

Frivilligcenter Hillerød

CVR-nummer 30128672

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling
den

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Oplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11
Intern resultatopgørelse	15
Anvendt regnskabspraksis	16

Oplysninger

Frivilligcenter Hillerød

Fredensvej 12 C

3400 Hillerød

Telefon:

48 24 19 07

Hjemmeside:

www.frivilligcenter-hillerod.dk

E-mail:

info@frivilligcenter-hillerod.dk

CVR-nummer:

30128672

Regnskabsperiode:

1. januar 2018 - 31. december 2018

Bestyrelse

Peter Andersen

Jørgen Nielsen

Hanne Hou

Leyla Lavrsen

Lars Elbrandt

Charlotte Holmer Kaufmanas

Centerleder

Anette Nielsen

Revisor

Dansk Revision Hillerød

Godkendt Revisionsaktieselskab

Vølundsvej 6B

3400 Hillerød

Kontaktpersoner:

Peter Jørgensen

Carina Klogborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og centerlederen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Frivilligcenter Hillerød.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, 20. februar 2019

Centerleder:

Anette Nielsen

Bestyrelsen:

Peter Andersen
Formand

Jørgen Nielsen

Hanne Hou

Leyla Lavrsen

Lars Elbrandt

Charlotte Holmer Kaufmanas

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Frivilligcenter Hillerød

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Frivilligcenter Hillerød for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt centrets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af centrets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af centrets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt centrets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af centret i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i årsregnskabet

Årsregnskabet indeholder det af bestyrelsen godkendte budget for 2018. Budgettallene som fremgår af en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere centrets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere centret, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af centrets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at centret ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejl-information i ledelsesberetningen.

Hillerød, 20. februar 2019

Dansk Revision Hillerød

Godkendt Revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26580390

Peter Jørgensen
Registreret revisor
mne3069

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Frivilligcenter Hillerød tilslutter sig Frivilligcenter og Selvhjælps vision og mission for frivilligcentrene.

Frivilligcenter og Selvhjælps vision er socialt bæredygtige lokalsamfund, hvor alle gives mulighed for at udfolde sig. Det giver mening og glæde for den enkelte at tage et personligt, socialt og medmenneskeligt ansvar.

Frivilligcentrenes mission er at fremme lokal frivillighed – og bidrag til social forandring og sammenhængskraft ved at samle foreninger, borgere, kommune og virksomheder om aktuelle sociale udfordringer. Vi ved, at frivillighed skaber velfærd og mening for den enkelte og for samfundet.

Frivilligcenter Hillerød har indgået en samarbejdsaftale med Hillerød Kommune, og modtager en del af grundfinansieringen herfra. Frivilligcenter Hillerød modtager ligeledes en del af sin grundfinansiering fra SATS-puljen (puljen til grundfinansiering for frivilligcentre).

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Centeret har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af Frivilligcenter Hillerøds forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	Realiseret 2018	Budget (ej revideret) 2018	Realiseret 2017
		DKK	DKK	DKK
	Perioden 1. januar - 31. december			
1	Tilskud fra Socialministeriet	439.096	439.096	498.836
2	Tilskud fra Hillerød Kommune	984.227	947.680	734.870
3	Tilskud fra Metro Schrøder Fonden	0	50.000	75.000
	Tilskud Team Rotary, Nordsjælland	10.746	10.750	30.000
	Tilskud fra Biogen	0	0	25.000
	Tilskud fra Velux Fonden	4.310	0	18.190
	Tilskud fra Jascha Fonden	75.747	75.747	4.253
	Tilskud fra Tuborg Fonden	50.000	0	29.000
	Honorar Vallensbæk Kommune	15.000	0	0
	Demensvenlig Nordsjælland mv.	132.000	125.000	0
	4C Fonden	28.000	0	8.500
	Legat, Nordea Fonden	15.000	0	12.100
4	Frivilligcenter Hillerød	70.264	50.000	77.406
	Indtægter i alt	1.824.390	1.698.273	1.513.155
5	FRIG, Grundfinansiering	350.000	350.000	350.000
6	PUF, En håndsregning til mangfoldig inklusion	104.888	89.096	95.115
7	Uddannelsespuljen	0	0	38.725
	Anvendelse af tilskud fra Socialministeriet	454.888	439.096	483.840
8	Drift	676.500	596.974	506.680
9	Projekt Kom med !	75.000	75.000	101.359
	§ 18-pulje, Økonomisk råd og vejledning	10.000	10.000	10.000
	§ 18-pulje, Sprog- og netværks café	9.000	9.000	14.000
	§ 18-pulje, trivselsgrupper	37.000	37.000	37.000
	Lær at tackle	0	0	14.767
	Anvendelse af kommunale midler	807.500	727.974	683.806
	Team Rotary, Nordsjælland	10.746	10.750	0
	Velux Fonden	4.310	4.310	18.190
	Jascha Fonden	75.750	75.750	0
	4C Fonden	28.000	0	0
	GC-Legat	0	0	12.100
	Demensvenlig Nordsjælland	132.000	132.000	0
10	Frivilligcenter Hillerød	304.337	335.255	388.599
	Anvendt i øvrigt	555.143	558.065	418.889
	Udgifter i alt	1.817.531	1.725.135	1.586.535
	Årets resultat, overført til næste år	6.859	-26.862	-73.380

Note	Balance	2018 DKK	2017 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.246	16.102
	Periodeafgrænsningsposter	9.819	0
	Tilgodehavender	24.065	16.102
	Likvide beholdninger	491.765	433.677
	Omsætningsaktiver i alt	515.830	449.779
	Aktiver i alt	515.830	449.779

Note	Balance	2018 DKK	2017 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Overført resultat	243.255	236.396
11	Egenkapital i alt	243.255	236.396
12	Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.900	15.000
	Modtagne forudbetalinger	130.000	88.057
13	Anden gæld	109.675	110.326
	Kortfristede gældsforpligtelser	272.575	213.383
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	272.575	213.383
	Passiver i alt	515.830	449.779
14	Eventualforpligtelser		
15	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	Realiseret 2018	Budget (ej revideret) 2018	Realiseret 2017
Noter	DKK	DKK	DKK
1 Tilskud fra Socialministeriet			
FRIG, grundfinansiering	350.000	350.000	350.000
PUF Selvhjælp	0	0	110.904
PUF Mangfoldighed	89.096	89.096	0
Uddannelsespuljen	0	0	37.932
Overført fra tidligere år	0	0	0
Overført til næste år	0	0	0
Tilskud fra Socialministeriet i alt	439.096	439.096	498.836
2 Tilskud fra Hillerød Kommune			
Hillerød Kommune drift	660.500	661.000	350.000
Hillerød Kommune drift, ekstra	16.000	0	0
Lokaler og drift	155.680	155.680	155.680
§ 18-pulje, Økonomisk rådgivning	10.000	10.000	10.000
§ 18-pulje, Trivselsgrupper	37.000	37.000	37.000
§ 18-pulje, Sprog og netværkscafé	9.000	9.000	14.000
Projekt Kom med !	96.047	75.000	135.000
Mangfoldighed	0	0	15.000
Lær at tackle	0	0	18.190
Overført fra tidligere år	0	0	0
Overført til næste år	0	0	0
Tilskud fra Hillerød Kommune i alt	984.227	947.680	734.870
3 Tilskud fra Metro Schrøder Fonden			
Metro Schrøder Fonden	50.000	50.000	75.000
Overført fra tidligere år	0	0	0
Overført til næste år	-50.000	0	0
Tilskud fra Metro Schrøder Fonden i alt	0	50.000	75.000

Noter	Realiseret	Budget	Realiseret
	2018	(ej revideret) 2018	2017
	DKK	DKK	DKK
4 Frivilligcenter Hillerød			
Kontingent og brugerbetaling	70.264	50.000	77.406
Renter bank	0	0	0
Frivilligcenter Hillerød i alt	70.264	50.000	77.406
5 FRIG, Grundfinansiering			
Løn, inkl. pension og sociale omkostninger	350.000	350.000	350.000
Administration	0	0	0
Markedsføring, annoncer og trykning	0	0	0
Uddannelse, kørsel og forplejning	0	0	0
Foreningsservice og aktiviteter	0	0	0
Forsikring og revision	0	0	0
FRIG i alt	350.000	350.000	350.000
6 PUF, En håndsækning til mangfoldig inklusion			
Løn, inkl. pension og sociale omkostninger	94.942	89.096	88.007
Administration	4.268	0	5.000
Markedsføring, annoncer og trykning	0	0	1.000
Uddannelse, kørsel og forplejning	0	0	470
Foreningsservice og aktiviteter	5.678	0	638
Forsikring og revision	0	0	0
PUF Selvhjælp i alt	104.888	89.096	95.115
7 Uddannelsespuljen			
Konsulenthonorar	0	0	23.500
Forplejning	0	0	12.435
Kursusmaterialer	0	0	2.790
Uddannelsespuljen i alt	0	0	38.725

Noter	Realiseret	Budget	Realiseret
	2018	(ej revideret) 2018	2017
	DKK	DKK	DKK
8 Drift			
Løn, inkl. pension og sociale omkostninger	520.820	441.294	230.000
Lokaler og drift	155.680	155.680	155.680
Administration	0	0	11.000
Markedsføring, annoncer og trykning	0	0	0
Uddannelse, kørsel og forplejning	0	0	35.000
Foreningsservice og aktiviteter	0	0	45.961
Forsikring og revision	0	0	29.039
Drift i alt	676.500	596.974	506.680
9 Projekt Kom med !			
Løn	75.000	75.000	99.109
Pension	0	0	0
Aktivitetsmidler	0	0	2.250
Projekt Kom med ! i alt	75.000	75.000	101.359
10 Frivilligcenter Hillerød			
Løn, inkl. pension og sociale omkostninger	53.254	53.255	278.918
Administration	67.652	70.000	52.480
Markedsføring, annoncer og trykning	37.955	60.000	42.422
Uddannelse, kørsel og forplejning	34.385	60.000	18.360
Foreningsservice og aktiviteter	74.492	60.000	10.475
Forsikring og revision	32.665	32.000	0
Afskrivning af tilgodehavende	0	0	571
Ændring i skyldig feriepengeforpligtelse	3.934	0	-14.627
Frivilligcenter Hillerød i alt	304.337	335.255	388.599

	2018	2017
Noter	DKK	DKK
11 Egenkapital		
Saldo primo	236.396	309.776
Årets resultat	6.859	-73.380
Egenkapital ultimo	243.255	236.396
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	15.900	0
Revisorhonorar	17.000	15.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	32.900	15.000
13 Anden gæld		
Skyldig A-skat mv.	35.425	36.882
Skyldig ATP mv.	2.367	2.746
Skyldige feriepenge	9.944	12.693
Afsat skyldige feriepengeforpligtelser	61.939	58.005
Anden gæld i alt	109.675	110.326
14 Eventualforpligtelser		
Ingen.		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

	Realiseret 2018	Budget Pr. 17/1- 2018
Intern resultatopgørelse	DKK	DKK
Perioden 1. januar - 31. december		
FRIG, Grundfinansiering	350.000	350.000
PUF, En håndsækning til mangfoldig inklusion	89.096	89.096
Hillerød Kommune, drift	816.180	816.680
Hillerød Kommune, kom med !	96.047	75.000
Hillerød Kommune, ekstra drift	16.000	0
§ 18 pulje i alt	56.000	56.000
Tilskud	1.423.323	1.386.776
Kontingent og brugerbetaling	70.264	50.000
Metro Schrøder Fonden	0	50.000
Team Rotary, Nordsjælland	10.746	10.750
Velux Fonden	4.310	0
Jascha Fonden	75.747	75.747
Tuborg Fonden	50.000	0
4C Fonden	28.000	0
Legat, Nordea Fonden	15.000	0
Demensvenlig Nordsjælland mv.	132.000	125.000
Vallensbæk Kommune	15.000	0
Renteindtægter	0	0
Andre indtægter	401.067	311.497
Indtægter i alt	1.824.390	1.698.273
Løn	1.287.955	1.220.705
Administration	84.163	70.000
Markedsføring (annoncer og trykning)	39.477	60.000
Uddannelse, kørsel og forplejning	48.353	60.000
Foreningsservice og kurser	74.492	60.000
Forsikring og revision	32.665	32.000
Lokaleudgifter og drift	155.680	155.680
§ 18-pulje, Økonomisk råd og vejledning	10.000	10.000
§ 18-pulje, sprog- og netværkscafé	9.000	9.000
§ 18-pulje, Trivselsgrupper	37.000	37.000
4C Fonden	28.000	0
Team Rotary, Nordsjælland	10.746	10.750
Udgifter i alt	1.817.531	1.725.135
Årets resultat	6.859	-26.862

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt Socialministeriets regnskabsregler. Der er foretaget en del tilrettelser af resultatopgørelsen for at fremme forståelsen. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde Frivilligcenter Hillerød, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen efter bevillinger og udførte aktiviteter som har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen såfremt risikoovergang er overgået til køber.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til centrets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger i pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.