

FOA Nordvestsjælland

Årsregnskab

1.1.2015 - 31.12.2015



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for FOA Nordvestsjælland. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

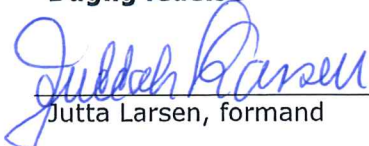
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Pr. 1. januar 2016 er afdelingen fusioneret med FOA Holbæk og FOA Midtsjælland. FOA Nordvestsjælland ophører som selvstændig forening pr. 31. december 2015, hvorfor årsrapporten for 2015 er afdelingens sidste. Fusionen er foretaget som en skattefri fusion med FOA Midtsjælland, som den fortsættende forening.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 17. august 2016

Daglig ledelse


Jutta Larsen, formand


Bettina Hansen, næstformand

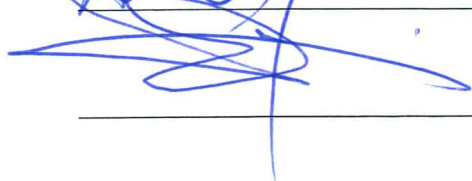
Bestyrelsen i øvrigt



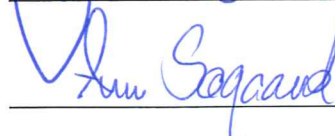



















Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i afdeling FOA Nordvestsjælland

Vi har revideret årsregnskabet for FOA Nordvestsjælland for regnskabsåret 1. januar–31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Bilagskontrollanter

I henhold til afdelingens love har vi foretaget en kritisk gennemgang af bilagsmateriale og fundet det i overensstemmelse i bogføringen. Vi har ikke foretaget lovpligtig revision i henhold til fonds- og foreningslovgivningen.

København, den / 2016

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

I andre reserver indgår vedtægtsbestemte eller bestyrelsesbeslutede henlæggelser. Til- og afgang sker via overskudsdisponeringen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til fratrædelsesgodtgørelse til valgte, hvis disse ikke genvælges på generalforsamlingen og indregnes som omkostninger under personaleudgifter.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld og andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Balance

1.1.2015 - 31.12.2015

Note	Aktiver	2015	2014
10	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendom	6.169.088	6.197.561
	Inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver	6.169.088	6.197.561
	Omsætningsaktiver		
11	Værdipapirer	2.664.701	2.598.124
12	Tilgodehavender	80.357	32.904
	Likvide beholdninger	3.390.860	3.585.558
	Omsætningsaktiver i alt	6.135.918	6.216.586
	Aktiver i alt	12.305.006	12.414.147
	Passiver		
13	Egenkapital	8.557.722	8.760.196
14	Hensatte forpligtelser	987.523	973.744
	Gæld		
	Kortfristet gæld		
	Nordea prioritet	859.855	859.855
	Mellemregning med forbundet	90.711	92.873
15	Anden gæld	1.809.195	1.727.479
	Kortfristet gæld i alt	2.759.761	2.680.207
	Gæld i alt	2.759.761	2.680.207
	Passiver i alt	12.305.006	12.414.147
16	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015		2014	
Porto	42.150	0	64.837	0
Service og drift Frankeringsmaskine	3.081	0	8.139	0
Kopiering (herunder drift og leasing)	10.587	0	6.860	0
Kontorartikler o.lign.	10.360	0	6.021	0
Forsikringer	51.182	0	56.839	0
Faglitteratur, bøger, aviser, licens m.v.	5.018	0	7.480	0
Avisabonnementer	3.768	0	628	0
Annoncer	58.030	0	84.041	0
IT-omkostninger	0	0	8.769	0
Mindre nyanskaffelser	44.433	0	2.355	0
Rep./Vedligeholdelse inventar	0	0	14.988	0
Køb af bøger til studerende	339	0	2.022	0
Personaleomkostninger	119.937	0	34.625	0
Gaver og repræsentation	20.171	0	10.808	0
Pjecer	0	0	600	0
Udsmykning, blomster m.v.	1.980	0	2.260	0
Rengøringsartikler	12.408	0	13.954	0
A-kassens andel	-145.432	0	-126.109	0
Administrationsomkostninger i alt	478.697	0	428.085	0
6 Møder og kursusaktiviteter				
Daglønstab	46.484	26.308	5.469	42.163
Kim - penge, diæter	119.714	55.878	68.920	49.140
Honorarer	105.628	10.000	121.523	13.628
Rejseudgifter	7.976	0	2.554	0
Ophold og fortæring	8.251	0	1.750	0
Lønrefusion til kommune og amter	4.377	323.880	-12.717	255.444
Administration	0	79.915	0	78.564
AKUT Regulering	0	0	50.803	50.803
Undervisning - og mødemateriale	1.300	0	0	0
Kursusgebyrer	105.134	22.608	50.717	146.832
Møder ud af huset	44.312	19.983	26.629	4.500
Møder i huset	169.542	221.024	88.503	117.059
Udflygter / medlemsaktiviteter	31.573	0	23.162	0
Kalender	0	0	45.670	0
PR-artikler	34.766	0	17.719	0
Møder og kursusaktiviteter i alt	679.057	759.596	490.702	707.330
		1.438.653		1.198.032

	2015	2014
12 Tilgodehavender		
Tilgodehavende kontingentdebitorer	15.032	16.463
Forudbetalte omkostninger	0	3.768
Andre tilgodehavender	57.477	8.126
Tilgodehavende Værdipapirer	7.848	4.547
Tilgodehavender i alt	80.357	32.904
13 Egenkapital		
Saldo pr. 1.1.	8.760.196	7.998.331
Årets resultat	-202.474	761.865
Saldo pr. 31.12.	8.557.722	8.760.196
Egenkapital i alt	8.557.722	8.760.196
14 Hensatte forpligtelser		
Fratrædelsesgodtgørelse	987.523	973.744
Hensatte forpligtelser i alt	987.523	973.744
15 Anden gæld - Kortfristet		
Fratrædelsesgodtgørelse	621.958	588.111
Hensat feriepenge	405.887	371.334
Ej forbrugte AKUT midler	0	0
Andre hensættelser	52.217	49.745
Depositum FOAs A-kasse	342.013	279.368
Amtselevarbejde	0	0
Mellemregning FOAs A-kasse	65.306	61.839
Skyldig a-skat, atp m.m.	321.814	377.082
Kreditorer		
Anden gæld i alt	1.809.195	1.727.479
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til Nordea Prioritet kr. 859.855 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. dec. 2015 udgør kr. 6.169.088		