

**INGTRUP & CARLSEN**

STATSAUTORISEREDE

REVISORER ApS

Blokken 90

3460 Birkerød

CVR-nr. 30 55 35 35

**FRIVILLIGCENTER FREDENSBORG**

**CVR.NR. 33 28 93 83**

**ÅRSREGNSKAB FOR 2013**  
( 4. regnskabsår )

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

Oplysninger om foreningen	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1/1 - 31/12	7
Balance pr. 31/12	8
Noter	9

**FORENING - OPLYSNINGER**

Navn	Frivilligcenter Fredensborg Teglårdsvej 423 A 3050 Humlebæk
Cvr.nr.	33 28 93 83
Stiftet	9. november 2010
Hjemsted	Fredensborg Kommune
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	30 28 40 85
E-mail	admin@frivilligcenterfredensborg.dk
Hjemmeside	www.frivilligcenterfredensborg.dk
Bestyrelse	Ruth Cilwik Andersen - formand Sahar Faour - næstformand Vivi Jensen - kasserer Winnie Atkinson - sekretær Michael Huusom
Daglig leder	Vera Wettlesen
Revision	Ingtrup & Carlsen Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Blokken 90 3460 Birkerød

**LEDELSESPÅTEGNING OG -BERETNING**

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskab for foreningen i overensstemmelse med årsregnskabsloven i tilpasset form og foreningens vedtægter.

Årsregnskabet udviser følgende:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Årets resultat	31.570	-51.356
Egenkapital	2.501	-29.069
Aktiver i alt	111.344	98.482

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det er endvidere vor opfattelse, at aktiviteter og dispositioner er udført og sket i overensstemmelse med meddelte bevillinger m.m., herunder Social- og Integrationsministeriets krav i henhold til brev af 4/1 2011 ministeriets "Betingelser for tilskudsmodtager".

Vi henviser til ledelsens beretning på side 3.

Årsregnskabet indstilles til vedtagelse på foreningens ordinære generalforsamling.

Humblebæk, den 31/4 2014

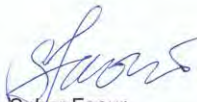
**Centerleder:**

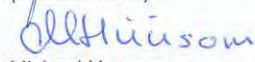
  
Vera Wetlesen


**Bestyrelsen:**

  
Ruth Cilwik Andersen  
(Formand)

  
Winnie Atkinson  
(Sekretær)

  
Sahar Faour  
(Næstformand)

  
Michael Huusom

  
Vivi Jensen  
(Kasserer)

#### **LEDELSESBERETNING**

Årets overskud på kr. 31.570 medfører, at frivillig foreningen har fået reetableret egenkapitalen, hvilket ledelsen i sidste årsregnskab fremførte som et af årets økonomiske mål.

Årets overskud er ligeledes udtryk for, at der nu er skabt balance mellem indtægter og udgifter i driften efter etableringsperioden.

Ud over tilskud fra socialministeriet og Fredensborg kommune har frivillig foreningen opnået tilskud fra foghfonden med kr. 15.000 samt til projektet Young Mama med kr. 25.400. Projektet Young Mama vil først blive gennemført i 2014, hvorfor indtægten og omkostninger først medtages i 2014

Foreningen har efter årsregnskabet udløb fået tilsagn fra ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale forhold for 2014

Det høje aktivitetsniveau i Frivilligcentrets dagligdag fremgår næppe af regnskabet, derfor henvises til årsrapporten, som beskriver både mængden og indholdet af husets tilbud.

### **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

Til ledelsen af Frivilligcenter Fredensborg

Vi har revideret årsregnskabet for Frivilligcenter Fredensborg for regnskabsåret 2013, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven i tilpasset form.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Frivilligcenterets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for frivilligcenterets udarbejdelse 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 frivilligcenterets 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkelig og egnet som grundlag for vor konklusion.

Da der er ydet tilskud fra "Socialministeriets pulje 15.13.28.90 (FRIG) til Støtte til etableringsfase i forbindelse med nyetablering af frivilligcentre" så er revisionen også foretaget i overensstemmelse med god offentlig revisionskik, jf. §3 i Lov om Statens regnskaber m.v. (Lovbekendtgørelse nr. 3 af 7/1 1997). Denne revision foregår ved stikprøvevis undersøgelse.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af frivilligcenterets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af frivilligcenterets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven i tilpasset form.

Det er ligeledes vor opfattelse, at tilskudsbetingelserne er opfyldte, at tilskud er anvendt sparsommeligt, at tilskud er anvendt til de formål, der er nævnt i ansøgningen om tilskud fra Socialministeriet og at årsregnskabet er uden væsentlige fejl og mangler.

Birkerød, den 4. marts 2014

Ingtrup & Carlsen  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Claus Carlsen  
Statsautoriseret revisor

#### **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet for foreningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder i tilpasset form.

Opstillingsformen er sket under hensyntagen til foreningens særlige behov.

Der er ikke ændringer i den anvendte regnskabspraksis i forhold til tidligere år.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

#### **RESULTATOPGØRELSEN**

##### **Indtægter**

Tilskud og øvrige indtægter, der vedrører regnskabsåret, indtægtsføres i regnskabsåret uanset tidspunktet for indbetalingen.

Omkostninger, der vedrører regnskabsåret, udgiftsføres i regnskabsåret uanset udbetalingstidspunktet.

Anskaffelser af mindre driftsmidler udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **BALANCEN**

##### **Aktiver**

Tilgodehavender optages til den værdi, de forventes at indgå med.

##### **Passiver**

##### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser optages til den værdi, som forpligtelsen skal afregnes med. Dette svarer normalt til gældens pålydende værdi.



## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	<u>Noter</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Indtægter</b>			
Kontingenter		10.100	8.000
Tilskud fra Socialministeriet - basis		350.000	430.000
Tilskud fra Socialministeriet - Uddannelsespuljen	6	0	23.400
Tilskud fra Fredensborg Kommune		350.000	270.000
Tilskud fra fonde og foreninger		15.000	45.000
Tilskud til Selvhjælpsgruppe	8	0	250.000
Tilskud til ildsjæle		2.500	2.500
Øvrige indtægter	7	7.388	0
		<u>734.988</u>	<u>1.028.900</u>
<b>Udgifter</b>			
Gager og pensioner m.m.	1	504.919	529.216
Foreningsaktiviteter og projekter	2	77.701	67.851
Lokaleomkostninger	3	21.514	28.812
Administration	4	71.428	76.547
Afskrivninger		0	0
Borde, stole og inventar m.m.	5	0	68.422
Småanskaffelser - 2012		0	59.640
Istandsættelse af kælder		15.000	0
Selvhjælpsgruppe	8	0	249.768
Cafe udgifter		12.856	0
		<u>703.418</u>	<u>1.080.256</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<u>31.570</u>	<u>-51.356</u>
<b>Finansielle poster</b>			
Renteindtægter		0	0
Renteudgifter		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>31.570</u>	<u>-51.356</u>

Årets resultat foreslås overført til næste år.

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

	<u>Noter</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>AKTIVER</b>			
Driftsmateriel og inventar		0	0
Tilgodehavender		3.005	0
Likvide beholdninger i Danske Bank A/S:			
Driftskonto		82.350	58.632
Girokonto		40	100
Feriepengekonto		25.949	39.750
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>111.344</u></b>	<b><u>98.482</u></b>
 <b>PASSIVER</b>			
<b>Foreningens formue:</b>			
Saldo ved årets start		-29.069	22.287
Årets resultat jf. side 7		31.570	-51.356
		<b><u>2.501</u></b>	<b><u>-29.069</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Feriepengeforpligtelse		49.505	61.400
Feriepengeforpligtelse - Selvhjælpsgruppe		0	10.888
Skyldig a-skat og am-bidrag		4.602	18.183
Skyldig atp		360	1.350
Skyldig revisor		6.250	14.000
Skyldig vedrørende lokaler, skøn		20.000	20.000
Skyldig Young Mama		25.400	0
Øvrige skyldige omkostninger		2.726	1.730
		<b><u>108.843</u></b>	<b><u>127.551</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>111.344</u></b>	<b><u>98.482</u></b>

Eventualforpligtelser m.m.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>NOTER</b>		
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Lønninger - leder og rengøring	503.285	511.726
Feriepenge	462	287
Feriepenge-forpligtelse, regulering	-12.186	6.400
ATP, AER, AES, Barsel.dk m.m.	6.392	4.738
Befordring og kørsel	6.836	3.855
Øvrige omkostninger	130	2.210
	<u>504.919</u>	<u>529.216</u>
<b>Note 2 - Foreningsaktiviteter og projekter</b>		
Møder og arrangementer	6.675	12.001
Udannelse, personale og bestyrelse	12.687	0
Frivilligpris	5.000	5.000
Pjecer, foldere og publikationer	6.758	4.296
Kontingenter og generalforsamling - Frise	2.800	6.500
Reklamer og annoncer	0	7.592
Småanskaffelser	37.751	31.112
Konsulent - fundraising	0	1.350
Øvrige omkostninger	6.030	0
	<u>77.701</u>	<u>67.851</u>
<b>Note 3 - Lokalemkostninger</b>		
Kontorleje	0	20.000
Varme og el	0	0
Rengøring	7.132	4.312
Have, vej og gård	8.206	3.000
Vedligeholdelse af lokaler	6.176	1.500
	<u>21.514</u>	<u>28.812</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Note 4 - Administration</b>		
Kopimaskine - leje	11.696	10.896
Kontorhold	9.387	9.103
Porto	764	2.861
Bestyrelsesmøder	327	1.088
Generalforsamling og foreningsmøder	2.251	3.989
Telefoni og it-udgifter	28.249	11.410
Gebyrer	1.139	1.040
Forsikringer	7.891	13.304
Revision og regnskabsmæssig assistance - 2012	0	1.870
Revision og regnskabsmæssig assistance	6.250	7.000
Repræsentation	3.474	2.030
Flytteomkostninger	0	4.000
Gaver, ildsjæle m.m.	0	1.939
Indvielse af nye lokaler	0	1.870
Øvrige omkostninger	0	4.147
	<u>71.428</u>	<u>76.547</u>
 <b>Note 5 - Borde, stole og inventar m.m.</b>		
Omkostninger i alt	0	74.350
Overført til Selvhjælpsgruppen	0	-5.928
	<u>0</u>	<u>68.422</u>
 <b>Note 6 - Uddannelsespuljen</b>		
Indtægter i alt	0	23.400
Udgifter i alt	0	-16.272
	<u>0</u>	<u>7.128</u>

**Note 7 - Uddannelsespuljen**

Øvrige indtægter består af indtægter fra skilte, refusion af telefonudgifter, indtægt fra

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Note 8 - Selvhjælpsgruppe</b>		
<b>Indtægter</b>		
Social- og Integrationsministeriet	<u>0</u>	<u>250.000</u>
<b>Omkostninger</b>		
Lønninger	0	149.640
Feriepengeforpligtelse	0	10.888
ATP, AER, AES, Barsel.dk m.m.	0	1.460
Befordring og kørsel	0	1.888
Lønadministration	<u>0</u>	<u>619</u>
	<u>0</u>	<u>164.495</u>
Kursus	0	23.860
Aktiviteter og foredrag	0	10.298
Telefoni	0	3.239
It-udstyr m.m.	0	18.236
Kontorhold	0	5.267
Porto	0	100
Gebyrer	0	300
Forsikringer	0	639
Revision og regnskabsmæssig assistance - andel	0	7.000
Annoncer	0	2.092
Pjecer, foldere og publikationer	0	1.595
Indvielse	0	1.096
Gaver	0	520
Møder	0	1.448
Småanskaffelser	0	3.655
Andel af inventarkøb, flytning, kopimaskine m.m.	0	5.928
Øvrige omkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>85.273</u>
Omkostninger i alt	<u>0</u>	<u>249.768</u>
<b>Resultat af Selvhjælpsgruppe</b>	<u>0</u>	<u>232</u>

**Note 9 - Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser.