



## **Sør-Trøndelag krets av Norges speiderforbund**

### **Regnskap 2016**

#### **Innhold:**

<b>Side 1:</b>	<b>Forside</b>
<b>Side 2:</b>	<b>Resultat 2016</b>
<b>Side 4:</b>	<b>Balanse 2016</b>
<b>Side 5:</b>	<b>Noter</b>

org. Nr. 971 516 437

**Rapporten følger Foreløpig Norsk Regnskapsstandard, NRS(F), God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner (september 2006), så langt det er hensiktsmessig**

## Sør-Trøndelag krets av Norges speiderforbund 2016

## RESULTAT

AKTIVITETSREGNSKAP	Noter	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<b>ANSKAFTEDE MIDLER:</b>			
<b>Medlemsinntekter:</b>			
Kretskontingent		155 590,00	148 560,00
<b>Sum medlemsinntekter:</b>		<b>155 590,00</b>	<b>148 560,00</b>
<b>Tilskudd Offentlige:</b>			
Sør Trøndelag fylkeskommune		47 000,00	48 000,00
Trondheim kommune stønad anlegg	6	0,00	0,00
Trondheim Kommune stønad drift/aktiviteter	6	0,00	0,00
Studieforbundet Natur og Miljø		8 820,00	1 440,00
<b>Sum tilskudd offentlige:</b>		<b>55 820,00</b>	<b>49 440,00</b>
<b>Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter:</b>			
Utleie Stykket	8	50 950,00	54 650,00
Utleie Helkanseter	8	11 400,00	13 850,00
Inntekt kretsaktiviteter	13	9 800,00	71 780,00
Inntekt Roveraktiviteter	13	4 759,00	0,00
Inntekt lederutvikling	13	50 350,00	43 900,00
Inntekt ledertrenere	13	4 370,00	0,00
Refusjon reisefordeling ifm. nasjonale arrangement	13	18 070,00	19 789,00
<b>Sum opptjente inntekter:</b>		<b>149 699,00</b>	<b>203 969,00</b>
<b>Andre inntekter:</b>			
Salg av varer i Speiderbutikken		2 720,00	1 315,00
MVA-kompensasjon		10 992,00	14 219,00
Fondstildelinger	1, 8, 9	701,64	1 029,85
Diverse inntekter og gaver		0,00	0,00
<b>Sum andre inntekter:</b>		<b>14 413,64</b>	<b>16 563,85</b>
<b>SUM ANSKAFTEDE MIDLER:</b>		<b>375 522,64</b>	<b>418 532,85</b>
<b>FORBRUKTE MIDLER:</b>			
<b>Kostnader til anskaffelse av midler:</b>			
Nedskrivning Stykket	8	0,00	0,00
Drift og vedlikehold Stykket	8	62 330,61	44 922,31
Drift og vedlikehold Helkanseter	8	6 669,59	12 668,26
<b>Sum kostnader til anskaffelse av midler:</b>		<b>69 000,20</b>	<b>57 590,57</b>
<b>Kostnader til organisasjonens formål:</b>			
Kretsaktiviteter	12, 13	33 840,36	56 214,49
Roveraktiviteter	13	16 294,87	900,00
Lederutvikling	12, 13	45 827,56	37 683,78
Ledertrenere	13	15 672,43	3 900,00
Deltagelse/representasjon nasjonale arrangement	13	57 599,60	44 948,00
Møteutgifter Krets nivå		4 917,25	4 758,00
Diverseutgifter aktivitet i organisasjonen		0,00	10 004,20
Innkjøp av utstyr		3 825,00	0,00
Forsikring		779,00	765,00
Forsikring Husrådet	8	9 477,00	9 176,00
<b>Sum kostnader til organisasjonens formål:</b>		<b>188 233,07</b>	<b>168 349,47</b>

## Sør-Trøndelag krets av Norges speiderforbund 2016

	Noter	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<b>Administrasjonskostnader og diverse</b>			
Lønn		62 112,01	68 006,14
Arbeidsgiveravgift		8 757,86	8 689,16
Drift/vedlikehold Speiderkontor inkl strøm og telefon		41 427,55	29 944,16
Diverse kostnader og gaver	11	3 266,00	3 000,00
Innkjøp varer til speiderbutikken		2 800,00	4 250,00
Offentlige gebyrer og avgifter		0,00	135,00
<b>Sum Administrasjonskostnader:</b>		<b>118 363,42</b>	<b>114 024,46</b>
<b>SUM FORBRUKTE MIDLER:</b>		<b>375 596,69</b>	<b>339 964,50</b>
<b>Finans- og investeringsinntekter og kostnader:</b>			
Renteinntekter		204,00	839,00
Gebyrer		- 474,00	-3 449,69
Rentekostnader annuitetslån vedr. Stykket		-25 729,00	-26 557,00
Terminomkostninger annuitetslån vedr. Stykket		- 750,00	- 600,00
Tap på fordringer		0,00	0,00
<b>Sum finans og investeringsinntekter:</b>		<b>-26 749,00</b>	<b>-29 767,69</b>
<b>ARETS AKTIVITETSRESULTAT:</b>		<b>-26 823,05</b>	<b>48 800,66</b>
<b>Avsetninger/anvendelse av avsatt midler</b>			
Avsatte midler brukt til rekruttering		0,00	0,00
Avsatt beløp til investeringer benyttet til bygging		0,00	0,00
<b>Sum anvendelse av avsatte midler:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ARETS RESULTAT:</b>		<b>-26 823,05</b>	<b>48 800,66</b>
<b>TILLEGG/REDUKSJON EGENKAPITAL:</b>			
Grunnkapital		0,00	0,00
Egenkapital med lovpålagte restriksjoner		0,00	0,00
Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner		994,70	-5 709,33
Egenkapital med selvpålagte restriksjoner		-13 137,34	-3 950,52
Annen egenkapital		-12 823,05	48 800,66
<b>Sum tillegg/reduksjon egenkapital:</b>		<b>-24 965,69</b>	<b>39 140,81</b>

## Sør-Trøndelag krets av Norges speiderforbund 2016

## BALANSE

Noter	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<b>EIENDELER:</b>		
<b>Bevaringsverdige eiendeler (Anleggsmidler):</b>		
Fast eiendom: Stykket	10 375 040,00	375 040,00
Fast eiendom: Kretskontoret	10 198 000,00	198 000,00
<b>Sum bevaringsverdige eiendeler:</b>	<b>573 040,00</b>	<b>573 040,00</b>
<b>Omløpsmidler:</b>		
<b>Fordringer:</b>		
Utestående grupper/medlemmer	0,00	0,00
Utestående leverandører	1 599,00	0,00
Andeler speidersport	200,00	200,00
<b>Sum fordringer:</b>	<b>1 799,00</b>	<b>200,00</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende:</b>		
Kasse	0,00	433,00
Driftskonto 4202.47.21722 Sparebank 1 SMN	56 287,73	107 457,42
Sparekonto 4202.47.21749 Sparebank 1 SMN	47 814,00	47 766,00
Disp.konto Fond 4202.47.21730 Sparebank 1 SMN	19 890,32	18 570,70
Grunnkapital Fond 4202.49.51396 Sp.bank1 SMN	326 308,27	325 068,89
<b>Sum Bankinnskudd, kontanter og lignende:</b>	<b>450 300,32</b>	<b>499 296,01</b>
<b>Sum Omløpsmidler:</b>	<b>452 099,32</b>	<b>499 496,01</b>
<b>SUM EIENDELER:</b>	<b>1 025 139,32</b>	<b>1 072 536,01</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD:</b>		
<b>Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner:</b>		
Håkon Hauans minnefond grunnbeløp	1 49 134,38	49 095,88
Håkon Hauans minnefond disponibelt beløp	1 346,52	701,64
Harald Haltviks leirfond grunnbeløp	10 000,00	10 000,00
Harald Haltviks leirfond disponibelt beløp	2 746,37	667,95
Brit Larsens minnefond grunnbeløp	10 000,00	10 000,00
Brit Larsens minnefond disponibelt beløp	3 362,08	283,66
Greta Bergs Reiselegat grunnbeløp	5 147 789,63	147 212,39
Greta Bergs Reiselegat disponibelt beløp	5 2 083,92	1 506,68
<b>Sum egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner:</b>	<b>220 462,90</b>	<b>219 468,20</b>
<b>Egenkapital med selvpålagte restriksjoner:</b>		
Stipendfond grunnbeløp	110 000,00	110 000,00
Stipendfond disponibelt beløp	4 2 723,98	1 861,32
Avsetning til rekruttering	14 37 191,45	51 191,45
<b>Sum egenkapital med selvpålagte restriksjoner:</b>	<b>149 915,43</b>	<b>163 052,77</b>
<b>Annen egenkapital:</b>		
Egenkapital pr. 1.1.	208 289,04	159 488,38
Årets aktivitetsresultat	-26 823,05	48 800,66
Korrigerings av tidligere års regnskap	14 14 000,00	0,00
<b>Sum annen egenkapital 31.12:</b>	<b>195 465,99</b>	<b>208 289,04</b>
<b>Gjeld:</b>		
<b>Kortsiktig Gjeld:</b>		
Medlems/leverandørgjeld	0,00	6 880,00
Diverse kortsiktig gjeld	0,00	0,00
<b>Sum Kortsiktig Gjeld:</b>	<b>0,00</b>	<b>6 880,00</b>
<b>Langsiktig Gjeld:</b>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	10 459 295,00	474 846,00
<b>Sum Langsiktig Gjeld:</b>	<b>459 295,00</b>	<b>474 846,00</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD:</b>	<b>1 025 139,32</b>	<b>1 072 536,01</b>

**Noter:****1. Håkon Hauans minnefond:****Håkon Hauans minnefond grunnbeløp:**

Saldo pr. 01.01.2016	49 095,88
Rest 2015 overført til grunnbeløp	0,00
Overført fra rentekonto	38,50
<b>Saldo pr. 31.12.2016</b>	<b><u>49 134,38</u></b>

**Håkon Hauans minnefond disponibelt beløp:**

Saldo pr. 01.01.2016	701,64
Tildelinger 2016	- 701,64
Rest 2015 overført til grunnbeløp	0,00
Renter 2016	385,02
- Overført grunnbeløp	- 38,50
= Rentetillegg 2016	<u>346,52</u>
<b>Saldo pr. 31.12.2016</b>	<b><u>346,52</u></b>

**2. Harald Haltviks leirfond disponibelt beløp:**

Saldo pr. 01.01.2016	667,95
Renter 2016	78,42
Tildelinger 2016	0,00
<b>Saldo pr. 31.12.2016</b>	<b><u>746,37</u></b>

**3. Brit Larsens minnefond disponibelt beløp:**

Saldo pr. 01.01.2016	283,66
Renter 2016	78,42
Tildelinger 2016	0,00
<b>Saldo pr. 31.12.2016</b>	<b><u>362,08</u></b>

**4. Stipendfond disponibelt beløp:**

Saldo pr. 01.01.2016	1 861,32
Renter 2016	862,66
Tildelinger 2016	0,00
<b>Saldo pr. 31.12.2016</b>	<b><u>2 723,98</u></b>

**5. Greta Bergs Reiselegat Grunnbeløp**

Saldo pr. 01.01.2016	147 212,39
Halvparten av rentene for 2015 tilføres kapitalen	577,24
<b>Saldo pr. 31.12.2016</b>	<b><u>147 789,63</u></b>

**Greta Bergs reiselegat disponibelt beløp:**

Saldo pr. 01.01.2016	1 506,68
Tildelinger 2016	0,00
Renter 2016	1 154,48
- 50% som tilføres kapitalen	- 577,24
Renter 2015 lagt til disponibelt beløp	<u>577,24</u>
<b>Saldo pr. 31.12.2016</b>	<b><u>2 083,92</u></b>

Stiftelsen Greta Berg's reiselegat ble avviklet pr. 16.04.2010 og overført til Kretsen i samsvar med vedtak på Kretstinget 2010.

**6. Trondheim kommune:****Drift/aktiviteter:**

Kretsen har ikke fått støtte til anlegg, drift og aktiviteter fra Trondheim kommune i 2016.

**7. MVA-kompensasjon**

Utbetalingen er gjort på grunnlag av regnskapet for 2015.

**8. Drift Stykket og Helkanseter:**

På kretstinget 2008 ble det etterspurt et regnskap for Husrådets drift og vedlikehold av Stykket og Helkanseter. Kostnader og inntekter knyttet til eiendommene er derfor ført som avdeling i regnskapet, resultatregnskapet er vedlagt regnskapet.

Andel av sekretærens lønnskostnader til administrasjon av utleie er ikke beregnet.

**Sør-Trøndelag krets av NSF: Husrådets regnskap 2016**

Ref. Note 8 til kretsens regnskap

<b>ANSKAFTEDE MIDLER:</b>	<b>Note</b>	
<b>Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter, aktiviteter som skaper inntekter:</b>		
Utleie Stykket		50 950,00
Utleie Helkanseter		11 400,00
<b>Sum opptjente inntekter:</b>		<b>62 350,00</b>
<b>Andre inntekter:</b>		
Fondstildelinger	1	701,64
<b>Sum andre inntekter:</b>		<b>701,64</b>
<b>SUM ANSKAFTEDE MIDLER:</b>		<b>63 051,64</b>
<b>FORBRUKTE MIDLER:</b>		
<b>Kostnader til anskaffelse av midler:</b>		
Nedskrivning Stykket		0,00
Drift og vedlikehold Stykket		62 330,61
Drift og vedlikehold Helkanseter		6 669,59
Diverse utgifter		2 027,00
<b>Sum kostnader til anskaffelse av midler:</b>		<b>71 027,20</b>
<b>Administrasjonskostnader:</b>		
Forsikring		9 477,00
<b>Sum Administrasjonskostnader:</b>		<b>9 477,00</b>
<b>Finansposter</b>		
Rentekostnader annuitetslån til Stykket		25 729,00
Termingebyr lån til Stykket, inkl. omkostninger ved utbetaling		750,00
<b>Sum Administrasjonskostnader:</b>		<b>26 479,00</b>
<b>SUM FORBRUKTE MIDLER:</b>		<b>106 983,20</b>
<b>ÅRETS RESULTAT (Underskudd):</b>		<b>-43 931,56</b>

- 9. Fondstildelinger**  
Tildeling til Helkanseter fra Håkon Hauans minnefond 701,64
- 10. Anleggsmidler, fast eiendom**  
Kretsen eier følgende faste eiendommer:  
Stykket, bokført på balansekonto anleggsmidler med verdi på: 375 040,00  
Kretskontoret, aksjer i Neufelds gate 3 AS, bokført med verdi på: 198 000,00
- Det er ikke foretatt nedskrivninger av verdien på eiendommene i 2016
- 11. Diverse kostnader og gaver**  
Gjelder juleavslutningsmiddag for Husrådet og diverse gaver.
- 12. Kretsaktiviteter og lederutvikling**  
Kretsaktiviteter i 2016 omfatter JOTA/JOTI og MEGA. Lederutviklingsaktiviteter i 2016 omfatter PEFF-kurs (PEFF1 og PEFF2)
- 13. Inntekter og utgifter til aktiviteter, lederutvikling og representasjon**  
Fra og med 2015 er det foretatt en prinsippendring der deltakeravgifter på kretsarrangement  
Tabellen nedenfor viser netto kostnader sammenlignet med budsjettet:

	<b>Netto utgift 2016</b>	<b>Budsjett 2016</b>
Kretsaktiviteter	24 040,36	10 000,00
Roveraktiviteter	11 535,87	7 000,00
Lederutvikling	-4 522,44	10 000,00
Ledertrenere	11 302,43	10 000,00
Deltagelse/representasjon nasjonale arrangement	39 529,60	28 000,00
<b>Sum</b>	<b>81 885,82</b>	<b>65 000,00</b>

**14. Avsetning til rekruttering**

Kretsens årsmøte den 1.3.2015 vedtok å bruke kr. 14 000,- av avsetning til rekruttering til kursing av ledertrenere. Ved en feil ble dette ikke ført i regnskapet for 2015. Dette rettes i regnskapet for 2016 ved at beløpet overføres fra "Avsetning til rekruttering" til "Annen egenkapital" uten at det føres som inntekt i 2016.

Trondheim, . . .2017

Styret i Sør-Trøndelag Krets av Norges Speiderforbund

\_\_\_\_\_  
Lise Brekken (Kretsleder)

\_\_\_\_\_  
Camilla Flønes

\_\_\_\_\_  
Lasse M. Løvgren

\_\_\_\_\_  
Kim Andre By Stølan

\_\_\_\_\_  
Toril Margrethe Stamnes