

Regnskapsrapport september - desember 2018

- * Kommentarer
- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Nøkkeltall

KOMMENTARER TIL PERIODEREGNSKAP - 31.12.2018

1. Innledning

Vi har utarbeidet rapport pr. 31.12.2018 som viser et underskudd på kr 4 392.

2. Forutsetninger

Vi har bokført regnskapet på grunnlag av mottatte bilag og opplysninger fra kunden. Manglende bilag, samt annen manglende informasjon, vil kunne endre resultatet og egenkapitalen. Vi har foretatt de periodiseringer som vi anser som nødvendige, enten ut fra historikk, vurdering eller avtale med kunden

3. Resultatutvikling

Omsetning

Regnskapet viser en omsetning hittil i 2018 på kr 576 944.

Resultat

Resultatet hittil i 2018 er kr -4 392.

Egenkapital

Ved utgangen av perioden har selskapet en positiv egenkapital på kr 281 502. Selskapet har en positiv arbeidskapital på kr 281 502 og samlede likvide midler er kr 704 257.

4. Kommentarer

Se vedlagt også egne rapport for følgende avdelinger og prosjekter:

Avdelinger

- 1 – Menighetsrådet
- 2 – Diakoni
- 3 – Konfirmanter
- 4 – Trosoplæring
- 5 – Kirkemusikalsk
- 6 – Orgel

Prosjekt

- 10 – Juleinnsamling
- 20 – Oftring andre organisasjoner
- 30 – Oftring egne formål
- 40 – Fasteaksjonen Kirkens Nødhjelp

Konfirmantavgift for 2018 er fakturert, og en aldersfordelt saldoliste på de som fremdeles står ubetalt ligger vedlagt, totalt utestående kr 9 550,- (totalt fakturert i 2018 er kr 144 600,-)

Melhus 07.02.19

Med vennlig hilsen
Melhus Regnskap AS

Marianne Haukås Næss

Marianne Haukås Næss
Autorisert regnskapsfører

Økonomisk rapport for september - desember 2018

Melhus Menighetsråd (Melhus Sokn)

Utarbeidet 07.02.2019

av

Alle beløp i NOK

Resultat

	Denne periode			Hittil			Prognose	
	Virkelig	Budsjett	I fjor	Virkelig	Budsjett	I fjor	hele året	
Driftsinntekter	187 928	0	0	576 944	0	0	0	
Driftskostnader	320 042	0	0	587 351	0	0	0	
Driftsresultat	-132 114	0	0	-10 407	0	0	0	
Netto finansposter	6 019	0	0	6 015	0	0	0	
Resultat før skatt	-126 096	0	0	-4 392	0	0	0	

Balanse

	31.12.2018	31.12.2017
Anleggsmidler	0	0
Omløpsmidler	735 181	711 093
Sum eiendeler	735 181	711 093

	31.12.2018	31.12.2017
Egenkapital	281 502	285 893
Langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld	453 679	425 199
Sum egenkapital og gjeld	735 181	711 093

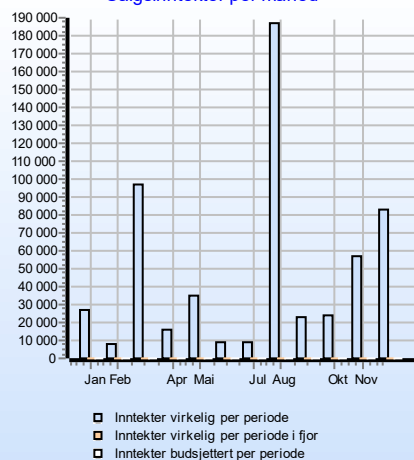
Likviditet

	2018
Likviditetsendringer hittil i år	28 921
Likvider 01.01	675 336
Likvider 31.12.	704 257
Disponibel kassekreditt	0
Likviditetsreserve 31.12.	704 257

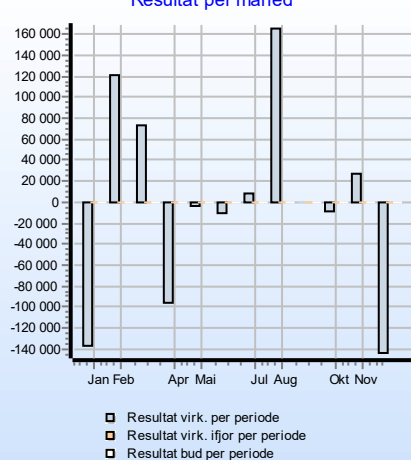
Nøkkeltall

	2018
Resultatgrad	-0,8%
Egenkapitalprosent	38,3%
Likviditetsgrad	1,6
Gjeldsgrad	1,6
Kredittid kunder	21

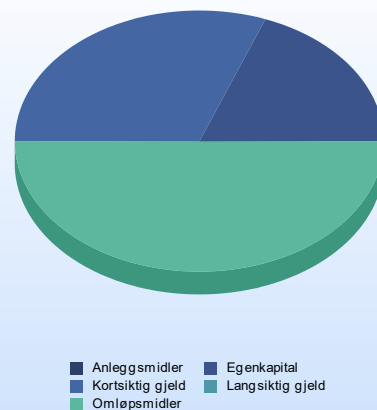
Salgsinntekter per måned



Resultat per måned



Balanse sammensetning



Resultatregnskap september - desember 2018

Melhus Menighetsråd (Melhus Sogn) -

Utarbeidet den 07.02.2019

av

Alle beløp i NOK

	Denne periode		Hittil		Hele året	
	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i år	Virkelig i fjor
Andre inntekter	187 928	0	576 944	0	0	0
Sum driftsinntekter	187 928	0	576 944	0	0	0
Bruttofortjeneste	187 928	0	576 944	0	0	0
Dekningsgrad	100,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Kostnader lokale	3 400	0	8 310	0	0	0
Leie maskiner og utstyr	0	0	14 840	0	0	0
Driftskostnader	27 630	0	-99 166	0	0	0
Reparasjon, vedlikehold	0	0	-550	0	0	0
Fremmede tjenester	36 206	0	95 147	0	0	0
Kontorkostnader	15 076	0	33 074	0	0	0
Telefon, porto	388	0	388	0	0	0
Reise, diett	110 656	0	252 189	0	0	0
Kontingenter og gaver	32 792	0	181 071	0	0	0
Andre kostnader	93 895	0	102 048	0	0	0
Sum driftskostnader	320 042	0	587 351	0	0	0
Driftsresultat	-132 114	0	-10 407	0	0	0
Finansinntekter	6 019	0	6 019	0	0	0
Finanskostnader	0	0	4	0	0	0
Netto finansposter	6 019	0	6 015	0	0	0
Resultat før skatt	-126 096	0	-4 392	0	0	0
Resultat etter skatt	-126 096	0	-4 392	0	0	0

Resultatregnskap september - desember 2018

Melhus Menighetsråd (Melhus Sogn) 1 - Avdelinger

Utarbeidet den 07.02.2019

av

Alle beløp i NOK

Tekst	Kirkemusikalsk	Konfirmanter	Menighetsrådet	Orgel	Trosopplæring	Diakoni	Sum
Andre inntekter	35 695	149 175	197 425	0	0	194 649	576 944
Sum driftsinntekter	35 695	149 175	197 425	0	0	194 649	576 944
Bruttofortjeneste	35 695	149 175	197 425	0	0	194 649	576 944
Dekningsgrad	100,0%	100,0%	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%
Kostnader lokale	0	1 000	2 900	0	0	4 410	8 310
Leie maskiner og utstyr	0	14 840	0	0	0	0	14 840
Driftskostnader	4 662	-138 311	22 534	0	0	11 949	-99 166
Reparasjon,vedlikehold	0	-550	0	0	0	0	-550
Fremmede tjenester	25 229	1 500	68 418	0	0	0	95 147
Kontorkostnader	3 821	1 392	17 837	0	0	10 024	33 074
Telefon, porto	0	0	388	0	0	0	388
Reise, diett	4 755	247 084	0	0	0	350	252 189
Kontingenter og gaver	270	2 400	94 083	0	0	84 318	181 071
Andre kostnader	278	715	4 794	0	0	96 262	102 048
Sum driftskostnader	39 014	130 070	210 953	0	0	207 314	587 351
Driftsresultat	-3 319	19 105	-13 528	0	0	-12 664	-10 407
Finansinntekter	0	0	6 019	0	0	0	6 019
Finanskostnader	0	0	4	0	0	0	4
Netto finansposter	0	0	6 015	0	0	0	6 015
Resultat før skatt	-3 319	19 105	-7 513	0	0	-12 664	-4 392
Resultat etter skatt	-3 319	19 105	-7 513	0	0	-12 664	-4 392

Resultatregnskap september - desember 2018

Melhus Menighetsråd (Melhus Sogn) 2 - Prosjekter

Utarbeidet den 07.02.2019

av

Alle beløp i NOK

Tekst	Juleinnsamlingen	Ofring andre organisasjoner	Ofring egne formål	Fasteaksjonen Kirkens Nødhjelp	Sum
Andre inntekter	89 635	92 120	123 489	80 959	386 203
Sum driftsinntekter	89 635	92 120	123 489	80 959	386 203
Bruttofortjeneste	89 635	92 120	123 489	80 959	386 203
Dekningsgrad	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Driftskostnader	1 020	0	0	0	1 020
Kontingenter og gaver	0	92 120	0	80 959	173 079
Andre kostnader	88 615	195	345	0	89 155
Sum driftskostnader	89 635	92 315	345	80 959	263 254
Driftsresultat	0	-195	123 144	0	122 949
Resultat før skatt	0	-195	123 144	0	122 949
Resultat etter skatt	0	-195	123 144	0	122 949

Balanserapport september - desember 2018

Melhus Menighetsråd (Melhus Sokn)

Utarbeidet den 07.02.2019

av

Alle beløp i NOK

	31.12.2018	31.12.2017	01.01.2018
Eiendeler			
1500 Kundefordringer	9 550	0	0
Kundefordringer	9 550	0	0
1530 Opptjente ikke fakt.	20 000	0	0
1579 Andre kortsiktige	1 374	35 757	35 757
Andre fordringer	21 374	35 757	35 757
Sum fordringer	30 924	35 757	35 757
1920 Brukskonto 4230.09.02183	229 970	200 569	200 569
1930 Høyrentekonto	474 286	474 766	474 766
Bankinnskudd, kontanter o.l.	704 257	675 336	675 336
Sum eiendeler	735 181	711 093	711 093

Balanserapport september - desember 2018

Melhus Menighetsråd (Melhus Sokn)

Utarbeidet den 07.02.2019

av

Alle beløp i NOK

	31.12.2018	31.12.2017	01.01.2018
Egenkapital og gjeld			
2050 Annen egenkapital	285 893	285 893	285 893
Annen egenkapital	285 893	285 893	285 893
Udisponert resultat	-4 392	0	0
Sum opptjent egenkapital	281 502	285 893	285 893
Sum egenkapital	281 502	285 893	285 893
2400 Leverandørgjeld	91 905	49 091	49 091
Leverandørgjeld	91 905	49 091	49 091
2960 Annen påløpt kostnad	111 290	0	0
2990 Annen kortsiktig gjeld	250 484	376 108	376 108
Annen kortsiktig gjeld	361 774	376 108	376 108
Sum kortsiktig gjeld	453 679	425 199	425 199
Sum gjeld	453 679	425 199	425 199
Sum egenkapital og gjeld	735 181	711 093	711 093

Nøkkeltall

Melhus Menighetsråd (Melhus Sokn)

Utarbeidet den: 07.02.2019

	2018	2017
Lønnsomhetsanalyse test		
Dekningsbidrag	577	0
Dekningsbidrag i %	100,0%	0,0%
Totalkapitalrentabilitet	-0,6%	0,0%
Resultatgrad	-0,8%	0,0%
Likviditetsanalyse		
Arbeidskapital	282	286
Likviditetsreserve	704	675
Likviditetsgrad	1,62	1,67
Kredittid kunder	21	0
Finansiering/Soliditet		
Egenkapitalprosent	38,3%	40,2%
Gjeldsgrad	1,61	1,49

Prosjektrapport per 12-2018 for Avdelinger (Beløpsformat i heltall)

side 1

Prosjekter	Denne perioden				Hittil i år				Akkumulert i prosjektet		
	Omsetning	Kostnader	DB	DB %	Omsetning	Kostnader	DB	DB %	Total omsetning	Total DB	DB %
1 Menighetsrådet	70 926	89 936	-19 010	-26,8	197 425	210 953	-13 528	-6,9	197 425	-13 528	-6,9
2 Diakoni	96 651	104 273	-7 622	-7,9	194 649	207 314	-12 664	-6,5	194 649	-12 664	-6,5
3 Konfirmanter	4 550	114 756	-110 206	-	149 175	130 070	19 105	12,8	149 175	19 105	12,8
5 Kirkemusikalsk	15 801	11 077	4 724	29,9	35 695	39 014	-3 319	-9,3	35 695	-3 319	-9,3
Sum prosjekter	187 928	320 042	-132 114	-70,3	576 944	587 351	-10 407	-1,8	576 944	-10 407	-1,8