



REGNSKAP 2016

Regnskapsåret 2016: 01.01.16 – 31.12.16.

Avstemt 31.12.16.

Beholdning viser:

kr. 168.788,04 på kto. 4465.23.69461

kr. 284.260,90 på kto. 4465.23.69531

kr. 5.000,00 på kto. 4465.24.92050 (skattetrekkskonto)

Varelager kr 6.950,-

Budsjett for 2016 og varebeholdning pr. 31.12.16 er vedlagt.

Regnskapet viser underskudd med kr. 64.562,59. Dette kan forklares med at midler som blir overført fra hovedlaget først ble utbetalt til svømmegruppa i januar -17. Dette beløpet er på kr. 75.357,-.

Når det gjelder tidligere år ble dette utbetalt i desember. I tillegg er det foretatt en oppretting av konto som inneholdt saldo. Varelageret er også justert med et betydelig beløp etter vareopptelling pr. 31.12.16.

Det er avsatt skattetrekksmidler på skattetrekkskonto. Denne er ikke brukt ved innbetaling til skatteetaten. Jfr. skattelovens § 5-12: Holdes saldo på skattetrekkskontoen så høyt at den til enhver tid dekker løpende trekkansvar, kan løpende overføring til kontoen unnlates.

Har foretatt en ompostering av inngående saldo på hovedbokskonto 2600 og 2713, da disse kontiene ikke skal inneholde saldo. Jfr. tidligere kommentarer til regnskapet for 2015.

Når det gjelder rekkefølgen på bilagene i regnskapet som revisor påpekte ved forrige regnskapsår, så er dette på grunn av at laget har 2 stk kontoer. Dette har jeg også tatt opp med en autorisert regnskapsfører.

Alle bilag er gjennomgått av leder og regnskapsbilagene som trenger 2 stk signaturer er i tillegg til kasserer signert av leder.

Stjørdal 03.02.17

Sissel Stoum Aavik
kasserer