



Sak 05 – Regnskap 2020

Sak innmeldt av: Økonomiansvarlig

Saksordfører: Økonomiansvarlig

Vedlegg:

- LM-2021-05 Vedlegg 1a Regnskap 2020
- LM-2021-05 Vedlegg 1b Noter 2020
- LM-2021-05 Vedlegg 2 Balanse per 31.12.2020
- LM-2021-05 Vedlegg 3 Fullstendighetserklæring
- LM-2021-05 Vedlegg 4 Revisors beretning

Vedlagt er regnskap og balanse for 2020, med noter, fullstendighetserklæring og revisors beretning. Vi gikk med overskudd i 2020, som medfører disponering av overskudd til fond. Dette, samt de andre viktigste tallene, er å finne i notene.

Hovedlinjer - endringer fra budsjett 2020 og revidert budsjett 2020

- Avlysning av internasjonale programmer - først påske- og sommersesongen mellom budsjett og revidert budsjett, deretter vintersesongen mellom revidert budsjett og regnskap.
- Effektpakkene ble tidligere ført som et rent tap - denne kostnaden har vi overført til revidert budsjett for 2021.
- Vi fikk mer støtte enn antatt - dette gjelder momskompensasjon, frifondstøtte fra LNU, nasjonal og internasjonal grunnstøtte fra Bufdir og støtte fra SNS.
- Høstmøtet ble digitalt, og vi fikk refundert det aller meste fra hotellet. Juniorenes inspirasjonsleir og The Weekend ble avlyst.
- Refusjonskrav fra lag og deltakere for flybilletter som allerede hadde blitt kjøpt til internasjonale programmer ble mindre enn fryktet.

Forklaring av regnskapsdokumentet

Regnskapsdokumentet vil gås gjennom muntlig på møtet.

Vær oppmerksom på at det er flere “faner” som du kan klikke deg mellom nederst. Titlene på fanene bør være ganske selvforklarende, men her kommer en kort beskrivelse.



Hovedfanen heter “*Analyse og sammenlikning*”. Her kan du se det totale regnskapet, sammenstilt med tidligere års regnskaper, samt budsjett og revidert budsjett for 2020. Som dere ser

Årets regnskap er delt opp i fanen “*Fullstendig regnskap*”. Den sammenstiller regnskapene fra våre fire “avdelinger”, som også har hver sin fane:

- **Sentralt:** Dette er utgifter og inntekter som går til sentral drift og administrasjon.
- **Komitéeer:** Dette er utgifter som går til de nasjonale komitéene våre.
- **Prosjekter:** Denne kan du se bort fra i år. Her havner for eksempel EVS, Kompaz, Verden i, etc.
- **Program:** Her ser du kostnader og inntekter knyttet direkte til programmene våre, både for arrangering av programmer og sending av delegater. Det er vanligvis et mål at program skal være selvfinansierende, altså gå i null.

Fanen “*Saldo IO*” er også verdt å merke seg. Dette har vært en rart år med overføringer frem og tilbake, og per 31.12 står CISV Internasjonal i gjeld til CISV Norge. Grunnet CISV Internasjonal sine likviditetsproblemer har vi valgt å foreløpig fryse denne gjelden, altså ikke slette den, men vente med å kreve den tilbake.

Fanen “*FinansFond*” beregner disponeringen av årets overskudd.

Den resterende fanen inneholder noen nøkkelverdier brukt i beregningene.

Innstilling

«Regnskap og balanse for 2020 godkjennes av Landsmøtet.»