

Balanserapport

OSLO KOMMUNALE TJENESTEMENNS SKYTTERLAG

Org.Nr.

983901360

Gjelder periode 01.01.2020 - 31.12.2020

Periode fg år: 01.01.2019 - 31.12.2019

	IB	Endring	UB
EIENDELER			
Anleggsmidler			
1100 Bygninger	1	0	1
Omløpsmidler			
1500 Kundefordringer	16,500	0	16,500
1579 Andre kortsiktige fordringer	40,451	114,243	154,693
1749 Andre forskuddbetalte kostnader	0	4,990	4,990
1920 Driftskonto 1609.51.02682	108,031	32,349	140,380
1921 Bankkonto 7877.08.63499	1,562	(1,562)	0
1922 Plasseringskonto 1202.28.84393	1,848,810	(392,919)	1,455,891
1923 Bankkonto 1503.15.68436	0	(0)	0
1924 Stevnekonto 1503.28.70934	463	21	485
1926 PayPal	33,578	43,446	77,025
Omløpsmidler	2,049,395	(199,432)	1,849,963
SUM EIEDELER	2,049,396	(199,432)	1,849,964
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Egenkapital (innskutt og opptjent)			
2001 Banefond	(257,016)	0	(257,016)
2002 Våpenfond	(118,506)	0	(118,506)
2050 Annen egenkapital	(1,503,944)	0	(1,503,944)
Egenkapital (innskutt og opptjent)	(1,879,466)	0	(1,879,466)
Udisponert resultat			
Udisponert resultat	0	88,421	199,421
Sum egenkapital (inkl. udisp. resultat)	(1,879,466)	88,421	(1,680,045)
Gjeld			
Avsetning forpliktelser			
2180 Andre avsetninger for forpliktelser	(35,650)	500	(35,150)
Kortsiktig gjeld			
2400 Leverandørgjeld	(29,976)	27,376	(2,600)
2910 Gjeld til ansatte/aksjonærer	(21,305)	(864)	(22,169)
2980 Avsetninger og forpliktelser	(79,000)	84,000	(101,000)
2990 Annen kortsiktig gjeld	(4,000)	0	(9,000)
Kortsiktig gjeld	(134,280)	110,511	(134,769)
Sum gjeld	(169,930)	111,011	(169,919)
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	(2,049,396)	199,432	(1,849,964)
Avvik	0	0	0

Resultatrapport

OSLO KOMMUNALE TJENESTEMENNS SKYTTERLAG

Org.Nr.

983901360

Gjelder periode 01.01.2020 - 31.12.2020

Periode fg år: 01.01.2019 - 31.12.2019

	2020	Avvik	Budsjett 2020	2019
Driftsinntekter				
3100 Salgsinntekter, avgiftsfri	110,781	40,781	70,000	71,140
3123 Sponsorinntekt, avgiftsfri	55,064	5,064	50,000	52,135
3250 Inntekter fra egne arrangementer	225,135	(269,865)	495,000	495,542
3400 Spesielle offentlige tilskudd	224,468	174,468	50,000	120,790
3450 VO-tilskudd		(10,000)	10,000	7,496
3600 Leieinntekter fast eiendom	6,000	(19,000)	25,000	44,500
3915 Kursinntekter	49,748	(100,252)	150,000	175,186
3920 Medlemskontingenter	669,054	(67,946)	737,000	699,675
Driftsinntekter	1,340,251	(246,749)	1,587,000	1,666,464
Driftskostnader				
4110 Stevneutgifter	(5,216)	44,784	(50,000)	(54,695)
4200 Skivemateriell ol.	(53,474)	66,526	(120,000)	(120,956)
4300 Innkjøp varer for videresalg	(159,615)	(74,615)	(85,000)	(85,737)
4350 Kursutgifter	(6,525)	8,475	(15,000)	(11,225)
5330 Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsamli	(101,000)	(21,000)	(80,000)	(79,500)
6110 Toll og spedisjonskostnader	(1,604)	(1,604)		0
6300 Leie lokaler	(65,372)	24,628	(90,000)	(76,866)
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.		10,000	(10,000)	(400)
6340 Lys, varme	(26,047)	23,953	(50,000)	(46,920)
6390 Annen kostnad lokaler	(3,307)	(3,307)		(6,809)
6400 Leie maskiner	(687)	(687)		
6510 Håndverktøy	(11,312)	(11,312)		
6520 Hjelpeverktøy	(2,596)	(2,596)		
6540 Inventar				(10,459)
6545 Datautstyr	(5,368)	4,632	(10,000)	
6580 Idrettsutstyr	(1,975)	33,025	(35,000)	(33,525)
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	(719,974)	(19,974)	(700,000)	(75,243)
6790 Kjøp av instruktørtjenester	(59,200)	50,800	(110,000)	(107,350)
6800 Kontorrekvisita (Res)				(569)
6810 Datakostnad	(19,435)	565	(20,000)	(20,655)
6820 Abonnement Nøkkelssystem				
6860 Møter, kurs, oppdatering etc.	(4,000)	11,000	(15,000)	
6890 Annen kontorkostnad	(1,240)	260	(1,500)	(1,185)
6900 Telefon	(6,683)	(1,683)	(5,000)	(12,604)
6910 Internett	(16,738)	28,262	(45,000)	(6,615)
6940 Porto	(285)	1,215	(1,500)	(1,455)
7000 Drivstoff transportmidler				(1,475)
7140 Reisekostnader, ikke oppgavepliktig		75,000	(75,000)	(73,721)
7162 Bevertning	(959)	29,041	(30,000)	(23,026)
7410 Kontingenter	(232,600)	25,400	(258,000)	(201,050)
7415 Påmelding serier, turneringer etc		5,000	(5,000)	(500)
7420 Gaver/premier	(6,998)	33,002	(40,000)	(10,440)
7500 Forsikringspremier	(10,884)	116	(11,000)	(10,425)
7770 Bank og kortgebyrer	(23,741)	21,259	(45,000)	(41,478)
7798 Annen kostnad, fradragsberettiget				(316)
7799 Annen Kostnad		1,000	(1,000)	
Driftskostnader	(1,546,833)	361,167	(1,908,000)	(1,115,199)
Driftsresultat	(206,582)	114,418	(321,000)	551,265
Finansielle poster				
8040 Renteinntekter	7,161	(5,839)	13,000	13,800
Årsresultat	(199,421)	108,579	(308,000)	565,065

Kontrollutvalgets beretning for OKTS 2020

Uttalelse om Årsregnskapet og OKTS

Det har vært et utfordrende år for OKTS med tanke på corona-pandemien. Tapte inntekter både når det gjelder egne arrangementer, kursinntekter samt en nedgang i medlemskontingenter. Samlet sett var inntektene i 2020 ca. 241.000,- lavere enn budsjettet.

Til tross for dette, har OKTS lagt ned en imponerende arbeidsinnsats og utvist en fantastisk dugnadsånd for å få anlegget på Tåsen renoveret.

Vi vil også bifalle styrets initiativ til å søke om, og motta, corona-støtte på ca. 152.000,- via myndighetens krisepakke til idrettslag.

Corona-tiltakene har på den annen side samtidig medført en naturlig reduksjon i utgifter i forhold til hva som ble budsjettet (mindre aktivitet). Samlet sett har utgiftene i 2020 vært ca 361.000,- lavere enn budsjettet.

Dette gir OKTS et faktisk underskudd i 2020 på kroner 199.420,-, mot et budsjettet underskudd på 308.000,-

Grunnen til at det ble budsjettet med underskudd i 2020 var i all hovedsak at det var satt av 700.000,- til renovering/oppgradering av anlegget på Tåsen.

Kontrollutvalget har ikke avholdt noen møter i 2020.

Kontrollutvalget har utført følgende:

Kontrollutvalget har gjennomgått lagets godkjente regnskap, både detaljert i Visma og opp mot budsjett for 2020. Enkeltmedlemmer i utvalget har hatt løpende dialog med kasserer gjennom 2020 mht enkeltføringer og regnskapet generelt.

Vi har videre hatt tilgang til kontoutskrifter for samtlige av lagets bankkonti (inklusive PayPal), og kontrollert at de er avstemt i regnskapet.

Vi har også gjennomgått Styrets Årsmelding for 2020. Vi har ikke hatt tilgang til medlemslisten.

Merknader til regnskapet

Vi savner en spesifisering av/fotnoter til enkelte balansekonti; fordringer og gjeld. Primært for at kasserer og Styret til enhver tid har oversikt og kan følge opp. Sekundært for Kontrollutvalget og når regnskapet presenteres Årsmøtet

Pengekrav har en foreldelsesfrist på 3 år, og OKTS har per 31.12.20 utestående fordringer som må kreves inn.

OKTS har i dag noe gjeld som ikke er godt nok spesifisert. Kontrollutvalget oppfordrer kasserer og Styret til å ta en gjennomgang av gjelden så den blir spesifisert og derved kan bli hensiktsmessig håndtert.

Oppdelingene Prosjekt og Dimensjon bør brukes i større grad ved føring av regnskapet i Visma. Det savnes også en forklarende tekst/beskrivelse på flere bilag. På den måten blir det lettere å navigere i regnskapet og man kan raskt splitte for eksempel en utgiftskonto på de ulike «prosjektene» som i sum utgjør den totale utgiften. Splitting av inntekter og utgifter på denne måten vil være informativt for Årsmøtet og et nyttig arbeidsverktøy for Styret ved planlegging og arbeid med lagets aktiviteter. Dette kan for eksempel presenteres i form av fotnoter til regnskapet.

Konklusjon

Gjennomgang av regnskapet for 2020 viser at det er ført i henhold til god regnskapsskikk. Vi kan ikke finne noen feilføringer. Vi mener at regnskapet gir ett korrekt bilde av lagets økonomiske situasjon per 31.12.20.

Kontrollutvalget anbefaler at årsregnskapet for 2020 godkjennes av Årsmøtet.

Oslo, 4. februar 2021

Knut Harald Graven

Marianne Barbo

Anders Martin