

**REGNSKAP FOR ROTARY INTERNATIONAL  
DISTRIKT 2310 ROTARYÅRET 2018 - 2019.**

## Regnskap 2018 – 2019 for D2310

Tekst	Note Regn	Regn. 18/19	Bud. 18/19	Regn. 17/18	Bud. 17/18
<b>INNTEKTER</b>					
Medlemskontingent , kr 225.- pr medlem	1	458 076	462 375	467 956	487 125
Overskudd samlinger		-	-	25 450	-
Refusjon RI	2	80 829	83 827	100 598	100 000
Andre driftsinntekter	3	54 803	22 750	45 067	-
MVA-kompensasjon	4	26 182	26 792	27 578	-
<b>SUM INTERNE INNTEKTER</b>		<b>619 890</b>	<b>595 744</b>	<b>666 649</b>	<b>587 125</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>					
Medlemsutvikling		-	-	3 505	10 000
Reiser	5	65 572	42 885	70 231	30 000
Kilometergodtgjørelse		69 888	70 037	56 722	60 000
DG aktiviteter	6	20 684	41 600	44 487	35 000
Distriktsrådsmøter, Agmøter, DGE, IPDG	7	88 157	104 100	88 912	81 000
RI Institute, sonemøte RI Institut, Convention	8	19 741	86 750	36 839	73 500
Andre møter, nasjonale ex km.godtgjørelse		15 293	43 100	11 451	36 000
Regnskap og Revisjon	9	79 467	45 000	60 443	70 000
Andre kostnader - TRF og PolioPluss etc		14 962	32 500	10 654	24 000
Administrative kostnader	10	94 477	62 450	71 725	74 000
Ungdomsutveksling		24 000	40 000	32 540	30 000
Rotaract	11	-	10 000	-	10 000
RYLA		-	-	-	-
Bankkostnader		1 454	-	1 710	-
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>		<b>493 694</b>	<b>578 422</b>	<b>489 219</b>	<b>533 500</b>
<b>Finansinntekter/kostnader</b>					
Renteinntekter - renteutgifter, bank		5 562	-	3 831	2 000
<b>SUM ARRANGEMENTER</b>					
<b>BIDRAG (OVERFØRT KLUBBER OG RI)</b>					
Tiltaksfondet					
TRF				-	
PolioPluss					
Til klubbprosjekter				-	
<b>GJENNOMSTRØMNING. (ØREMERKEDE MIDLER)</b>					
<b>TRF</b>					
Mottatt fra RI, District Grant til klubber i D-2310	3			133 252	
Overført til klubbprosjekter	3			133 252	
<b>ROTARY NORDEN</b>					
Mottatt via medlemskont (2055+2028)* kr 37,50	1	153 113		163 200	164 025
Videresendt Rotary Norden (2052+2028)*NOK 38,00	12	155 040		165 376	164 025
<b>NORFO</b>					
Mottatt medlemskont. (2055+2028)* kr 75	1	306 225		326 400	328 050
Faktura fra NORFO kontingent (2055+2028) * NOK 75	1	306 225		326 025	328 050
Faktura fra NORFO hjemmeside (52)*NOK 750	1	39 000		39 000	39 000
<b>NETTO REGNSKAPSRESULTAT FOR ROTARY D-2310</b>		<b>131 758</b>	<b>17 322</b>	<b>181 261</b>	<b>55 625</b>
<b>DISPONERING AV ÅRETS OVSERKUD. OVERFØRES TILTAKSFONDET</b>					

## BALANSE PR. 30.06.2019 for D2310

Tekst	NOTER	30.06.2019	30.06.2018
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			-
Andre kortsiktige fordringer	1	33 050	25 762
Forskuddsbetalte kostnader		-	3 233
Påløpt renteinntekt		3 843	1 874
<b>Fordringer</b>		<b>36 893</b>	<b>30 869</b>
Bank 5082.08.15618 Drift	2	893 730	675 814
Tiltaksf 1201.81.31577	3	878 737	364 814
Bank 1503.04.37230 Sparekonto	4	349 028	243 506
Bank 1506.07.28167 Global Grant	5	6	-
<b>Bankinnskudd og kontanter</b>		<b>2 121 502</b>	<b>1 284 133</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>		<b>2 158 395</b>	<b>1 315 002</b>
<b>EIENDELER</b>		<b>2 158 395</b>	<b>1 315 002</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		612 139	612 139
Til årsmøtets disposisjon		-	181 259
Tiltaksfond		832 779	428 663
Udisponert overskudd		131 757	-
Overført resultat			
<b>Opptjent egenkapital</b>		<b>1 576 675</b>	<b>1 222 062</b>
<b>EGENKAPITAL</b>		<b>1 576 675</b>	<b>1 222 062</b>
<b>GJELD</b>			
Annen kortsiktig gjeld	6	98 540	92 940
Gjeld til klubbene	7	483 179	-
<b>Kortsiktig gjeld</b>		<b>581 719</b>	<b>92 940</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 158 394</b>	<b>1 315 002</b>

# Noter D2310 regnskap 2018 - 2019

## Generelt

Årsregnskapet er satt opp med utgangspunkt i hovedprinsippene i regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. I tillegg er det i noter gitt opplysninger om de aktivitetene som organisasjonen har hatt i inneværende periode. Regnskapet er stillet opp slik at det tydeliggjør de inntekter og kostnader som D2310 har for sin virksomhet, og de gjennomstrømningsinntektene som D2310 innkrever, men deretter videresender til andre organisasjoner som medlemsklubbene (TRF-midler fra RI, kontingent til Rotary Norden og NORFO.

### 1. Medlemskontingent

Kontingent NORFO, abonnement Rotary Norden og hjemmesider er trukket ut som gjennomstrømningsinntekter og -utgifter. Antall medlemmer ned fra 2.055 per 07/18 til 2.028 per 01/19 til 2010 per 07/19., dvs 45. Medlemsinntekter/kontingent er inntektsført i den perioden medlemmene har mottatt motytelsen fra Distriktet. Derfor er kontingent for 2017-18 som ikke ble innbetalt før i 2018-19 inntektsført i 2017-18 og står som en fordring i balansen.

### 2. DG-midler fra RI

Penger fra RI som skal dekke DGs aktiviteter i distriktet.

### 3. Andre inntekter.

Distriktets andel (50%) av overskuddet fra PETS og Distriktssamling for 2018-19. Hadde PETS og Distriktssamling gått med underskudd ville distriktet dekket dette.

54 803

### 4. MVA-refusjon til distriktet

I likhet med klubbene søker også distriktet om mva-refusjon.

26 182

### 5. Reiser.

Dette inkluderer DGs besøk/deltakelse på distriktskonferanse i Molde (NOK 2.066) og DGEs deltakelse på GETS (NOK 5.704). Ut over dette er det er ingen spesielt store reiseregninger.

### 6. DG aktiviteter

Dette er AG-møter med presidentene og samling/møte i Medlemskomiteen etc.

### 7. Distriktsrådsmøter, Agmøter, DGE, IPDG.

Møteutgifter for distriktet.

### 8. RI Institute, sonemøte RI Institute, Convention

Se konto 6110, 6111 og 6113 sammen. Noe av attestasjon/føringen ikke vært helt presis mellom disse kontiene. Disse 3 konti bør derfor ses samlet. Se note 5.

### 9. Regnskap og revisjon

Fordi regnskapsarbeidet kom i gang så sent fordeler kostnadene for regnskapsarbeid seg på NOK 18.142 for tidl. års regnskap og NOK 39.000 for årets regnskap.

### 10. Administrative kostnader

Dette inkluderer kontorutgifter, gaver, PR og informasjon, lisenser til Dropbox, forsikring av guvernørkjedet etc.

### 11. Rotaract.

Lite kontakt med Rotaract, ingen aktiviteter som trengte støtte

## 12. Rotary Norden.

Medlemmene belastes NOK 75,00 per medlem, mens distriktet blir fakturert med NOK 76,00.  
Skyldes valuta (€).

## Noter D2310 til balansen pr. 30.06.2019.

### 1. Kortsiktige fordringer

Deltakeravgifter og utestående kontingent, gjort opp 2018/19 33 050

### 2. Bank 5082.08.15618 Drift

Driftskonto – alle innbetalinger og driftskostnader

### 3. Tiltaksf 1201.81.31577

Finansiering av tildelinger fra Tiltaksfondet

### 4. Bank 1503.04.37230 Sparekonto

Fungerer som økonomisk reserve

### 5. Bank 1506.07.28167 Global Grant

Prosjektet ble avsluttet 2017-2018. Nok 6 er renter.

### 6. Annen kortsiktig gjeld

Kostnader påløpt 2018/19, betalt juli 2019

Reiseregninger 2 000

Leie lokaler, møter 16 687

Skyldig fra Tiltaksfondet 30 000

Diverse 10 853

Sum 59 540

Avsetning for regnsk. arbeid

Regnsk.arbeid 39 000

Sum 98 540

### 7. Gjeld til klubbene

Penger fra NORFO som skal utbetales til klubbene

## TILTAKSFONDET PR. 30.06.2019

### 2018-19

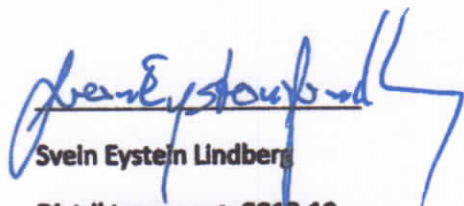
Bundet egenkapital 30.06.2018	428 663
Rest overskudd 2017-18	131 261
Tilført fra NORFO	389 357
Tiltaksfondets reelle beholdning som danner grunnlaget for 25% utbetaling i Rotaryåret 2019-20	949 281

Bankkonto 878 737

Tiltaksfondet bundet egenkapital 30.06.2018	428 663
Rest overskudd 2017-18	131 261
Tilført fra NORFO	389 357
Bevilget tidligere år, utbetalt i Rotaryåret 2018-19 (20' + 20')	- 40 000
Bevilget og utbetalt i Rotaryåret 2018-19	- 46 500
Bevilget, ikke utbetalt i Rotaryåret 2018-19	- 30 000

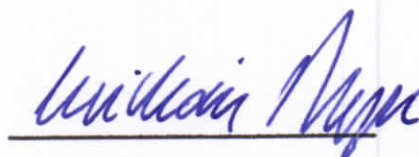
Tiltaksfondet bundet egenkapital 30.06.2019 832 781

Oslo, 2. oktober 2019



Svein Eystein Lindberg

Distriktsguvernør 2018-19  
Distrikt 2310



Christian E. Borgen

Leder Finansutvalget 2018-19  
Distrikt 2310

## BUDSJETT D2310 2019-2020

	Note	BUDSJETT 2019-2020	REGNSKAP 2018-2019	BUDSJETT 2018-2019	REGNSKAP 2017-2018	BUDSJETT 2017-2018
<b>INNETEKTER</b>						
3100 Medlemskontingent	1	811 200	458 076	462 375	467 956	487 125
3150 Overskudd samlinger		-	-	-	25 450	-
3200 Refusjon RI	2	81 697	80 829	83 827	100 598	100 000
3289 Andre driftsinntekter (inkl. MVA-ref)	3	-	54 803	49 542	45 067	-
3390 MVA-kompensasjon	3	25 000	26 182		27 578	-
<b>SUM INNETEKTER</b>		<b>917 897</b>	<b>619 890</b>	<b>595 744</b>	<b>666 649</b>	<b>587 125</b>
<b>KOSTNADER</b>						
		<b>Bud 19-20</b>	<b>Regn 18-19</b>	<b>Bud 18-19</b>	<b>Regn 17-18</b>	<b>Bud 17-18</b>
<b>MEDL.UTVIKL. OG REKRUTTERING</b>						
6001 Medlemsutvikling		5 000	-		3 505	10 000
6002 Nye klubber		4 000	-			-
<b>SUM</b>		<b>9 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 505</b>	<b>10 000</b>
<b>OPPLÆRING OG KOMMUNIKASJON</b>						
		<b>Bud 19-20</b>	<b>Regn 18-19</b>	<b>Bud 18-19</b>	<b>Regn 17-18</b>	<b>Bud 17-18</b>
6101 Distriktskonferanse		-	-	-	-	-
6102 Distriktsamling øvrige		45 000	33 925	-	14 390	-
6103 Distriktsrådsmøte/AG		45 000	25 086	46 800	45 101	35 000
6110 RI Institute (sone) og Gets		19 000	15 343	61 500	3 969	35 000
6111 RI Int. Assembly (DGE)		15 000	3 778	15 000	17 486	-
6112 AG møter, IPDG (Pres.forum i 6 områder)		44 500	27 113	57 300	29 421	30 000
6113 Convention RI		-	-	5 250	6 774	25 000
6115 Diverse møter, andre møter INTL (COL)		18 000	620	5 000	8 610	3 500
6116 Opplæring Ass.guvernører/Distriktsråd		5 000	-	-	-	16 000
6117 Andre konferansekostnader		14 500	7 109	10 100	11 451	16 000
<b>SUM</b>		<b>206 000</b>	<b>112 974</b>	<b>200 950</b>	<b>137 202</b>	<b>160 500</b>
<b>ROTARY FOUNDATION -TRF</b>						
		<b>Bud 19-20</b>	<b>Regn 18-19</b>	<b>Bud 18-19</b>	<b>Regn 17-18</b>	<b>Bud 17-18</b>
6201 Rotary Foundation, TRF		-	7 512	10 500	2 892	24 000
6202 Teamtraining		-	-			
6204 Annual giving		-	13		3 000	
6206 District Simplified Grant		-	-	-		-
6209 Andre kostnader - TRF seminar/møte		7 500	7 437	22 000	4 762	-
<b>SUM</b>		<b>7 500</b>	<b>14 962</b>	<b>32 500</b>	<b>10 654</b>	<b>24 000</b>
<b>DISTRIKTSPROGRAMMER</b>						
		<b>Bud 19-20</b>	<b>Regn 18-19</b>	<b>Bud 18-19</b>	<b>Regn 17-18</b>	<b>Bud 17-18</b>
6401 Ungdomsutveksling	4	40 000	24 000	40 000	32 540	30 000
6402 Rotaract		10 000	-	10 000	-	10 000
6404 RYLA		-	-	-	-	-
6406 Informasjon, ungdomsaktiv.		10 000	6 500	30 000	-	20 000
6408 Andre ungd.aktiviter		5 000	1 684	3 000	-	-
<b>SUM</b>		<b>65 000</b>	<b>32 184</b>	<b>83 000</b>	<b>32 540</b>	<b>60 000</b>

ADMINISTRASJONSKOSTNADER	Bud 19-20	Regn 18-19	Bud 18-19	Regn 17-18	Bud 17-18
6700 Revisjonshonorarer	26 000	21 625	25 000	25 875	30 000
6705 Regnskapshonorar	-	57 842	20 000	34 568	40 000
6800 Kontorutgifter	14 000	21 366	20 600	2 624	10 000
6801 Leie lokaler	17 500	5 846	7 500	1 380	-
6807 Gaver/bidrag	6 000	24 313	21 250	3 755	15 000
6808 Bladet Rotary Norden	152 100	-	-	-	-
6809 Årsberetning	-	-	-	-	12 000
6810 Hefter og infomateriell	2 000	-	-	-	9 000
6811 PR og informasjon	11 200	9 311	-	19 491	20 000
6812 NORFO	202 800	750	-	-	-
6813 Klubbesøk	-	-	-	-	5 000
6816 Møtekostnader	10 500	12 067	8 600	27 396	5 000
6817 Div. driftskostnader	12 000	28 551	6 500	38 827	5 000
6819 Internasjonale møter	-	-	-	-	10 000
6821 Div aktiv. DG-disp	20 000	8 617	33 000	17 091	25 000
6823 IPDG kostnader	-	2 033	-	-	-
6900 Telefon og datakom.	6 000	1 002	6 000	5 050	-
6940 Porto	-	-	600	598	3 000
7500 Forsikring DG-kjede	-	3 338	-	-	-
7770 Bank- og kortgebyrer	-	1 454	-	1 710	-
<b>SUM</b>	<b>480 100</b>	<b>198 115</b>	<b>149 050</b>	<b>178 365</b>	<b>189 000</b>
REISEKOSTNADER	Bud 19-20	Regn 18-19	Bud 18-19	Regn 17-18	Bud 17-18
7100 Kjøregodtgj. Innberettes	75 525	69 888	70 037	56 722	60 000
7140 Andre reisekost (ikke innberet.)	63 830	65 572	42 885	70 231	30 000
<b>SUM</b>	<b>139 355</b>	<b>135 460</b>	<b>112 922</b>	<b>126 953</b>	<b>90 000</b>
<b>SUM ADM.KOSTNADER</b>	<b>619 455</b>	<b>333 575</b>	<b>261 972</b>	<b>305 318</b>	<b>279 000</b>
<b>SUM TOTALE KOSTNADER</b>	<b>906 955</b>	<b>493 694</b>	<b>578 422</b>	<b>489 219</b>	<b>533 500</b>
Renteinntekter			-		
8050 Renteinntekter	-	5 925	-	4 043	2 000
8150 Rentekostnader	-	363	-	212	-
<b>TOTALE INNTEKTER</b>	<b>917 897</b>	<b>625 815</b>	<b>595 744</b>	<b>670 692</b>	<b>589 125</b>
<b>TOTALE KOSTNADER</b>	<b>906 955</b>	<b>494 057</b>	<b>578 422</b>	<b>489 431</b>	<b>533 500</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>10 942</b>	<b>131 758</b>	<b>17 322</b>	<b>181 261</b>	<b>55 625</b>
Overføring til tiltaksfondet					
NOK 15,- pr medlem	30 420	30 150			
<b>NETTO RESULTAT</b>	<b>-19 478</b>	<b>101 608</b>	<b>17 322</b>	<b>181 261</b>	<b>55 625</b>



## Noter

1. Budsjett 2019-20 er bruttotall, dvs at kontingent tatt inn på vegne av NORFO på vegne av NORFO er ført på inntekter. Samme kontingent er ført som kostnad på konto 6808 Rotary Norden og 6812 NORFO.  
Kontingenten til NORFO er redusert med NOK 50 til NOK 100/år. Beregning av medlemskontingenten er basert på medlemstall per 01/2019: 2.028.

### Kontingent 2019-20:

Abonnement Rotary Norden	NOK 37,50*2	75
Kontingent NORFO:	NOK 50*2	<u>100</u>
Sum Rotary Norden + NORFO		175
Kontingent distriktet	NOK 112,50*	<u>225</u>
<b>Kontingent per år per medlem</b>		<b><u>400</u></b>

2. Refusjon fra RI er kjent og utbetales juni/juli 2019.
3. Forventet mva-refusjon
4. Vi planlegger 4 utvekslingsstudenter