Regnskap for 2008 og budsjett for 2009

Tromsøstudentenes Idrettslag Hovedstyret

17.02.2009
Årsmøtet 2009
Hovedstyret

TSI **Resultatregnskap 1 detaljert**

Regnskapsår 2008(01.01.2008-31.12.2008), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13., Budsjett Budsjett 2008, Valuta NOK, Kilde Hovedbok		Periodeutvalg	Periodeutvalg i fjor	Budsjett denne periode
Driftsresultat				
Driftsinntekter				
Salgsinntekter				
3110	Salgsinntekter, medlemskap	-195 780,00	0,00	-180 000,00
3446	Overføringer fra Studentstyret	-645 000,00	0,00	-645 000,00
3447	Overføringer fra Studenttinget	-100 000,00	0,00	-100 000,00
3448	Overføringer fra undergruppene	-13 350,00	0,00	-20 000,00
3449	Overføringer fra NSI	0,00	0,00	-5 000,00
3451	Overføringer fra NIF	-7 800,00	0,00	-10 000,00
3500	Overføringer fra UiTØ	-85 000,00	0,00	-85 000,00
Salgsinntekter		**-1 046 930,00**	**0,00**	**-1 045 000,00**
Driftsinntekter		**-1 046 930,00**	**0,00**	**-1 045 000,00**
Driftskostnader				
Lønnskostnad				
5010	Lønn	15 500,00	0,00	0,00
5011	Lønn undergruppene	13 350,00	0,00	20 000,00
5330	Godtgj. til styre- og bedriftsforsamling	16 000,00	0,00	16 000,00
Lønnskostnad		**44 850,00**	**0,00**	**36 000,00**
Annen driftskostnad				
6200	Kostnader Sivilarbeider	51 715,00	0,00	55 000,00
6300	Leie lokaler	112 864,00	0,00	100 000,00
6700	Revisjons- og regnskapshonorar	22 000,00	0,00	22 000,00
6800	Kontorrekvisita	6 099,00	0,00	5 000,00
6810	Kontor Utstyr	21 661,00	0,00	2 000,00
6820	Trykksaker	35 021,50	0,00	40 000,00
6830	Overtidsmat	796,00	0,00	1 000,00
7011	Debut ulka	1 821,00	0,00	1 000,00
7500	Forsikringspremier	6 495,00	0,00	7 000,00
7600	Lisensavgifter og kontigenter	4 200,00	0,00	2 400,00
7620	Tildeling undergruppene	583 150,00	0,00	620 000,00
7621	Tildeling ekstraordinære midler	38 174,00	0,00	80 000,00
7622	Tildeling trimgrupper	0,00	0,00	5 000,00
7623	Tildeling oppstart av gruppe	0,00	0,00	5 000,00
7700	Styre- og bedriftsforsamlingsmøter	12 701,50	0,00	5 000,00
7710	Generalforsamling	11 526,50	0,00	5 000,00
7711	Møter regi NSI	5 301,00	0,00	2 000,00
7712	Kasserer Kurs	0,00	0,00	2 000,00
7720	Sosiale arrangementer	49 379,10	0,00	55 000,00
7770	Bank og kortgebyrer	5 739,00	0,00	3 000,00
Annen driftskostnad		**968 643,60**	**0,00**	**1 017 400,00**
Driftskostnader		**1 013 493,60**	**0,00**	**1 053 400,00**
Driftsresultat		**-33 436,40**	**0,00**	**8 400,00**
Finansinntekter og finanskostnader				
Finansinntekter				
Annen renteinntekt				
8040	Renteinntekter, skattefrie	-5 654,93	0,00	0,00
Annen renteinntekt		**-5 654,93**	**0,00**	**0,00**
Finansinntekter		**-5 654,93**	**0,00**	**0,00**
Finansinntekter og finanskostnader		**-5 654,93**	**0,00**	**0,00**
Resultat før ekstraordinære inntekter og kostnader		**-39 091,33**	**0,00**	**8 400,00**
Resultat før skattekostnad		**-39 091,33**	**0,00**	**8 400,00**
Årsoverskudd / Underskudd		**-39 091,33**	**0,00**	**8 400,00**
8800	Årsresultat	39 091,33	0,00	0,00

Skrevet av Marte Collinkasserer 18.02.2009 04:06:25. Side 1

TSI **Balanse detaljert**

Regnskapsår 2008(01.01.2008-31.12.2008), F.o.m. periode 1 t.o.m. periode 13., Valuta NOK, Kilde Hovedbok		Periodeutvalg	Hittil i år	Periodeutvalg i fjor	Hittil i fjor
Eiendeler					
Omløpsmidler					
Fordringer					
Kundefordringer					
Sum Kundefordringer		0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Fordringer		0,00	0,00	0,00	0,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.					
Bankinnskudd, kontanter o.l.					
1930	Brukskonto	205 616,06	205 616,06		
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		205 616,06	205 616,06	0,00	0,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		205 616,06	205 616,06	0,00	0,00
Sum Omløpsmidler		205 616,06	205 616,06	0,00	0,00
Sum Eiendeler		205 616,06	205 616,06	0,00	0,00
Gjeld og egenkapital					
Egenkapital					
Opptj. egenkapital					
Annen egenkapital					
2050	Annen egenkapital	-205 616,06	-205 616,06		
Sum Annen egenkapital		-205 616,06	-205 616,06	0,00	0,00
Sum Opptj. egenkapital		-205 616,06	-205 616,06	0,00	0,00
Sum Egenkapital		-205 616,06	-205 616,06	0,00	0,00
Gjeld					
Kortsiktig gjeld					
Skyldig offentlige avgifter					
Sum Skyldig offentlige avgifter		0,00	0,00	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld					
Sum Annen kortsiktig gjeld		0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Kortsiktig gjeld		0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Gjeld		0,00	0,00	0,00	0,00
Sum Gjeld og egenkapital		-205 616,06	-205 616,06	0,00	0,00
Udisponert resultat		0,00	0,00	0,00	0,00

Skrevet av Marie Collinkasserer 18.02.2009 04:07:57. Side 1

Kasserers kommentar for årsregnskapet 2008

Økonomisk sett har 2008 artet seg som forventet, men det er noen poster som bør bemerkes;

3110 *Salgsinntekter, medlemskap.* En økning i antall medlemmer gir oss et høyere regnskapstall enn budsjettall.

3448 *Overføringer fra undergruppene.* TSI hovedstyret betaler lønn til Dansademikatrenerene og sender så regningen til Dansademika. Konto 3448 viser summen Dansademika har betalt til oss og går i null med konto 5011 Lønn undergruppene.

5010 *Lønn.* I en periode var vi uten sivilarbeider og for at våre medlemmer ikke skal komme til stengte dører i våre åpningstider valgte vi og betale styremedlemmer som tok seg tid til å sitte på kontoret. Posten inneholder også 4 000 kroner som var budsjettert med i 2007 men som ikke ble betalt ut før i 2008.

5330 *Godtgj. til styre- og bedriftforsamling.* Posten inneholder godtgjørelse for 2007 og er brukt som budsjettert.

6200 *Kostnader sivilarbeider.* TSI og Kraft deler på sivilarbeideren. TSI dekker kostnadene for husleie og 60% av siviltjenestekostnadene, mens Kraft dekker de resterende 40% av disse. TSI legger ut og Kraft tilbakebetaler til oss.

6300 *Leie lokaler.* Det er dessverre ikke kapasitet nok til at alle undergruppene skal få trene på Kraft, TSI leier derfor eksterne lokaler for og gi undergruppene treningsmuligheter. I tilleg leies det tid i to svømmehaller til våre undergrupper. Posten er noe høyere enn budsjettert.

6700 *Revisjons- og regnskapshonorar.* Regnskapsføreren får lønn for å føre regnskapet. Posten inneholder også lønn til to regnskapsførere som kontrollerer regnskapet, jf. Vår lovgivning.

6810 *Kontorutstyr.* TSI hadde en pc kræsj i begynnelsen av året og måtte kjøpe en ny pc til kontoret. I tillegg er det investert i en bærbar pc til regnskapsførerens bruk, en fargeskriver og en lamineringsmaskin. Fargeskriveren og lamineringsmaskinen er benyttet til å oppdatere alle TSI sine tavler på Universitetsområdet slik at tavlene skal bli godt lagt merke til. Dette for at sponsorgruppa har arbeidet med at TSI skal bli mer synlig for sine medlemmer og potensielle medlemmer i hverdagen. I tillegg er utstyret kjøpt for at undergruppene skal benytte seg av det da de ønsker å lage plakater. Dette var ikke planlagt og posten er noe høyere enn budsjettert.

7620 *Tildeling undergruppene.* Tildeling undergruppene er noe lavere enn budsjettert i og med at en undergruppe ikke leverte godkjent søknad og dermed ikke har fått tildelt sin fulle sum.

7621 *Tildeling ekstraordinære midler.* Posten er noe lavere enn budsjettert grunnet lite søknader fra undergruppene.

7700 *Styre- og bedriftsforsamlingsmøter.* Da vi arrangerte det årlige undergruppemøtet som i år ble avholdt på Dolly Dimples forekom det en missforståelse i styret. En booking av Driv til feil dato ble gjort og regningen på 6 000,- var det ingen vei uten.

7710 *Generalforsamling.* I og med at fjorårets leder og kasserer flyttet før årsmøtet var vi nødt til å dekke flybilletten deres for at de kunne ha mulighet til å delta på årsmøtet. Posten er derfor noe høyere enn budsjettert.

7770 *Bank og kortgebyr.* Bank og kortgebyrer er noe høyere enn budsjettert med i og med at vi var nødt til å betale en sum til Kemneren for skattekroner som ikke ble betalt i 2007.

I forhold til budsjettet for 2008 viser regnskapet at TSI har hatt lavere driftskostnader i 2008 enn forventet. Dette har ført til et overskudd på 25 686,4 kroner.

Hovedkasserer TSI Hovedstyret 2008

Marte Collin

Budsjett 2009

Driftsinntekter	
Salgsinntekter	
Salgsinntekter, medlemskap	195 780
Overføringer fra studenttinget og studentstyret	760 000
Overføringer fra undergruppene (lønn trenere)	20 000
Overføringer fra NIF	7 800
Overføringer fra UITØ	115 000
Sum salgsinntekter	***1 098 580***
Sum driftsinntekter	**1 098 580**
Driftskostnader	
Lønnskostnader	
Lønn	5 000
Lønn trenere i undergruppene	20 000
Godtgjørelse styre- og bedriftsforsamling	16 000
Sum lønnskostnader	***41 000***
Annen driftskostnad	
Kostnader sivilarbeider	55 000
Leie lokaler	115 000
Revisjons- og regnskapshonorar	23 500
Kontorrekvisita	5 000
Kontor utstyr	8 000
Trykksaker	15 000
Markedsføring	20 000
Gaver	1 000
Overtidsmat	1 000
Debut uka	1 000
Forsikringspremier	7 000
Lisensavgifter og kontigenter	4 200
Tildeling undergruppene	688 000
Tildeling ekstraordinære midler	80 000
Tildeling trimgruppene	5 000
Tildeling årets undergruppe	5 000
Styre- og bedriftsforsamlingsmøter	5 000
Generalforsamling	8 000
Møter regi NSI	2 000
Kassererkurs	5 000
Sosiale arrangementer	55 000
Bank og kortgebyrer	3 500
Skiutsyr Kraft	5 000
Sum annen driftskostnad	***1 117 200***
Sum drftskostnader	**1 158 200**
Driftsresultat	**-59 620**

Kasserers kommentar for budsjettet 2009

Budsjettet for 2009 er kommentert ut fra regnskapstall for 2008 da dette er reelle tall.

Driftsinntekter

Inntekter

For 2009 budsjetteres det med en økning i inntekter på 45 000 kroner i forhold til regnskapet for 2008. Beregningen er gjort uten post 3448. TSI regner med å beholde antall medlemmer per dags dato igjennom hele 2009 og det budsjetteres derfor med samme inntekter som i 2008.

Grunnet fusjonen av HITOS og UIT er nå studenttinget og studentstyret slått sammen til en pott hvor TSI har fått godkjent en søknad på kroner 760 00 kroner. Dette er en økning fra 15 000 kroner fra i fjor.

TSI har også sendt inn en søknad til UIT angående leie av lokaler på kroner 115 000 som er en økning på 30 000 kroner fra i fjor da TSI ikke forventer noen endring i kapasiteten på Kraft i 2009. Søknaden er ikke behandlet av UIT.

Driftskostnader

Lønnskostnader

Det budsjetteres med en nedgang i lønnskostnader for 2009 på kroner 10 500. Beregningen er gjort uten Dansademika sine lønnskostnader da dette ikke er vår kostnad. En høy lønnskostnad i 2008 skyldes at det var vanskelig og få tak i en sivilarbeider som kunne starte ved semesterstart. I 2009 håper vi og få en sivilarbeider i tide. Likevel er det satt av 5 000 kroner dersom det skulle bli vanskelig.

Annen driftskostnad

Det forventes ingen forandring i kostnader sivilarbeider. Posten er derfor satt lik budsjettet for 2008, da vi håper at vi slipper å være uten sivilarbeider i en periode slik vi måtte i år.

UIT dekte ikke alle kostnadene TSI hadde i leie av eksterne lokaler i 2008. I budsjettet for 2009 er konto 3500 og 6300 satt lik og vi håper og få dette godkjent av UIT.

Revisjons- og regnskapshonorar er økt med noen kroner da det nye hovedstyret har satt seg grundig inn i TSI sine lover og funnet ut at vi behøver to regnskapsførere til og kontrollere regnskapet vårt – og ikke en som det var budsjettert med i 2008.

Det er ikke budsjettert med noe annet enn vanelig drift for postene kontorrekvisita og kontorutstyr.

Trykksaker har i alle år vært en meget omfangsrik post i TSI sitt regnskap. For 2009 har vi valgt å dele denne posten i to; markedsføring og trykksaker. Trykksaker vil kun omhandle

trykking mens markedsføring nå vil være en bred post. Et mål for 2009 er å bli mer synlig og denne posten vil bli benyttet til det.

Tildeling undergruppene er budsjettert med en økning på 104 850 kroner i forhold til regnskapet for 2008.

Tildeling ekstraordinære midler er budsjettert med en økning på 41 826 kroner i forhold til regnskapet for 2008. Posten er lik som budsjettet for 2008, 80 000 kroner. Vi har ikke valgt å øke denne posten i og med at vi fikk få søknader i 2008 og ser ikke behovet for at posten er over 80 000. TSI håper likevel at undergruppene søker om ekstraordinære midler slik at vi kan bruke opp denne posten i 2009.

Nytt av året er tildeling årets undergruppe som blir presentert på årsmøtet.

Kassererkurs kontoen ble ikke benyttet i 2008. Den var på 2 000 kroner og er for 2009 økt til 5 000 kroner. Kassererkurset er allerede planlagt for 2009, det finner sted 11. Mars klokken 18.00.

Det er også budsjettet med 5 000 kroner til skiutstyr Kraft. TSI hovedstyret ønsker å donere 5 000 kroner til Kraft slik at de kan gå til innkjøp av nytt skiutstyr til internasjonale studenter og spre litt skiglede.

Driftsresultat

Et overskudd på fra 2008 gjør at vi kan budsjettere med et underskudd i 2009 på kroner 59 620.

Hovedkasserer TSI Hovedstyret 2008

Marte Collin