

**Kreativ Aktiv Norsk DataUngdom**

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

Adresse: Akersbakken 12, N-0172 Oslo
E-post: kontoret@kandu.no

Generalforsamlinga 2009

Sak 3, forberedt av Andreas-Johann Ulvestad

Godkjenning av regnskap for 2008

I 2008 var økonomiarbeidet todelt. Ocon Regnskap AS, et statsautorisert regnskapsbyrå, har stått for selve bokføringa av regnskapet i henhold til gjeldende regnskapsstandarder. 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 21. oktober 2009. Bare et bilag fra 2008 mangler i regnskapet, et underholdningsbilag fra TG08 som skal være på veg.

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.

Regnskapsrapport for periode 1/2008-13/2008

Inntekter

1.1.0	Generelle inntekter	Budsjettert	Resultat
1.1.1	Medlemskontigent	kr 250,000	kr 258,000
1.1.2	Frifond nasjonal	kr 139,000	kr 329,976
1.1.3	Hyperion Oslo	kr 286,000	kr 311,570
1.1.4	MVA-kompensasjon	kr 100,000	kr -
1.1.5	Andre inntekter	kr -	kr 12,500
	SUM Inntekter	kr 775,000	kr 912,046

Utgifter

1.2.0	Kontor- og lokaledrift		
1.2.1	Leie lokale	kr (120,000)	kr (159,073)
1.2.2	Forsikring	kr (10,000)	kr 1,000
1.2.3	Renhold	kr (6,000)	kr -
1.2.4	Vedlikehold av lokale	kr (20,000)	kr -
1.2.5	Telefoni	kr (5,000)	kr (9,859)
1.2.6	Porto og bud	kr (2,500)	kr (5,873)
1.2.7	Rekvisita	kr (5,000)	kr (1,087)
	SUM	kr (168,500)	kr (174,892)

1.3.0 Organisasjonsdrift

1.3.1	Møte- og reisekostnader	kr (100,000)	kr (36,555)
	SUM	kr (100,000)	kr (36,555)

1.4.0 Personalkostnader

1.4.1	Rekneskap og administrasjon	kr (150,000)	kr (120,096)
1.4.2	Revisor	kr (30,000)	kr -
	SUM	kr (180,000)	kr (120,096)

1.5.0 Aktiviteter

		kr (150,000)	
1.5.1	Chillout TG07		kr (135,307)
1.5.2	Digital kultur		kr (86,229)
1.5.3	Informasjonsarbeid		kr (26,467)
1.5.4	Utleieordning		kr (1,505)
	SUM	kr (150,000)	kr (249,508)

1.6.0 Utstyr

1.6.1	Investering, utstyr	kr (50,000)	kr -
1.6.2	Vedlikehold, utstyr	kr (5,000)	kr -
	SUM	kr (55,000)	kr -

1.8.0 Finansposter

1.8.1	Finanskostnader	kr (2,500)	kr (4,665)
1.8.2	Finansinntekter	kr 1,000	kr 50,231
1.8.3	Uforutsette kostnader	kr (30,000)	kr -
1.8.4	Avskrivninger		kr (8,000)
	SUM	kr (31,500)	kr 37,566

SUM Utgifter	kr (685,000)	kr (543,486)
---------------------	---------------------	---------------------

Resultat	kr 90,000.0	kr 368,559.8
-----------------	--------------------	---------------------

Noter/kommentarer til økonomistatus for KANDU

Helheten

Økonomistatusen gjelder per 27. oktober 2009.

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.

Finansposter

Det har vært kostnader knyttet til innhenting av bilag og bankgebyrer da både bankkort og nettbanktilganger er byttet. Det har i tillegg vært en god del finansrenter som følge av momssaka, hvor vi har måttet betale en del for utsatte betalingsfrister.

Regnskapsoversikt, The Gathering 2008

The Gathering 2008: Budsjettkontroll 27. oktober 2009

Budsjettkontroll per område	Res. 2007	P.t. 2008	Differanse
Felles	1 178 087,56	1 179 383,00	1 295,44
Crewombud	-8 958,70	-7 677,00	1 281,70
Core	-498 539,99	-291 134,00	207 405,99
Deltakerombud	0,00	-2 034,00	-2 034,00
Economy		-8 088,50	
Event	-539 073,82	-700 954,70	-161 880,88
Info	-25 142,44	-27 509,89	-2 367,45
Security	-30 607,34	-63 174,48	-32 567,14
Tech	-13 777,99	-37 575,09	-23 797,10
Total	61 987,28	41 235,34	-12 663,44
Avsetning MVA		560000	

*Regnskapet er ført av Monica Noer hos Ocon Regnskap.
Skyggeregnskap og kontering av Andreas-Johann Ulvestad hos KANDU.*

Noter/kommentarer til økonomistatus for The Gathering 2008

1. Siste beregninger med tanke på MVA er fullført.

Regnskap, The Gathering 2008

	Inntekter	Utgifter	Inntekter	Utgifter
Felles:Sponsorer			349500	
Felles:Billettsalg			2761601	
Avstening MVA				560000
Felles:Sovetelt				79,986.00
Felles:Hallandel				1,452,310.00
Felles:Forsikringer				9,100.00
Felles:Internett				152,188.00
Felles:Adgangssystemer				192,305.00
Felles:Sponsorsupport, deler h				10,000.00
Felles:Sikringspott				35,829.00
Sum	0	0	3111101	2491718
Resultat	0		619383	
Crewombud:Motellrom				3,300.00
Crewombud: Frikjøp				1,500.00
Crewombud:Velferdstiltak				2,877.00
Sum	0	0	0	7677
Resultat	0		-7677	
Core:Core:Frikjøp				312.00
Core:Core:Kontorrekvisita				0.00
Core:Logistikk:Forbruksmateria				2,090.00
Core:Logistikk:Transport/porto				58,807.00
Core:Logistikk:Creweffekter				136,860.00
Core:Logistikk:Rekvisita				2,147.00
Core:Logistikk:Hotellopphold gjester				3,300.00
Core:Logistikk:Erstatningspliktig				3,900.00
Core:Crewcare:Mat og drikke				83,226.00
Core:Crewcare:Bestikk,service,				492.00
Sum	0	0	0	291134
Resultat	0		-291134	
Deltakerombud:Deltakerpleie				2,034.00
Deltakerombud:Frikjøp				0.00
Sum	0	0	0	2034
Resultat	0		-2034	
Economy:Frikjøp				5,261.00
Economy: Lys og forbruksmateriell				1,236.50
Economy:Reise				1,591.00
Sum	0	0	0	8088.5
Resultat	0		-8088.5	
Event:Motellrom				16,810.00
Event:Premier				326,585.00
Event:Åpningsshow				9,682.00
Event:DJs og underholdning				37,743.00
Event:Foredragsholdere				542.00
Event:Pokaler				0.00
Event:Leie lys,lyd,scene				295,601.00
Event:Innkjøp hovedlerret				0.00
Event:Utleie i forbindelse med seminar				0.00
Event:Leie TV-produksjonsutsty				7,178.00
Event:Gaffa og diverse forbruk				6,812.70
Sum	0	0	0	700953.7
Resultat	0		-700953.7	

Regnskap, The Gathering 2008

	Budsjettet		Resultat	
	Inntekter	Utgifter	Inntekter	Utgifter
Info:Frikjøp				6,000.00
Info:Motellrom				6,600.00
Info:Møteaktivitet				2,176.00
Info:Reiseutgifter				830.00
Info:Forbruksmateriell				9,610.89
Info:Desk:Støtteapparat				0.00
Info:Presse:Støtteapparat				2,288.00
Info:Presse:Servering				0.00
Info:Presse:Ekstra gensere				0.00
Sum	.	.	.	27009.89
Resultat	.	.		-27009.89
Security:Frikjøp				3,000.00
Security:Reise				2,166.00
Security:Rekvisita				2,777.00
Security:Politivakthold				31,140.48
Security:Medic:Forbruksmaterie				22,648.00
Security:Medic:Etterfylning ko				572.00
Security:Medic:Kjøregodtgjørelse syketransport				0.00
Security:Medic:Utstyrsinvestering				0.00
Security:Medic:Løpende og uforutsette utgifter				871
Sum	.	.	.	63174.48
Resultat	.	.		-63174.48
Tech:Frikjøp				1,000.00
Tech:Møte/forberedelser				564.00
Tech:Materiell				14,733.00
Tech:Kabler,kontakter,plugger				1,862.00
Tech:Overganger,SFP, etc				9,436.09
Leie/Transport ASM				948.00
Sum	.	.	.	37075.09
Resultat	.	.		-37075.09

Se side fire for resultat og kapitellsammendrag.