

**Bjertnestunet Velforening**  
**Regnskap for 2023**

		Budsjett 2024	Resultat 2023	Budsjett 2023	Resultat 2022
<b><u>Inntekter</u></b>	<b><u>Noter</u></b>				
Medlemskontigent	1	387 000	387 200	387 000	357 300
Momskompensasjon				50 000	12 499
Andre inntekter					
Gebyrer					340
<b>Sum inntekter</b>		<b>387 000</b>	<b>387 200</b>	<b>437 000</b>	<b>370 139</b>
<b><u>Honorarer</u></b>					
Styrehonorar	2	78 000	80 000	81 000	32 000
Revisjon		5 000	2 500		
Arbeidsg. Avgift		7 050	7 050		
<b>Sum lønnskostnader</b>		<b>90 050</b>	<b>89 550</b>	<b>81 000</b>	<b>32 000</b>
<b><u>Driftskostnader</u></b>					
Nærmiljøanlegg B3				150 000	231 907
Vedlikehold/Uteområde	6	135 000	154 177	125 000	73 981
Andre driftskostnader	7	15 900	15 371	13 200	6 401
Administrative kostnader	8	37 800	34 312	34 800	40 692
Lys, andel fra Nes Kommune		8 000	6 000	8 000	6 000
Veivedlikehold					
Forsikringer					6 483
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>196 700</b>	<b>209 860</b>	<b>331 000</b>	<b>365 464</b>
<b>Sum driftsresultat</b>		<b>100 250</b>	<b>87 790</b>	<b>25 000</b>	<b>-27 325</b>
<b><u>Finansinn./utgifter</u></b>					
Andre renteinntekter				500	406
Renteinntekter bank		7 000	6 102	1 200	1 623
Rentekostnader			-468	-500	-979
<b>Sum Finanskostnader/Inntekter</b>		<b>7 000</b>	<b>5 634</b>	<b>1 200</b>	<b>1 050</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>107 250</b>	<b>93 424</b>	<b>26 200</b>	<b>-26 275</b>

**Bjertnestunet Velforening**  
**Balanse for 2023**

	Note	Budsjett 2024	Balanse 2023	Budsjett 2023	Balanse 2022
<b>EIENDELER</b>					
<b>Omløpsmidler</b>					
Til gode medlemskontigent	3		31 693		9 113
Forskuddsbet. Snørydding		38 000	38 000	35 000	37 500
Bankkonto	4	783 784	630 470	612 310	579 984
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>821 784</b>	<b>700 163</b>	<b>647 310</b>	<b>626 597</b>

**EGENKAPITAL OG GJELD**

**Egenkapital**

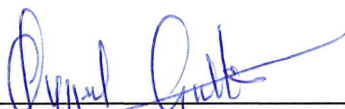
Egenkapital 1/1	5	688.034	594 610	594 610	620 885
Årets resultat		107 250	93 424	26 200	-26 275
<b>Egenkapital 31/12</b>		<b>795 284</b>	<b>688 034</b>	<b>620 810</b>	<b>594 610</b>

**Kortsiktig gjeld**

Leverandørgjeld		25 000	8 718	25 000	30 323
Avsatt kostnader til Veilys					
Avsatt kostnader til vintervedlikehold					
Annet (Medlemmer til gode)		1 500	3 411	1 500	1 664
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>26 500</b>	<b>12 129</b>	<b>26 500</b>	<b>31 987</b>


<b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>		<b>821 784</b>	<b>700 163</b>	<b>647 310</b>	<b>626 597</b>
---------------------------------	--	----------------	----------------	----------------	----------------

Oppaker 31. desember 2023  
15. april 2024

  
Øyvind Sætre Gulbrandsen  
Styreleder

  
Robin Stigen  
Nestleder

  
Henrik Karlstad  
Styremedlem

  
Tor Axel Eliassen  
Styremedlem/Sekretær

**Bjertnestunet Velforening**  
**Noter 1-5 til regnskap og balanse for 2023**

**Note 1 - Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapskikk for små foretak

Inntektene inntektsføres etter opptjeningsprinsippet.

Avik mellom styrehonorar og arbeidsgiveravgift skyldes at noen tar ut styrehonoraret i gavekort inntil kr 5.000,- og dette er ikke innborteningspliktig og utløser heller ikke arbeidsgiveravgift. Dermed sparer foreningen arbeidsgiveravgift.

**Note 2 - Hovedregel for klassifisering og vurdering av eiendeler og gjeld.**

Det har hittil ikke vært aktivert eiendeler.

**Inventar som er kostnadsført**

2015 Kabeltrommel	649
2017 Kabeltrommel	1 599
2018 PC	6 297
2020 Prosjektor og lerret	5 101
2022 Måleutstyr	880
	<hr/> 14 526

Foreningen har ikke hatt ansatte i selskapet gjennom året, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning.

**Note 3 - Fordringer medlemskontigent**

Fordringer på medlemmer er vurdert til pålydende.

**Note 4 - Bankkonto**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Driftskonto	373 077	323 692
Kapitalkonto	257 393	256 292
<b>Saldo 31. desember</b>	<b>630 470</b>	<b>579 984</b>

**Note 5 - Egenkapital**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Spesifikasjon egenkapital			
Egenkapital 1. januar	688 034	594 610	620 885
Årets resultat	107 250	93 424	-
<b>Egenkapital 31. desember</b>	<b>795 284</b>	<b>688 034</b>	<b>594 610</b>

Overskuddlikviditet fra driftskonto er flyttet til kapitalkonto mars 2024

**Bjertnestunet Velforening**  
**Noter 6-8 til regnskap og balanse for 2023**

	Budsjett 2024	Resultat 2023	Budsjett 2023	Resultat 2022
<b>Note 6 - Vedlikehold</b>				
Feste til juletre, samt montering				
Beising gapahuk - dugnad				
Sommer vedlikehold	40 000	36 251	40 000	32 261
Vinter vedlikehold	90 000	89 826	80 000	36 956
Trefelling og rydding				3 884
Nye utebord/benker		28 100		
Andre kostnader	5 000		5 000	880
	<u>135 000</u>	<u>154 177</u>	<u>125 000</u>	<u>73 981</u>

**Vintervedlikehold**

Kostnaden i 2023 har vært vesentlig høyere enn tidligere, vi beholder derfor et høyt budsjett for 2024.

**Note 7 - Andre driftskostnader**

Vellenes Fellesorganisasjon	2 400	2 300	2 700	2 600
Årsmøte og styremøter	6 000	5 586	3 000	3 801
Dugnadskostnader	5 000	5 685	5 000	
Bod				
Andre kostnader	2 500	1 800	2 500	
	<u>15 900</u>	<u>15 371</u>	<u>13 200</u>	<u>6 401</u>

**Note 8 - Administrative kostnader**

Kontorrekvisita	500		1 500	
Dataprogram			1 000	1 370
Porto	500	664		285
Innkrevn kontigernt + regnskap	20 000	19 653	25 000	21 250
Styreweb		-971		4 464
Styret.com	12 000	11 700	12 000	11 700
Bankgebyrer	3 300	3 266	450	1 623
Andre adm.kostn.	1 500		1 500	
	<u>37 800</u>	<u>34 312</u>	<u>41 450</u>	<u>40 692</u>

Dugnadskostnader:

Herav gavekort kr 2.000,- til tidligere dugnadsleder.

## Revisjon av årsregnskapet for 2023 - Bjertnestunet Velforening

Undertegnede har gjennomført revisjon av årsregnskapet med tilhørende bilag. Revisjonen er gjennomført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge.

Årsregnskapet er gjennomgått og kontrollert, det er ikke avdekket feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Årsregnskapet fremstår ryddig og oversiktlig, i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og i tråd med god regnskapsskikk.

Bjertnestunet Velforening har et fungerende medlemsregister, med kontaktopplysninger på alle medlemmene.

Medlemsregisteret håndteres av styret som sørger for inn og utmelding.

Det er etablert et system for betaling av velavgiften og forretningsfører følger opp eventuelle inndrivelse av utestående.

Forretningsfører er PGM Forvaltning, de fakturerer og følger opp eventuelle fordringer.

Per 31.12.2023

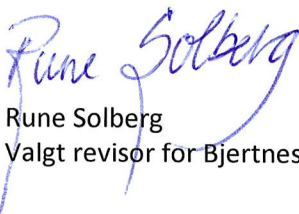
Revidert årsregnskap viser et overskudd kr. 93.424,-

Bjertnestunet Velforening har egenkapital kr. 688.034,-

Budsjett er ikke revidert.

Anbefaler på grunnlag av gjennomført revisjon at årsmøtet 14. mai 2024 godkjenner årsregnskapet for 2023 i Bjertnestunet Velforening.

Oppaker 15. april 2024



Rune Solberg

Valgt revisor for Bjertnestunet Velforening