

Resultatregnskap Nøtterøy skolekorps 2015

Inntekter	Note	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014
3000 Billettinntekter		28 056		
3200 Kontingent medlemmer	1	194 650	184 000	231 200
3210 Loppemarked høst	2	327 227	215 000	263 937
3220 Loppemarked vår	2	233 222	195 000	205 803
3230 Egenandel sommerskole, regionkorps, m m	2	42 150		
3237 Egenandel tur	3	37 530	108 000	193 250
3240 Lotterierstatning/mva refusjon	4	115 389	80 000	17 530
3250 Toalettrullsalg	5	181 090	160 000	161 350
3300 Diverse fakturerte inntekter		6 900	5 000	5 362
3500 Offentlig støtte kommune/fylke	4	87 216	110 000	117 000
3600 VO-Tilskudd		11 480	8 000	8 547
3700 Tilskudd NMF		14 375	14 000	14 769
3800 Annet inntektsbringende	6	173 210	60 000	167 140
3900 Sponsorinntekter		1 500		6 000
3960 Div prosjekter fakturert		6 743		
8040 Renteinntekter		7 263	8 000	8 617
Sum inntekter		1 468 001	1 147 000	1 400 505
Kostnader				
4300 Kurs for medlemmer og tillitsvalgte		53 248	41 000	36 834
4310 Seminar høst		9 544	33 000	32 221
4320 Seminar vår		60 449	30 000	7 215
4500 Innkjøp papir med mer videresalg	5	99 831		
5010 Honorar instruktør	7	11 646		0
5020 Lønn instruktør	7	145 827	65 000	64 061
5500 Kulturskolen		310 910	291 000	290 336
6010 Uniform		13 003	55 000	64 824
6020 Instrument - Kjøp		109 016	31 000	52 076
6030 Rekvisita til instrumenter		18 294	30 000	31 573
6031 Noter		11 924	20 000	18 941
6040 Korpstur alle		111 327	162 500	442 577
6050 Loppemarked kostnader høst	2	74 074	65 000	65 059
6060 Loppemarked kostnader vår	2	65 137	65 000	71 031
6100 Kontingent NMF		38 230	31 000	30 400
6210 Sommerskole		72 700	103 000	103 100
6310 Rep- vedlikehold instrumenter		33 890	16 000	15 720
6800 Kontorrekvisita		918	2 200	2 167
6820 Data websider		9 819	8 500	8 519
6900 Gaver og utgifter		9 445	10 000	16 400
6930 Utgifter arrangementer		34 693	59 000	65 153
7500 Forsikring		18 945	18 600	18 524
7610 Møter styre, års., foreldre		1 400	2 500	2 547
7770 Bank- og kortgebyr		640	600	570
7790 Andre kostnader	8	35 863	7 000	7 088
7830 Tap på fordringer kontingenter	1	62 550		
8150 Rentekostnader		0	100	70
Sum kostnader		1 413 322	1 147 000	1 447 006
Resultat		54 680	0	-46 501

Balanse Nøtterøy skolekorps pr 31.12.2015

Eiendeler

Konto	2015	2014
1460 Toalettruller	0	9 500
1510 Kundefordringer	0	147 770
1720 Forskuddsbetalt	0	5 296
1920 Driftskonto 2470.20.44444	412 618	156 771
1921 Bank særvilkår 2470.09.53900	419 266	492 015
1922 Bank skattetrekk 2470.14.02320	40	40
1923 Sponsormidler 2470.28.74749	6 002	6 001
Sum eiendeler	837 926	817 393

Gjeld

Konto	2015	2014
2400 Leverandørgjeld	0	0
2410 Kortsiktig Gjeld	0	9 525
2960 Loddpenger medlemmer	0	18 790
2980 Avsetninger	0	5 832
Sum gjeld	0	34 147

Egenkapital

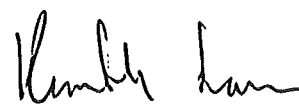
2000 Egenkapital	783 246	783 246
Overskudd 2015	54 680	0
Sum egenkapital pr 31.12	837 926	783 246

Sum gjeld og egenkapital pr 31.12	837 926	817 393
--	----------------	----------------

Nøtterøy, 03.02.2016



Siv Ekenes, kasserer



Kenneth Larsen, leder

Nøtterøy skolekorps

Noter/kommentarer til regnskapet for 2015

Generelle kommentarer

Årsregnskapet for Nøtterøy Skolekorps viser et overskudd på 54.680 kr. Regnskapsføringen er endret slik at det nå praktiseres rent kontantprinsipp. Dvs at balansen ikke inneholder fordringer eller gjeld pga periodisering. Noe etterslep fra slike poster i 2014, gjør at overskuddet er noe lavere enn det ellers ville vært. Et svært positivt resultat fra årets to loppemarkeder og solid støtte til kjøp av instrumenter og uniformer fra Nøtterø Sparebank har gjort det mulig å holde det aktivitetsnivået som vi ønsker med relativt moderate egenandeler for medlemmene.

1. Inntekt kontingenter

I 2014 ble det inntektsført 91.400 kr i kontingenter som var fakturert, men ikke betalt. Noe av dette var kontingent fra før 2014. Ca 30.000 kr av dette er innbetalt i 2015. Det resterende beløpet, 62.550 kr er ført som tap på krav og gjelder fakturerte beløp fra 2012, 2013 og 2014. Alle avskrevne beløp er purret minst 3 ganger. For 2015 er det utestående 12.300 kr for til sammen 7 fakturaer, 4 for våren og 3 for høsten.

2. Resultat loppemarked

	Vår	Høst
Inntekter	233 222	327 227
Kostnader	65 137	74 074
Resultat	168 085	253 153

Kostnadene til loppemarkedet består blant annet av annonsering, utstyr, innkjøp av mat til kafeteria og levering av avfall. Levering av avfall utgjør ca 20.000-25.000 kr.

3. Egenandeler turer og kurs

Inntektsført egenandel for NM-tur og aspiranttur til Skien utgjør ca 50% av kostnadene. Regnskapet viser noe lavere tall pga korrigeringer for utestående beløp fra 2014. Korpset dekker 50% av kostnaden for NMF's sommerskole og deltakelse i Regionkorps.

4. Offentlig støtte og inntekt mva-refusjon mv (konto 3240 og 3500)

Mva-kompensasjon	78 496
Spillemidler	24 338
Grasrotandel	18 676
Støtte Nøtterøy kommune	81 095
Sum	202 605

5. Toaletttrullsalg

Regnskapsført salg er endret fra netto- til bruttoføring. Netto salg i 2015 er 81.259 kr. Korpset tjener 100 kr pr sekk. Korpset har noen sekker på lageret, men disse er ikke balanseført. Inntektene i 2015 er lavere enn forventet. Dette skyldes økt konkurranse/mindre salg, utgiftsføring av lager på 9.500 kr og noe tap pga manglende betaling fra 2014. Bruk av bankterminal gjør at man unngår tap. Medlemmene kan spare til turer ved å selge mer enn 5 sekker pr gang. Pr 31.12.15 har medlemmene 10.700 kr til gode.

6. Andre inntekter

"Andre inntekter" på 166.850 kr består i hovedsak av støtte til kjøp av instrumenter fra Nøtterø Sparebank på 121.000 kr. Avslutningen av Janitsarringen har gitt korpset en innbetaling på 20.000 kr.

7. Lønn og honorarer

Korpset lønner selv trommelærer og marsjinstruktør. I tillegg kommer kostnader til innleide instruktører på seminarer. Dirigenter og øvrige spillelærere lønnes av Kulturskolen og betales av korpset gjennom faktura derfra. Korpset betalte arbeidsgiveravgift på 14,1% i 2015. Satsing på marsjering i forbindelse med NM har gitt høyere kostnader enn budsjettert.

8. Andre kostnader

Inkludert i regnskapsført beløp på 35.863 kr er ca 19.000 kr til instrumenttralle og ny dør til lageret som er sponset av Nøtterø Sparebank.