

Regnskapsrapport juli - august 2016

- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Økonomisk rapport
- * Kommentarer

Økonomisk rapport for juli - august 2016

Stiftelsen Nye Fyllingsdalen Teater

Utarbeidet 12.10.2016

av FaktaRegnskap AS

Alle beløp i NOK

Resultat

	Denne periode		Hittil	
	Virkelig	I fjor	Virkelig	I fjor
Driftsinntekter	422 570	835 053	3 067 997	3 077 160
Driftskostnader	627 717	260 405	3 383 717	2 452 744
Driftsresultat	-205 147	574 648	-285 720	624 416
Netto finansposter	-6 769	-7 590	-28 965	-8 508
Resultat før skatt	-211 915	567 058	-314 685	615 908

Balanse

	31.08.2016	31.08.2015		31.08.2016	31.08.2015
Anleggsmidler	872 860	139 946	Egenkapital	258 484	998 643
Ornløpsmidler	503 883	1 779 057	Langsiktig gjeld	606 428	650 000
Sum eiendeler	1 376 743	1 919 003	Kortsiktig gjeld	511 831	270 360
			Sum egenkapital og gjeld	1 376 743	1 919 003

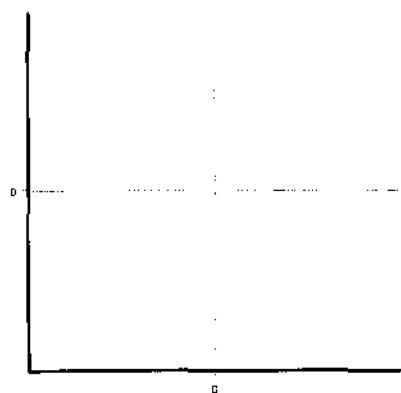
Likviditet

	2016
Likviditetsendringer hittil i år	-782 393
Likvider 01.01	1 006 582
Likvider 31.08.	224 189
Disponibel kassekredit	0
Likviditetsreserve 31.08.	0

Nøkkeltall

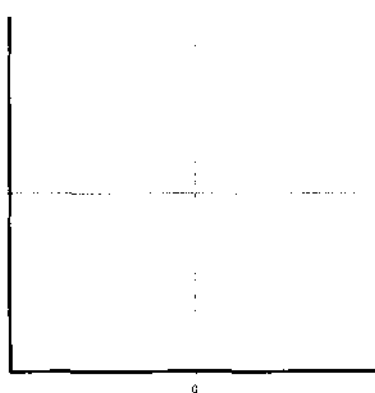
	2016
Resultatgrad	0.0%
Egenkapitalprosent	0.0%
Likviditetsgrad	0.0
Gjeldsgrad	0.0
Kredittid kunder	0

Solgt billetter per måned



Series1 Series2

Resultat per måned



Series1 Series2

Balanse sammensetning

Stiftelsen Nye Fyllingsdalen Teater
Folke Bernadottes vei 21
5147 FYLLINGSDALEN

Faktaregnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Orgnr: 995190680
Adresse: Solheimsgaten 15B
Postnr/sted: 5058 BERGEN
Telefon: 55210590
E-post: regnskap@f-r.no

Dato: 12.10.2016

KOMMENTARER TIL PERIODEREGNSKAP - 31.08.2016

1. Innledning

Vi har utarbeidet rapport pr. 31.08.2016 som viser et underskudd på kr 314 685.

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. Vi har tatt følgende forutsetninger under utarbeidelse av regnskapet:

- Avskrivninger er foretatt etter estimat.

3. Resultatutvikling

Omsetning

Regnskapet viser en omsetning hittil i 2016 på kr 3 067 997 mot kr 3 077 160 hittil i fjor. Dette er en nedgang på 0,3 % mot fjorårets omsetning.

Lønnskostnader

Lønnskostnader hittil i 2016 er kr 889 157 mot kr 851 919 hittil i fjor. Dette er en økning på kr 37 238 eller 4,4 % mot fjorårets tall.

Resultat

Resultatet hittil i 2016 er kr -314 685 mot kr 615 908 hittil i fjor. Dette er en nedgang på kr 930 593 eller 151,1 % mot fjorårets tall.

Egenkapital

Ved utgangen av perioden er egenkapitalen kr 258 484. Selskapets samlede likvide midler er kr 224 189.

4. Kommentarer

Skattetrekk - manglende skattetrekkkonto/bankgaranti

Trukket forskuddstrekk skal settes inn på en særskilt bankkonto (skattetrekkkonto). Regnskapet viser at skyldig skattetrekk overstiger avsatt beløp på skattetrekkkonto. Vi ber selskapet rydde opp i dette forholdet så hurtig som mulig.

Bank

Det er mange åpne poster på bank. Legger med avstemming av bankkontoen pr. 31.08.16 som viser en oversikt over alt som mangler. Vennligst se igjennom oversikten og lever bilag på disse åpne postene neste gang dere leverer bilag.

Kunder

Vedlagt ligger en oversikt over åpne kundefordringer. Her er det en del gamle poster som trenger en opprydding. Det er også to kunder som har betalt uten at betalingen går mot en faktura. Dette gjelder Åse Dahle som har betalt kr. 838 den 14.07 og Renate Alice Hansen som har betalt kr. 2 450 den 01.03.

Hadde vært fint om dere kunne hatt en gjennomgang av disse åpne postene og komt med en tilbakemelding til oss snarest, slik vi får ryddet opp og ha kontroll på de åpne postene.

Leverandør

Vedlagt ligger en oversikt over åpne poster leverandørgjeld. Her er det mange åpne poster og mye rot. FaktaRegnskap AS har tatt kontakt med flere leverandører og venter på å få tilsendt kontoutdrag for å rydde opp. Miriam har også etterlyst flere fakturaer hos Jeanette.

Det hadde vært fint om dere kan ta en gjennomgang av de åpne postene og komme med tilbakemeldinger/bilag på det som står på den oversikten til neste gang dere leverer bilag. Vi bruker mye tid i å rydde opp når betalinger blir betalt uten at det er noen fakturaer betalingen går mot. Hvis dere blir flinkere til å levere fakturaer, sparer dere at vi bruker mye «unødvendig» tid i å rydde opp og etterlyse.

Med vennlig hilsen
Faktaregnskap AS

Nitha Skretting Andersen
Autorisert regnskapsfører

Balanserapport juli - august 2016

Stiftelsen Nye Fyllingsdalen Teater

Utarbeidet den 12.10.2016

av FaktaRegnskap AS

Alle beløp i NOK

	31.08.2016	31.08.2015	01.01.2016
Eiendeler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	861 260	121 646	810 854
Driftsløsere, inventar, verktøy o.l.	11 600	18 300	18 300
Sum varige driftsmidler	872 860	139 946	829 154
Sum anleggsmidler	872 860	139 946	829 154
Kundefordringer	243 767	340 775	192 534
Andre fordringer	35 927	55 777	162 749
Sum fordringer	279 694	396 552	355 283
Bankinnskudd, kontanter o.l.	224 189	1 382 505	1 006 582
Sum eiendeler	1 376 743	1 919 003	2 191 019

Balanserapport juli - august 2016

Stiftelsen Nye Fyllingsdalen Teater

Utarbeidet den 12.10.2016

av FaktaRegnskap AS

Alle beløp i NOK

	31.08.2016	31.08.2015	01.01.2016
Egenkapital og gjeld			
Selskapskapital	100 000	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000	100 000
Annen egenkapital	473 169	282 735	282 735
Udisponert resultat	-314 688	615 908	0
Sum opptjent egenkapital	158 484	898 643	282 735
Sum egenkapital	258 484	998 643	382 735
Gjeld til kredittinstitusjoner	606 428	650 000	636 476
Sum annen langsiktig gjeld	606 428	650 000	636 476
Gjeld til kredittinstitusjoner	7 548	-7 244	-9 888
Leverandørgjeld	290 750	109 653	486 210
Skyldige offentlige avgifter	112 816	61 918	142 816
Annen kortsiktig gjeld	100 717	106 033	301 950
Sum kortsiktig gjeld	511 831	270 360	921 087
Sum gjeld	1 118 259	920 360	1 556 563
Sum egenkapital og gjeld	1 376 743	1 919 003	1 939 299

Resultatregnskap juli - august 2016

Stiftelsen Nye Fyllingsdalen Teater

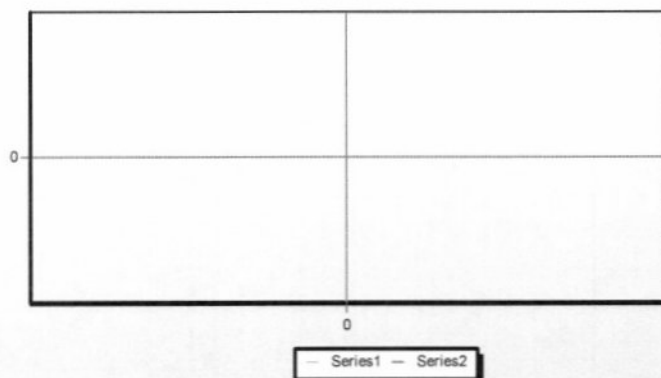
Utarbeidet den 12.10.2016

av FaktaRegnskap AS

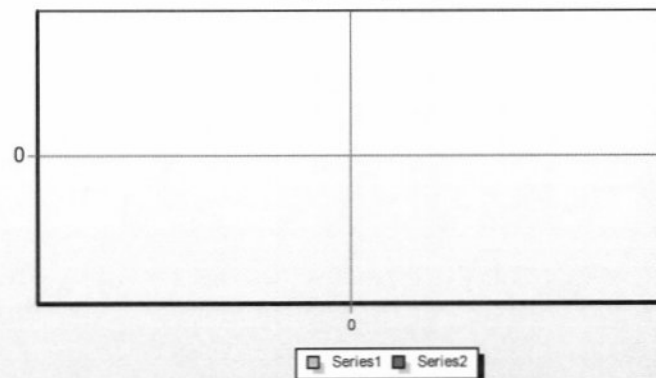
Alle beløp i NOK

	Denne periode		Hittil		Hele året
	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i fjor
Salgsinntekter	422 570	582 053	2 211 742	2 492 311	4 744 420
Andre inntekter	0	253 000	856 254	584 849	813 637
Sum driftsinntekter	422 570	835 053	3 067 997	3 077 160	5 558 057
Varekostnader	284 218	39 904	1 941 389	997 714	2 541 423
Bruttofortjeneste	138 352	795 148	1 126 608	2 079 447	3 016 633
Dekningsgrad	32,7%	95,2%	36,7%	67,6%	54,3%
Lønn og andre personalkostn.	208 040	125 377	889 157	851 919	1 407 079
Kostnader lokale	20 642	22 018	95 297	180 244	244 389
Leie maskiner, inventar	13 196	7 554	148 428	43 377	134 780
Verktøy, inventar	471	7 270	9 304	68 237	109 453
Reparasjon, vedlikehold	2 105	3 738	43 014	12 834	100 524
Fremmede tjenester	77 931	25 886	223 854	143 287	284 499
Kontorkostnader	1 685	2 460	-146 649	4 883	166 162
Telefon, porto	7 391	180	18 551	7 022	14 700
Kostnader transport	4 127	0	12 053	22 278	29 166
Reise, diett	0	0	-2 300	2 670	28 269
Provisjoner	1 658	5 100	11 211	30 186	69 692
Salg, reklame, repr.	2 956	6 489	71 968	6 143	30 171
Kontingenter og gaver	0	0	2 500	541	2 541
Forsikringer, garantier	1 907	3 324	7 627	13 297	19 236
Andre kostnader	1 391	11 103	29 276	73 132	95 914
Tap m.v.	0	0	-962	-5 018	7 315
Sum driftskostnader	343 498	220 500	1 412 328	1 455 031	2 743 889
Driftsresultat	-205 147	574 648	-285 720	624 416	272 744
Finansinntekter	0	0	0	181	721
Finanskostnader	6 769	7 590	28 965	8 689	21 744
Netto finansposter	-6 769	-7 590	-28 965	-8 508	-21 023
Resultat før skatt	-211 915	567 058	-314 685	615 908	251 721
Resultat etter skatt	-211 915	567 058	-314 685	615 908	251 721

Resultat



Salgsutvikling



Resultatregnskap juli - august 2016

Stiftelsen Nye Fyllingsdalen Teater

Utarbeidet den 12.10.2016

av FaktaRegnskap AS

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
3000	Salg, avgiftspliktig	60 000	0	167 700	117 500	181 091	
3010	Kiosksalg 25% mva	0	0	164 176	20 043	58 610	
3011	Kiosksalg 15%	0	0	120 110	148 887	423 590	
3100	Salgsinntekt	147 150	0	512 360	621 900	808 170	
3110	Teaterskolen,	108 865	342 183	232 010	410 388	612 608	
3201	Salg teaterbilletter i	102 030	239 870	1 010 851	1 173 594	2 660 451	
3205	Kontingenter (4 535	0	4 535	0	0	
	Salgsinntekter	422 570	582 053	2 211 742	2 492 311	4 744 420	
3900	Gaver (private	0	3 000	200 000	34 200	95 000	
3905	"Tippemidler" -	0	0	17 254	12 949	165 937	
3910	Offentlige tilskudd	0	250 000	584 000	529 000	544 000	
3915	Sponsoravtale film	0	0	55 000	0	0	
3999	Periodisering	0	0	0	8 700	8 700	
	Andre inntekter	0	253 000	856 254	584 849	813 637	
	Sum driftsinntekter	422 570	835 053	3 067 997	3 077 160	5 558 057	
4010	Diverse kostnader	718	0	151 271	14 959	29 693	
4011	Rekvisitter	10 018	0	31 114	18 861	62 579	
4013	Kostymer	2 133	2 498	26 139	10 120	33 653	
4014	Scenografi	0	3 048	0	91 475	104 798	
4015	Materialer	24 491	0	92 405	3 087	45 830	
4020	Diverse kostnader	0	0	0	16 350	16 350	
4028	Premiere/gaver	0	2 158	6 898	6 422	12 930	
4029	Reise/bespisning	5 633	3 754	48 067	39 665	71 157	
4030	Markedføring	17 589	1 883	45 590	49 386	175 607	
4031	Annonser (Barter)	0	0	0	2 329	2 329	
4039	Lisenser og	0	0	0	166 197	270 757	
4059	Norsk Teaterråd -	0	0	0	67 314	67 314	
4060	Frakt/transportkostna	0	564	0	623	623	
4100	Innkjøp varer under	0	0	21 911	0	1 453	
4300	Kioskvarer 0% (pant)	0	0	5 609	2 667	7 851	
4301	Kioskvarer 25%	0	0	69 936	17 917	37 551	
4302	Kioskvarer 15%	636	0	53 662	79 769	188 685	
4500	Honorar selvstendig	223 000	26 000	1 325 450	390 983	1 387 164	
4501	Honorar ikke	0	0	2 375	22 600	35 100	
4502	Honorar utland	0	0	60 961	0	0	
	Varekostnader	284 218	39 904	1 941 389	997 714	2 541 423	
	Bruttofortjeneste	138 352	795 148	1 126 608	2 079 447	3 016 633	
	Dekningsgrad	32,7%	95,2%	36,7%	67,6%	54,3%	
5000	Lønn til ansatte	202 234	101 475	736 018	486 975	832 368	
5001	Prosjektlønn inkl	6 600	0	51 300	184 450	263 200	
5003	Manglende bilag	-43 487	0	-43 487	0	0	
5040	Bonus	0	0	4 675	30 000	30 000	
5092	Feriepenger	24 272	8 231	80 144	59 956	90 305	
5210	Fri telefon	732	0	2 928	4 392	7 021	
5220	Fri avis	0	987	0	1 974	3 619	
5254	Yrkesskadeforsikring	0	374	0	1 496	0	
5255	Innberettet OTP	1 471	0	5 942	0	0	
5291	Motkonto OTP	-1 471	0	-5 942	0	0	
5292	Motkonto fri telefon	-732	0	-2 928	0	0	
5310	Trekkpliktig	0	0	522	0	0	
5400	Arbeidsgiveravgift	29 756	14 308	112 995	95 886	157 464	
5405	Arbeidsgiveravg. av	3 422	1 161	11 300	8 454	12 734	

Resultatregnskap juli - august 2016

Stiftelsen Nye Fyllingsdalen Teater

Utarbeidet den 12.10.2016

av FaktaRegnskap AS

Alle beløp i NOK

	Denne periode		Hittil		Hele året
	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i fjor
5820 Refusjon av	0	0	0	-30 402	-30 402
5830 Refusjon	-21 000	-2 627	-83 585	-15 192	-19 827
5920 Yrkeskadeforsikring	4 991	0	8 467	0	2 253
5945 OTP	1 124	1 468	7 379	8 799	11 002
5990 Annen	128	0	3 428	15 161	47 343
Lønn og andre personalkostn.	208 040	125 377	889 157	851 919	1 407 079
6300 Leie lokaler	0	0	0	115 020	115 020
6305 Leie lokale Arna	0	0	3 258	0	13 034
6310 Eiendomsskatt	0	0	3 676	4 902	4 902
6320 Renovasjon, vann,	10 487	13 205	31 268	25 610	47 386
6340 Lys	8 353	7 125	50 288	30 579	53 563
6360 Renhold	1 801	1 688	6 807	4 133	10 484
Kostnader lokale	20 642	22 018	95 297	180 244	244 389
6400 Leie teknisk utstyr	12 044	7 728	146 612	27 056	83 725
6450 Leie	1 152	998	1 816	13 003	34 847
6490 Annen leiekostnad	0	-1 172	0	3 318	16 208
Leie maskiner, inventar	13 196	7 554	148 428	43 377	134 780
6540 Kostnadsført	0	1 989	1 625	36 758	60 065
6553 Programvare årlig	0	0	5 796	7 347	7 347
6555 Drift kopimaskin	471	0	1 884	2 517	15 332
6560 Rekvisita	0	5 281	0	20 649	25 743
6572 Arbeidsklær, ikke	0	0	0	966	966
Verktøy, inventar	471	7 270	9 304	68 237	109 453
6600 Rep. og vedlikehold	0	3 738	36 533	5 808	88 553
6620 Rep. og vedlikehold	2 105	0	6 481	7 026	11 971
Reparasjon, vedlikehold	2 105	3 738	43 014	12 834	100 524
6700 Revisjonshonorar	0	0	0	881	33 453
6705 Regnskapshonorar	41 881	25 886	162 804	142 406	205 220
6790 Andre honorarer	36 050	0	61 050	0	45 826
Fremmede tjenester	77 931	25 886	223 854	143 287	284 499
6800 Kontorrekvisita	0	645	290	1 772	4 734
6810 Data/ EDB Kostnader	1 327	1 327	9 289	1 327	-1 327
6820 Trykksaker	0	0	0	2 324	2 324
6840 Aviser, tidsskrifter,	359	329	2 631	329	0
6860 Møter, kurs,	0	0	2 000	0	0
6890 Annen kontorkostnad	0	159	-160 859	-870	160 430
Kontorkostnader	1 685	2 460	-146 649	4 883	166 162
6903 Mobiltelefon	4 999	0	10 100	3 720	6 778
6907 Datakommunikasjon	2 365	0	6 862	2 540	6 306
6940 Porto	27	180	1 589	762	1 616
Telefon, porto	7 391	180	18 551	7 022	14 700
7000 Drivstoff	0	0	0	300	300
7020 Vedlikehold	0	0	0	0	1 865
7100 Bilgodtgjørelse,	4 127	0	12 053	21 978	27 000
Kostnader transport	4 127	0	12 053	22 278	29 166
7140 Reisekostnad, ikke	0	0	-2 300	1 650	27 249
7150 Diettkostnad,	0	0	0	1 020	1 020
Reise, diett	0	0	-2 300	2 670	28 269
7200 Provisjonskostnad,	223	0	411	0	0
7210 Avgifter Venuepoint/	1 435	5 100	10 800	30 186	69 692
Provisjoner	1 658	5 100	11 211	30 186	69 692
7320 Reklameannonser	2 956	6 489	71 968	6 143	30 171
Salg, reklame, repr.	2 956	6 489	71 968	6 143	30 171
7400 Kontingent,	0	0	2 500	0	0

Resultatregnskap juli - august 2016

Stiftelsen Nye Fyllingsdalen Teater

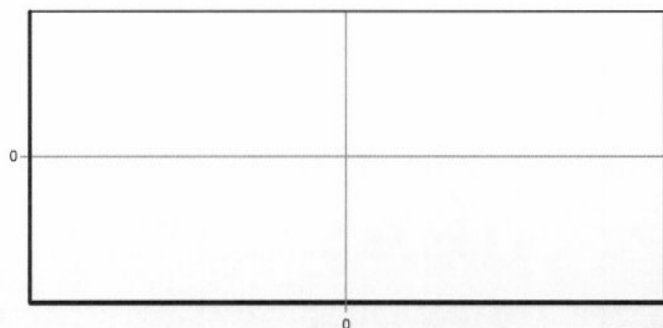
Utarbeidet den 12.10.2016

av FaktaRegnskap AS

Alle beløp i NOK

	Denne periode		Hittil		Hele året
	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i år	Virkelig i fjor	Virkelig i fjor
7420 Gaver,	0	0	0	541	2 541
Kontingenter og gaver	0	0	2 500	541	2 541
7500 Forsikringspremie	1 907	3 324	7 627	13 297	19 236
Forsikringer, garantier	1 907	3 324	7 627	13 297	19 236
7770 Bank og kortgebyrer	887	994	7 263	4 634	8 358
7771 Øreavrunding	1	0	2	-1	-1
7790 Annen kostnad	503	109	20 687	28 499	46 332
7791 Kostnad ikke	0	0	1 323	0	1 225
7795 Krav fra bo Tove	0	10 000	0	40 000	40 000
Andre kostnader	1 391	11 103	29 276	73 132	95 914
7820 Innkommet på tidl.	0	0	0	-5 018	-5 018
7830 Tap på fordringer	0	0	-962	0	12 333
Tap m.v.	0	0	-962	-5 018	7 315
Sum driftskostnader	343 498	220 500	1 412 328	1 455 031	2 743 889
Driftsresultat	-205 147	574 648	-285 720	624 416	272 744
8050 Renteinntekt	0	0	0	0	539
8055 Renteinntekter	0	0	0	181	181
Finansinntekter	0	0	0	181	721
8150 Annen rentekostnad	329	0	530	0	11 840
8151 Rentekostnad lån	6 258	0	25 410	0	0
8154 Renter/provisjon	0	0	-496	0	496
8155 Rentekostnad	181	90	3 521	1 113	1 823
8160 Valutatap (disagio)	0	0	0	76	85
8179 Annen finanskostnad	0	7 500	0	7 500	7 500
Finanskostnader	6 769	7 590	28 965	8 689	21 744
Netto finansposter	-6 769	-7 590	-28 965	-8 508	-21 023
Resultat før skatt	-211 915	567 058	-314 685	615 908	251 721
Resultat etter skatt	-211 915	567 058	-314 685	615 908	251 721

Resultat



Salgsutvikling

