

Til årsmøtet for Kvitholmens Venner

Vi har revidert foreningas regnskap for 2012 i henhold til god revisjonsskikk.

Det fremlagte årsregnskapet er avslutta med et overskudd på kr 77 616, 64.

Pr. 31. desember 2012 hadde foreninga kr 200 427,69 på konto i banken som også er foreningas egenkapitalen ved regnskapsårets slutt.

Rutinene der leder signerer alle utgiftsbilag, fungerer godt.


Samtidig har dokumentasjonen av innbetalt medlemskontingent blitt bedre ved at man har benytta seg av utskrift fra bankkontoen som bilag.

Vi ønsker å påpeke et par forbedringer:

- Rutinene med å sende regning til de som leier Kvitholmen til sine aktiviteter, må bli bedre.
- I revisjonsrapporten for 2011 ble det anbefalt å føre et bruttoregnskap. Etter en god dialog mellom kasserer og revisor har dette blitt mye bedre. Dette gjaldt først og fremst inntektsbilaga 13 og 31, som først var ført under utgifter, samt utgiftsbilaga 63, 64, 66 og 77 som først var ført under inntekter. Etter anbefaling fra revisor ble disse flytta til riktig konto.
- Bilag 31 gjaldt 122 000 kr som foreninga fikk i erstatning etter ødeleggelse p.g.a. uvær. Dette ble først ført under utgiftsposten 6000 - bygging og reparasjoner, men flytta til en inntektspost etter samtale mellom kasserer og revisor. Dermed viser nå posten 6000 de reelle utgiftene på i alt kr 99 711,57.
- To bilag, nr. 17 og 18, viser ikke godt nok hva innbetalingene gjelder. Her burde det ha vært lagt ved underbilag eller skrevet på hva innbetalingene gjelder.

Årsregnskapet anses å være i samsvar med de faktiske forhold og vi anbefaler årsmøtet å godkjenne regnskapet.

Lyngstad 24. november 2013



Reidar Johnsen



Jonny Lyngstad