MOGENS PETERSEN

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vejlevej 5 - 7000 Fredericia
Telefon: 75 93 35 44 - Telefax: 75 93 42 80
CVR 14 11 95 07

Frivilligcentret i Middelfart Kommune

CVR 34 76 00 55

Regnskab for 2015

Indholdsfortegnelse

	side
Indholdsfortegnelse	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7-9

Ledelsespåtegning

Regnskabet for 2015 for Frivilligcentret i Middelfart Kommune er fremlagt og godkendt af bestyrelsen.

Middelfart, den 25/2 2016

Bestyrelse:

Hans-Jørgen Tarup Nielsen
formand

Allan Bentzen
næstformand

Inge Lodberg

Thorkild Damm

Jonna Hansen Madsen

Stine Engelhardt Ibsen

Regnskabet er fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling.

Middelfart, den 17/3 2016

dirigent

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen i Frivilligcentret i Middelfart Kommune

Påtegning på årsregnskabet
Vi har revideret årsregnskabet for Frivilligcentret i Middelfart Kommune for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter ledelsespåtegning, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet
Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar
Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af den interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold
Nærværende årsregnskab kan ikke anvendes til eksterne vurderinger uden for foreningens formål.

Fredericia, den 25. februar 2016

MOGENS PETERSEN
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR 14 11 95 07

P. Nielsen
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for 2015

NOTE			2014
1	Indtægter	775.198	753.143
2	Ydet tilskud	(50.000)	(50.000)
3	Aktivitetsomkostninger	(54.589)	(60.353)
4	Personaleomkostninger	(390.278)	(227.648)
5	Markedsføringsomkostninger	(54.589)	(13.988)
6	Lokaleomkostninger	(170.633)	(109.370)
7	Administrationsomkostninger	(41.695)	(73.248)
	Resultat før finansielle poster	13.414	218.536
	Finansielle indtægter	0	249
8	Finansielle omkostninger	(195)	0
	ÅRETS RESULTAT	**13.219**	**218.785**

Forslag til resultatdisponering

Overført til egenkapitalen	13.219

Balance 31. december 2015

Aktiver

NOTE			31/12 2014
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
9	Andre tilgodehavender	2.641	1.000
10	Likvide beholdninger	259.583	236.061
	Omsætningsaktiver i alt	262.224	237.061
	AKTIVER I ALT	**262.224**	**237.061**

Passiver

11	**Egenkapital**	221.912	208.693
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Omkostningskreditorer	11.168	5.777
12	Anden gæld	29.144	22.591
	Gældsforpligtelser i alt	40.312	28.368
	PASSIVER I ALT	**262.224**	**237.061**

Noter

			2014
1	**Indtægter**		
	Tilskud, Middelfart Kommune	420.000	400.000
	Tilskud, Socialministeriet	350.000	350.000
	Andre indtægter	5.198	3.143
		775.198	753.143
2	**Ydet tilskud**		
	Selvhjælp i Fredericia-Middelfart	50.000	50.000
3	**Aktivitetsomkostninger**		
	Frivilligdagen	15.110	47.850
	Kurser og uddannelser	26.886	1.606
	Honorarer	0	1.000
	Generalforsamling	6.948	6.631
	Bestyrelsesmøder	1.081	3.165
	Skattefri godtgørelse	168	101
	Andre mødeudgifter	4.396	0
		54.589	60.353
4	**Personaleomkostninger**		
	Løn og gager	333.372	220.358
	ATP m.m.	4.859	289
	Pensionsbidrag	29.288	0
	Kørselsgodtgørelse	1.150	737
	Fortæring under arbejde	236	2.919
	Kurser personale	0	2.879
	Feriepengeforpligtelser	18.479	0
	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	2.084	0
	Øvrige personaleomkostninger	810	466
		390.278	227.648
5	**Markedsføringsomkostninger**		
	Annoncer og reklamer	50.259	11.245
	Hjemmeside	2.340	1.428
	Repræsentation	1.490	1.190
	Stadeleje, livstilsmesse	500	125
		54.589	13.988

Noter

			2014
6	**Lokaleomkostninger**		
	Husleje incl. el, vand og varme	104.000	104.000
	Reparation og vedligeholdelse	66.408	0
	Rengøring	225	2.175
	Nyanskaffelser	0	3.195
		170.633	109.370
7	**Administrationsomkostninger**		
	Telefon og mobiltelefon	1.788	4.473
	Konferencer o.l.	5.581	800
	Småanskaffelser	1.988	45.070
	Kontorartikler	3.805	9.316
	Porto og gebyrer	0	461
	Forsikringer	2.137	1.739
	Abonnement og kontingent	11.654	5.453
	Faglitteratur	700	0
	Regnskabsassistance	3.900	0
	Revisorhonorar (2 år)	10.142	5.936
		41.695	73.248
8	**Finansielle omkostninger**		
	Kreditorer	195	0
			31/12 2014
9	**Andre tilgodehavender**		
	Udlæg	1.030	1.000
	For meget betalt pension	1.611	0
		2.641	1.000
10	**Likvide beholdninger**		
	Middelfart Sparekasse:		
	Foreningskonto	259.439	192.573
	Grundfinansiering	144	43.488
		259.583	236.061
11	**Egenkapital**		
	Egenkapital, primo	208.693	(10.092)
	Årets resultat	13.219	218.785
		221.912	208.693

Noter

			31/12 2014
12	**Anden gæld**		
	Skyldig A-skat og AM-bidrag	9.423	22.591
	Skyldig ATP	930	0
	Skyldig løn	312	0
	Skyldige feriepengeforpligtelse	18.479	0
		29.144	22.591