

TAPPERNØJE FORSAMLINGSHUS

CVR.nr. 76 49 19 68

Smidstrupvej 2

4733 Tappernøje

ÅRSRAPPORT 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens ordinære generalforsamling
den 27. marts 2019



dirigent

12135-18 MBJ

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring:	
Bestyrelsespåtegning og foreningsvalgte revisorers erklæring	2
Erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	3
Ledelsesberetning:	
Foreningsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2018:	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-14

BESTYRELSESPÅTEGNING:

Undertegnede har aflagt årsrapport for 2018 for Tappernøje Forsamlingshus.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter. Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tappernøje, den 26. marts 2018

Bestyrelse:


Lis Nielsen
Formand



Dorthe Dall
næstformand



Jesper Møller
kasserer



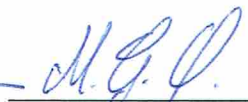
Ole Nielsen
sekretær



Linda Møller



Susan Rasmussen



Mikael G. Pedersen

ERKLÆRING AFGIVET AF FORENINGSVALGTE REVISORER:

Vi har udført kritisk foreningsrevision af årsregnskabet for 2018 og intet fundet at bemærke.

Posten ikke besat

Posten ikke besat

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER:

Til ledelsen i Tappernøje Forsamlingshus:

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Tappernøje Forsamlingshus, på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balancen pr. 31. december 2018 for Tappernøje Forsamlingshus, resultatopgørelse og egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2018 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med den internationale standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vor ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse A og foreningens vedtægter. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven eller foreningens vedtægter.

Næstved, den 26. februar 2019

KvalitetsRevision

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR.nr. 36480254

Martin Bech Ø. Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34465

FORENINGSOPLYSNINGER

Forening:	Tappernøje Forsamlingshus Smidstrupvej 2 4733 Tappernøje CVR.nr.: 76 49 19 68 Regnskabsår: 1/1 – 31/12
Bestyrelse:	Lis Nielsen (formand) Dorthe Dall (næstformand) Jesper Møller (kasserer) Ole Nielsen (sekretær) Linda Møller Susan Rasmussen Mikael G. Pedersen
Foreningsvalgte revisorer:	Posten ikke besat Posten ikke besat
Revisor:	KvalitetsRevision Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Kaj 16 4700 Næstved
Bankforbindelse:	Nordea Axeltorv 2 4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Foreningen Tappernøje Forsamlingshus' formål er at drive Tappernøje Forsamlingshus, herunder medvirke til samhørighed imellem egnens beboere.

Usædvanlige forhold:

Foreningen har ikke været udsat for usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ledelsen vurderer, at der ikke har været poster i årsregnskabet, der har været påvirket af væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Foreningens aktivitet og resultat har i 2018 været tilfredsstillende.

Foreningen har ikke afholdt udgifter til forskning og udvikling i regnskabsåret.

Foreningen har ikke filialer i udlandet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling.

Den fremtidige udvikling:

Foreningen forventer en uændret aktivitet og et uændret resultat for 2019 i forhold til 2018.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt foreningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

RESULTATOPGØRELSEN:

Indtægter og udgifter:

Indtægter og udgifter er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Periodisering:

Alle væsentlige poster er periodiseret.

Afskrivninger:

Afskrivninger indeholder udgifter til mindre anskaffelser under kr. 13.500.

Finansielle indtægter og udgifter:

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –udgifter.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar (ingen restværdi)

5 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Ejendommen afskrives ikke, men indregnes til offentlig værdi, der reguleres løbende.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR – 31. DECEMBER 2018

<u>Note</u>		2018 <u>kr.</u>	Budget 2018 <u>kr.</u>	2017 <u>kr.</u>
1	Indtægter	231.627	190.400	268.883
2	Direkte omkostninger	÷165.625	÷61.500	÷128.234
3	Administrationsomkostninger	÷41.590	÷25.100	÷60.552
	BRUTTORESULTAT	24.412	103.800	80.097
4	Afskrivninger	÷5.745	÷6.300	÷52.697
	RESULTAT FØR RENTER	18.667	97.500	27.400
5	Finansielle udgifter	÷6	÷0	÷18
	ÅRETS RESULTAT	18.661	97.500	27.382

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

<u>Note</u>	2018 <u>kr.</u>	2017 <u>kr.</u>
Ejd. Smidstrupvej 2 (off. vurdering)	860.000	860.000
Materielle anlægsaktiver i alt	860.000	860.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	860.000	860.000
Tilgodehavende moms	3.503	6.395
Likvide beholdninger	64.819	104.266
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	68.322	110.661
AKTIVER I ALT	928.322	970.661

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

PASSIVER

<u>Note</u>		2018 <u>kr.</u>	2017 <u>kr.</u>
	Egenkapital, primo	906.661	879.279
	Årets resultat	18.661	27.382
6	EGENKAPITAL I ALT	925.322	906.661
	Ikke anvendte tilskud	0	61.000
	Afsat revisor	3.000	3.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.000	64.000
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	3.000	64.000
	PASSIVER I ALT	928.322	970.661
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter m.v.		
9	Regnskab for Støtteforeningen		
10	Budget for 2019		

NOTER

	2018	Budget 2018	2017
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
1. INDTÆGTER:			
Forpagtningsindtægt	33.600	33.600	33.600
Lejeindtægter, loppemarked mv.	3.920	11.000	6.480
Resultat støtteforeningen (note 10)	76.448	135.800	117.168
Tilskud fra Næstved Kommune mfl.	108.859	0	102.485
Medlemskontingenter	8.800	10.000	9.150
	-----	-----	-----
I ALT	231.627	190.400	268.883
	-----	-----	-----
2. DIREKTE OMKOSTNINGER:			
Vedligeholdelse	150.529	45.000	116.883
Forsikring	12.418	12.500	7.942
Snerydning	600	2.000	600
El- og brandtilsyn	2.078	1.000	1.874
Beplantning	0	1.000	935
	-----	-----	-----
I ALT	165.625	61.500	128.234
	-----	-----	-----
3. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:			
Kontorhold	2.294	1.300	460
Kontingenter	500	500	500
Forsikringer	5.517	5.500	9.840
Repræsentation	1.479	500	615
Edb-omkostninger	0	2.500	2.150
Porto og gebyrer	516	0	243
Revisionshonorar	3.000	3.200	3.000
Regulering revisor, tidl. år	0	0	3.200
Møder/generalforsamling	370	500	250
Vedligeholdelse af inventar mv.	204	600	6.047
Ikke fradragsberettiget moms	27.710	10.500	34.247
	-----	-----	-----
I ALT	41.590	25.100	60.552
	-----	-----	-----

NOTER

	2018 <u>kr.</u>	Budget 2018 <u>kr.</u>	2017 <u>kr.</u>
4. AFSKRIVNINGER:			
Småanskaffelser	5.745	6.300	52.697
I ALT	<u>5.745</u>	<u>6.300</u>	<u>52.697</u>

5. FINANSIELLE UDGIFTER:

Renteudgifter, bank	6	0	18
Andre renteudgifter	0	0	0
I ALT	<u>6</u>	<u>0</u>	<u>18</u>

	2018 <u>kr.</u>	2017 <u>kr.</u>
6. EGENKAPITAL:		
Egenkapital, primo	906.661	879.279
Årets resultat	18.661	27.382
I ALT	<u>925.322</u>	<u>906.661</u>

7. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Foreningen har ikke givet pant eller stillet sikkerheder.

8. EVENTUALPOSTER M.V.:

Der påhviler ikke foreningen forpligtelser udover det i årsregnskabet anførte.

NOTER

	2018	Budget 2018	2017
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
1. STØTTEFORENINGEN:			
Indtægter ved bankospil mv.	486.343	600.000	547.927
Varekøb, præmier	÷365.990	÷400.000	÷378.781
Lotteriartikler	÷25.132	÷40.000	÷31.069
Lokaleleje, el mv.	÷7.500	÷11.700	÷8.700
Annoncering	÷788	÷0	÷0
Forplejning, medhjælp mv.	÷10.485	÷12.500	÷12.209
	-----	-----	-----
I ALT	76.448	135.800	117.168
	-----	-----	-----

NOTER

		2019 <u>kr.</u>
6. BUDGET 2019:		
Forpagtningsindtægt	33.600	
Lejeindtægter, loppemarked mv.	11.000	
Resultat støtteforeningen	135.800	
Tilskud fra Næstved Kommune mfl.	60.000	
Medlemskontingenter	10.000	250.400

Vedligeholdelse	÷95.000	
Forsikring	÷12.500	
Snerydning	÷2.000	
Brandtilsyn	÷1.000	
Beplantning	÷1.000	÷111.500

Kontorhold	÷1.300	
Kontingenter	÷500	
Forsikringer	÷5.500	
Repræsentation	÷500	
Edb-omkostninger	÷2.500	
Porto og gebyrer	÷0	
Revisionshonorar	÷3.200	
Regulering revisor, tidl. år	÷0	
Møder/generalforsamling	÷500	
Vedligeholdelse af inventar mv.	÷600	
Ikke fradragsberettiget moms	÷20.500	÷35.100

Småanskaffelser		÷6.300
Renteudgifter, bank	÷0	
Andre renteudgifter	÷0	÷0
	-----	-----
I ALT		97.500
