

2022-23

Regnskap 2022 og budsjett 2023



Årsregnskap 2022 - Stokke Frivilligsentral				
Tekst	Prosjekt	Budsjett	Endelig regnskap	avvik
Lønnskostnader		697 000,00	858742	-161 742
Andre driftskostnader		1 186 000,00	719717	466 283
Inntekter		-1 051 000,00	-1613449	562 449
Netto drift		832 000,00	-34989	866 989
Sandviksfond	3633	0,00	0,00	0
Stokke - Frivilligsentral - skattekamer	4081	0,00	-109,00	109
Aktivitetstiltak for eldre	4083	0,00	3 065,00	-3 065
Nattravn - Stokke frivillighetssentral	4084	0,00	55,00	-55
Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	4085	-4 000,00	-3919	-81
Transport Stokke	4093	0,00	99059	-99 059
Seniornett	4095	0,00	-503	503
Netto drift		828 000,00	62 657,00	765 343
Tilleggsopplysninger til årsregnskapet for 2022				
Fond Frivilligsentralen i Stokke				
Balanse pr. 01.01.22	-512 960,87			
Overskudd fra årets drift	-765 342,97			
Utgående balanse pr. 31.12.22	-1 278 303,84			
Oversikt over avsetning til prosjekter til bruk i 2023:				
Natteravn	8 000,00			
Seniornett	47 000,00			
Ungdomsklubb	134 000,00			
Skattkamer - åpen møteplass for barn og ungdom	520 000,00			
Tiltaksmidler	150 000,00			
Sum avsetning til prosjekter til bruk i 2023	859 000,00			

Prosjektliste - Saldorapport 2022						
Konto	Konto(T)	Prosjekt	Prosjekt(T)	Budsjett	Indelig regnsk	avvik
101001	Lønn i faste stillinger			557 000	583 707	-26 707
103001	Lønn til ekstrasjehelp				40 152	-40 152
103002	Engasjementer				67 149	-67 149
105019	Andre trekkpliktige godtgjørelser				1 518	-1 518
109001	Pensjonspremie, SkP (arbeidsgivers andel)			55 000	46 566	8 434
109901	Arbeidsgiveravgift			85 000	119 649	-34 649
110009	Annet kontorrekvisita				5 881	-5 881
110509	Undervisningsmaterieill				0	0
110518	Undervisningsmaterieill, kunst & håndverk				2 705	-2 705
111001	Medisinsk forbruksmaterieill				1 092	-1 092
111502	Mat og kioskvarer for videresalg (m/fradrag mva)				2 410	-2 410
111503	Matvarer til ansatte og besøkende (mva ikke komp. eller fradrag)				41 175	-41 175
112001	Papir og plast				1 923	-1 923
112004	Arbeidstøy, verneutstyr, databriller mm.				6 486	-6 486
112010	Velferdstillak				1 250	-1 250
112011	Tiltaksmidler			959 000	0	959 000
112082	Kjøp av varer og tjenester til elektriske anlegg				1 970	-1 970
112098	Øvrig kjøp av varer og tjenester				15 482	-15 482
112099	Øvrige utgifter til forbruksmaterieill og råvarer				8 343	-8 343
113020	Telefonutgifter			2 000	3 353	-1 353
113023	Linjeleie, sambandsleie, bredbånd				6 450	-6 450
114002	Annonser, markedsføring og informasjon			15 000	46 726	-31 726
114009	Annen markedsføring og informasjon				7 885	-7 885
115001	Kurs- og konferanseutgifter				9 400	-9 400
116000	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil mv. som er oppgaver				10 045	-10 045
117001	Driftsutgifter transportmidler				3 776	-3 776
117012	Skysstutgifter				15 344	-15 344
117020	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig				3 690	-3 690
118001	Elektrisk strøm			63 000	108 019	-45 019
118501	Forsikring av personell			2 000	0	2 000
118503	Forsikring av fast eiendom				1 402	-1 402
119001	Husleie			141 000	144 780	-3 780
119502	Kontingenter			4 000	4 000	0
119503	Gebyrer/avgifter				3 648	-3 648
119504	Lisens på dataprogrammer				1 250	-1 250
120001	Kjøp av kontormaskiner				14 753	-14 753
120002	Kjøp av telefoner og sambandsutstyr				12 705	-12 705
120008	Kjøp av annet inventar og utstyr				36 676	-36 676
122002	Leie/leasing av kontormaskiner				383	-383
124021	Drifts- og serviceavtaler inventar og utstyr				1 102	-1 102
126004	Renhold ekstermkjøp				24 616	-24 616
127001	Honorarer/konsulenttjenester				21 000	-21 000
154003	Avsetning til disposisjonsfond til bruk neste år				150 000	-150 000
162003	Tilfeldige inntekter				-142 569	142 569
162005	Annet salg av varer og tjenester utenfor avgiftsområdet				-5 200	5 200
162018	Kassedifferanse				-249	249
170001	Refusjoner fra staten			-451 000	-619 624	168 624
170010	Ref. vedr. inkluderende arbeidsliv				-29 864	29 864
171001	Refusjon sykelønn				-69 888	69 888
189001	Overføringer fra andre (private)				-97 089	97 089
189099	Internfordeling av mottatte inntekter (D/K)				-48 966	48 966
194003	Bruk av disposisjonsfond - avsatt forrige år				-600 000	600 000
194093	BUDSJETTERT bruk av disp.fond - avsatt forrige år - regnskap 194003			-600 000	0	600 000
	Drift			832 000	-34 989	866 989
112011	Tiltaksmidler	3633	Sandviksfond		4 610	-4 610
112099	Øvrige utgifter til forbruksmaterieill og råvarer	3633	Sandviksfond		4 716	-4 716
115001	Kurs- og konferanseutgifter	3633	Sandviksfond		4 000	-4 000
117001	Driftsutgifter transportmidler	3633	Sandviksfond		2 654	-2 654
117012	Skysstutgifter	3633	Sandviksfond		13 395	-13 395
120008	Kjøp av annet inventar og utstyr	3633	Sandviksfond		15 625	-15 625
195001	Bruk av bundne driftsfond	3633	Sandviksfond		-45 000	45 000
	Overføringer	3633	Sandviksfond	0	0	0
103001	Lønn til ekstrasjehelp	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		16 907	-16 907
103002	Engasjementer	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		209 227	-209 227
109001	Pensjonspremie, SkP (arbeidsgivers andel)	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		22 118	-22 118
109901	Arbeidsgiveravgift	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		35 004	-35 004
111503	Matvarer til ansatte og besøkende (mva ikke komp. eller fradrag)	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		7 428	-7 428
112011	Tiltaksmidler	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer	665 000	0	665 000
112098	Øvrig kjøp av varer og tjenester	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		2 722	-2 722
112099	Øvrige utgifter til forbruksmaterieill og råvarer	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		3 151	-3 151
113020	Telefonutgifter	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		1 259	-1 259
113023	Linjeleie, sambandsleie, bredbånd	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		6 450	-6 450
114002	Annonser, markedsføring og informasjon	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		5 000	-5 000
118001	Elektrisk strøm	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		107 131	-107 131
118502	Forsikring av brukere	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		1 650	-1 650
118503	Forsikring av fast eiendom	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		1 402	-1 402
119001	Husleie	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		144 781	-144 781
119504	Lisens på dataprogrammer	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		1 250	-1 250
120007	Kjøp av Av-media utstyr	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		6 990	-6 990
120008	Kjøp av annet inventar og utstyr	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		49 931	-49 931
122002	Leie/leasing av kontormaskiner	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		381	-381
124021	Drifts- og serviceavtaler inventar og utstyr	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		1 102	-1 102
126004	Renhold ekstermkjøp	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		24 618	-24 618
155003	Avsetning til bundet driftsfond STATSTILSKUDD til bruk neste år	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		520 000	-520 000
170001	Refusjoner fra staten	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		-503 610	503 610
195003	Bruk av bundet driftsfond - STATSTILSKUDD avsatt forrige år	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer		-665 000	665 000
195093	BUDSJETTERT bruk av bundet driftsfond STATSTILSKUDD -	4081	Stokke Frivilligsentral - skattekammer	-665 000	0	665 000
		4081	Stokke - Frivilligsentral - skattekammer	0	-109	109
105019	Andre trekkpliktige godtgjørelser	4083	Aktivitetstillak for eldre		149	-149
109901	Arbeidsgiveravgift	4083	Aktivitetstillak for eldre		21	-21

111503	Malvarer til ansatte og besøkende (mva ikke komp. eller fradrag)	4083	Aktivitetstiltak for eldre		10 378	-10 378	
112098	Øvrig kjøp av varer og tjenester	4083	Aktivitetstiltak for eldre	15 000	1 645	13 355	
116000	Utgifter og godtgjørelser for reiser, diett, bil mv. som er oppgitt	4083	Aktivitetstiltak for eldre		985	-985	
119502	Kontingenter	4083	Aktivitetstiltak for eldre		2 000	-2 000	
120008	Kjøp av annet inventar og utstyr	4083	Aktivitetstiltak for eldre		1 388	-1 388	
127001	Honorarer/konsulenttjenester	4083	Aktivitetstiltak for eldre		1 500	-1 500	
195003	Bruk av bundet driftsfond - STATSTILSKUDD avsatt forrige år	4083	Aktivitetstiltak for eldre		-15 000	15 000	
195093	BUDSJETTERT bruk av bundet driftsfond STATSTILSKUDD - regnskap	4083	Aktivitetstiltak for eldre	-15 000	0	-15 000	
		4083	Aktivitetstiltak for eldre	0	3 065	-3 065	
111503	Malvarer til ansatte og besøkende (mva ikke komp. eller fradrag)	4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral	10 000	2 620	7 380	
112098	Øvrig kjøp av varer og tjenester	4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral		554	-554	
115001	Kurs- og konferanseutgifter	4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral		947	-947	
117030	Kjøp av transporttjenester	4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral		684	-684	
127001	Honorarer/konsulenttjenester	4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral		15 000	-15 000	
155004	Avsetning til bundet driftsfond GAVER til bruk neste år	4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral		8 000	-8 000	
189001	Overføringer fra andre (private)	4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral		-17 750	17 750	
195004	Bruk av bundet driftsfond GAVER avsatt forrige år	4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral		-10 000	10 000	
195094	BUDSJETTERT bruk av bundet driftsfond GAVER - regnskap	4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral	-10 000	0	-10 000	
		4084	Nattravn - Stokke frivillighetssentral	0	55	-55	
103001	Lønn til ekstrahjelp	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		112 641	-112 641	
103002	Engasjementer	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		134 299	-134 299	
109001	Pensjonspremie, SkP (arbeidsgivers andel)	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		47 322	-47 322	
109901	Arbeidsgiveravgift	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		16 138	-16 138	
110009	Annet kontorrekvisita	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		847	-847	
111501	Malvarer, bevertning m/fradrag for momskompensasjon	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		1 395	-1 395	
111503	Malvarer til ansatte og besøkende (mva ikke komp. eller fradrag)	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		36 934	-36 934	
112001	Papir og plast	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		883	-883	
112011	Tiltaksmidler	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	424 000	46 254	377 746	
112098	Øvrig kjøp av varer og tjenester	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		13 344	-13 344	
112099	Øvrige utgifter til forbruksmaterieil og råvarer	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		7 186	-7 186	
113023	Linjeleie, sambandsleie, bredbånd	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		6 450	-6 450	
117012	Skyssutgifter	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		6 608	-6 608	
117020	Reiseutgifter, ikke oppgavepliktig	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		916	-916	
118001	Elektrisk strøm	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		107 131	-107 131	
118502	Forsikring av brukere	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		1 650	-1 650	
118503	Forsikring av fast eiendom	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		1 402	-1 402	
119001	Husleie	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		144 781	-144 781	
119504	Lisens på dataprogrammer	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		2 250	-2 250	
120002	Kjøp av telefoner og sambandsutstyr	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		3 104	-3 104	
120007	Kjøp av Av-media utstyr	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		28 504	-28 504	
120008	Kjøp av annet inventar og utstyr	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		24 237	-24 237	
122002	Leie/leasing av kontormaskiner	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		381	-381	
124021	Drifts- og serviceavtaler inventar og utstyr	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		1 102	-1 102	
126004	Renhold ekstermkjøp	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		24 616	-24 616	
127001	Honorarer/konsulenttjenester	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		7 500	-7 500	
154003	Avsetning til disposisjonsfond til bruk neste år	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		134 000	-134 000	
170001	Refusjoner fra staten	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		-142 226	142 226	
173000	Refusjon fra fylkeskommuner	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		0	0	
175001	Refusjoner fra kommuner	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	-398 000	-454 000	56 000	
189001	Overføringer fra andre (private)	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		-289 567	289 567	
194003	Bruk av disposisjonsfond - avsatt forrige år	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral		-30 000	30 000	
194093	BUDSJETTERT bruk av disp.fond - avsatt forrige år - regnskap	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	-30 000	0	-30 000	
		4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	-4 000	-3 919	-81	
111503	Malvarer til ansatte og besøkende (mva ikke komp. eller fradrag)	4093	Transport Stokke		5 773	-5 773	
112004	Arbeidstøy, vernetøy, dalabiller mm.	4093	Transport Stokke		19 285	-19 285	
112098	Øvrig kjøp av varer og tjenester	4093	Transport Stokke		18 506	-18 506	
114002	Annonser, markedsføring og informasjon	4093	Transport Stokke		600	-600	
117001	Driftsutgifter transportmidler	4093	Transport Stokke		54 336	-54 336	
118503	Forsikring av fast eiendom	4093	Transport Stokke		24 287	-24 287	
119003	Leie av grunn	4093	Transport Stokke		3 300	-3 300	
119503	Gebyrer/avgifter	4093	Transport Stokke		1 055	-1 055	
120008	Kjøp av annet inventar og utstyr	4093	Transport Stokke		6 675	-6 675	
162003	Tilfeldige inntekter	4093	Transport Stokke		-34 759	34 759	
		4093	Transport Stokke	0	99 059	-99 059	
112099	Øvrige utgifter til forbruksmaterieil og råvarer	4095	Seniornett		320	-320	
120001	Kjøp av kontormaskiner	4095	Seniornett		9 290	-9 290	
154003	Avsetning til disposisjonsfond til bruk neste år	4095	Seniornett		47 000	-47 000	
189001	Overføringer fra andre (private)	4095	Seniornett		-57 114	57 114	
		4095	Seniornett	0	-503	503	
211050	Stokke frivilligsentral			828 000	52 957	765 342,67	



Til Frivilligsentralen i Stokke

Referanse: 3804104/2022

Uavhengig revisors beretning vedrørende prosjektrengskapet til Frivilligsentralen i Stokke for året 2022

Konklusjon

Vi har revidert prosjektrengskapet til Frivilligsentralen i Stokke for 2022, ansvar 431050.

Prosjektrengskapet viser resultat etter avsetning til fond på kr 828 000 i regnskap 2022.

Etter vår mening er prosjektrengskapet for frivilligsentralen i Stokke for regnskapsåret 2022, i det alt vesentlige i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av prosjektrengskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Presisering – grunnlag for regnskapsavleggelse

Prosjektrengskapet er utarbeidet for å gi informasjon til Sandefjord kommune og Frivilligsentralen i Stokke. Regnskapet er derfor ikke nødvendigvis egnet for andre formål. Vår uttalelse er kun beregnet på Sandefjord kommune og Frivilligsentralen i Stokke.

Ledelsens ansvar for prosjektrengskapet

Ledelsen er ansvarlig for utarbeidelsen av prosjektrengskapet, og for slik intern kontroll som ledelsen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et prosjektrengskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av prosjektrengskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at prosjektrengskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men det er ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene alltid vil avdekke



vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar basert på prosjektregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i prosjektregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige

Vi kommuniserer med ledelsen blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Horten, 22.03.2023

Vestfold og Telemark revisjon IKS

Linn Therese Bekken
Statsautorisert revisor

Budsjett 2023 - Stokke Frivilligsentral

Konto	Konto(T)	Prosjekt	Prosjekt(T)	Justert budsjett
101001	Lønn i faste stillinger			695 000,00
109001	Pensjonspremie, SkP (arbeidsgivers andel)			68 000,00
109901	Arbeidsgiveravgift			111 000,00
112011	Tiltaksmidler			365 000,00
113020	Telefonutgifter			2 000,00
114002	Annonser, markedsføring og informasjon			15 000,00
118001	Elektrisk strøm			64 000,00
118501	Forsikring av personell			2 000,00
119001	Husleie			143 000,00
119502	Kontingenter			4 000,00
170001	Refusjoner fra staten			-465 000,00
101001	Lønn i faste stillinger	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	201 000,00
109001	Pensjonspremie, SkP (arbeidsgivers andel)	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	20 000,00
109901	Arbeidsgiveravgift	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	28 000,00
112011	Tiltaksmidler	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	401 000,00
175001	Refusjoner fra kommuner	4085	Ungdomsklubb - Stokke Frivilligsentral	-411 000,00
				1 243 000,00