



Beboerforeningen Morbærhaven

CVR-nr: 56 60 38 59

Albertslund

Årsregnskab for 2015

Fremlagt og godkendt på fællesmødet

den 2016

Dirigent _____

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Regnskabspåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Resultatopgørelse for 2015	4
Balance pr. 31.12.2015	5
Noter til årsregnskabet	6-9

FORENINGSSOPLYSNINGER

Forening	Beboerforeningen Morbærhaven Morbærhaven 5-37, Stuen 2620 Albertslund Telefon: 43 46 46 46 Fax: 43 46 46 48 Hjemmeside: http://morbaerhaven.dk/ E-mail: Beboerkontoret@aub.dk CVR-nr: 56 60 38 59 Hjemsted: Albertslund Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Daglig ledelse	Philip Meldgaard Jørgensen Kate Dyrhøj Pedersen Dan Rose Olsen
Ekstern bogholder	HJ Bogholderi & Regnskab v/Helle Jørgensen Naverland 1c 2600 Glostrup
Revisor	DLS Revision & Rådgivning v/Michael Dalsager, HD Åtoften 155 2990 Nivå
Fællesmøde	Afholdes 2016, kl. 19.00, i Center 4.

REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for Beboerforeningen Morbærhaven.

Årsregnskabet er aflagt med udgangspunkt i årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af Beboerforeningen Morbærhavens aktiver, forpligtelser og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af Beboerforeningen Morbærhavens aktiviteter i 2015.

Årsregnskabet indstilles til fællesmødets godkendelse.

Albertslund, den 3. august 2016

Philip Meldgaard Jørgensen

Kate Dyrhøj Pedersen

Dan Rose Olsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til beboerne i Morbærhaven

Jeg har revideret årsregnskabet for Beboerforeningen Morbærhaven for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsens ansvar

Beboerforeningen Morbærhaven har ansvaret for udarbejdelse og aflæggelse af årsregnskabet. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at jeg tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af beviser, der understøtter de i årsregnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Konklusion

Jeg er desværre ikke i stand til at udtrykke en konklusion om, at årsrapporten, der er udarbejdet med udgangspunkt i årsregnskabsloven, giver et retvisende billede af Beboerforeningen Morbærhavens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af Beboerforeningen Morbærhavens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Supplerende oplysninger

Årsagen til, at jeg ikke kan give en konklusion om årsrapporten er, at forretningsgange og interne procedurer ikke er fulgt. Der forefindes ikke dokumentation for at samtlige indtægter og omkostninger er registreret korrekt. Endelig har det ikke været muligt at foretage review af hændelser efter regnskabsperiodens udløb.

Nivå, den 3. august 2016

D L S Revision & Rådgivning


Michael Dalsager, HD

RESULTATOPGØRELSE

	Note	2015 kr.	2014 kr.
INDTÆGTER			
Kontingent		848.610	845.490
Salg af materialer fra kontoret m.v.		0	0
Renteindtægter		1.493	3.521
		<u>850.103</u>	<u>849.011</u>
OMKOSTNINGER			
Afdelingsbestyrelsen	1	35.896	33.528
Bladet	2	36.963	86.528
Servicegrupper	3	0	0
Interessegrupper	4	230.748	333.102
Løntilskud til festlokale	9	0	450
		<u>303.607</u>	<u>453.608</u>
Resultat før administration og afskrivninger		<u>546.496</u>	<u>395.403</u>
Administrationsomkostninger	5	540.822	502.297
Resultat for beboerforeningen		<u>5.674</u>	<u>-106.894</u>
Resultat ifølge særskilte regnskaber	6	-1.608	-252.497
Resultat		<u>4.066</u>	<u>-359.391</u>
Afskrivninger	12		

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
Indestående ifølge særkilte regnskaber	7	226.540	228.148
Mellemværende Den Våde Høne		0	1.096
Likvide beholdninger	8	547.755	552.929
AKTIVER I ALT		774.295	782.173
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indestående Morbærtryk	7	171.014	152.225
Indestående Den Våde Høne	7	55.526	75.923
Indestående Festlokale	9	41.741	44.721
Overført til næste år	10	287.174	281.500
EGENKAPITAL I ALT		555.455	554.369
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Depositum		0	0
Skyldige omkostninger	11	218.840	227.804
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		218.840	227.804
PASSIVER I ALT		774.295	782.173

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Afdelingsbestyrelsen		
Mødeomkostninger	17.893	14.445
Sankt Hans fest, netto	15.863	10.894
Fællesmøde og generalforsamling	1.856	1.725
Diverse	284	6.464
	<u>35.896</u>	<u>33.528</u>
2. Bladet		
Trykning af blad	31.851	72.574
Mødeudgifter (øl, vand og fortæring)	5.112	13.436
Porto	0	0
Nyanskaffelser	0	322
Småanskaffelser	0	196
Diverse	0	0
	<u>36.963</u>	<u>86.528</u>
3. Servicegrupper		
Informationsgruppen, indstillingsudvalg og klagenævn	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Interessegrupper		
Den Våde Høne, tilskud	41.755	205.540
Sommerfest	0	28.587
Keramik	0	5.407
Krea-gruppen	755	0
Genbrugsgruppen	42	0
Fotogruppen	7.546	5.461
Nyttehave	6.992	1.180
Motion	61.451	23.790
Kulturgruppen	61.185	0
Musik	1.250	110
Transport	<u>180.976</u>	<u>270.075</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2015	2014
	kr.	kr.
4. Interessegrupper		
Transport	180.976	270.075
Radio	0	177
Billard	3.632	17.450
Netværksgruppen (Telefon og netværk)	13.743	26.589
Fodbold	20.911	5.475
Kæledyrgruppen/Agility	1.330	2.204
Haver og gange	0	268
Diverse (Udgifter uden bilag/dokumentation)	10.156	10.864
	<u>230.748</u>	<u>333.102</u>
5. Administration		
Lønninger	248.883	300.017
Feriepenge & SH	32.294	36.999
Feriepengeforpligtelse, regulering	2.774	0
Løn u/bilag	30.244	38.454
Lønninger	314.195	375.470
Lønsumsbidrag	22.644	4.274
APT/AER/AES/FIB samt bidrag til barselsfond	2.841	2.083
Kontorartikler & tryksager	125	19.603
Revision	27.500	27.500
Regnskabsassistance	66.541	12.359
Småanskaffelser	28.065	633
Porto og gebyrer	1.185	1.034
Forsikring	17.851	17.573
Alarm	29.457	23.902
IT drift	3.971	0
Transport	<u>514.375</u>	<u>484.431</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2015	2014
	kr.	kr.
5. Administration		
Transport	514.375	484.431
Rengøring af centre (både løn og fremmed assistance mv)	8.056	549
Kontordrift	1.545	4.698
Kassedifferencer	0	5.980
Køb af diverse forbrugsmaterialer	6.650	6.639
Reparation og vedligeholdelse	1.657	0
Renteudgifter	201	0
Gebyr, skat	5.000	0
Gebyrer	3.338	0
	<u>540.822</u>	<u>502.297</u>
6. Resultat ifølge særskilt regnskab og specifikation		
Morbærtryk	18.789	37.260
Den Våde Høne	-20.397	-289.757
	<u>-1.608</u>	<u>-252.497</u>
7. Indeståender i selvstændige virksomheder		
Indestående, Morbærtryk		
Saldo pr. 1. Januar	152.225	114.965
Resultat, ifølge særskilt regnskab	18.789	37.260
	<u>171.014</u>	<u>152.225</u>
Indestående, Den Våde Høne		
Saldo pr. 1. januar	75.923	165.680
Driftstilskud	0	200.000
Resultat, ifølge særskilt regnskab	-20.397	-289.757
	<u>55.526</u>	<u>75.923</u>
Indestående i alt	<u>226.540</u>	<u>228.148</u>
8. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	0	16.383
Arbejdernes Landsbank, 5326 0243173	217.305	207.511
Arbejdernes Landsbank, 5326 0530377	310.362	308.951
Arbejdernes Landsbank, 5326 0243629	20.088	20.084
	<u>547.755</u>	<u>552.929</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2015	2014
	kr.	kr.
9. Indestående, Festlokale		
Saldo pr. 1. Januar	44.721	43.001
Leje og bøder	0	1.720
Løn, kontrollant	0	450
Løntilskud	0	450
Omkostninger	2.980	0
	<u>41.741</u>	<u>44.721</u>
10. Overført til næste år		
Saldo pr. 1. januar	281.500	388.394
Overført fra resultatopgørelsen	5.674	-106.894
	<u>287.174</u>	<u>281.500</u>
11. Skyldige omkostninger		
A-skat, SP-bidrag og ATP	43.663	123.547
Feriepenge	5.725	6.252
Revision og regnskabsassistance	27.500	27.500
Lønsumsafgift	4.905	0
Morbærtryk	97.099	70.077
Den Våde Høne	12.933	0
Bestyrelse, mellemregning	12.749	0
Diverse kreditorer	14.266	428
	<u>218.840</u>	<u>227.804</u>

12. Afskrivninger

På fællesmødet den 1. oktober 1989 blev det besluttet, at alle anskaffelser skal straks afskrives i anskaffelsesåret, hvorfor der i balancen ikke er registreret nogen værdi af foreningens driftsmidler.