

Klæbu Idrettslag  
Klæbuhallen sal B  
7540 Klæbu

Trondheim 19.05.2021

## Redegjørelse regnskapskostnader for regnskapsåret 2020

Vi er blitt forespurt av daglig leder om å komme med en oversikt over hva kostnadene til regnskap består av i 2020.

Årets regnskapskostand er todelt, det er både fakturert fra Tidy Account AS og Randi Storsve. Fakturering fra Randi Storsve var for avslutning av regnskapsåret 2019 og fra Tidy Account AS for arbeidet som ble påbegynt fra og med 01.01.2020. Honorering fra Randi Storsve kan vi ikke uttale oss om. Nærmere spesifisering om beløp som er fakturert fra hver av oss følger i vedlegg.

I tilbud av 10.12.2019 ble det estimert at regnskapskostnader med Klæbu IL sitt regnskap ville komme på ca. 22.000 eks. mva. pr. mnd. ut i fra den informasjon vi fikk tilgang på da.

Vår fakturering av regnskapsarbeid for regnskapsåret 2020 beløp seg på totalt kr. 418.115,- inklusive merverdiavgift, kr. 334.492,- eksklusive merverdiavgift, i snitt kr. 27 875,- eksklusive merverdiavgift pr. mnd. I forhold til estimert tilbud er dette kr. ca. 70 500,- eks. merverdiavgift mer enn budsjettert.

Hovedårsak til at det medgikk mer tid enn budsjettert er i grove trekk følgende:

1. Sammenstilling av 10 enkeltstående regnskaper til ett regnskap, for å ivareta regnskapslovens prinsipper om at hovedorganisasjonen har ett regnskap.
2. Arbeid med innføring av nye rutiner for sikring av bedre flyt, kontroll og håndtering av bilag, herunder utleggsbilag, dommerregninger, reiseregninger.
3. Det har påløpt ekstratid med bistand i forskjellige søknader, herunder at man måtte gå tilbake i regnskapene utført av tidligere regnskapsførere for å finne riktig dokumentasjon.
4. Det har påløpt ekstratid med å følge opp udokumenterte transaksjoner med gyldige bilag.
5. Situasjonen rundt Covid-19 har vært kostnadsdrivende, blant annet med bistand ifbm. blant annet kompensasjonssøknader.

På generelt grunnlag så har det vært en spesiell situasjon i idrettslaget mht. interne rutiner, og arbeidet med å endre rutinene for å sikre bedre oversikt og kontroll resulterer økt innsats utover det ordinære før nye rutiner flyter som de er tenkt og skal. Vi registrere imidlertid at arbeid og oppfølging av regnskapet til Klæbu idrettslag krever mindre tid nå enn til samme tid i 2020. Det vitner om at rutinene som er arbeidet med og innført nå etter hvert begynner å virke som de er tiltenkt.

Håper dette gir styret de svarene det trenger. Skulle det værere flere spørsmål, er det bare å ta kontakt.

Med vennlig hilsen



Raymond Bergesen  
 Daglig leder  
 Tidy Account AS

Vedlegg: oversikt over bokført regnskapskostnader Klæbu IL 2020

Oversikt over faktureringer av regnskapshonorar fra regnskapsbyrå til Klæbu IL				
Fakturering fra Randi Storsve				
Dato	Tekst	Beløp	Avdeling	kommentar
01.01.2020	tb. periodisering regnskap 5 dags	-2 500,00	Hovedlaget	Tilbakeført periodisering fra 2019
31.01.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 779	628,00	Badminton	
31.01.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 776	2 512,50	Hovedlaget	
31.01.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 778	5 863,00	Ski	
31.01.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 777	14 380,00	Fotball	
31.01.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 776	14 807,50	Hovedlaget	
29.02.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 782	2 094,00	Fotball	
29.02.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 786	4 188,00	Funkis	
29.02.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 784	4 397,00	Hovedlaget	
29.02.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 783	5 444,00	Badminton	
29.02.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 785	7 538,00	Svømming	
29.02.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 781	15 913,00	Hovedlaget	
05.03.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 788	7 328,00	Ski	
05.03.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 787	14 866,00	Håndball	
31.03.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 789	18 006,00	Hovedlaget	
05.06.2020	200008 - RANDI STORSVE - fakturanr. 797	2 513,00	Hovedlaget	
<b>Sum Randi Storsve, kostnadsført 2020</b>		<b>117 978,00</b>		
Fakturering fra Tidy Account AS				
Dato	Tekst	Beløp	Avdeling	kommentar
31.01.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3273	12 493,75	Hovedlaget	
01.03.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3345	46 317,19	Hovedlaget	
01.04.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3431	47 203,12	Hovedlaget	
05.05.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3524	48 318,75	Hovedlaget	
03.06.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3613	34 768,75	Hovedlaget	
01.07.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3681	50 423,44	Hovedlaget	
07.08.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3736	20 603,12	Hovedlaget	
03.09.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3829	33 756,25	Hovedlaget	
05.10.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3928	46 257,81	Hovedlaget	
02.11.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 3988	38 357,81	Hovedlaget	
03.12.2020	200007 - COMPENSO ØKONOMI AS - fakturanr. 4063	39 615,62	Hovedlaget	
31.12.2020	Periodisering bilag 60003	43 662,00	Hovedlaget	Fakturert 2021, for timer desember 2020 periodisert inn i regnskap 2020
<b>Sum Tidy Account AS, kostnadsført 2020</b>		<b>461 777,61</b>		
<b>Sum totalt</b>		<b>579 755,61</b>		Inklusive merverdiavgift