

**Kreativ Aktiv Norsk DataUngdom**

Nettside <http://www.kandu.no>  
Org.nr. NO 988 148 245 MVA (VAT)

E-post: [kontoret@kandu.no](mailto:kontoret@kandu.no)

Besøksadresse: Østensjøvegen, N-0667 Oslo  
Postadresse: Postboks 4268 Nydalen, N-0401 Oslo

**Generalforsamlinga**

Sak 5, forberedt av Andreas-Johann Ulvestad

**Regnskap for 2007**

I 2007 har økonomiarbeidet vært tredelt. Ocon Regnskap AS har stått for selve bokføringa av regnskapet i henhold til gjeldende regnskapsstandarder og kasserer Christer Opsahl har stått for godkjenning av betalinger i nettbanken. Daglig økonomiarbeid har vært gjort av Andreas-Johann Ulvestad. Under daglig økonomiarbeid faller innhenting og kvalitetssikring av bilag, kontering, bankkontakt, systematisering, føring av skyggeregnskap, arkivering, fakturering, oppfølging og mer. Som vanlig har KANDU assistert The Gatherings økonomiteam med kompetanse, råd og andre ressurser.

Regnskapet er dobbelført for å sikre at alt er riktig. Vi har benyttet kontantmodellen for regnskapsføring, det vil si at kostnader for varer ikke føres før varen er levert og inntekter ikke føres før det faktisk har kommet på konto. I mellomtiden er kostnader og inntekter som ikke bokføres naturligvis på reskontro i regnskapet.

Regnskapet vårt er delt inn i to avdelinger; The Gathering og KANDU. Kostnader som må fordeles på flere år er bokført under KANDU, og The Gathering er et rent arrangementregnskap. Merk at svært mye av utgiftene som brukes til KANDU kommer The Gathering til gode, for eksempel gjennom innkjøp av utstyr, tilgjengelighet av lokale, administrasjonsressurser og lignende.

Over de følgende sidene vil det bli presentert regnskap for de to ulike avdelingene samt budsjettnoter. Regnskapet er sist oppdatert 10. desember 2008 etter siste avklaring med Skatt Øst og Skatt Midt-Norge.

Regnskapet er ført etter gjeldende regnskapsstandarder og det er i hovedsak holdt svært høye krav til bilag og dokumentering av inntekter og utgifter.

**Forslag til vedtak:**

- Generalforsamlinga tar regnskapet til orientering og innvilger Styret ansvarsfrihet.



## Regnskap 2007

### Inntekter

#### 1.1.0 Generelle inntekter

1.1.1	Medlemskontigent	kr 250,000	kr 267,760
1.1.2	Frifond nasjonal	kr 139,000	kr 348,801
1.1.3	Hyperion Oslo	kr 286,000	kr 217,728
1.1.4	MVA-kompensasjon	kr 100,000	kr -
1.1.5	Prosjektstøtte	kr -	kr 7,500
<b>SUM Inntekter</b>		<b>kr 775,000</b>	<b>kr 841,789</b>

### Utgifter

#### 1.2.0 Kontor- og lokaledrift

1.2.1	Leie lokale	-kr 120 000,00	-kr 163 176,00
1.2.2	Forsikring	-kr 10 000,00	-kr 953,00
1.2.3	Renhold	-kr 6 000,00	kr 0,00
1.2.4	Vedlikehold av lokale	-kr 20 000,00	kr 0,00
1.2.5	Telefoni	-kr 5 000,00	-kr 3 778,00
1.2.6	Porto og bud	-kr 2 500,00	kr 0,00
1.2.7	Rekvisita	-kr 5 000,00	-kr 1 516,00
SUM		-kr 168 500,00	-kr 169 423,00

#### 1.3.0 Organisasjonsdrift

1.3.1	Møte- og reisekostnader	-kr 100 000,00	-kr 78 346,00
1.3.2	Medlemskontingent Hyperion+ +	kr 0,00	-kr 106 199,00
SUM		-kr 100 000,00	-kr 184 545,00

#### 1.4.0 Administrasjon

1.4.1	Rekneskap og anna administrasjon	-kr 150 000,00	-kr 136 491,00
1.4.2	Revisor	-kr 30 000,00	kr 0,00
SUM		-kr 180 000,00	-kr 136 491,00

#### 1.5.0 Aktiviteter

		-kr 150 000,00	kr 0,00
1.5.1	Chillout TG07		-kr 72 653,00
1.5.2	Digital kultur		-kr 14 000,00
1.5.3	Informasjonsarbeid		-kr 34 025,00
1.5.4	Utleieordning		-kr 4 000,00
SUM		-kr 150 000,00	-kr 124 678,00

#### 1.6.0 Utstyr

1.6.1	Investering, utstyr	-kr 50 000,00	-kr 88 771,00
1.6.2	Vedlikehold, utstyr	-kr 5 000,00	-kr 9 514,00
SUM		-kr 55 000,00	-kr 98 285,00

#### 1.8.0 Finansposter

1.8.1	Finanskostnader	-kr 2 500,00	-kr 4 168,00
1.8.2	Finansinntekter	kr 1 000,00	kr 24 719,00
1.8.3	Uforutsette kostnader	-kr 30 000,00	-kr 23 748,00
1.8.4	Avskrivninger		
SUM		-kr 31 500,00	-kr 3 197,00

**SUM Utgifter** -kr 685 000,00 -kr 716 619,00

**Resultat** kr 90,000.0 kr 125,170.0



## Noter/kommentarer til regnskapet for KANDU, hovedregnskap, 2007

### Kontingent

KANDU samler, som vanlig, inn kontingent tilsvarende 60kr per medlem.

### Offentlig støtte

Vi får en god del inntekter fra Hyperion og Hyperion Oslo. Dette er frifondmidler som fører med seg en god del arbeid for oss med tanke på rapportering, sannsynliggjøring av medlemskap og lignende. Vi betaler også kontingent (post 1.3.2) hvert år, og både inntektene og utgiftene som følge av dette varierer veldig. Det har ikke vært mulig å søke om støtte fra momskompensasjonsordningen dette året.

### Utleie

Det har ikke vært bokført utleieinntekter da Styret har tatt et aktivt standpunkt om å gi mest mulig støtte til datatreff uten å ta betalt for dette.

### Kontor- og lokaledrift

Vi har i perioden hatt et kontor, møterom og aktivitetslokale med møterom samt mye lagerplass i kjelleren. Disse lokalene har vært tilgjengelig, og brukt, av både KANDU sentralt gjennom møter og aktivitetskvelder samt The Gatherings ulike crew. Grunnet usikre momenter rundt felleskostnader i bygget har det vært vanskelig å forutse leien i sin helhet.

### Organisasjonsdrift

Det aller meste av møte- og reisekostnader følger av helgetreff med Styret og TG-ledelsen. På disse treffene er det mulig for både Styret og TG-ledelsen å arbeide med sine prosjekter, samt å sikre kommunikasjonen og samarbeidet mellom de to organene.

### Administrasjon

Vi har i perioden ikke brukt hele administrasjonsbudsjettet, noe som også har vært målet. Det meste av kostnader her går til regnskap og tilknyttede tjenester.

### Aktiviteter

Det var satt av et aktivitetsbudsjett på 150.000kr, hvorav 124.678kr ble brukt. Medlemstilbudet har vært populært, og brorparten av de brukte midlene er benyttet på sidetilbud på TG07.

### Utstyr

Etter ønske fra TG-ledelsen har KANDU gått til innkjøp av nettverksutstyr, noe som har ført til at investeringsbudsjettet har blitt overskredet. Vi har valgt å ikke avskrive utstyret, så kostnadene er tatt på et budsjettår.

### Finansposter

Det har vært kostnader knyttet til innhenting av bilag og bankgebyrer da både bankkort og nettbanktilganger er byttet. Et overraskende godt resultat på finansinntektene har ført til at denne overskridelsen er mer enn dekket inn i dette budsjettkapittelet.



## Regnskapsoversikt, The Gathering 2007

### The Gathering 2007: Budsjettkontroll 23/12 2008

Budsjettkontroll per område	Budsjettert	Resultat	Differanse
Felles	1 182 440,00	1 178 087,56	-4 352,44
Crewombud	-44 600,00	-8 958,70	35 641,30
Core	-299 000,00	-498 539,99	-199 539,99
Deltakerombud	-9 200,00	0,00	9 200,00
Event	-579 500,00	-539 073,82	40 426,18
Info	-38 300,00	-25 142,44	13 157,56
Security	-99 400,00	-30 607,34	68 792,66
Tech	-94 500,00	-13 777,99	80 722,01
<b>Total</b>	<b>17 940,00</b>	<b>61 987,28</b>	<b>44 047,28</b>

*Regnskapet er ført av Monica Noer hos Ocon Regnskap.*

*Skyggeregnskap og kontering av Andreas-Johann Ulvestad hos KANDU.*



## Regnskap, The Gathering 2007

	Budsjettet		Resultat	
	Inntekter	Utgifter	Inntekter	Utgifter
Felles:Hovedsponsorer	160000		130000	
Felles:Mindre sponsorer	60000		146730	
Felles:Billett salg	2655000		2587723	
Felles:Sovetelt		75000		51,580.40
Felles:Hallandel		1455560		1,453,060.00
Felles:Forsikringer		12000		10,300.00
Felles:Internett		100000		137,200.00
Felles:Adgangssystemer		25000		30,933.00
Felles:Sponsorsupport, deler h		25000		3,292.04
<b>Sum</b>	<b>2875000</b>	<b>1692560</b>	<b>2864453</b>	<b>1686365.44</b>
<b>Resultat</b>	<b>1182440</b>		<b>1178087.56</b>	
Crewombud:Motellrom		3100		3,100.00
Crewombud:Telefonutgifter		1500		1,500.00
Crewombud:Velferdstiltak		40000		4,358.70
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>44600</b>	<b>0</b>	<b>8958.7</b>
<b>Resultat</b>	<b>-44600</b>		<b>-8958.7</b>	
Core:Core:Telefonutgifter		4000		0.00
Core:Core:Kontorrekvisita		3500		2,606.61
Core:Logistikk:Forbruksmaterie		10000		21,371.00
Core:Logistikk:Transport/porto		30000		72,004.48
Core:Logistikk:Creweffekter		140000		293,565.20
Core:Logistikk:Rekvisita		3500		0.00
Core:Logistikk:Hotellopphold gjester		5000		0.00
Core:Logistikk:Erstatningspliktig		25000		0.00
Core:Crewcare:Mat og drikke		66000		68,713.18
Core:Crewcare:Bestikk,service,		12000		40,279.52
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>299000</b>	<b>0</b>	<b>498539.99</b>
<b>Resultat</b>	<b>-299000</b>		<b>-498539.99</b>	
Deltakerombud: Motellrom		6200		0.00
Deltakerombud: Telefondekning		3000		0.00
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>9200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultat</b>	<b>-9200</b>		<b>0</b>	
Event:Motellrom		1000		3,100.00
Event:Telefonbruk		1500		0.00
Event:Premier		350000		342,050.00
Event:2 demo-PC'er inntekter	20000	20000		490.00
Event:20 spill-PC'er inntekter	160000	160000		287.40
Event:10 spillservere	80000	80000		0.00
Event:Pokaler		4000		3,374.40
Event:Leie lys,lyd,scene		100000		127,547.00
Event:Innkjøp hovedprojektor		45000		0.00
Event:Innkjøp hovedlerret		5000		0.00
Event:Leie 4xprojektorer		20000		0.00
Event:Utleie i forbindelse med seminar		5000		0.00
Event:DJs og underholdning		20000		32,717.82
Event:Leie TV-produksjonsutsty		25000		26,725.00
Event: Leie lyd+dvd-spiller (kinosal)	7000	7000		0.00
Event:Diverse kabler og overga		2000		2,782.20
Event:Gaffa og diverse forbruk		1000		0.00
<b>Sum</b>	<b>267000</b>	<b>846500</b>	<b>0</b>	<b>539073.82</b>
<b>Resultat</b>	<b>-579500</b>		<b>-539073.82</b>	

**Regnskap, The Gathering 2007**

	Budsjettet		Resultat	
	Inntekter	Utgifter	Inntekter	Utgifter
Info:Telefonbruk		3000		3,211.50
Info:Motellrom		6200		6,200.00
Info:Møteaktivitet		5000		6,637.28
Info:Reiseutgifter		10000		3,536.07
Info:Desk:Forbruksmateriell		10000		2,988.20
Info:Desk:Støtteapparat		1500		1,174.40
Info:Presse:Støtteapparat		1500		1,077.39
Info:Presse:Servering		500		317.60
Info:Presse:Ekstra gensere		600		0.00
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>38300</b>	<b>0</b>	<b>25142.44</b>
<b>Resultat</b>	<b>-38300</b>		<b>-25142.44</b>	
Security:Telefonbruk		1500		0.00
Security:Kostnader heldagsmøte		3000		6,878.69
Security:Rekvisita		3500		849.60
Security:Politivakthold		85000		20,974.63
Security:Medic:Forbruksmaterie		2100		1,642.82
Security:Medic:Etterfylling ko		800		261.60
Security:Medic:Kjøregodtgjørelse syketransport		1000		0
Security:Medic:Utstyrsinvestering		1000		0
Security:Medic:Løpende og uforutsette utgifter		1500		0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>99400</b>	<b>0</b>	<b>30607.34</b>
<b>Resultat</b>	<b>-99400</b>		<b>-30607.34</b>	
Tech:Telefonbruk		1500		1,500.00
Tech:Mat crew lørdag-mandag		3000		734.90
Tech:Reisekostnader samling fø		5000		245.00
Tech:Kabler,kontakter,plugger		40000		1,862.00
Tech:Overganger,SFP, etc		20000		9,436.09
Leie/Transport ASM		25000		0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>94500</b>	<b>0</b>	<b>13777.99</b>
<b>Resultat</b>	<b>-94500</b>		<b>-13777.99</b>	

*Se side fire for resultat og kapitelsammendrag.*