

Regnskapsrapport mai - august 2019

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

KOMMENTARER TIL PERIODEREGNSKAP - 31.08.2019

1. Innledning

Vi har utarbeidet rapport pr. 31.08.2019 som viser et overskudd på kr 146 633.

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 2019 på kr 433 997 mot kr 389 016 hittil i fjor. Dette er en økning på 11,6 % mot fjorårets omsetning.

Resultat

Resultatet hittil i 2019 er kr 146 633 mot kr 121 704 hittil i fjor. Dette er en økning på kr 24 929 eller 20,5 % mot fjorårets tall.

Egenkapital

Ved utgangen av perioden har selskapet en positiv egenkapital på kr 653 954. Selskapet har en positiv arbeidskapital på kr 653 954 og samlede likvide midler er kr 540 692.

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 – Ofring andre organisasjoner
- 30 – Ofring egne formål
- 40 – Fasteaksjonen Kirkens Nødhjelp
- 50 – Alle transer uten prosjekthenvising

Melhus 10.09.19

Med vennlig hilsen
Melhus Regnskap AS

Marianne Haukås Næss

Marianne Haukås Næss
Autorisert regnskapsfører

Økonomisk rapport for mai - august 2019

Melhus Menighetsråd (Melhus Sokn)

Utarbeidet 10.09.2019

av

Alle beløp i NOK

Resultat

	Denne periode			I fjor	Hittil			Prognose hele året
	Virkelig	Budsjett			Budsjett	I fjor		
Driftsinntekter	238 099	128 987	240 935	433 997	352 974	389 016	0	
Driftskostnader	63 503	134 320	80 787	287 365	368 640	267 309	0	
Driftsresultat	174 596	-5 333	160 148	146 633	-15 666	121 708	0	
Netto finansposter	0	0	-3	0	0	-4	0	
Resultat før skatt	174 596	-5 333	160 145	146 633	-15 666	121 704	0	

Balanse

	31.08.2019	31.08.2018
Anleggsmidler	0	0
Omløpsmidler	660 616	631 980
Sum eiendeler	660 616	631 980

	31.08.2019	31.08.2018
Egenkapital	653 954	631 980
Langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld	6 662	0
Sum egenkapital og gjeld	660 616	631 980

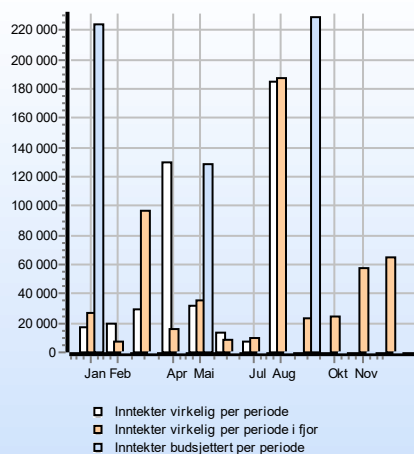
Likviditet

	2019
Likviditetsendringer hittil i år	-163 564
Likvider 01.01	704 257
Likvider 31.08.	540 692
Disponibel kassekreditt	0
Likviditetsreserve 31.08.	540 692

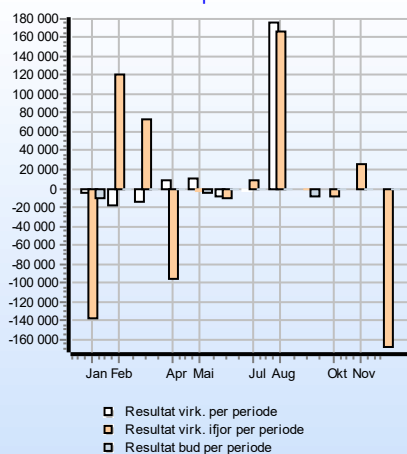
Nøkkeltall

	2019
Resultatgrad	33,8%
Egenkapitalprosent	99,0%
Likviditetsgrad	99,2
Gjeldsgrad	0,0
Kredittid kunder	31

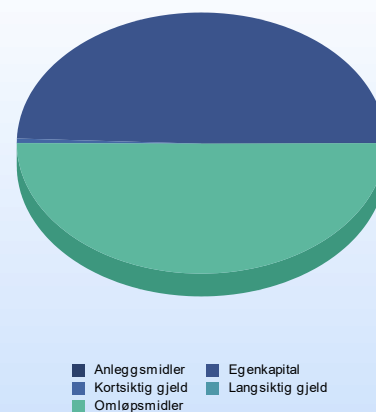
Salgsinntekter per måned



Resultat per måned



Balanse sammensetning



Resultatregnskap mai - august 2019

Melhus Menighetsråd (Melhus Sogn) -

Utarbeidet den 10.09.2019

av

Alle beløp i NOK

	Denne periode		Hittil		Hele året
	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i fjor
Andre inntekter	238 099	240 935	433 997	389 016	558 244
Sum driftsinntekter	238 099	240 935	433 997	389 016	558 244
Bruttofortjeneste	238 099	240 935	433 997	389 016	558 244
Dekningsgrad	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Kostnader lokale	700	700	4 500	4 910	8 310
Leie maskiner og utstyr	0	0	13 384	14 840	14 840
Driftskostnader	8 495	11 551	22 241	-126 796	-93 594
Reparasjon, vedlikehold	0	0	0	-550	-550
Fremmede tjenester	33 750	19 265	87 453	58 941	95 147
Kontorkostnader	2 419	1 818	18 774	17 998	33 074
Telefon, porto	0	0	0	0	388
Reise, diett	0	3 829	135	141 533	252 189
Kontingenter og gaver	17 481	39 643	137 015	148 279	181 071
Andre kostnader	657	3 981	3 863	8 154	102 057
Sum driftskostnader	63 503	80 787	287 365	267 309	592 932
Driftsresultat	174 596	160 148	146 633	121 708	-34 687
Finansinntekter	0	0	0	0	6 019
Finanskostnader	0	3	0	4	4
Netto finansposter	0	-3	0	-4	6 015
Resultat før skatt	174 596	160 145	146 633	121 704	-28 672
Resultat etter skatt	174 596	160 145	146 633	121 704	-28 672

Resultatregnskap mai - august 2019

Melhus Menighetsråd (Melhus Sogn) 1 - Avdelinger

Utarbeidet den 10.09.2019

av

Alle beløp i NOK

Tekst	Kirkemusikalsk	Konfirmanter	Menighetsrådet	Orgel	Trosopplæring	Diakoni	Sum
Andre inntekter	23 681	170 400	140 049	0	0	99 867	433 997
Sum driftsinntekter	23 681	170 400	140 049	0	0	99 867	433 997
Bruttofortjeneste	23 681	170 400	140 049	0	0	99 867	433 997
Dekningsgrad	100,0%	100,0%	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%
Kostnader lokale	0	0	1 000	0	0	3 500	4 500
Leie maskiner og utstyr	0	13 384	0	0	0	0	13 384
Driftskostnader	1 757	4 774	8 775	0	0	6 934	22 241
Fremmede tjenester	31 250	6 000	50 203	0	0	0	87 453
Kontorkostnader	2 122	1 010	4 645	0	0	10 998	18 774
Reise, diett	0	0	135	0	0	0	135
Kontingenter og gaver	0	0	50 196	0	0	86 819	137 015
Andre kostnader	80	0	744	0	0	3 038	3 863
Sum driftskostnader	35 209	25 168	115 698	0	0	111 289	287 365
Driftsresultat	-11 528	145 232	24 351	0	0	-11 422	146 633
Resultat før skatt	-11 528	145 232	24 351	0	0	-11 422	146 633
Resultat etter skatt	-11 528	145 232	24 351	0	0	-11 422	146 633

Resultatregnskap mai - august 2019

Melhus Menighetsråd (Melhus Sogn) 2 - Prosjekter

Utarbeidet den 10.09.2019

av

Alle beløp i NOK

Tekst	Juleinnsamlingen	Ofring andre organisasjoner	Ofring egne formål	Fasteaksjonen Kirkens Nødhjelp	Alle transer uten definert pro	Sum
Andre inntekter	7 200	51 546	77 630	81 579	216 042	433 997
Sum driftsinntekter	7 200	51 546	77 630	81 579	216 042	433 997
Bruttofortjeneste	7 200	51 546	77 630	81 579	216 042	433 997
Dekningsgrad	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Kostnader lokale	0	0	0	0	4 500	4 500
Leie maskiner og utstyr	0	0	0	0	13 384	13 384
Driftskostnader	708	0	0	0	21 533	22 241
Fremmede tjenester	0	0	0	0	87 453	87 453
Kontorkostnader	0	0	0	0	18 774	18 774
Reise, diett	0	0	0	0	135	135
Kontingenter og gaver	3 000	52 296	0	81 719	0	137 015
Andre kostnader	0	134	203	0	3 526	3 863
Sum driftskostnader	3 708	52 430	203	81 719	149 305	287 365
Driftsresultat	3 492	-884	77 427	-140	66 737	146 633
Resultat før skatt	3 492	-884	77 427	-140	66 737	146 633
Resultat etter skatt	3 492	-884	77 427	-140	66 737	146 633

Balanserapport mai - august 2019

Melhus Menighetsråd (Melhus Sokn)

Utarbeidet den 10.09.2019

av

Alle beløp i NOK

	31.08.2019	31.08.2018	01.01.2019
Eiendeler			
1500 Kundefordringer	121 298	52 250	-9 150
Kundefordringer	121 298	52 250	-9 150
1579 Andre kortsiktige	-1 374	1 374	1 374
Andre fordringer	-1 374	1 374	1 374
Sum fordringer	119 924	53 624	-7 776
1920 Brukskonto 4230.09.02183	66 406	109 260	229 970
1930 Høyrentekonto	474 286	469 096	474 286
Bankinnskudd, kontanter o.l.	540 692	578 356	704 257
Sum eiendeler	660 616	631 980	696 481

Balanserapport mai - august 2019

Melhus Menighetsråd (Melhus Sogn)

Utarbeidet den 10.09.2019

av

Alle beløp i NOK

	31.08.2019	31.08.2018	01.01.2019
Egenkapital og gjeld			
2050 Annen egenkapital	257 221	285 893	257 221
2055 Bundne Fond	250 101	224 383	347 355
Annen egenkapital	507 322	510 276	604 575
Udisponert resultat	146 633	121 704	0
Sum opptjent egenkapital	653 954	631 980	604 575
Sum egenkapital	653 954	631 980	604 575
2400 Leverandørgjeld	6 662	0	91 905
Leverandørgjeld	6 662	0	91 905
Sum kortsiktig gjeld	6 662	0	91 905
Sum gjeld	6 662	0	91 905
Sum egenkapital og gjeld	660 616	631 980	696 481

Nøkkeltall

Melhus Menighetsråd (Melhus Sokn)

Utarbeidet den: 10.09.2019

	2019	2018
Lønnsomhetsanalyse		
Dekningsbidrag	434	389
Dekningsbidrag i %	100,0%	100,0%
Totalkapitalrentabilitet	32,4%	27,2%
Resultatgrad	33,8%	31,3%
Likviditetsanalyse		
Arbeidskapital	654	632
Likviditetsreserve	541	578
Likviditetsgrad	99,16	0,00
Kredittid kunder	0	0
Finansiering/Soliditet		
Egenkapitalprosent	99,0%	100,0%
Gjeldsgrad	0,01	0,00

Prosjektrapport per 8-2019 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	66 249	45 527	20 722	31,3	140 049	115 698	24 351	17,4	337 474	10 823	3,2
2 Diakoni	1 350	3 727	-2 377	-176,1	99 867	111 289	-11 422	-11,4	294 517	-24 086	-8,2
3 Konfirmanter	170 500	8 377	162 123	95,1	170 400	25 168	145 232	85,2	300 875	140 056	46,5
5 Kirkemusikalsk	0	5 872	-5 872	0,0	23 681	35 209	-11 528	-48,7	59 376	-14 848	-25,0
Sum prosjekter	238 099	63 503	174 596	73,3	433 997	287 365	146 633	33,8	992 242	111 945	11,3