



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Ledreborg Allé 130i

4000 Roskilde

Telefon: 4632 5632 |

revisor@merrevision.dk |

www.merrevision.dk |

Ungdom Med Opgave

Årsregnskab 2017

CVR-nr. 77823115

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017	6
Aktiver pr. 31. december 2017	7
Passiver pr. 31. december 2017	8
Noter 1. januar 2017 - 31. december 2017	9

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for perioden 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Ungdom Med Opgave.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger efter forenings ønsker.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mørke, den

Ledelsen:

Ulrik Corneliussen

Christer Andersen

Mette Poulsen

Tove Kirkebye Poulsen

Ingela Christiansen

Mark Stewart

Nubia Corneliussen

John Hejlesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til foreningens medlemmer

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ungdom Med Opgave for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabskik og den regnskabspraksis, der er beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik for foreninger og den regnskabspraksis, der er beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

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 foreningen 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.

Revisionen er ligeledes foretaget i overensstemmelse med bekendtgørelse af 5. maj 2000 § 5 stk. 3, hvilket vil sige, at vi har kontrolleret at årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i § 3 stk. 1 og 2 – tilskuddet er anvendt i tilskudsåret – tilskuddet er brugt til formålet og tilskudsmidlerne er anvendt sparsommeligt. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab efter god regnskabskik 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 foreningens 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 foreningen, 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 afdekke væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer 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.

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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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 i overensstemmelse med god regnskabsskik og den beskrevne regnskabspraksis.

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.

Roskilde, dags dato

MER REVISION A/S
CVR.nr. 32 34 47 20

Merete Jacobsen
Mne560
Registreret revisor - FSR danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A tilpasset til foreningens ønsker.

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter vedrørende regnskabsåret er periodiseret og medregnet, hvis de vedrører regnskabsåret.

Udgifter i henhold til formålet samt administrationsomkostninger er periodiseret og medregnet, hvis de vedrører regnskabsåret.

AKTIVER

Ejendommen i Sjellebro er optaget til den offentlige vurdering. Ejendommen i København er optaget til anskaffelsessummen, samt istandsættelser. Der afskrives ikke på bygninger.

Driftsmidler er optaget til anskaffelsessummen fratrukket afskrivninger. Der afskrives lineært over 5 år.

Tilgodehavender er optaget til den nominelle værdi.

Varelager er indregnet til kostpriser på statusdagen.

Likvide beholdninger indregnet med faktisk indestående på statusdagen.

PASSIVER

Gæld er indregnet til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017

	Note	2017	2016
Indtægter			
Varesalg	1	59.553	72.912
Driftsindtægter	2	1.032.734	1.097.967
Gaveindtægter	3	501.496	410.920
Indtægter i alt		1.593.783	1.581.799
Udgifter			
Vareindkøb	5	17.220	21.908
Lokale og ejendomme	6	713.242	679.262
Transport	7	123.649	156.450
Administration	8	254.226	178.926
Aktivitetsomkostninger	9	313.004	491.671
Mission	10	167.138	1.000
Renter	11	14.636	10.245
Afskrivninger		12.000	12.000
Udgifter i alt		1.615.115	1.551.462
Overført fra hensættelser		67.236	0
Årets resultat		45.904	30.337

Aktiver pr. 31. december 2017

	Note	2017	2016
Anlægsaktiver			
Ejendomme	12	5.293.760	5.293.760
Driftsmidler	13	12.000	24.000
		<u>5.305.760</u>	<u>5.317.760</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender		13.737	19.888
Varelager		68.494	72.239
Likvider	14	949.538	910.247
		<u>1.031.769</u>	<u>1.002.374</u>
Aktiver i alt		<u><u>6.337.529</u></u>	<u><u>6.320.134</u></u>

Passiver pr. 31. december 2017

	Note	2017	2016
Egenkapital			
	15		
Egenkapital		6.055.264	6.009.360
Egenkapital i alt		<u>6.055.264</u>	<u>6.009.360</u>
Gæld			
Hensættelser	16	228.540	295.776
Skyldige poster		51.475	0
Forudbetaling vedr. outreach		2.250	14.998
		<u>282.265</u>	<u>310.774</u>
Passiver i alt		<u>6.337.529</u>	<u>6.320.134</u>

Noter 1. januar 2017 - 31. december 2017

1 Varesalg		
Salg	2017	2016
	59.553	72.912
	<u>59.553</u>	<u>72.912</u>
2 Driftsindtægter		
Medlemskontingent	2017	2016
Husleje	41.075	40.950
Øvrige indtægter	242.875	205.336
Kørselsindtægt	6.860	42.442
Deltagerbetaling	0	540
Egenbetaling	580.616	666.207
Tilskud, børnefamilieydelse	66.710	10.190
Tilskud, momskompensation	0	70.971
Tilskud, tipsmidler	37.574	0
	57.024	61.331
	<u>1.032.734</u>	<u>1.097.967</u>
3 Gaveindtægter		
Gaver §8a	2017	2016
Gaver §12, stk. 3	337.768	272.333
Gaver uden fradragsret	13.950	42.666
Indsamlede gaver	149.778	79.045
	0	16.876
	<u>501.496</u>	<u>410.920</u>
5 Vareindkøb		
Varekøb	2017	2016
Forsendelsesomkostninger	12.825	36.164
Varelagerregulering, Frontline	650	0
	3.745	-14.256
	<u>17.220</u>	<u>21.908</u>

6 Ejendomme og husholdning	2017	2016
Husleje	147.531	55.200
Forbrugsafgifter	162.714	247.426
Ejendomsskat	9.535	1.021
Forsikring	19.936	33.055
Reparation og vedligeholdelse	142.105	60.706
Mad og husholdning	181.321	220.782
Småanskaffelser	50.100	61.072
	<u>713.242</u>	<u>679.262</u>

7 Transport	2017	2016
Brændstof	16.844	14.447
Vægtafgift og forsikring	23.459	19.887
Reparationer	9.852	1.028
Leje	6.751	8.893
Kørselsgodtgørelse	14.794	7.625
Rejser	51.949	104.570
	<u>123.649</u>	<u>156.450</u>

8 Administrationsomkostninger	2017	2016
Kontorartikler	17.508	4.770
Småanskaffelser	32.092	26.023
Porto & gebyrer	1.795	17.540
Telefon og internet	44.006	32.282
Service, SW og vedligehold	19.676	18.213
Forsikringer	43.658	35.054
Regnskab	92.250	24.925
Øvrige administrationsudgifter	3.241	20.119
	<u>254.226</u>	<u>178.926</u>

9 Aktivitetsomkostninger	2017	2016
Markedsføring	15.889	11.791
Abonnementer og licenser	19.383	2.180
Repræsentation og gaver	3.624	1.815
Honorarer lærere	20.000	24.875
Rejseomkostninger lærere	29.518	28.889
Leje af faciliteter og udstyr	204.258	168.345
Outreach	20.332	191.394
Hensat til tab på tilgodehavender	0	23.000
Andre aktivitetsomkostninger	0	39.382

313.004 491.671

10 Mission

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
FM Admin	39.021	0
Show de Bola	43.108	0
UMO medarbejdere	31.043	0
Øvrige målrettede gaver	53.966	1.000
	<u>167.138</u>	<u>1.000</u>

11 Renter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Renteindtægter	-529	-980
Gebyrer	13.699	17.089
Kassedifferencer	1.466	-5.864
	<u>14.636</u>	<u>10.245</u>

12 Ejendomme

Ejendommen i Sjellebro	4.600.000	4.600.000
Ejendommen i København	693.760	693.760
	<u>5.293.760</u>	<u>5.293.760</u>

13 Driftsmidler

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldo 1. januar 2017	60.000	60.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2017	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

Ned- og afskrivninger 1. januar 2017	36.000	24.000
Afskrivninger	12.000	12.000
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2017	<u>48.000</u>	<u>36.000</u>

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>12.000</u>	<u>24.000</u>
---	---------------	---------------

14 Likvider

	2017	2016
UMO Hovedkonto - 7734 1026373	50.694	161.091
Outreach - 7738 1395654	0	74
WEB Gavekonto - 7734 1026399	160.135	45.362
Frontline - 7734 1026415	3.714	83
Højrente - 7738 1354313	554.538	554.009
UMO Kbh. - 7738 1365814	1.276	18.510
Mobilepay	127.333	0
Finansbanken - 6610 10067367	0	104.071
Kasse - UMO	21.390	9.728
Kasse - København	9.488	471
Kasse - valuta	20.970	16.848
	949.538	910.247

15 Egenkapital

	2017	2016
Egenkapital primo	6.009.360	5.979.023
Overført af årets resultat	45.904	30.337
Egenkapital i alt	6.055.264	6.009.360

16 Hensættelser

	Saldo primo	Regulering	Saldo ultimo
Arbejde blandt muslimer	206.767	0	206.767
Håbets hus	13.750	-11.950	1.800
Familiearbejde	-3.642	3.642	0
Sjellebro	24.350	-24.350	0
København	37.223	-37.223	0
FM Filippinerne-Skolebørn	4.160	-4.160	0
Medarbejdere	13.168	6.805	19.973
	295.776	-67.236	228.540

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Mette Rønfeldt Poulsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-609804426662

IP: 62.44.135.50

2018-04-06 08:40:24Z

NEM ID 

Tove Kirkebye Poulsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-874283633940

IP: 5.154.12.105

2018-04-06 10:05:23Z

NEM ID 

Ingela Elisabet Christiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-811142674719

IP: 176.20.146.214

2018-04-08 18:51:02Z

NEM ID 

Ulrik Corneliusen

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-276416328322

IP: 194.255.6.100

2018-04-09 08:06:46Z

NEM ID 

Christer Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-322994060063

IP: 62.44.135.119

2018-04-09 08:43:53Z

NEM ID 

John Hejlesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-573821783377

IP: 62.44.135.221

2018-04-09 16:05:10Z

NEM ID 

Mark Allen Stewart

Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-461335680323

IP: 91.144.202.159

2018-04-09 18:13:28Z

NEM ID 

Merete Jacobsen

Registreret revisor

På vegne af: Merrevision A/S

Serienummer: CVR:32344720-RID:28174202

IP: 94.18.222.74

2018-04-10 06:27:50Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>