

Deloitte

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36102030
Telefax 36102040
www.deloitte.dk

Børnenes Kontor
Frederikssundsvej 119E
2700 Brønshøj
CVR-nr. 55 58 27 18

Årsregnskab 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31.12.2015	7
Noter	9

Foreningsoplysninger

Forening

Børnenes Kontor

Frederikssundsvej 119 E

2700 Brønshøj

CVR-nr.: 55 58 27 18

Hjemstedskommune: København

Telefon: 50 59 90 99

Telefax: 33 15 67 57

Internet: www.boerndenes-kontor.dk

E-mail: koebenhavn@boerndenes-kontor.dk

Regnskabsperiode: Kalenderåret

Bestyrelse

Pelle Jarmer, fhv. borgmester, formand

John Hansen, it-konsulent, næstformand

Tobias Børner Stax, adm. direktør for Børne- og Ungdomsforvaltningen

Jesper Christensen, Københavns Socialborgmester

Kjell Nilsson, repræsentant for Københavns Lærerforening

Keld Jørgensen, bestyrelsesmedlem

Maulou Garnov, bestyrelsesmedlem

Poul Erik Andersen, bestyrelsesmedlem

Kasserer

Peter Tøt

Forretningsfører

Martin Bjørup

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Børnenes Kontor.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med reglerne for fonde og visse foreninger.

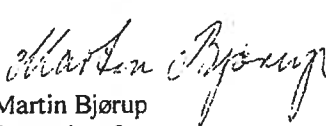
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

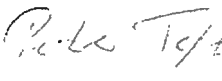
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet godkendes hermed.


København, den 25. april 2016


Daglig ledelse

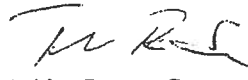

Martin Bjørup
forretningsfører


Peter Tøt
kasserer

Bestyrelse


Pelle Jarner
formand

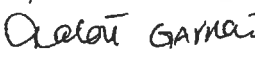

John Hansen
næstformand


Tobias Børner Stax


Jesper Christensen


Kjell Nilsson


Keld Jørgensen


Maulou Garnov


Poul Erik Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i foreningen Børnenes Kontor

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Børnenes Kontor for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter reglerne for fonde og visse foreninger.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med reglerne for fonde og visse foreninger. 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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, om 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens 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 foreningens 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med reglerne for fonde og visse foreninger.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til reglerne for fonde og visse foreninger gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 25. april 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Mogens Henriksen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Foreningens formål er at yde hjælp til økonomisk dårligt stillede familier med børn i den undervisningspligtige alder.

Formålet søges i det væsentlige gennemført på følgende måder:

1. Ved beklædningshjælp til børn forud for sommerferien.
2. Ved uddeling af naturalier mv. til hjemmene ved juletid.
3. Ved at yde hjælp, når behov for akut hjælp opstår.
4. Ved råd og vejledning af børn og unge, der henvender sig til Børnenes Kontor.

Pengehjælp ydes kun undtagelsesvis.

Børnenes Kontor har i 2015 i juni/juli uddelt gavekort på 1.000 kr. til 2.250 skolesøgende børn til indkøb af beklædning forud for sommerferien og uddelt en julekurv - ca. 23 kg. fødevarer - til 1.950 familier med børn.

Økonomisk udvikling

Foreningen har i 2015 modtaget bidrag m.m. for i alt 2.532.141 kr. (2014: 3.067.325 kr.) og uddelt ydelser for i alt 2.982.374 kr. (2014: 2.887.265 kr.) til økonomisk dårligt stillede familier med børn.

Årets resultat udgør 1.642.339 kr. (2014: 2.233.832 kr.). Uddelinger udgør for 2015: 2.982.374 kr. (2014: 2.887.265 kr.). Der er således for 2015 overført (1.340.035) kr. til næste år (2014: (653.433) kr.).

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne for fonde og visse foreninger.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Indtægter

Indtægter omfatter modtagne tilskud, bidrag m.m. samt renter af de bundne og disponible aktiver.

Omkostninger

Omkostninger omfatter afholdte omkostninger.

Skat

Ifølge afgørelse fra det tidligere fondsregister er Børnenes Kontor ikke registreringspligtig og som følge heraf ikke skattepligtig, såfremt den ikke har erhvervmæssig indkomst.

Uddelinger

Uddelinger sker som hjælp i form af fødevarer i forbindelse med julen og beklædningshjælp forud for ferieperioder. Uddelingerne udgiftsføres efter kontantprincippet.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer værdiansættes til balancedagens børskurs. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab posteres direkte på egenkapitalen.

Bunden og disponibel kapital

Såvel bunden som disponibel kapital kan disponeres uden vedtægtsmæssige begrænsninger af bestyrelsen. Der kan alene disponeres over den bundne kapital efter skriftlig godkendelse fra bestyrelsen.

Resultatopgørelse for 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Indkomne bidrag ifølge bøgerne	1	1.522.004	1.837.253
Indsamling, Glaskisten		107.561	72.657
Indgået fra Direktør Harry Haargaards Legat (Fond)		151.469	119.982
Indgået fra Landsforeningen Børnenes Kontorer		481.586	615.280
Indsamling fra Børnenes Kontor - Julehjertet		220.520	252.153
Indgået fra Knud Rasmussen og Hustrus Fond		49.001	170.000
Renter og udbytte af værdipapirer		80.636	120.929
Bankrenter		3.695	8.967
Momskompensation fra SKAT		260.335	226.792
LBK Regnskabsassistance		15.000	12.000
Indtægter		2.891.807	3.436.013
Lønomskostninger m.m.	2	(752.321)	(802.753)
Husleje, varme, lys mv.		(127.035)	(102.167)
Kontorhold		(91.107)	(76.927)
Revision		(54.725)	(47.525)
Regnskabsassistance		(73.945)	0
Hjemmeside		(21.529)	(45.471)
Gebyrer mv.		(12.206)	(10.309)
Diverse omkostninger		(116.600)	(117.029)
Omkostninger		(1.249.468)	(1.202.181)
Årets resultat		1.642.339	2.233.832
Årets resultat disponeres således:			
Uddeling af fødevarer		985.747	881.843
Uddeling af beklædning		1.992.127	2.002.922
Uddeling af gavechecks		4.500	2.500
Uddelinger		2.982.374	2.887.265
Overført til næste år		(1.340.035)	(653.433)
		1.642.339	2.233.832

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Investeringsbeviser	3	2.316.539	2.325.748
Likvid beholdning	4	4.980	2.827
Mellemregninger disponible aktiver		(420)	(2.120)
Bundne aktiver		<u>2.321.099</u>	<u>2.326.455</u>
Investeringsbeviser	3	2.373.641	3.473.243
Likvid beholdning	4	857.837	1.220.290
Mellemregninger bundne aktiver		420	2.120
Tilgodehavende legater og bidrag		83.201	12.500
Tilgodehavende, Direktør Harry Haargaards Legat (Fond)		151.469	113.982
Tilgodehavende, Børnenes Kontor - Julehjertet		226.060	252.153
Tilgodehavende, Glaskisten		107.561	72.657
Beholdning af gavechecks		5.000	9.500
Andre tilgodehavender		0	18.709
Depositum		12.570	12.570
Disponible aktiver		<u>3.817.759</u>	<u>5.187.724</u>
Aktiver		<u>6.138.858</u>	<u>7.514.179</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Bunden kapital 01.01.		2.326.455	2.218.878
Kursregulering af værdipapirer		(5.356)	107.577
Bunden kapital 31.12.		<u>2.321.099</u>	<u>2.326.455</u>
Disponibel kapital 01.01.		4.948.706	5.428.670
Overført ifølge resultatdisponering		(1.340.035)	(653.433)
Kursregulering af værdipapirer		4.955	173.469
Disponibel kapital 31.12.		<u>3.613.626</u>	<u>4.948.706</u>
Egenkapital		<u>5.934.725</u>	<u>7.275.161</u>
Kreditorer		43.598	0
Afsat til revision		39.100	38.400
Feriepengeforpligtelser		100.029	86.698
Anden gæld		21.406	113.920
Gældsforpligtelser		<u>204.133</u>	<u>239.018</u>
Passiver		<u>6.138.858</u>	<u>7.514.179</u>

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>
1. Indkomne bidrag	
Bidrag Legater og Fonde	
Fabrikant Chas. Otzens Fond	100.000
Aage og Johanne Louis-Hansens Fond	100.000
Federiksbergfonden	100.000
Knud Højgaards Fond, Legat beklædningshjælp	75.000
Knud Højgaards Fond, legat	75.000
Generalkonsul Jen Olsens Fond	70.000
Kaj Hjorths Fond	54.000
Aase og Ejnar Danielsens Fond	50.000
Augustinus Fonden	45.000
Generalkonsul Jens Olsens Fond	40.000
Medarbejdernes honorarfond i Novo gruppen	30.000
Arne V. Schleschs Fond, Legat	25.000
Jørgen Esmers Mindelegat	25.000
Brenntag Nordic	25.000
Hannes Fond	20.000
Robert og Ellen Storm Petersens Mindefond	20.000
Saltbækvig Fonden	20.000
Direktør Henry og Rigmor Jørgensens Fond	20.000
Chr. P. Hansen og Hustrus Fond	20.000
Bogtrykker Kaj Hjorths Fond	18.000
Legat Læge Johannes Bitch og hustru Agnes	15.000
Dorte, Enid og Viggo Carstensens Almenvælgørende Fondw	15.000
Avnedefonden	10.500
Asmussens Mindelegat	10.000
Lund/Bugge Fonden	10.000
Velfærd- og forskningsfonden for pædagoger	10.000
Ketty og Poul Erik Becks Almennyttige Fond	10.000
Emilius Maruis Antonius Rasmussens	8.232
Otto og Gerda Bings Mindelagat	8.000
Legat Foreningen Mødres og Børne Bøspisning	7.000
De Gamle sangere, donation	3.000
William og Hugo Evers Fond	2.000
Københavns Kommune, Legat	600
Transport	1.041.332

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>
1. Indkomne bidrag (fortsat)	
Bidrag Legater og Fonde (fortsat)	
Transport	1.041.332
Legat Pastor emer. F.J. Ørnborgs Legat	500
EGV Legatfond af 1. januar 1985	500
	<u>1.042.332</u>
Bidrag øvrige	
Scangroup	100.000
Hugo Boss medarbejdere	70.000
Bidrag via DIBS	67.841
Lærestandens Brandforsikring	50.000
Arbejdernes Landsbank	12.500
Kloakfirmaet ApS	10.000
Jesper Mann	10.000
Hanne Astrid Sofie Eltang	9.000
Martin Hansen	8.000
Jens Rosenberg	7.000
Vikasku	6.000
Helle G. Larsen	6.000
Steen Zachariasen	5.500
Vibeke Pedersen	5.100
Københavns Læreforening	5.000
Jesper Olsen	5.000
Liv Zachariasen	5.000
Pia Clausen	4.000
Kastrup Inner Wheel Club	3.822
Jurist- og Økonomforbundets Forlag A/S	3.250
Tåstrup Kræmmermarked SC Ejendomme	3.000
Berit Matras Rasmussen	3.000
Gitte Kølender Hansen	3.000
Gwynne Schouw Olsen	3.000
Arlette Birkhøj	2.500
Transport	407.513

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>
1. Indkomne bidrag (fortsat)	
Bidrag øvrige (fortsat)	
Transport	407.513
John Birkhøj	2.500
Heidi Lis Mødekjær	2.400
Pelle Jarmer	2.250
Uffe Bach	2.100
Pernille Genckel	2.000
Clausen Skæremaskine Service	2.000
KFUM/KFUK Christianshavn	2.000
Anette Schønemann	2.000
Jørgen Bech-Bang	2.000
Lene Jull Thomsen	2.000
Lise Jørgensen	2.000
Max Jørgensen	2.000
Niels Peter Olesen	2.000
Torben Josiassen	1.600
Nicolaj Ejler	1.550
Kirsten Merete Hvam	1.500
Flittige hænder i Vanløse	1.475
Anonyme gaver	1.459
Henrik Ringgaard Have	1.309
Kirsten Marie Andersen	1.200
Lau Sander Esbensen	1.200
P. Fabricius, Frankrig	1.000
Inger-Grete Nybo Andersen	1.000
Jytte Larsen	1.000
Anders Lundberg	1.000
Bente Stapf	1.000
Anne og Carsten Heldam	1.000
Anthony William Woods	1.000
Helena Wiinholt	1.000
Lars Köcher	1.000
Lotte Lind	1.000
Transport	456.056

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>
1. Indkomne bidrag (fortsat)	
Bidrag øvrige (fortsat)	
Transport	456.056
Mogens Thorsager Jensen	1.000
N. Jensen og Lone Haugmark	1.000
Peter Garde	1.000
Poul Kristensen	1.000
Anne Bryld	900
Thomas Roed-Thorsen	900
Heike Susann Weyhreter	750
Erik Engdahl	700
Lone og Steen Poulsen	650
Kaare Jacobsen	600
Britta Køster	600
Beth Stavngaard	600
Laila Pickardt	600
Martin Stig Hansen	600
Pia Charlotte Nielsen	500
John Hansen	500
Kirsten Aagaard	500
Søsterloge 2 Thyra Danebod	500
Marianne Folner	500
Marianne Schjellerup Olsen	500
Tove Schmidt	500
Per Rosberg	500
Dibbern Bogtrykkeri	500
Ole Hansen	500
Eva Madsen	500
Gudrun Dahlin	500
Ole Farup Schaltz	500
Peter Andersen	500
Robert Storrie	500
Hvidovre Skolevæsen og Klubber	490
Hanne og Kurt Neumann Sørensen	400
Transport	475.346

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>
1. Indkomne bidrag (fortsat)	
Bidrag øvrige (fortsat)	
Transport	475.346
Leie Kirsten Baden	350
Anette Dodensig Pedersen	300
Børge og Jytte Christiansen	275
Annelise Hansen	250
Jette Bang Balkert	250
Jens Stausholm Jensen	250
Randi Vinther	200
Mette Lise Nordholm	200
Birger L. Christensen	200
Lægeklinikken Skottegården	200
Hanne Søndergaard-Andersen	200
Keld Jørgensen	132
Jørgen Skov Thjellesen	100
Pia Raaschou	100
Mads Kasper Gige	100
Johannes Carl. H. Rangstrup	100
Sassia Clausen	100
Lea Scavenius	75
Gry Birgitte Dose Jarmer	75
Tina Astrup	41
Maria Brehmer	20
Cecilie Amalie Hørbo	12
	<u>478.876</u>
Bidrag arvesager	
Boet efter Marlene Dorthea Olsen	<u>796</u>
	<u>796</u>
Indkomne bidrag ifølge bøgerne	<u>1.522.004</u>

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
2. Lønomsstninger m.m.		
Kontorassistent	376.122	372.240
Forretningsfører	149.218	228.865
Kasserer	155.110	116.100
Konstitueret forretningsfører	0	12.000
Anden hjælp	0	12.696
Andre lønomsstninger, herunder ATP og feriepenge mv.	<u>71.871</u>	<u>60.852</u>
	<u>752.321</u>	<u>802.753</u>

	<u>Depotnr.</u>	<u>Børskurs pr. 31.12.2015</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>	<u>Kursværdi kr.</u>
3. Investeringsfondsbeviser				
Bankinvest virk.obl. high yield	5301-0721054	94,65	1.172	110.930
AL Invest udl. aktier	5301-0721054	133,86	4.378	586.039
AL Invest obl.pleje	5301-0721054	95,26	15.615	1.487.485
Bankinvest højrente lok.val.	5301-0721054	93,55	775	72.501
Bankinvest højrentelände	5301-0721054	61,30	972	<u>59.584</u>
Bundne				<u>2.316.539</u>
Bankinvest virk.obl. high yield	5301-0721046	94,65	584	55.276
AL Invest udl. aktier	5301-0721046	133,86	4.399	588.850
AL Invest obl.pleje	5301-0721046	95,26	16.263	1.549.213
Bankinvest højrente lok.val.	5301-0721046	93,55	816	76.337
Bankinvest højrentelände	5301-0721046	61,30	1.696	<u>103.965</u>
Disponible				<u>2.373.641</u>

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
4. Likvid beholdning		
Arbejdernes Landsbank konto 779 1850	2.380	2.380
Danske Bank 111 708	2.600	447
Bunden beholdning	<u>4.980</u>	<u>2.827</u>
Arbejdernes Landsbank konto 434 217	822.464	148.647
Arbejdernes Landsbank konto 949 314	3.163	1.018.358
Arbejdernes Landsbank konto 397 656	2	9.431
Arbejdernes Landsbank konto 072 1046	1.278	1.310
Danske Bank konto 642 2500	7.056	40.375
Kassebeholdning	23.874	2.170
Disponible beholdninger	<u>857.837</u>	<u>1.220.291</u>
Likvid beholdning	<u>862.817</u>	<u>1.223.118</u>