

Sak 3. Regnskap

- *Regnskap og balanse for LO i Oslo 2008*
- *Kommentarer til regnskapet*
- *Revisors beretning*
- *Kontrollutvalgets protokoll*

Sak 4. Budsjett

- *Forslag til budsjett for LO i Oslo 2009*

Resultatregnskap for LO i Oslo


	Resultat 2008	Budsjett 2008	Resultat 2007
Inntekter			
Kontingent	2.951.062	2.920.00	2.816.122
Driftstilskudd fra LO	850.000	850.000	850.000
Diverse inntekter	521.952	0	575.017
Sum inntekter:	4.323.014	3.770.00	4.241.139
Utgifter			
Personalkostnader: Lønn, aga, feriep., pensjon	2.161.255	2.200.000	1.892.596
Sum personalkostnader:	2.161.255	2.200.000	1.892.596
Driftskostnader:			
Husleie, lys, renhold	375.074	410.000	408.164
Inventar, kontorutstyr	0	20.000	67.864
Revisjon	3.840	4.000	2.555
Kontorhold, rekvisita, kopiering, trykksaker	161.534	180.000	182.419
Telefon, telefaks, ADSL	52.211	60.000	56.365
Porto, varetransport	39.061	50.000	43.985
Sum driftskostnader:	631.720	724.000	761.352
Aktivitetskostnader:			
Reiseutgifter, overnatting, representasjon	12.908	20.000	12.347
Møter, kurs, konferanser, arrangementer	198.397	185.000	180.961
Annonser	4.963	20.000	24.883
Studieutvalget, Fagskolen	88.512	80.000	179.332
Internasjonalt utvalg	362.873	80.000	239.718
Kulturutvalget	123.655	20.000	40.914
Næringspolitisk utvalg	62.864	15.000	4.090
Valgkamp	0	0	255.734
1. maiarrangement	397.566	465.000	455.980
Kontingenter	12.144	12.000	10.471
Medlemsrettet rådgivning (juridisk rådgivning)	22.000	24.000	24.000
Blomster, kranser, gaver	9.071	10.000	7.877
Andre utgifter, bevilgninger	2.000	15.000	19.800
Sum aktivitetskostnader:	1.296.953	946.000	1.456.107
Sum utgifter:	4.089.928	3.870.000	4.110.055
Driftsresultat:	233.086	-100.000	131.084
Finansielle poster:			
Gebyrer	- 1.547	-1.000	- 520
Renteinntekter	60.605	50.000	49.270
Ekstraordinære inntekter / utgifter	0	0	0
Sum finansielle poster:	59.058	49.000	48.750
Årsresultat:	292.144	-51.000	179.834

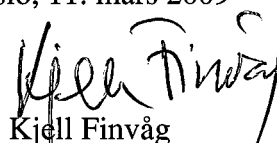
Balanse for LO i Oslo

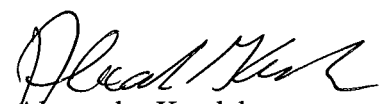
	2008	2007
Omløpsmidler:		
Kasse	0	20.923,00
Bankkonti	1.684.697,96	1.647.717,55
Kundefordringer	135.939,25	17.280,00
Solidaritetsfond	58.238,77	0
Innsamlingskonto CTC	9.513,00	0
Sum omløpsmidler	1.888.388,98	1.685.920,55
Andeler Folkets Hus	4.500,00	4.500,00
Sum verdipapirer	4.500,00	4.500,00
Sum eiendeler	1.892.888,98	1.690.420,55
Gjeld og egenkapital		
Leverandørgjeld	20.563,12	135.048,73
Fagforeningstrekk	0	- 539,00
Skyldig lønn	0	312,00
Skyldig skattetrekk	93.032,00	94.089,00
Skyldig arbeidsgiveravgift	55.283,00	42.565,00
Arbeidsgiveravg. av feriepenger	26.222,00	24.625,00
Påløpne feriepenger	185.972,00	174.647,00
Sum kortsiktig gjeld	381.072,12	470.747,73
Pensjonsfond	230.560,71	230.560,71
Sum langsiktig gjeld	230.560,71	230.560,71
Egenkapital 01.01.	989.112,11	809.275,92
Årets overskudd / underskudd	292.144,04	179.836,19
Egenkapital 31.12.	1.281.256,15	989.112,11
Sum gjeld og egenkapital	1.892.888,98	1.690.420,55

Osvaldkontoen ble vedtatt overført til solidaritetsfondet i styremøte 3. november 2008. På grunn av forsinkelse i bankens rutiner har vi mottatt separate kontoutskrifter ved årsskiftet. Osvaldkontoen er avsluttet i januar 2009, og vi har valgt å slå sammen disse kontiene i regnskapet for 2008 for å lette oversikten.

Oslo, 11. mars 2009


Kleiv Fiskvik
Leder


Kjell Finvåg
Økonomiansvarlig


Alexander Kvedalen
Saksbehandler

Kommentarer til enkelte poster i LO i Oslos regnskap for 2008

Inntekter

Diverse inntekter

Diverse inntekter er variable inntekter og tilskudd. I denne posten inngår blant annet støtte fra LO til de to samarbeidsprosjektene Internasjonalt utvalg har (prosjekt med CTC Havanna på Cuba og HNFOL Hanoi i Vietnam), inntekter på salg av 1. maiparoler, deltakeravgift og stipend i tilknytning til Fagskolen, salg av billetter til teaterkveldene, bidrag fra fagforeningene og støtte fra LO til Kulturutvalgets film "En fargerik fagbevegelse" og støtte fra Utenriksdepartementet til evaluering av Internasjonalt utvalgs samarbeidsprosjekter. I tillegg er innsamlingskonti til solidaritetsfondet og CTC tatt med i regnskapet fra og med 2008. Ved innføring i regnskapet bokføres disse midlene som inntekt.

Driftskostnader

Studieutvalget, Fagskolen

Mindreforbruket i forhold til 2007 skyldes at Studieutvalget arrangerte Fagskolen en gang i 2008 i motsetning til to omganger året før. Studieutvalgets aktivitet for 2008 er på omtrent samme nivå som det var før 2007 og som budsjettet for 2008.

Internasjonalt utvalg

Merforbruket i forhold til budsjettet utgjør de to prosjektene utvalget har med CTC Havanna på Cuba og HNFOL Hanoi i Vietnam, samt et arbeid med å evaluere disse to prosjektene. Utvalget har fått økonomisk støtte til prosjektene fra LO og støtte til evalueringen fra Utenriksdepartementet som er inntektsført under Diverse inntekter.

Kulturutvalget

Kulturutvalgets merforbruk er produksjon av filmen "En fargerik fagbevegelse". Til produksjon av filmen har flere fagforeninger og LO bidratt med midler som gjenfinnes i posten Diverse inntekter.

Næringspolitisk utvalg

Merforbruket er kostnader for seminar om Alnabru-området, utvikling av transportløsninger og næringsliv.

LO I OSLO

REVISJONSBERETNING FOR 2008.

Jeg har revidert årsregnskapet for 2008.

Årsregnskapet, består av resultatregnskap, balanse, noter og årsberetning, som er avgitt av organisasjonens valgte leder. Min oppgave er å uttale meg om årsregnskapet, basert på den revisjonen jeg har utført.

Jeg har utført revisjonen i henhold til gjeldende lover, forskrifter og god revisjonsskikk. Jeg har gjennomført de revisjonshandlinger som jeg har ansett nødvendig for å bekrefte at årsregnskapet ikke inneholder vesentlige feil eller mangler.

I samsvar med god revisjonsskikk har jeg gjennomført kontroller av grunnlagsmaterialet som underbygger regnskapspostene. Jeg har videre vurdert det benyttede regnskapsprinsipp og de vurderinger som er foretatt av lederen.

Jeg har gjennomgått organisasjonens formuesforvaltning og interne kontroll.

Inntektene er på kr. 4.323.014,00 og kostnadene er på kr. 4.089.928,00, slik at det er et driftsoverskudd på kr. 233.086,00, i tillegg kommer renteinntektene og samt fradrag for rentekostnader slik at det er et regnskapsmessig overskudd på kr. 292.144,00.

Lo i Oslo` s annen egenkapital per 31. desember 2008 er på kr. 1.281.256,15.

Etter min mening kan regnskapet godkjennes som organisasjonens regnskap.

Oslo, 18. mars 2009.



Harald Karlsen

Revisjonsleder i Landsorganisasjonen i Norge

P R O T O K O L L

fra Kontrollutvalgets møte tirsdag 21. april 2009

på LO i Oslos møterom, Youngstorget 2 B.

Tilstede: Vivian Langdalen, Arild Olsen og fra Kontrollutvalget.
Kleiv Fiskvik, leder LO i Oslo, Kjell Finvåg, økonomiansvarlig, Ingvild Wasskog, regnskapsfører, og Alexander Kvedalen, saksbehandler.

Forfall: Terje Fjellum fra Kontrollutvalget

LO i Oslos regnskap for 2008

Kontrollutvalget for LO i Oslo har i møte den 21. april 2009 gått igjennom LO i Oslos forretningsførsel i henhold til tilsendte AU-, styre- og representantskapsprotokoller, budsjett og regnskap for 2008, samt revisors beretning for 2008.

Kontrollutvalget har fått tilfredsstillende svar på alle sine spørsmål vedrørende forretningsmessige og regnskapstekniske disposisjoner og finner at disse har vært i tråd med regnskapsloven, vedtak i besluttende organer og god organisasjonspraksis.

Kontrollutvalget konstaterer at årets resultat består av et positivt driftsresultat på kr. 233.086,- og resultat av finansielle poster på kr. 59.058,- gir et samlet overskudd på kr. 292.144,-. Kontrollutvalget mener dette gir et godt grunnlag for en fortsatt sunn drift.

Kontrollutvalget, som revisor, anbefaler LO i Oslos årsmøte å godkjenne det framlagte regnskapet for 2008 som LO i Oslos regnskap.


Vivian Langdalen
Leder Kontrollutvalget


Arild Olsen
Medlem Kontrollutvalget

LO i Oslo – budsjett 2009 og regnskap 2008

INNTEKTER	Budsjett 2009	Regnskap 2008
Kontingent	3.080.000	2.951.062
Driftsstøtte fra LO	850.000	850.000
Div inntekter	0.000	521.952
SUM INNTEKTER	3.930.000	4.323.014
UTGIFTER		
<u>Personalkostnader</u>		
Lønn/feriepenger/pensjon/honorarer	2.200.000	2.161.255
SUM PERSONALKOSTNADER	2.200.000	2.161.255
<u>Driftskostnader</u>		
Husleie, lys, varme,renhold	410.000	375.074
Inventar – kontorutstyr – oppussing	45.000	0
Revisjon	4.000	3.840
Rekvisita/kontorhold/kopiering/trykksaker	180.000	161.534
Telefon/faks/ADSL/hjemmeside/internet	60.000	52.211
Porto/varetransport	45.000	39.061
SUM DRIFTSKOSTNADER	744.000	631.720
<u>Aktivitetskostnader</u>		
Reiseutgifter, overnatting, representasjon	20.000	12.908
Møter kurs arrangementer	200.000	198.397
Annonser	20.000	4.963
Studieutvalget / fagskolen	80.000	88.512
Internasjonalt utvalg	80.000	362.873
Kulturutvalget	35.000	123.655
Næringspolitisk utvalg	15.000	62.864
Kostnad valgkamp	200.000	0
1. mai	465.000	397.566
Kontingenter	55.000	12.144
Medlemsrettet rådgivning (juridisk/sosial)	35.000	22.000
Blomster, kranser, gaver	10.000	9.071
Andre utgifter / bevilgninger (fane)	25.000	2.000
SUM AKTIVITETSKOSTNADER	1.240.000	1.296.953
SUM UTGIFTER	4.184.000	4.089.928
DRIFTSRESULTAT	- 254.000	233.086
<u>Finansielle poster</u>		
Gebyrer	- 2.000	- 1.547
Renteinntekter	50.000	60.605
SUM FINANSIELLE POSTER	48.000	59.058
ÅRSRESULTAT	- 206.000	292.144