

Regnskapsrapport vår 2015 Cybernetisk Selskab

Rapport per 18. november 2015 Regnskap ikke revidert Kasserer: Henrik Steen

1 - Innledning

I oktober 2015 byttet vi regnskapssystem fra Mamut til Tripletex. Vi har i denne anledning overført regnskapet fra og med 2014 inn i det nye systemet. Noen mindre endringer i føringene i 2014 er i den anledning også gjort, der hvor det er oppdaget feil/avvik.

Per november 2015 har vi levert korrigerte omsetningsoppgaver til Skatteetaten for perioden 2011-2013. Opprinnelig hadde vi regnet med et avvik på ca. kr 24 000 til ugunst for CYB, men innrapportet avvik er kr 32 224. De korrigerte omsetningsoppgavene for 2014 og frem til i dag er snart klart for å sendes inn.

På grunn av disse avvikene er også balanseoppstillingen noe endret siden sist.

Regnskapet for 2014 er ikke enda revidert på bakgrunn av oppryddingsarbeidet som har forsinket denne prosessen.

2 - Oppsummering

Bokført resultat for våren er kr 45 343 i overskudd med en omsetning på kr 864 125 eks mva. Kr 8 996 av resultatet gjelder Ifi-skitur, Ifi-galla, samt andre påløpte inntekter/kostnader som ikke er periodisert i regnskapet, og slik sett har et tilsvarende negativt bokført resultat i tidligere perioder. Tatt høyde for dette blir vårens resultat kr 36 348. Egenkapitalen er ved vårens slutt på ca kr 450 000.

Budsjettert var tilnærmet å gå i 0.

Det vesentlige avviket i form av reduserte kostnader/økte inntekter kommer av:

- De større planlagte driftsprosjektene ble ikke gjennomført (nye arbeidsklær og kassesystem) (avvik kr 10 000). Dette tas på høsten.
- Annen uspesifisert drift hadde mindre kostnader enn budsjettert, herunder ingen service på utstyr, lite taxikostnader, lite vareprøver (avvik ca. kr 9 000)
- Arbeidsgruppene, herunder spesielt HS og KS, brukte ikke opp de sosiale midlene sine (avvik ca. kr 7 500)
- Mindre midler er brukt på arrangement åpent enn budsjettert (avvik ca. kr 5 000)
- Magic-arrangementene gått mer i overskudd enn forventet (avvik ca. kr 3 500)
- Det ble ikke laget styrebånd, og generelt noe mindre representasjonsoppdrag (avvik ca. kr 3 000). Styrebånd tas på høsten.
- For bokført resultat er det en del innbetalinger for Ifi-skitur budsjettert høst 2014 (avvik ca. 22 500)

Vi hadde også økning i kostnader/mindre inntekter mot budsjett på visse områder:

- Varer havnet på svakere margin enn budsjettert. Noe avvik som vi ikke kan forklare. Fra vår 2016 ønsker vi å endre oppstillingen av dette for å få bedre oversikt. (Avvik ca. kr 9 500)
- Noe mindre driftsstøtte (avvik kr 5 000)
- For styrekurs/møter mottok vi faktura for styrekurs høst 2014 (avvik ca. kr 5 000)
- Utlån har et mindre avvik, men i realiteten har vi fått innbetalt et tidligere kostnadsført lån til SPF, samt mottatt fakturaer for tidligere utlån, ref. balanseoppstillingen (avvik ca. kr 2 500)

3 - Balanseregnskap

Konto	Forklaring	Note	31.12.2013	31.12.2014	30.06.2015
EIENDI	ELER				
1396	Depositum til leverandører		0	19 200	0
	Variabahaldina				
1401	Varebeholdning Varebeh. pant og tomgods		9 474	11 354	8 057
1402	Varebeh, papp og plastglass		1 036	2 471	4 173
1403	Varebeh. øl		34 170	59 894	31 698
1404	Varebeh. annet lavalk m/tilbh		12 112	21 044	16 934
1405	Varebeh. høyalk m/tilbh		6 257	19 753	12 180
1406	Varebeh. minvann/alkfritt		4 646	7 977	6 675
1407	Varebeh. kaffe/te m/tilbh		7 081	8 973	10 199
1408	Varebeh. mat/snacks		1 499	3 844	0
1409	Varebeh. internpizza		0	0	0
1410	Varebeh. magic		1 500	2 237	0
1710	Delsum		77 775	137 547	89 916
	Delsum		77 770	137 047	03 310
	Fordringer og ikke fakturerte inntekter				
1500	Kundefordringer		6 817	16 285	46 352
1530	Opptjente ikke fakturerte driftsinntekter	1	3 634	88 600	30 358
1579	Andre kortsiktige fordringer		0	10 000	0
	Delsum		10 451	114 884	76 710
	Vasas an hand				
1000	Kasse og bank		07.004	00.044	00.000
1900	Kontanter NOK		27 394	23 344	80 638
1915	Oppgjørskonto betalingsterminal		-4 719 147 132	0 46 722	0
1920	Bank, driftskonto, 46802		33 136	46 722	11 056 99 983
1925	Bank, regningskonto, 57423				
1930	Bank, rentekonto, 77883 Delsum		0	131 908	200 000
SUM F	EIENDELER		202 943 291 169	242 848 514 480	391 677 558 303
GJELD	OG EGENKAPITAL				
2400	Leverandørgjeld	2	138 951	-33 164	-14 668
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift		-48 447	-41 977	-58 901
2901	Kunder på kassa		0	0	-51
2960	Annen påløpt kostnad		-55 647	0	0
2050	Annen egenkapital		-326 026	-439 339	-484 683
SUM G	SJELD OG EK		-291 169	-514 480	-558 303
	Endring i egenkapital			-113 312	-45 344
IKKE-F	REGNSKAPSFØRTE PERIODISERINGER		4.000	00.500	
	Periodisering, skitur		4 330	22 560	0
	Periodisering, galla		0	169	0
	Avsetning, utlån	3	-27 836	-40 338	-31 005
01124	Avsetning, annet	4	0	-8 400	<u>-4 000</u>
SUM	Western and a first		-23 506	-26 009	-35 005
	Korrigert egenkapital	5	-302 520	-413 330	-449 678
	Endring i EK med ekstra periodiseringer	5		-110 809	-36 348

Balanserapport fra regnskapssystemet kan også sees på http://cyb.no/okonomi/budsjett_regnskap/2015/Vår/

Noter til balanseregnskapet

1 Opptjente ikke fakturerte driftsinntekter

Beløpet består av utlån som vi ikke har fakturert. Både personell og varer eks mva. Det er derimot innteksført i perioden de ble opptjent.

2 Leverandørgjeld

For de to første periodene utgjør kreditnota/dobbelbet. henholdsvis kr 148 197 og kr 44 628.

3 Avsetning, utlån

Dette er utlån vi ikke har mottatt faktura fra Studentkjellernes Personalforening fra. I noen tilfeller er ting ikke

registrert i SPF også, så det er mulig noe vil bortfalle av den grunn og ikke fulgt opp

Sum	kr 27 836	kr 40 338	kr 31 005
Ottati 2013			kr 3 328 - 2015-04-25
Utlån 2015		Ki 1 777 - 2014-12-10	kr 6 656 - 2015-04-15
		kr 1 999 - 2014-12-18	Ki i 314 - 2014-12-04
		kr 1 914 - 2014-11-13	kr 1 914 - 2014-12-04
		kr 3 536 - 2014-11-15	kr 3 536 - 2014-11-15
		kr 1 664 - 2014-11-01	KI 2 912 - 2014-10-23
		kr 4 128 - 2014-06-18 kr 2 912 - 2014-10-25	kr 2 912 - 2014-10-25
		kr 1 160 - 2014-06-02 kr 4 128 - 2014-06-18	kr 1 160 - 2014-06-02
Utlån 2014		kr 1 156 - 2014-02-13	1 1 160 2014 06 02
TI/1° 2014	Ri 2 032 - 2013-12-03	1 1156 2014 02 12	
	kr 2 652 - 2013-12-05		
	kr 3 315 - 2013-11-28	KI 020 - 2013-04-11	
	kr 1 160 - 2013-02-28 kr 828 - 2013-04-11	kr 1 160 - 2013-02-28 kr 828 - 2013-04-11	
	kr 1 989 - 2013-02-14	kr 1 989 - 2013-02-14	
	kr 650 - 2013-02-09	kr 650 - 2013-02-09	
	kr 5 265 - 2013-01-19	kr 5 265 - 2013-01-19	
	kr 8 218 - 2013-01-10	kr 8 218 - 2013-01-10	kr 8 218 - 2013-01-10
	kr 2 397 - 2012-11-28	kr 2 397 - 2012-11-28	kr 2 397 - 2012-11-28
	kr 684 - 2012-11-15	kr 684 - 2012-11-15	kr 684 - 2012-11-15
	kr 200 - 2012-05-24	kr 200 - 2012-05-24	kr 200 - 2012-05-24
Utlån før 2014	kr 478 - 2011-11-11	kr 478 - 2011-11-11	
	31.12.2013	31.12.2014	30.06.2015

4 Avsetning anner

Avseining, unnei			
	31.12.2013	31.12.2014	30.06.2015
RF Regi, LP-spiller	-	kr 4 000	kr 4 000
OSI, leie hytte	-	kr 4 400	kr 0
Sum	-	kr 8 400	kr 4 000

5 Korrigert egenkapital / Endring i EK med ekstra periodiseringer

Dette tallet tar høyde for inntekter og kostnader som kommer i forskjellige perioder, slik at det skal være mest mulig sammenliknbart over tid. For eksempel blir det oversiktlig å ta med innbetalingene på skituren på kr 22 500 i 2015, da kostnadene påløpte i 2014. I tillegg tar den høyde for at vi har generert et overskudd som vi reelt sett har gyldige krav i, slik som utbetalinger til SPF.

I henhold til foreningens vedtekter skal evt. overskudd etter totalt kr 750 000 i kapital (drift kr 100 000, bardrift kr 400 000, vedlikehold kr 250 000) overføres Fordelingsutvalget. Foreningens egenkapital utgjør hhv. 40 %, 55 % og 60 % av dette beløpet.

4 - Forenklet prosjektoppstilling

	2015								2014			
	vår								vår			
	regnskap				budsjett				regnskap			
	2015 vår reg	2015 vår budsjett GF v15			2014 vår regnskap 20151117							
	inntekter	kostnader	resultat	margin	inntekter	kostnader	resultat	margin	inntekter	kostnader	resultat	margin
Aktiviteter (20001)	88 716	112 413	-23 697	-27 %	69 139	101 870	-32 731	-47 %	26 281	43 028	-16 747	-64 %
Arrangement internt (20002)	41 892	63 962	-22 070	-53 %	43 039	64 770	-21 731	-50 %	5 950	20 535	-14 585	-245 %
Arrangement åpent (20003)	6 096	13 199	-7 103	-117 %	6 100	18 100	-12 000	-197%	8 640	10 405	-1 765	-20 %
Magic: The Gathering (40013)	40 728	35 252	5 476	13 %	20 000	19 000	1 000	5 %	11 691	12 088	-397	-3 %
Drift (20004)	752 641	706 369	46 272	6 %	642 500	608 899	33 601	5 %	589 607	500 921	88 686	15 %
Annen uspesifisert drift (40041)	38 419	70 700	-32 281	-84 %	38 500	79 450	-40 950	-106 %	51 756	64 323	-12 567	-24 %
Driftsprosjekter (20005)					14 000	24 000	-10 000	-71 %	4 407	407	4 000	91 %
Driftsstøtte (40136)	30 000		30 000	100 %	35 000		35 000	100 %	63 000		63 000	100 %
Representasjon (40036)		739	-739			3 800	-3 800			2 216	-2 216	
Sosiale midler/goder (20006)		42 804	-42 804			50 349	-50 349			39 124	-39 124	
Styrekurs/møter (40038)		11 080	-11 080			6 200	-6 200		2 480	8 089	-5 609	-226 %
Utlån (20008)	89 074	81 311	7 763	9 %	45 000	40 000	5 000	11 %	42 707	28 625	14 082	33 %
Varer (20009)	595 148	499 735	95 413	16 %	510 000	405 100	104 900	21 %	425 257	358 137	67 120	16 %
Ifi-galla (20010)	168		168	100 %								
Ifi-skiturer (20013)	22 600		22 600	100 %							24 330	125 %
Totalsum	864 125	818 782	45 343	5 %	711 639	710 769	870	0 %	635 388	539 119	96 269	15 %

5 - Annen uspesifisert drift - driftsregnskap (prosjekt 40041)

•			O
	2015	2014	
	vår		vår
	regnskap	budsjett	regnskap
	20151117	GF v15	20151117
	2015 vår regns	2015 vår budsj	2014 vår regns
Drift (20004)	32 281	40 950	12 567
Annen uspesifisert drift (40041)	32 281	40 950	12 567
Resultat - driftsinntekt	-38 419	-38 500	-51 756
3220 Medlemskapskontingent	-11 970	-12 000	-26 600
3700 Provisjonsinntekt, avgiftspliktig	-26 373	-26 500	-25 107
3701 Håndteringsgodtgjørelse Infinitum	-77		
3900 Annen driftsrelatert inntekt	1		-49
Resultat - driftskostnad	70 700	79 450	64 323
6210 Gass til tappetårn	5 972	7 000	6 729
6360 Renhold og renholdsartikler	3 905	4 000	3 324
6390 Annen kostnad lokaler		800	
6420 Leie datasystemer (inkl Spotify)	1 296	500	
6540 Inventar, annet	598		
6541 Inventar, bar/kafé	5 148	5 500	2 146
6550 Driftsmateriale	1 043		223
6554 Domene	500	300	325
6555 Betalingsterminal (ikke bankgebyr eller leie)	4 017	3 500	5 022
6560 Annet rekvisita (ikke kontor)			24
6580 Teknisk utstyr	5 146	6 000	1 222
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr		5 000	4 282
6800 Kontorrekvisita	1 419	1 500	729
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.		300	
6940 Porto		50	
7141 Taxi (senfunker)	2 100	4 000	2 811
7320 Reklamekostnad	69	2 000	54
7321 Rekruttering	262		199
7391 Vareprøver		2 000	2 279
7500 Forsikringspremie	17 395	18 000	16 932
7600 Lisensavgift og royalties	6 696	6 700	6 498
7650 Skjenke- og bevillingsavgift	7 381	7 400	5 819
7740 Øredifferanser	-1		-1
7770 Bank og kortgebyrer	1 010	1 100	1 081
7771 Gebyrer betalingsterminal	4 458	3 800	3 757
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	2 285		868
Totalsum	32 281	40 950	12 567

6 - Alle inntekter og kostnader etter art

Denne oversikten er tilgjengelig på http://cyb.no/okonomi/budsjett_regnskap/2015/Vår/med navn: Resultatrapport - 2015-01-01 - 2015-06-30 - per 2015-11-18.pdf

7 - Detaljert prosjektoppstilling

Denne oversikten tar utgangspunkt i ny oppstillingsplan satt opp høst 2015, og hvor budsjettet er omarbeidet. Merk også at budsjettet i utgangspunktet ikke var så detaljert som presentert her.

Artangement internt (20002) 17. Mai brunsj (40023) Andre interne arrangement (40058) Danskebåttur (40022) Filmkveld (40006) Generalforsamling (40005) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hyttetur 2014-1 vår (40113) Hyttetur 2015-1 vår (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) GYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Drift (2004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (440123) 2015 Nye arbeidsklær (40046)	vår regnskap 2015 vår reg inntekter inntekter 88 716 41 892 39 539 1 200 1 153 6 096 2 160 3 936 40 728			margin -27 % -53 % -2 % -804 % -595 %	budsjett 2015 vår bu inntekter 69 139 43 039 39 539 2 000 2 000 1 500 6 100		resultat -32 731 -21 731 -1 000 -931 -300 -4 000 -9 000 -6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-47 % -50 % -2 % -450 % -450 %	5 950	kostnader 43 028 20 535 984 317 143 3 977 10 225 10 225 4 889 10 405 919 919	resultat -16 747 -14 585 -984 -317 -143 -3 977 -4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919	-245 % -72 % -72 %
Arrangement internt (20002) 17. Mai brunsj (40023) Andre interne arrangement (40058) Danskebåttur (40022) Filmkveld (40006) Generalforsamling (40005) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hytteture (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) GYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40016) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	2015 vår reg inntekter 88 716 41 892 39 539 1 200 1 153 6 096 2 160 3 936	xostnader 112 413 63 962 227 847 40 470 3 562 10 843 8 013 13 199 300 4 009 1 810 269 2 366 2 597	resultat -23 697 -22 070 -227 -847 -931 -3 562 -9 643 -9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -4 809 -1 810 -269	margin -27 % -53 % -2 % -804 % -595 %	2015 vår buinntekter 69 139 43 039 39 539 2 000 2 000 1 500	101 370 64 770 1 000 40 470 300 4 000 11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	resultat -32 731 -21 731 -1 000 -931 -300 -4 000 -9 000 -6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-47 % -50 % -2 % -450 % -450 %	2014 vår re inntekter 26 281 5 950 5 950 5 950	kostnader 43 028 20 535 984 317 143 3 977 10 225 10 225 4 889 10 405 919 919	resultat -16 747 -14 585 -984 -317 -143 -3 977 -4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919	-64 9 -245 9 -72 9 -72 9
Arrangement internt (20002) 17. Mai brunsj (40023) Andre interne arrangement (40058) Danskebåttur (40022) Filmkveld (40006) Generalforsamling (40005) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hytteture (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) GYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40016) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 200 1 200 1 200 1 200 2 160 3 936 3 936	xostnader 112 413 63 962 227 847 40 470 3 562 10 843 8 013 13 199 300 4 009 1 810 269 2 366 2 597	resultat -23 697 -22 070 -227 -847 -931 -3 562 -9 643 -9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -4 809 -1 810 -269	-27 % -53 % -2 % -804 % -595 %	inntekter 69 139 43 039 39 539 2 000 2 000 1 500	101 370 64 770 1 000 40 470 300 4 000 11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	resultat -32 731 -21 731 -1 000 -931 -300 -4 000 -9 000 -6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-47 % -50 % -2 % -450 % -450 %	5 950 5 950 5 950	kostnader 43 028 20 535 984 317 143 3 977 10 225 10 225 4 889 10 405 919 919	resultat -16 747 -14 585 -984 -317 -143 -3 977 -4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919	-64 \$ -245 \$ -72 \$ -72 \$ -20 \$
Arrangement internt (20002) 17. Mai brunsj (40023) Andre interne arrangement (40058) Danskebåttur (40022) Filmkveld (40006) Generalforsamling (40005) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hytteture (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) GYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40016) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	38 716 41 892 39 539 1 200 1 153 6 096 2 160 3 936 3 936	112 418 63 962 227 847 40 470 3 562 10 843 10 843 8 013 13 199 300 4 009 1 810 269 2 366 2 597	-23 697 -22 070 -227 -847 -931 -3 562 -9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -4 009 -1 810 -269	-27 % -53 % -2 % -804 % -595 %	69 139 43 039 39 539 2 000 2 000 1 500	101 370 64 770 1 000 40 470 300 4 000 11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-32 731 -21 731 -1 000 -931 -300 -4 000 -9 000 -6 500 -12 000 -2 500 -2 500 -2 000	-47 % -50 % -2 % -450 % -450 %	26 281 5 950 5 950 5 950 5 950	43 028 20 535 984 317 143 3 977 10 225 10 225 4 889 10 405 919	-16 747 -14 585 -984 -317 -143 -3 977 -4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919	-64 · -245 · -72 · -72 · -20 ·
Arrangement internt (20002) 17. Mai brunsj (40023) Andre interne arrangement (40058) Danskebåttur (40022) Filmkveld (40006) Generalforsamling (40005) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hytteture (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) GYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40016) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 200 1 200 1 153 6 096 2 160 3 936 3 936	63 962 227 847 40 470 3 562 10 843 8 013 13 199 300 4 009 1 810 269 2 366 2 597	-22 070 -227 -847 -931 -3 562 -9 643 -9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -1 810 -269	-53 % -2 % -804 % -804 % -595 %	2 000 2 000 1 500	1000 40 470 300 4 400 11 000 11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-21 731 -1 000 -931 -300 -4 000 -9 000 -6 500 -12 000 -2 500 -2 500 -2 000	-2 % -450 % -450 % -433 %	5 950 5 950	20 535 984 317 143 3 977 10 225 10 225 4 889 10 405	-14 585 -984 -317 -143 -3 977 -4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919	-245 \\ -72 \\ -72 \\ -20 \\
17. Mai brunsj (40023) Andre interne arrangement (40058) Danskebåttur (40022) Fillmkveld (40006) Generalforsamling (40005) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hyttetur 2014-1 vår (40113) Hyttetur (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) Fraglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40016) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 200 1 200 1 153 6 096 2 160 3 936 3 936	847 40 470 3 562 10 843 8 013 13 199 300 4 009 4 009 1 810 269 2 366 2 597	-847 -931 -3 562 -9 643 -9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -1 810 -269 -269	-804 % -804 % -595 %	2 000 2 000 1 500	1 000 40 470 300 4 000 11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-931 -300 -4 000 -9 000 -6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-450 % -450 % -433 %	5 950 5 950	317 143 3 977 10 225 10 225 4 889 10 405 919	-317 -143 -3 977 -4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919	-72 -72 -20
Danskebåttur (40022) Filmkveld (40006) Generalforsamling (40005) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hyttetur 2014-1 vår (40113) Hyttetur 2015-1 vår (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) Fraglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Drift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 200 1 200 1 153 6 096 2 160 3 936 3 936	3 562 10 843 10 843 8 013 13 199 300 4 009 1 810 269 2 366 2 597	-931 -3 562 -9 643 -9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -1 810 -269	-804 % -804 % -595 %	2 000 2 000 1 500	300 4 000 11 000 11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-300 -4 000 -9 000 -6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-450 % -450 % -433 %	5 950 5 950	143 3 977 10 225 10 225 4 889 10 405	-143 -3 977 -4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919	-72 -72 -20
Filmkveld (40006) Generalforsamling (40005) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hyttetur 2014-1 vår (40113) Hyttetur 2015-1 vår (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) (uspes) CYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 200 1 200 1 153 6 096 2 160 3 936 3 936	3 562 10 843 10 843 8 013 13 199 300 4 009 1 810 269 2 366 2 597	-3 562 -9 643 -9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -1 810 -269	-804 % -804 % -595 %	2 000 2 000 1 500	300 4 000 11 000 11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-300 -4 000 -9 000 -6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-450 % -450 % -433 %	5 950 5 950	3 977 10 225 10 225 4 889 10 405 919 919	-3 977 -4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919 -919	-72° -72° -20°
Generalforsamling (40005) Hytteturer (20012) Hytteturer (20012) Hyttetur 2014-1 vår (40113) Hyttetur 2015-1 vår (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) Gryb bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 200 1 153 6 096 2 160 3 936	10 843 8 013 13 199 300 4 009 4 009 1 810 269 269 2 366 2 597	-9 643 -9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -1 810 -269	-804 % -804 % -595 %	2 000 1 500	4 000 11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-4 000 -9 000 -6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-450 % -433 %	5 950	3 977 10 225 10 225 4 889 10 405 919 919	-3 977 -4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919 -919	-72° -72° -20°
Hytteturer (20012) Hyttetur 2014-1 vår (40113) Hyttetur 2014-1 vår (40103) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) (uspes) CYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 200 1 153 6 096 2 160 3 936	10 843 8 013 13 199 300 4 009 4 009 1 810 269 269 2 366 2 597	-9 643 -9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -1 810 -269	-804 % -804 % -595 %	2 000 1 500	11 000 11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-9 000 -9 000 -6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-450 % -433 %	5 950	10 225 10 225 4 889 10 405 919 919	-4 275 -4 275 -4 889 -1 765 -919	-72 -72 -20
Hyttetur 2014-1 vår (40113) Hyttetur 2015-1 vår (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) (uspes) CYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 200 1 153 6 096 2 160 3 936	10 843 8 013 13 199 300 4 009 1 810 269 2 366 2 597	-9 643 -6 860 -7 103 -300 -4 009 -4 009 -1 810 -269	-804 % -595 %	2 000 1 500	11 000 8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-9 000 -6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-450 % -433 %	5 950	10 225 4 889 10 405 919 919	-4 275 -4 889 -1 765 -919 -919	-72
Hyttetur 2015-1 vår (40003) Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) (uspes) CYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 153 6 096 2 160 3 936	8 013 13 199 300 4 009 4 009 1 810 269 269 2 366 2 597	-6 860 -7 103 -300 -4 009 -4 009 -1 810 -269 -269	-595 %	1 500	8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-433 %		4 889 10 405 919 919	-4 889 -1 765 -919 -919	-20
Internfest (40001) Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) Gretagig (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	1 153 6 096 2 160 3 936	8 013 13 199 300 4 009 4 009 1 810 269 269 2 366 2 597	-6 860 -7 103 -300 -4 009 -4 009 -1 810 -269 -269	-595 %	1 500	8 000 18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-6 500 -12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-433 %	8 640	10 405 919 919	-1 765 -919 -919	-20
Arrangement åpent (20003) Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) (uspes) CYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	2 160 3 936 3 936	13 199 300 4 009 4 009 1 810 269 269 2 366 2 597	-7 103 -300 -4 009 -4 009 -1 810 -269 -269			18 100 6 000 2 500 2 500 2 000	-12 000 -6 000 -2 500 -2 500 -2 000		8 640	10 405 919 919	-1 765 -919 -919	-20
Andre åpne arrangementer (40020) Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) (uspes) CYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	2 160 3 936 3 936	300 4 009 4 009 1 810 269 269 2 366 2 597	-300 -4 009 -4 009 -1 810 -269	-117 %	6 100	6 000 2 500 2 500 2 000	-6 000 -2 500 -2 500 -2 000	-197%	8 640	919 919	-919 -919	
Brettspillkvelder (40019) Brettspillkvelder (40019) (uspes) CYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Drift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936 3 936	4 009 4 009 1 810 269 269 2 366 2 597	-4 009 -4 009 -1 810 -269 -269			2 500 2 500 2 000	-2 500 -2 500 -2 000			919	-919	
Brettspillkvelder (40019) (uspes) CYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Drift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936 3 936	4 009 1 810 269 269 2 366 2 597	-4 009 -1 810 -269 -269			2 500 2 000	-2 500 -2 000			919	-919	
CYB bursdag (40018) Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Drift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936 3 936	1 810 269 269 2 366 2 597	-1 810 -269 -269			2 000	-2 000					
Faglig arrangement (40017) Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936 3 936	269 269 2 366 2 597	-269 -269								4 704	
Faglig arrangement (40017) (uspes) Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936 3 936	269 2 366 2 597	-269			1 000				1 701	-1 701	_
Game Jam vår 2014 (40134) Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936 3 936	2 366 2 597					-1 000		1 500	1 536	-36	-2
Fredagsquiz/premier (40015) Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936 3 936	2 597	-2 366			1 000	-1 000					
Vinsmaking (40012) Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936 3 936	2 597	-2 366						1 500	1 536	-36	-2
Whiskyseminar (20011) Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936 3 936					2 000	-2 000			1 689	-1 689	
Whiskyseminar 2014-1 vår (40106) Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Drift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	3 936	1 848	-437	-20 %	2 100	2 600	-500	-24 %				
Whiskyseminar 2015-1 vår (40011) Magic: The Gathering (40013) Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)			2 088	53 %	4 000	2 000	2 000	50 %		4 560	2 580	
Magic: The Gathering (40013) Drift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)									7 140	4 560	2 580	36
Orift (20004) Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	40 728	1 848	2 088	53 %	4 000	2 000	2 000	50 %				
Annen uspesifisert drift (40041) Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)		35 252	5 476	13 %	20 000	19 000	1 000	5 %	11 691	12 088	-397	_
Driftsprosjekter (20005) 2014 LP-spiller (40123)	/52 641	706 369	46 272	6 %	642 500	608 899	33 601	5 %	589 607	500 921	88 686	
2014 LP-spiller (40123)	38 419	70 700	-32 281	-84 %	38 500	79 450	-40 950			64 323	-12 567	_
					14 000	24 000	-10 000	-71 %	4 407	407	4 000	_
2015 Nye arbeidsklær (40046)									4 407	407	4 000	91
						10 000	-10 000					
2015 Utvidelse kassasystem (40043)					14 000	14 000		0 %				
Driftsstøtte (40136)	30 000		30 000	100 %	35 000		35 000	100 %	63 000		63 000	_
Representasjon (40036)		739	-739			3 800	-3 800			2 216	-2 216	_
Representasjon (40036) (uspes)						800	-800			979	-979	
Representasjon, div gaver (40131)		739	-739			1 000	-1 000			993	-993	
Styrebånd (40132)						2 000	-2 000			244	-244	
Sosiale midler/goder (20006)		42 804	-42 804			50 349	-50 349			39 124	-39 124	_
Arbeidsgrupper (20007)		8 821	-8 821			15 349	-15 349			4 535	-4 535	
Arbeidsgruppe: Arr (40030)						1 918	-1 918					
Arbeidsgruppe: Bar (40035)		2 142	-2 142			2 878	-2 878			2 333	-2 333	
Arbeidsgruppe: Blæst (40115)		1 329	-1 329			1 329	-1 329					
Arbeidsgruppe: DJ (40034)						1 682	-1 682					
Arbeidsgruppe: Kafé (40033)		3 831	-3 831			4 534	-4 534			1 698	-1 698	
Arbeidsgruppe: Web (40032)			4 540			1 429	-1 429					
Arbeidsgruppe: Økonomi (40031)		1 519	-1 519			1 579	-1579			504	-504	
Bonger funksjonærer (40029)		25 670	-25 670			20 000	-20 000			23 257	-23 257	
Hovedstyret (40028)						3 500	-3 500			2 432	-2 432	
Kjellerstyret (40027)						3 500	-3 500			4.075	4.075	
Pins (40135) Ryddeenhet (40026)		0.040	0.040			0.000	0.000			4 875	-4 875	
, ,		8 313	-8 313			8 000	-8 000		2.400	4 025	-4 025	
Styrekurs/møter (40038)	90.074	11 080	-11 080	9 %	45 000	6 200 40 000	-6 200 5 000	11.0/	2 480 42 707	8 089	-5 609 14 082	_
Utlån (20008) Utlån 2012 Kriselån SPF (40121)	89 074 5 000	81 311	7 763 5 000		45 000	40 000	3 000	11 %	42 /0/	28 625	14 082	33
Utlån 2013 og før (40120)	3 000	10 271	-10 371	100 %						5.067	5.067	
Utlån 2013 og før (40120) Utlån 2014 Kriselån SPF (40122)	0.536	10 371		100 %						5 967	-5 967	
	9 536	E 202	9 536						42.707	22.650	20.040	47
Utlån 2014-1 vår (40116)	-1 040	5 283	-6 323	608 %					42 707	22 658	20 049	47
Utlån 2014-2 høst (40117)	75 570	3 663	-3 663	10.0/	45.000	40.000	F 000	44.0/				
Utlån 2015-1 vår (40118)	75 578	61 994	13 584	18 % 16 %	45 000 510 000	40 000	5 000	11 %		250 127	67.120	10
Varer (20009)	595 148	499 735	95 413	10 %	210 000	405 100	104 900	21 %		358 137	67 120	_
Andre varer (1415)	74 100	00.425	C 227	0.0/	FF 000	44.000	11 000	20.9/	11 902	18 752	-6 850	
Annet lavalk m/tilbh (1404)	74 188	80 425	-6 237	-8 %	55 000	44 000	11 000	20 %	46 192	38 463	7 729	
Frakt (40104)	0.000	230	-230	10.00	15.000	3 000	-3 000	40.00	12.525	3 450	-3 450	
Høyalk m/tilbh (1405)	8 092	8 862	-770	-10 %	15 000	9 000	6 000	40 %		4 465	8 061	64
Internpizza (1409)	10 309	10 968	-659	-6 %	9 000	8 100	900	10 %		45 204	47 700	F-1
Kaffe/te m/tilbh (1407)	94 093	64 045	30 048	32 %	90 000	51 000	39 000	43 %		46 284	47 799	
Mat/snacks (1408)	18 715	15 386	3 329	18 %	16 000	13 000	3 000	19 %		6 925	1 809	
Minvann/alkfritt (1406)	30 185	27 153	3 032	10 %	24 000	21 800	2 200	9 %	21 232	19 006	2 226	
Pant og tomgods (1401)	40.000	2 341	-2 341	00.00	40.000	3 000	-3 000	40.00		5 559	-5 559	
Papp-/plastglass (1402)	13 350	16 393	-3 043	-23 %	13 000	18 200	-5 200	-40 %		11 852	-11 852	
Svinn (40105)	246.246	272.000	70.00	24.54	200.000	4 000	-4 000 FR 000	20.00	220 525	309	-309	
ØI (1403)	346 216	273 932	72 284	21 %	288 000	230 000	58 000	20 %	230 588	203 072	27 516	12
fi-galla (20010)	168		168									
Ifi-galla 2014 (40050)	168		168									4.5-
fi-skiturer (20013)	22 600		22 600	100 %					19 500	-4 830	24 330	
Ifi-skitur 2014 (40055)	20.556		00.00	100.00					19 500	-4 830	24 330	125
Ifi-skitur 2015 (40056) Totalsum	22 600 864 125	818 782	22 600 45 343		711 639	710 769	870	0 %	635 388	539 119	96 269	15