

Revisjonsrapport I L Polarstjernen 2017 – hovedstyret, skigruppa, trimgruppa, fotball – aldersbestemt, fotball damer, fotball – herrer, kronerulling og anleggsgruppa.

Det er i alt er 1445 bilag. Det er foretatt stikkprøver av bilagene. Alle beholdninger for hovedstyret, skigruppa, trimgruppa, fotball – aldersbestemt, fotball – senior, anleggsprosjekter, fordelingskonto og kronerulling er i samsvar med bankutskrift. I tillegg er det i følge bankutskrift en depositkonto som gjelder skigruppa på kr 65,00. Det har ikke vært noen bevegelser på denne kontoen i 2017, det anbefales at kontoen slettes og beløpet overføres konto for skigruppa. I balanseregnskap er det også en konto i DNB på kr 90,97 som gjelder skigruppa. Det anbefales at kontoen avsluttes og beholdning overføres konto for skigruppa i Sparebank1.

I følge balanse er det kontantkasse i fotball – aldersbestemt på kr. 8.075,00 og i skigruppa på kr 2.000,00, kr 8.075,00 og kr 2.000,00. Kassebeholdningene er ikke framlagt, og kontrollert, men er bekreftet av kasserer.

Ved forrige års avslutning var det stor usikkerhet knytta til en trimgruppas tidligere kontantkasse på kr. 2,567,00. I løpet av året har en forsøkt å få klarhet i saka, men det har ikke lyktes. Beløpet er nå ført som tap ut av balansen slik at trimgruppas kontantkasse er på kr 0.

Som følge av muligheter for å betale med kort og via vipps, er det blitt en del dobbeltbokføringer. I følge kasserer er det nå rette opp slik at alle beholdninger er i samsvar med det reelle.

Resultatregnskapet har en driftsinntekt på kr 3. 853.363,60, men driftskostnadene er på kr 4.539.663,76. Dette gir et underskudd på kr 686.300,16. Tar en med de finansielle postene blir driftsunderskuddet på kr. 689.300,16 som er dekket ved redusert egenkapital som nå er på kr 2.193.224,28.

Resultatregnskapet viser ikke driftsinntekter og driftskostnader eksklusiv bilag som er knyttet til prosjektet med skiskytterarenaen. Dette må belyses slik at man får en oversikt over den "ordinære" driften av klubben i regnskapsåret 2017.

Leverandørreskontroliste har en utgående saldo på kr 172.190,37, det samsvarer med saldoen i hovedbokskonto 2400.

Kundereskontroliste har en utgående saldo på kr 54.900,00, det samme som i hovedbokskonto 1500.

Regnskapet er ført ryddig og oversiktlig.

Regnskapet anbefales godkjent.

Vestre Jakobselv, den 07. mars 2018.



Rune Harila

revisor



Trygg Jakobs

revisor