

TAPPERNØJE FORSAMLINGSHUS

CVR.nr. 76 49 19 68

Smidstrupvej 2

4733 Tappernøje

ÅRSRAPPORT 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens ordinære generalforsamling
den 26. marts 2018

Ole But Nielsen
dirigent

12135-17 MBJ

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring:	
Bestyrelsespåtegning og foreningsvalgte revisors erklæring	2
Erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	3
Ledelsesberetning:	
Foreningsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2017:	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-14

BESTYRELSESPÅTEGNING:

Undertegnede har aflagt årsrapport for 2017 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 2017 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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.

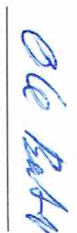
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tappernøje, den 19. marts 2018

Bestyrelse:

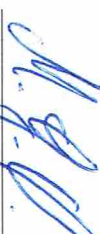

Lis Nielsen
Formand


Dorthe Dall
næstformand


Ole Nielsen
sekretær


Linda Møller


Ulrich Steiness


Mikael G. Pedersen

ERKLÆRING AFGIVET AF FORENINGSVALGTE REVISORER:

Vi har udført kritisk foreningsrevision af årsregnskabet for 2017 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 2017 for Tappernøje Forsamlingshus, resultatopgørelse og egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2017 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 presentationen 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 formøden 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 19. marts 2018

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
Ulrich Steiness
Mikael G. Pedersen

Foreningsvalgte revisorer:

Posten ikke besat
Posten ikke besat

Revisor:

Kvalitet's Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Vestre Kaj 16
4700 Næstved

Bankforbindelse:

Nordea
Axeltorv 2
4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Foreningen Tappermøje Forsamlingshus' formål er at drive Tappermøje 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 2017 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 2018 i forhold til 2017.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for 2017 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. 13.200.

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. 13.200 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender:

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

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til nettorrealisationsværdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR – 31. DECEMBER 2017

Note	Budget			
	2017 kr.	2017 kr.	2016 kr.	
1	Indtægter	268.883	190.400	305.016
2	Direkte omkostninger	÷128.234	÷61.500	÷172.065
3	Administrationsomkostninger	÷60.552	÷25.100	÷56.368
	BRUTTORESULTAT	80.097	103.800	76.583
4	Afskrivninger	÷52.697	÷6.300	÷52.691
	RESULTAT FØR RENTER	27.400	97.500	23.892
5	Finansielle udgifter	÷18	÷0	÷700
	ÅRETS RESULTAT	27.382	97.500	23.192

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

<u>Note</u>	2017 <u>kr.</u>	2016 <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	6.395	5.853
Likvide beholdninger	104.266	13.426
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	110.661	19.279
AKTIVER I ALT	970.661	879.279

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

<u>Note</u>	2017 <u>kr.</u>	2016 <u>kr.</u>
Egenkapital, primo	879.279	856.087
Årets resultat	27.382	23.192
6 EGENKAPITAL I ALT	906.661	879.279
Ikke anvendte tilskud	61.000	0
Afsat revisor	3.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	64.000	0
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	64.000	0
PASSIVER I ALT	970.661	879.279
7 Pantstætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter m.v.		
9 Regnskab for Støtteforeningen		
10 Budget for 2018		

NOTER

1. INDTÆGTER:

	Budget		
	2017	2017	2016
	kr.	kr.	kr.
Forpagningsindtægt	33.600	33.600	33.600
Lejeindtægter, loppemarked mv.	6.480	11.000	10.920
Resultat støtteforeningen (note 10)	117.168	135.800	146.433
Tilskud fra Næstved Kommune mfl.	102.485	0	104.963
Medlemskontingenter	9.150	10.000	9.100
I ALT	268.883	190.400	305.016

2. DIREKTE OMKOSTNINGER:

Vedligeholdelse	116.883	45.000	156.540
Forsikring	7.942	12.500	12.176
Snerydning	600	2.000	1.525
Brandtilsyn	1.874	1.000	914
Beplantning	935	1.000	910
I ALT	128.234	61.500	172.065

3. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:

Kontorhold	460	1.300	1.166
Kontingenter	500	500	500
Forsikringer	9.840	5.500	5.343
Repræsentation	615	500	450
Edb-omkostninger	2.150	2.500	2.466
Porto og gebyrer	243	0	0
Revisionshonorar	3.000	3.200	3.000
Regulering revisor, tidl. år	3.200	0	0
Møder/generalforsamling	250	500	485
Vedligeholdelse af inventar mv.	6.047	600	475
Ikke fradragsberettiget moms	34.247	10.500	42.483
I ALT	60.552	25.100	56.368

NOTER

	Budget	
	2017	2016
	kr.	kr.

4. AFSKRIVNINGER:

Småanskaffelser	52.697	6.300	52.691
I ALT	52.697	6.300	52.691

5. FINANSIELLE UDGIFTER:

Renteudgifter, bank	18	0	328
Andre renteudgifter	0	0	372
I ALT	18	0	700

6. EGENKAPITAL:

Egenkapital, primo	879.279	856.087
Årets resultat	27.382	23.192
I ALT	906.661	879.279

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

I. STØTTEFORENINGEN:

	Budget		
	2017	2017	2016
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Indtægter ved bankospil mv.	547.927	600.000	596.749
Varekøb, præmier	÷378.781	÷400.000	÷387.067
Lottierartikler	÷31.069	÷40.000	÷35.605
Lokaleleje, el mv.	÷8.700	÷11.700	÷11.700
Annoncering	÷0	÷0	÷6.565
Forplejning, medhjælp mv.	÷12.209	÷12.500	÷9.379
I ALT	117.168	135.800	146.433

NOTER

6. BUDGET 2018:

2018
kr.

Forpagtingsindtægt	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
