | -23 205,00 |
| 3235 Aktivitetsstøtte | -55 826,00 | -28 979,00 |
| ***Troms fylkeskommune*** |  |  |
| 3235 Storkurs | -40 000,00 | -35 000,00 |
| 3235 Leir | -40 000,00 | -22 000,00 |
| 3235 Gøy på landet | -35 000,00 | -40 000,00 |
| 3235 Under åpen himmel | -30 000,00 | -40 000,00 |
| ***Sum Offentlige tilskudd*** | -222 626,00 | -189 184,00 |
| **4. Tilbakebetaling av Offentlige tilskudd**  ***Barentssekretariatet***  3239 Reduksjon i tilskudd, Moya på tvoya |  | 20 830,00 |
| ***Troms fylkeskommune***  3239 Reduksjon i tilskudd, Under åpen himmel |  | 28 000,00 |
| ***Sum Offentlige tilskudd*** | 0,00 | 48 830,00 |
| **5. Tilskudd fra landbruksorganisasjon**  ***Landbrukssamvirke***  3240 Støtte | -69 047,00 | -70 072,00 |
| ***Sum Tilskudd fra landbruksorganisasjon*** | -69 047,00 | -70 072,00 |
| **6. Tilskudd fra friluftslivorganisasjon**  ***FORUM FOR NATUR OG FRILUFTSLIV***  3245 Friluftslivets uke | -2 000,00 | -4 000,00 |
| 3245 Turmat fra hele verden |  | -5 000,00 |
| ***Sum Tilskudd fra friluftslivorganisasjon*** | -2 000,00 | -9 000,00 |
| **7. Tilskudd fra andre organisasjoner**  ***Studieforbundet natur og miljø***  3250 DAF-kurs | -3 400,00 |  |
| ***Sum Tilskudd fra andre organisasjoner*** | -3 400,00 | 0,00 |

Side 6 av 8

# *Noter til regnskapet*

**Kontonr Tekst 2018 2019**

## 8. Andre inntekter

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Norsk tipping*** |  |  |
| 3900 Grasrotandelen | -1 307,65 | -1 488,55 |
| ***Sum Andre inntekter*** | -1 307,65 | -1 488,55 |
| **9. Husleie/leie lokaler**  6300 Kontorleie | 30 410,00 | 29 874,00 |
| 6300 Lagerleie 6 mnd. i 2018/12 mnd. i 2019 | 12 192,00 | 24 378,00 |
| ***Andre lokaler*** |  |  |
| 6300 DAF-kurs |  | 3 640,00 |
| 6300 Fylkesstyreopplæring |  | 27 340,00 |
| 6300 Årsmøte | 9 370,00 | 0,00 |
| 6300 Storkurs | 2 000,00 | 0,00 |
| ***Sum Husleie/leie lokaler*** | 53 972,00 | 85 232,00 |
| **10. Revisjon/regnskapstjenester**  ***Revisorkompaniet Tromsø AS***  6700 Ordinær revisjon | 14 125,00 | 15 875,00 |
| 6700 Revisjon prosjekt 4H Ungdom på fylkesleir i Ballangen  6700 Revisjon prosjekt, Moya på tvoya | 5 625,00 | 10 000,00 |
| ***Sum Revisjon/regnskapstjenester*** | 19 750,00 | 25 875,00 |
| **11. Avgitte bidrag og gaver**  ***Arrangementer***  7430 Støtte til AK Jurtappen, DAF-kurs | 21 000,00 | 10 000,00 |
| 7430 Støtte arrangør storkurs | 27 400,00 | 52 100,00 |
| 7430 Støtte til 4H-gårder, Gøy på landet | 33 000,00 | 37 500,00 |
| 7430 Støtte regionleir Tromsø-området | 15 000,00 | 0,00 |
| 7430 Støtte under åpen himmel arrangement | 15 000,00 | 12 000,00 |
| 7430 Støtte til 4H-klubber, Villmarksleir |  | 22 000,00 |
| 7430 Fellesutgifter fylkesleir i Bodø, prosjekt Moya på tvoya |  | 10 000,00 |
| ***Prosjekter***  7430 Prosjekt 4H-gård nord  7430 Støtte til naturmøteplasser, prosjekt Drømmeplassen |  | 50 000,00  150 000,00 |
| 7430 ***Oppstartstøtte nye klubber*** | 6 000,00 | 0,00 |
| ***Sum Avgitte bidrag og gaver*** | 117 400,00 | 343 600,00 |

Side 7 av 8

# *Noter til regnskapet*

**Kontonr Tekst 2018 2019**

## 12. Andre kostnader

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Moya på tvoya***  7790 Soveposer og visum |  | 2 100,32 |
| ***Diverse innkjøp***  7790 Erstatting av tapt eiendel, instruktør storkurs |  | 449,98 |
| 7790 Leie av henger til flytting av lager 7790 Aktivitet styremøte, minigolf | 730,60 | 580,00 |
| 7790 Purregebyr |  | 430,00 |
| ***Sum Andre kostnader*** | 730,60 | 3 560,30 |
| **13. Disponeringer**  8968 Overskudd Klubbstart og Synliggjøring overført til 4H Troms’ oppstartingsfond |  | 3 236,99 |
| 8969 Underskudd Klubbstart og Synliggjøring overført til 4H Troms’ oppstartingsfond | -9 240,50 |  |
| 8969 Underskudd annen aktivitet overført til egenkapital | -19 746,20 | -193 610,78 |
| ***Sum Disponeringer*** | -28 986,70 | -190 373,79 |
| **14. 4H Troms’ oppstartingsfond**  Saldo 1.1 | -143 282,39 | -172 443,32 |
| 2061 Midler fra klubber nedlagt for mer enn 5 års siden | -38 401,43 | -57 126,87 |
| 2061 Årets resultat Klubbstart og synliggjøring | 9 240,50 | -3 236,99 |
| ***Sum 4H Troms’ oppstartingsfond 31.12*** | -172 443,32 | -232 807,18 |
| **15. Gjeld til Region nord, langsiktig**  Saldo 1.1 | -82 000,00 | -35 071,08 |
| 2260 Region nord på 4H-gårdsseminar | 938,00 |  |
| 2260 Fylkesstyresamling region nord | 45 990,92 | 32 223,05 |
| ***Sum Gjeld til Region nord, langsiktig 31.12*** | -35 071,08 | -2 848,03 |
| **16. Annen langsiktig gjeld**  2991 Firkløver´n 4H, nedlagt 31.12.2015 | -26 066,25 | -26 066,25 |
| 2991 Linken 4H, nedlagt 31.12.2016 | -8 972,38 | -8 972,38 |
| 2991 Stakken 4H, nedlagt 31.12.2014 | -49 097,82 | 0,00 |
| 2992 Kvikk 4H, nedlagt 31.12.2018 |  | -22 787,23 |
| ***Sum Annen langsiktig gjeld*** | -84 136,45 | -57 825,86 |

Side 8 av 8