



# Protokoll - styremøte 2018 - 06

---

Møtet ble gjennomført i Trondheim.

**Styret:**

Leder Nils R. Sandal  
Nestleder Heidi Hesselberg Løken  
Styremedlem Liv Kari Eskeland  
Styremedlem Berit Graftås  
Styremedlem Alexander Krohg Plur  
Styremedlem Bård Hestnes  
Varamedlem Geir Grav for Marianne Bremnes

**Forfall:**

Styremedlem Marianne Bremnes

**Administrasjonen:**

Morten Christiansen  
Lars Emil Johannessen, sekretær

<b>Nils R Sandal</b> <i>Styreleder</i>	<b>Heidi Hesselberg Løken</b> <i>Nestleder</i>	<b>Alexander Krohg Plur</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Liv Kari Eskeland</b> <i>Styremedlem</i>
<b>Berit Graftås</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Bård Hestnes</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Geir Grav</b> <i>Varamedlem for Berit Graftås</i>	



## Saker:

---

**Sak 2018.40      Godkjenning av innkalling og sakliste**

**Vedtak:**

Innkalling og sakliste godkjennes.

**Sak 2018.41      Godkjenning av protokoll styremøte 2018.04**

**Vedtak:**

Protokoll godkjennes.

**Sak 2018.42      Direktørs rapport**

**Vedtak:**

1. Styret tar direktørs rapport til orientering.
2. Styret viser til det gode arbeidet som blir gjort under politisk arbeid, og viser til drøfting i styret som spesielt pekte på:
  - Kulturskolen som opplæringsinstitusjon basert på rammeplanen
  - Kulturskolen som ressurs- og kompetansesenter basert på gode eksempler
  - Etablering av et kulturskolefond for å kunne stimulere til kulturskoleutvikling
3. Dette kommuniseres inn mot det pågående politiske arbeid.

<b>Nils R Sandal</b> <i>Styreleder</i>	<b>Heidi Hesselberg Løken</b> <i>Nestleder</i>	<b>Alexander Krohg Plur</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Liv Kari Eskeland</b> <i>Styremedlem</i>
<b>Berit Graftås</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Bård Hestnes</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Geir Grav</b> <i>Varamedlem for Berit Graftås</i>	

**Sak 2018.43****Regnskap pr. 30. september 2018****Vedtak:**

Styret tar regnskapet pr. 30. september 2018 til orientering.

Styret ber om at følgende mal for regnskapsrapportering i Norsk kulturskoleråd blir benyttet:

- a. Status
- b. Prognose
- c. Eventuelle tiltak

Regnskapet vedlegges protokollen.

**Sak 2018.44****Budsjett 2019****Vedtak:**

1. Styret vedtar fremlagte budsjett for 2019.
2. Oppsettet justeres etter diskusjonen i styret og legges frem som informasjon på neste styremøte.
3. Styret ber om sak som har fokus på fremtidige tilbud til medlemskommunene, innenfor ulike kurs og konferanser.

**Sak 2018.45****Virksomhetsplan 2019 – tiltak 2019****Vedtak:**

Sentralstyret vedtar virksomhetsplan med tiltak for 2019.

<b>Nils R Sandal</b> <i>Styreleder</i>	<b>Heidi Hesselberg Løken</b> <i>Nestleder</i>	<b>Alexander Krohg Plur</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Liv Kari Eskeland</b> <i>Styremedlem</i>
<b>Berit Graftås</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Bård Hestnes</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Geir Grav</b> <i>Varamedlem for Berit Graftås</i>	



**Sak 2018.46**

**Landsstyremøte 2019**

**Vedtak:**

Dato for landsstyremøte 2019 er 13. – 14. juni.

**Sak 2018.47**

**Direktørs stillingsinstruks**

**Vedtak:**

1. Styret vedtar stillingsinstruks for direktør
2. Stillingsinstruksen er gjenstand for en årlig evaluering og følger styrets styreplan

**Sak 2018.48**

**Styreinstrukser i Norsk kulturskoleråd**

**Vedtak:**

1. Sentralstyret vedtar revidert styreinstruks for sentralstyret med plan for møter i 2019.
2. Sentralstyret vedtar styreinstruks for fylker/regioner som mal for styrenes arbeid i 2019.

**Sak 2018.49**

**Veiledning**

**Vedtak:**

1. Sentralstyret tar informasjon om status på veiledningsarbeidet portefølje 2 og videre fremdrift til orientering.
2. Sentralstyret ønsker en tilsvarende orientering på neste styremøte

<b>Nils R Sandal</b> <i>Styreleder</i>	<b>Heidi Hesselberg Løken</b> <i>Nestleder</i>	<b>Alexander Krohg Plur</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Liv Kari Eskeland</b> <i>Styremedlem</i>
<b>Berit Graftås</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Bård Hestnes</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Geir Grav</b> <i>Varamedlem for Berit Graftås</i>	



**Sak 2018.50**

**Delegater til Landstinget 2020**

**Vedtak:**

Sentralstyret legger frem saken om delegater fra fylke/regioner til Landstinget 2020 på Landsstyremøte 2019.

**Sak 2018.51**

**Eventuelt**

**Vedtak:**

## **Referatsaker:**

---

Ingen referatsaker

<b>Nils R Sandal</b> <i>Styreleder</i>	<b>Heidi Hesselberg Løken</b> <i>Nestleder</i>	<b>Alexander Krohg Plur</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Liv Kari Eskeland</b> <i>Styremedlem</i>
<b>Berit Graftås</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Bård Hestnes</b> <i>Styremedlem</i>	<b>Geir Grav</b> <i>Varamedlem for Berit Graftås</i>	



Sak 2018.43

Regnskap 3. kvartal 2018

Saksbehandler: Gunn Otnes

---

### Regnskap pr 30/9.2018

- ✚ Underskudd på kr 451 095
- ✚ God likviditet
- ✚ Inntektsmessig avvik på 4,4%, tilsvarende kr 1 500 000 under budsjett
  - Kor Arti' digital faktureres i november
  - Mindre avvik skyldes periodisering i perioden
  
- ✚ Kostnadmessig avvik på 3,9%, tilsvarende kr 740 000 under budsjett
  - Vi har innsparing på fremmede tjenester
  - Økte kostander knyttet til investering av ulike elektroniske plattformer

### Forslag til vedtak:

Styret tar det framlagte regnskap pr 30/9.2018 til orientering.

	Hittil i år, Januar - September 2018				Siste 12	Budsjett
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Endring	måneder	2018
Salgsinntekter	32 237 318,60	32 709 782,70	- 472 464,10	-1,4%	44 723 658,60	43 613 043,60
Andre inntekter	300 997,42	1 342 687,41	-1 041 689,99	-77,6%	564 903,64	1 790 249,88
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>32 538 316,02</b>	<b>34 052 470,11</b>	<b>-1 514 154,09</b>	<b>-4,4%</b>	<b>45 288 562,24</b>	<b>45 403 293,48</b>
Varekjøp	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Sum varekostnader</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>32 538 316,02</b>	<b>34 052 470,11</b>	<b>-1 514 154,09</b>	<b>-4,4%</b>	<b>45 288 562,24</b>	<b>45 403 293,48</b>
Lønnskostnad	11 597 450,98	11 671 893,72	- 74 442,74	-0,6%	16 201 176,33	15 562 524,96
Arbeidsgiveravg. og pensjonsk.	1 482 556,52	1 611 000,09	- 128 443,57	-8,0%	2 186 543,26	2 148 000,12
Andre personalkostnader	1 784 809,00	1 952 250,03	- 167 441,03	-8,6%	2 181 754,00	2 603 000,04
<b>Sum personalkostnader</b>	<b>14 864 816,50</b>	<b>15 235 143,84</b>	<b>- 370 327,34</b>	<b>-2,4%</b>	<b>20 569 473,59</b>	<b>20 313 525,12</b>
Avskrivning	139 179,46	0,00	139 179,46		278 917,73	0,00
Kostnader lokaler	1 612 423,54	1 529 250,30	83 173,24	5,4%	2 191 115,80	2 039 000,40
Leie maskiner, inventar o.l.	193 338,65	1 072 500,12	- 879 161,47	-82,0%	263 160,77	1 430 000,16
Kostnadsførte anskaffelser	1 355 750,34	25 363,35	1 330 386,99	-	1 732 956,25	33 817,80
Reparasjon og vedlikehold	21 679,00	0,00	21 679,00		26 679,00	0,00
Fremmede tjenester	2 811 813,25	4 104 176,22	-1 292 362,97	-31,5%	4 939 683,47	5 472 234,96
Kontorkostnad	531 801,98	1 338 026,31	- 806 224,33	-60,3%	1 485 209,44	1 784 035,08
Telefon, porto o.l.	1 466 174,92	2 252 110,32	- 785 935,40	-34,9%	2 731 178,05	3 002 813,76
Kostnad og godtgjørelse for reiser	5 846 969,34	5 630 465,16	216 504,18	3,8%	10 147 759,59	7 507 286,88
Salgs og reklamekostnader	84 998,00	276,75	84 721,25	-	110 147,00	369,00
Kontingenter og gaver	442 831,42	14 850,09	427 981,33	-	519 376,59	19 800,12
Forsikring	- 29 600,00	0,00	- 29 600,00		- 41 965,00	0,00
Annen kostnad	2 269 353,27	2 770 568,28	- 501 215,01	-18,1%	2 534 988,36	3 694 091,04
Tap og lignende	1 375 719,86	125 564,94	1 250 154,92	995,6%	-2 309 086,52	167 419,92
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>18 122 433,03</b>	<b>18 863 151,84</b>	<b>- 740 718,81</b>	<b>-3,9%</b>	<b>24 610 120,53</b>	<b>25 150 869,12</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>- 448 933,51</b>	<b>- 45 825,57</b>	<b>- 403 107,94</b>	<b>-879,7%</b>	<b>108 968,12</b>	<b>- 61 100,76</b>
Finansinntekter	6 264,68	375,03	5 889,65	-	32 549,52	500,04
Finanskostnader	8 426,98	0,00	8 426,98		17 505,05	0,00
<b>Sum finans</b>	<b>- 2 162,30</b>	<b>375,03</b>	<b>- 2 537,33</b>	<b>-</b>	<b>15 044,47</b>	<b>500,04</b>
Resultat før skatt	- 451 095,81	- 45 450,54	- 405 645,27	-892,5%	124 012,59	- 60 600,72
<b>Årsresultat</b>	<b>- 451 095,81</b>	<b>- 45 450,54</b>	<b>- 405 645,27</b>	<b>-892,5%</b>	<b>124 012,59</b>	<b>- 60 600,72</b>
Overføringer og disponeringer	0,00	0,00	0,00		275 628,48	0,00

Kompetanse og organisasjonsutvikling	Hittil i år, Januar - September 2018				Siste 12	2018
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Endring	måneder	Budsjett
Salgsinntekter	12 745 271,00	12 576 000,06	169 270,94	1,3%	16 691 648,00	16 768 000,08
Andre inntekter	29 052,24	0,00	29 052,24		72 659,86	0,00
Sum driftsinntekter	12 774 323,24	12 576 000,06	198 323,18	1,6%	16 764 307,86	16 768 000,08
Bruttofortjeneste	12 774 323,24	12 576 000,06	198 323,18	1,6%	16 764 307,86	16 768 000,08
Lønnskostnad	7 734 917,92	8 039 999,97	- 305 082,05	-3,8%	10 718 208,93	10 719 999,96
Arbeidsgiveravg. og pensjonsk.	952 366,15	1 134 749,97	- 182 383,82	-16,1%	1 464 804,68	1 512 999,96
Andre personalkostnader	1 219 075,00	1 375 499,97	- 156 424,97	-11,4%	1 480 117,51	1 833 999,96
Sum personalkostnader	9 906 359,07	10 550 249,91	- 643 890,84	-6,1%	13 663 131,12	14 066 999,88
Avskrivning	83 507,67	0,00	83 507,67		167 350,63	0,00
Kostnader lokaler	696 020,33	532 500,03	163 520,30	30,7%	876 708,69	710 000,04
Leie maskiner, inventar o.l.	109 840,17	262 500,03	- 152 659,86	-58,2%	147 041,43	350 000,04
Kostnadsførte anskaffelser	250 632,11	0,00	250 632,11		387 379,84	0,00
Reparasjon og vedlikehold	11 562,00	0,00	11 562,00		16 562,00	0,00
Fremmede tjenester	593 255,00	368 624,97	224 630,03	60,9%	1 352 552,55	491 499,96
Kontorkostnad	275 929,90	150 000,03	125 929,87	84,0%	362 428,66	200 000,04
Telefon, porto o.l.	1 307 271,04	1 954 499,94	- 647 228,90	-33,1%	2 485 239,56	2 605 999,92
Kostnad og godtgjørelse for reiser	1 135 647,33	703 874,97	431 772,36	61,3%	1 538 915,13	938 499,96
Salgs og reklamekostnader	5 957,50	0,00	5 957,50		5 957,50	0,00
Kontingenter og gaver	51 281,20	0,00	51 281,20		68 553,48	0,00
Forsikring	- 29 600,00	0,00	- 29 600,00		- 41 965,00	0,00
Annen kostnad	36 772,28	188 250,03	- 151 477,75	-80,5%	44 629,93	251 000,04
Tap og lignende	-1 159 311,33	0,00	-1 159 311,33		- 586 210,40	0,00
Sum driftskostnader	3 368 765,20	4 160 250,00	- 791 484,80	-19,0%	6 825 144,00	5 547 000,00
Driftsresultat	- 500 801,03	-2 134 499,85	1 633 698,82	76,5%	-3 723 967,26	-2 845 999,80
Finansinntekter	5 432,68	0,00	5 432,68		24 194,19	0,00
Finanskostnader	8 211,98	0,00	8 211,98		11 163,19	0,00
Sum finans	- 2 779,30	0,00	- 2 779,30		13 031,00	0,00
Resultat før skatt	- 503 580,33	-2 134 499,85	1 630 919,52	76,4%	-3 710 936,26	-2 845 999,80
Årsresultat	- 503 580,33	-2 134 499,85	1 630 919,52	76,4%	-3 710 936,26	-2 845 999,80



Fylker/regioner	Hittil i år, Januar - September 2018				Siste 12	2018
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Endring	måneder	Budsjett
Salgsinntekter	2 443 405,00	2 758 532,67	- 315 127,67	-11,4%	6 363 280,00	3 678 043,56
Andre inntekter	12 700,00	187 687,44	- 174 987,44	-93,2%	59 027,20	250 249,92
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>2 456 105,00</b>	<b>2 946 220,11</b>	<b>- 490 115,11</b>	<b>-16,6%</b>	<b>6 422 307,20</b>	<b>3 928 293,48</b>
Varekjøp	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Sum varekostnader	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2 456 105,00</b>	<b>2 946 220,11</b>	<b>- 490 115,11</b>	<b>-16,6%</b>	<b>6 422 307,20</b>	<b>3 928 293,48</b>
Lønnskostnad	254 165,40	248 643,72	5 521,68	2,2%	476 777,59	331 524,96
Arbeidsgiveravg. og pensjonsk.	26 482,02	0,00	26 482,02		51 759,71	0,00
Andre personalkostnader	0,00	0,00	0,00		3 871,49	0,00
<b>Sum personalkostnader</b>	<b>280 647,42</b>	<b>248 643,72</b>	<b>32 003,70</b>	<b>12,9%</b>	<b>532 408,79</b>	<b>331 524,96</b>
Kostnader lokaler	56 955,00	176 250,24	- 119 295,24	-67,7%	208 787,00	235 000,32
Leie maskiner, inventar o.l.	7 065,00	3 750,03	3 314,97	88,4%	11 188,50	5 000,04
Kostnadsførte anskaffelser	9 782,70	25 363,35	- 15 580,65	-61,4%	25 288,10	33 817,80
Fremmede tjenester	1 126 049,50	307 301,31	818 748,19	266,4%	1 508 303,92	409 735,08
Kontorkostnad	11 576,37	1 074 776,31	-1 063 199,94	-98,9%	862 868,67	1 433 035,08
Telefon, porto o.l.	38 587,62	37 360,44	1 227,18	3,3%	80 376,36	49 813,92
Kostnad og godtgjørelse for reiser	861 213,19	491 840,19	369 373,00	75,1%	2 676 111,59	655 786,92
Salgs og reklamekostnader	3 380,00	276,75	3 103,25	-	28 529,00	369,00
Kontingenter og gaver	12 600,00	14 850,09	- 2 250,09	-15,2%	41 136,46	19 800,12
Annen kostnad	518 363,00	486 068,31	32 294,69	6,6%	656 125,84	648 091,08
Tap og lignende	- 556 273,85	125 564,94	- 681 838,79	-	- 580 683,62	167 419,92
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>2 089 298,53</b>	<b>2 743 401,96</b>	<b>- 654 103,43</b>	<b>-23,8%</b>	<b>5 518 031,82</b>	<b>3 657 869,28</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>86 159,05</b>	<b>- 45 825,57</b>	<b>131 984,62</b>	<b>-</b>	<b>371 866,59</b>	<b>- 61 100,76</b>
Finansinntekter	0,00	375,03	- 375,03		7 367,33	500,04
Finanskostnader	215,00	0,00	215,00		6 101,86	0,00
<b>Sum finans</b>	<b>- 215,00</b>	<b>375,03</b>	<b>- 590,03</b>	<b>-</b>	<b>1 265,47</b>	<b>500,04</b>
<b>Resultat før skatt</b>	<b>85 944,05</b>	<b>- 45 450,54</b>	<b>131 394,59</b>	<b>-</b>	<b>373 132,06</b>	<b>- 60 600,72</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>85 944,05</b>	<b>- 45 450,54</b>	<b>131 394,59</b>	<b>-</b>	<b>373 132,06</b>	<b>- 60 600,72</b>
Overføringer og disponeringer	0,00	0,00	0,00		227 219,53	0,00

Kunst- og kulturfaglig utvikling	Hittil i år, Januar - September 2018				Siste 12	2018
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Endring	måneder	Budsjett
Salgsinntekter	12 145 927,60	11 641 500,00	504 427,60	4,3%	16 546 983,60	15 522 000,00
Andre inntekter	27 260,00	74 999,97	- 47 739,97	-63,7%	55 012,00	99 999,96
Sum driftsinntekter	12 173 187,60	11 716 499,97	456 687,63	3,9%	16 601 995,60	15 621 999,96
Bruttofortjeneste	12 173 187,60	11 716 499,97	456 687,63	3,9%	16 601 995,60	15 621 999,96
Lønnskostnad	2 969 536,17	2 549 250,00	420 286,17	16,5%	4 259 903,56	3 399 000,00
Arbeidsgiveravg. og pensjonsk.	419 941,93	359 250,03	60 691,90	16,9%	585 661,29	479 000,04
Andre personalkostnader	517 341,60	441 000,00	76 341,60	17,3%	638 005,00	588 000,00
Sum personalkostnader	3 906 819,70	3 349 500,03	557 319,67	16,6%	5 483 569,85	4 466 000,04
Avskrivning	55 671,79	0,00	55 671,79		111 567,10	0,00
Kostnader lokaler	827 810,21	671 249,97	156 560,24	23,3%	1 071 732,11	894 999,96
Leie maskiner, inventar o.l.	74 433,48	566 250,03	- 491 816,55	-86,9%	99 325,84	755 000,04
Kostnadsførte anskaffelser	688 003,08	0,00	688 003,08		782 586,63	0,00
Fremmede tjenester	510 855,50	2 502 000,00	-1 991 144,50	-79,6%	1 256 816,95	3 336 000,00
Kontorkostnad	188 152,21	83 250,00	104 902,21	126,0%	203 608,61	111 000,00
Telefon, porto o.l.	96 079,29	200 999,97	- 104 920,68	-52,2%	123 376,64	267 999,96
Kostnad og godtgjørelse for reiser	2 798 167,73	3 746 999,97	- 948 832,24	-25,3%	4 526 159,38	4 995 999,96
Salgs og reklamekostnader	6 998,00	0,00	6 998,00		6 998,00	0,00
Kontingenter og gaver	105 452,22	0,00	105 452,22		124 517,85	0,00
Forsikring	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Annen kostnad	129 618,00	596 250,00	- 466 632,00	-78,3%	150 509,00	795 000,00
Tap og lignende	2 013 709,75	0,00	2 013 709,75		335 943,58	0,00
Sum driftskostnader	7 494 951,26	8 366 999,94	- 872 048,68	-10,4%	8 793 141,69	11 155 999,92
Driftsresultat	771 416,64	0,00	771 416,64		2 325 284,06	0,00
Finansinntekter	832,00	0,00	832,00		988,00	0,00
Finanskostnader	0,00	0,00	0,00		240,00	0,00
Sum finans	832,00	0,00	832,00		748,00	0,00
Resultat før skatt	772 248,64	0,00	772 248,64		2 326 032,06	0,00
Årsresultat	772 248,64	0,00	772 248,64		2 326 032,06	0,00

Næring/inntjening	Hittil i år, Januar - September 2018				Siste 12	2018
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Endring	måneder	Budsjett
Salgsinntekter	336 481,00	2 250 000,00	-1 913 519,00	-85,0%	555 513,00	3 000 000,00
Andre inntekter	50 379,00	562 500,00	- 512 121,00	-91,0%	119 874,00	750 000,00
Sum driftsinntekter	386 860,00	2 812 500,00	-2 425 640,00	-86,2%	675 387,00	3 750 000,00
Bruttofortjeneste	386 860,00	2 812 500,00	-2 425 640,00	-86,2%	675 387,00	3 750 000,00
Lønnskostnad	34 877,40	264 750,03	- 229 872,63	-86,8%	34 877,40	353 000,04
Arbeidsgiveravg. og pensjonsk.	5 082,11	36 750,06	- 31 667,95	-86,2%	5 238,84	49 000,08
Andre personalkostnader	0,00	37 500,03	- 37 500,03		0,00	50 000,04
Sum personalkostnader	39 959,51	339 000,12	- 299 040,61	-88,2%	40 116,24	452 000,16
Kostnader lokaler	13 680,00	0,00	13 680,00		13 680,00	0,00
Leie maskiner, inventar o.l.	2 000,00	0,00	2 000,00		5 605,00	0,00
Kostnadsførte anskaffelser	320 574,77	0,00	320 574,77		381 154,45	0,00
Fremmede tjenester	49 795,00	218 999,97	- 169 204,97	-77,3%	140 458,00	291 999,96
Kontorkostnad	49 345,50	0,00	49 345,50		49 545,50	0,00
Telefon, porto o.l.	11 873,02	37 500,03	- 25 627,01	-68,3%	23 744,83	50 000,04
Kostnad og godtgjørelse for reiser	229 500,75	37 500,03	192 000,72	512,0%	428 572,45	50 000,04
Salgs og reklamekostnader	42 662,50	0,00	42 662,50		42 662,50	0,00
Kontingenter og gaver	245 238,00	0,00	245 238,00		246 341,80	0,00
Annen kostnad	16 000,00	45 000,00	- 29 000,00	-64,4%	34 053,60	60 000,00
Tap og lignende	136 144,92	0,00	136 144,92		-1 775 972,72	0,00
Sum driftskostnader	1 116 814,46	339 000,03	777 814,43	229,4%	- 410 154,59	452 000,04
Driftsresultat	- 769 913,97	2 134 499,85	-2 904 413,82	-	1 045 425,35	2 845 999,80
Resultat før skatt	- 769 913,97	2 134 499,85	-2 904 413,82	-	1 045 425,35	2 845 999,80
Årsresultat	- 769 913,97	2 134 499,85	-2 904 413,82	-	1 045 425,35	2 845 999,80

Drømmestipendet	Hittil i år, Januar - September 2018				Siste 12	2018
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Endring	måneder	Budsjett
Salgsinntekter	3 400 000,00	2 549 999,97	850 000,03	33,3%	3 400 000,00	3 399 999,96
Andre inntekter	172 106,18	450 000,00	- 277 893,82	-61,8%	238 830,58	600 000,00
Sum driftsinntekter	3 572 106,18	2 999 999,97	572 106,21	19,1%	3 638 830,58	3 999 999,96
Bruttofortjeneste	3 572 106,18	2 999 999,97	572 106,21	19,1%	3 638 830,58	3 999 999,96
Lønnskostnad	242 366,92	309 750,03	- 67 383,11	-21,8%	349 821,68	413 000,04
Arbeidsgiveravg. og pensjonsk.	71 257,02	43 499,97	27 757,05	63,8%	71 628,22	57 999,96
Andre personalkostnader	48 392,40	53 250,03	- 4 857,63	-9,1%	59 760,00	71 000,04
Sum personalkostnader	362 016,34	406 500,03	- 44 483,69	-10,9%	481 209,90	542 000,04
Kostnader lokaler	4 800,00	111 750,03	- 106 950,03	-95,7%	7 050,00	149 000,04
Leie maskiner, inventar o.l.	0,00	225 000,00	- 225 000,00		0,00	300 000,00
Kostnadsførte anskaffelser	72 859,32	0,00	72 859,32		81 996,87	0,00
Reparasjon og vedlikehold	10 117,00	0,00	10 117,00		10 117,00	0,00
Fremmede tjenester	356 638,25	450 000,00	- 93 361,75	-20,7%	405 263,25	600 000,00
Kontorkostnad	6 169,00	29 999,97	- 23 830,97	-79,4%	6 129,00	39 999,96
Telefon, porto o.l.	9 624,48	21 749,94	- 12 125,46	-55,7%	14 580,95	28 999,92
Kostnad og godtgjørelse for reiser	384 258,70	487 500,03	- 103 241,33	-21,2%	442 673,55	650 000,04
Salgs og reklamekostnader	26 000,00	0,00	26 000,00		26 000,00	0,00
Kontingenter og gaver	23 649,00	0,00	23 649,00		31 883,00	0,00
Annen kostnad	1 461 220,00	1 267 499,97	193 720,03	15,3%	1 542 290,00	1 689 999,96
Tap og lignende	864 754,09	0,00	864 754,09		473 483,48	0,00
Sum driftskostnader	3 220 089,84	2 593 499,94	626 589,90	24,2%	3 041 467,10	3 457 999,92
Driftsresultat	- 10 000,00	0,00	- 10 000,00		116 153,58	0,00
Resultat før skatt	- 10 000,00	0,00	- 10 000,00		116 153,58	0,00
Årsresultat	- 10 000,00	0,00	- 10 000,00		116 153,58	0,00

Nordea	Hittil i år, Januar - September 2018				Siste 12	2018
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Endring	måneder	Budsjett
Salgsinntekter	1 166 234,00	933 750,00	232 484,00	24,9%	1 166 234,00	1 245 000,00
Andre inntekter	9 500,00	67 500,00	- 58 000,00	-85,9%	19 500,00	90 000,00
Sum driftsinntekter	1 175 734,00	1 001 250,00	174 484,00	17,4%	1 185 734,00	1 335 000,00
Bruttofortjeneste	1 175 734,00	1 001 250,00	174 484,00	17,4%	1 185 734,00	1 335 000,00
Lønnskostnad	338 980,50	259 499,97	79 480,53	30,6%	338 980,50	345 999,96
Arbeidsgiveravg. og pensjonsk.	4 239,75	36 750,06	- 32 510,31	-88,5%	4 262,98	49 000,08
Andre personalkostnader	0,00	45 000,00	- 45 000,00		0,00	60 000,00
Sum personalkostnader	343 220,25	341 250,03	1 970,22	0,6%	343 243,48	455 000,04
Kostnader lokaler	13 158,00	37 500,03	- 24 342,03	-64,9%	13 158,00	50 000,04
Leie maskiner, inventar o.l.	0,00	15 000,03	- 15 000,03		0,00	20 000,04
Kostnadsførte anskaffelser	13 898,36	0,00	13 898,36		74 550,36	0,00
Reparasjon og vedlikehold	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Fremmede tjenester	175 220,00	257 249,97	- 82 029,97	-31,9%	276 288,80	342 999,96
Kontorkostnad	629,00	0,00	629,00		629,00	0,00
Telefon, porto o.l.	2 739,47	0,00	2 739,47		3 859,71	0,00
Kostnad og godtgjørelse for reiser	438 181,64	162 749,97	275 431,67	169,2%	535 327,49	216 999,96
Kontingenter og gaver	4 611,00	0,00	4 611,00		6 944,00	0,00
Annen kostnad	107 380,00	187 499,97	- 80 119,97	-42,7%	107 380,00	249 999,96
Tap og lignende	76 696,28	0,00	76 696,28		- 175 646,84	0,00
Sum driftskostnader	832 513,75	659 999,97	172 513,78	26,1%	842 490,52	879 999,96
Driftsresultat	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Resultat før skatt	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Årsresultat	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00