



***Beboerforeningen Morbærhaven***

Albertslund

Årsregnskab for 2016

Fremlagt og godkendt på fællesmødet  
den 2018

Dirigent \_\_\_\_\_

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Regnskabspåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Resultatopgørelse for 2016	4
Balance pr. 31.12.2016	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: <a href="http://morbaerhaven.dk/">http://morbaerhaven.dk/</a> E-mail: <a href="mailto:Beboerkontoret@aub.dk">Beboerkontoret@aub.dk</a>  Hjemsted: Albertslund Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Daglig ledelse	Stephanie Kristensen Kate Dyrhøj Pedersen Ida Marie Adler Due
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 2018, kl. 19.00, i Center 4.

## **REGNSKABSPÅTEGNING**

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 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 2016 samt af resultatet af Beboerforeningen Morbærhavens aktiviteter i 2016.

Årsregnskabet indstilles til fællesmødets godkendelse.

Albertslund, den 11. april 2018

Stephanie Kristensen

Kate Dyrhøj Pedersen

Ida Marie Adler Due

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING**

### **Til beboerne i Morbærhaven**

Jeg har revideret årsregnskabet for Beboerforeningen Morbærhaven for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

### **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 2016 samt af resultatet af Beboerforeningen Morbærhavens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

### **Supplerende oplysninger**

Årsagen til, at jeg ikke kan give en konklusion om årsrapporten er, at forretningsgange og interne procedurer ikke er fulgt. Den foreliggende bogføring er ufuldstændig og 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 11. april 2018

D L S Revision & Rådgivning

Michael Dalsager, HD

**RESULTATOPGØRELSE**

	<b>Note</b>	<b>2016 kr.</b>	<b>2015 kr.</b>
<b>INDTÆGTER</b>			
Kontingent		841.189	848.610
Salg af materialer fra kontoret m.v.		7.274	0
Renteindtægter		882	1.493
		<u>849.345</u>	<u>850.103</u>
<b>OMKOSTNINGER</b>			
Afdelingsbestyrelsen	1	44.087	35.896
Bladet	2	49.268	36.963
Servicegrupper	3	0	0
Interessegrupper	4	381.064	230.748
Løntilskud til festlokale	9	0	0
		<u>474.419</u>	<u>303.607</u>
<b>Resultat før administration og afskrivninger</b>		<b><u>374.926</u></b>	<b><u>546.496</u></b>
Administrationsomkostninger	5	407.874	540.822
<b>Resultat for beboerforeningen</b>		<b><u>-32.948</u></b>	<b><u>5.674</u></b>
Resultat ifølge særskilte regnskaber	6	-29.514	-1.608
<b>Resultat</b>		<b><u>-62.462</u></b>	<b><u>4.066</u></b>
Afskrivninger	12		

**BALANCE PR. 31. DECEMBER**

	<b>Note</b>	<b>2016 kr.</b>	<b>2015 kr.</b>
<b>AKTIVER</b>			
Indestående ifølge særkilte regnskaber	7	217.026	226.540
Mellemværende Den Våde Høne		34.942	0
Likvide beholdninger	8	466.607	547.755
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>718.575</b>	<b>774.295</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Indestående Morbærtryk	7	147.172	171.014
Indestående Den Våde Høne	7	69.854	55.526
Indestående Festlokale	9	52.201	41.741
Overført til næste år	10	254.226	287.174
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>523.453</b>	<b>555.455</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>			
Depositum		0	0
Skyldige omkostninger	11	195.122	218.840
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>		<b>195.122</b>	<b>218.840</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>718.575</b>	<b>774.295</b>

**NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Afdelingsbestyrelsen</b>		
Mødeomkostninger	35.878	17.893
KNIU	3.294	0
Sankt Hans fest, netto	0	15.863
Fællesmøde og generalforsamling	2.722	1.856
Kassedifference	759	0
Diverse	1.434	284
	<u>44.087</u>	<u>35.896</u>
<b>2. Bladet</b>		
Trykning af blad	35.484	31.851
Mødeudgifter (øl, vand og fortæring)	13.784	5.112
	<u>49.268</u>	<u>36.963</u>
<b>3. Servicegrupper</b>		
Informationsgruppen, indstillingsudvalg og klagenævn	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>4. Interessegrupper</b>		
Den Våde Høne, tilskud	93.849	41.755
Bryggegruppen	79	0
Keramik	1.029	0
Krea-gruppen	12.641	755
Genbrugsgruppen	0	42
Fotogruppen	36.504	7.546
Nyttehave	1.025	6.992
Motion	76.953	61.451
Kulturgruppen	55.000	61.185
Musik	176	1.250
Transport	<u>277.256</u>	<u>180.976</u>



**NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Interessegrupper</b>		
Transport	277.256	180.976
LAN Party	1.355	0
Billard	7.042	3.632
Netværksgruppen (Telefon og netværk)	42.521	13.743
Fodbold	7.953	20.911
Kæledyrgruppen/Agility	911	1.330
Diverse (Udgifter uden bilag/dokumentation)	44.026	10.156
	<u>381.064</u>	<u>230.748</u>
<b>5. Administration</b>		
Lønninger	244.926	248.883
Feriepenge & SH	30.699	32.294
Feriepengeforpligtelse, regulering	0	2.774
Løn u/bilag	0	30.244
	<u>275.625</u>	<u>314.195</u>
Lønsumsbidrag	13.255	22.644
APT/AER/AES/FIB samt bidrag til barselsfond	1.321	2.841
Kontorartikler & tryksager	5.077	125
Revision	43.656	27.500
Regnskabsassistance	21.231	66.541
Småanskaffelser	9.880	28.065
Porto og gebyrer	781	1.185
Forsikring	18.457	17.851
Alarm	0	29.457
IT drift	8.732	3.971
	<u>398.015</u>	<u>514.375</u>

**NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>5. Administration</b>		
Transport	398.015	514.375
Rengøring af centre (både løn og fremmed assistance mv)	0	8.056
Kontingenter	356	0
Kontordrift	4.088	1.545
Restauration	251	0
Køb af diverse forbrugsmaterialer	139	6.650
Reparation og vedligeholdelse	4.946	1.657
Renteudgifter	79	201
Gebyr, skat	0	5.000
Gebyrer	0	3.338
	<u>407.874</u>	<u>540.822</u>
<b>6. Resultat ifølge særskilt regnskab og specifikation</b>		
Morbærtryk	-23.842	18.789
Den Våde Høne	-5.672	-20.397
	<u>-29.514</u>	<u>-1.608</u>
<b>7. Indeståender i selvstændige virksomheder</b>		
<b>Indestående, Morbærtryk</b>		
Saldo pr. 1. Januar	171.014	152.225
Resultat, ifølge særskilt regnskab	-23.842	18.789
	<u>147.172</u>	<u>171.014</u>
<b>Indestående, Den Våde Høne</b>		
Saldo pr. 1. januar	55.526	75.923
Driftstilskud	20.000	0
Resultat, ifølge særskilt regnskab	-5.672	-20.397
	<u>69.854</u>	<u>55.526</u>
<b>Indeståender i alt</b>	<u>217.026</u>	<u>226.540</u>
<b>8. Likvide beholdninger</b>		
Kassebeholdning	6.959	0
Arbejdernes Landsbank, 5326 0243173	186.097	217.305
Arbejdernes Landsbank, 5326 0530377	253.463	310.362
Arbejdernes Landsbank, 5326 0243629	20.088	20.088
	<u>466.607</u>	<u>547.755</u>

**NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>9. Indestående, Festlokale</b>		
Saldo pr. 1. Januar	41.741	44.721
Leje og bøder	14.420	0
Depositum	-3.960	0
Omkostninger	0	2.980
	<u>52.201</u>	<u>41.741</u>
<b>10. Overført til næste år</b>		
Saldo pr. 1. januar	287.174	281.500
Overført fra resultatopgørelsen	-32.948	5.674
	<u>254.226</u>	<u>287.174</u>
<b>11. Skyldige omkostninger</b>		
A-skat, SP-bidrag og ATP	8.178	43.663
Feriepenge	4.760	5.725
Revision og regnskabsassistance	27.500	27.500
Lønsumsafgift	0	4.905
Morbærtryk	135.304	97.099
Depositum, Beboerforeningen	2.529	0
Den Våde Høne	0	12.933
Bestyrelse, mellemregning	12.749	12.749
Diverse kreditorer	4.102	14.266
	<u>195.122</u>	<u>218.840</u>

**12. Afskrivninger**

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