

**Omegnens Fritidshaveforening Kvistgård
Hornbækvej 125
3490 Kvistgård**

**Regnskab 1. januar - 31. december 2016
Udkast til budget 1. januar - 31. december 2017**

Fremlægges på den ordinære generalforsamling den 25. marts 2017

Årsregnskab for 2016

Årsregnskabet dækker perioden 1. januar - 31. december 2016.

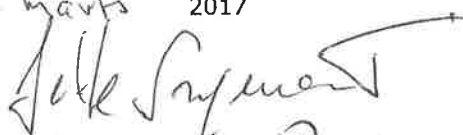
Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.

Bestyrelsen henviser til formandens beretning vedrørende gennemgang af væsentlige begivenheder i 2016 samt noter i nærværende regnskab.


Bestyrelsen indstiller årsregnskabet for 2016 til generalforsamlingens godkendelse

Bestyrelsen, Kvistgård den 2. marts 2017

Jette Szymanski, formand



Annemette Ryge, næstformand



Lise Frandsen



Leif Hansen

Inge Bay Sten



Sofie Søndergaard Szymanski



Olivia Langwagen



Morten Ernlund



Bilagskontrollantens påtegning

Som generalforsamlingens valgt bilagskontrollant har jeg ved stikprøvekontrol gennemgået OF Kvistgårds bogføring og afstemt bankbeholdningerne i forhold til regnskabet.

Jeg har ikke fundet anledning til bemærkninger.

Jeg har gennemgået de anvendte procedurer for beslutninger og betalinger og har ikke fundet forhold som er i modstrid med vedtægter med videre.

Kvistgård den 3/3 2017



Anne Sommer
Bilagskontrollant

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til medlemmerne af OF Kvistgård

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for OF Kvistgård for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med foreningens vedtægter.

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. 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, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med foreningens vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 revision 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 afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 virksomhedens 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 virksomheden 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 på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

Supplerende oplysning vedr. revisionen

De i regnskabet anførte budgettal er ikke omfattet af revisionen

Birkerød, den 24 februar 2017

Claus Carlsen

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Cvr. 40533535



Claus Carlsen

Statsautoriseret revisor

OF Kvistgård
Regnskab 1. januar - 31. december 2016

Noter	Resultatopgørelse	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Noter
	Indtægter					
	Lokalkontingent	1.034.249	1.066.500	1.064.000	1.066.500	
	Syn af huse	6.850	7.250	6.000	6.000	
	Salg af nøgler	8.800	5.400	6.000	3.000	
	Udleje af trailer	650	550	1.000	500	
1	Indtægter medlemsarrangementer	0	15.994	0		
2	Tilskud sommerfest og div. indtægter	7.335	80.995	80.000		
	Indtægter i alt	1.057.884	1.176.689	1.157.000	1.076.000	
	Ordinære udgifter					
	Medlemsarrangementer					
	Sct. Hans, møder og sommerfest	1.993	86.397	70.000	40.000	
	Generalforsamlinger	12.365	16.579	15.000	35.000	
	Repræsentation og gaver	1.126	2.969	5.000	3.000	
		15.484	105.944	90.000	78.000	
	Grønne områder					
	Fællesarbejde (løn og forplejning)	18.986	19.151	22.000	20.000	
	Eksterne håndværkerudgifter o.l.	30.019	0	35.000	0	
	Løn Grønne	94.646	63.057	120.000	100.000	
	Beklædningsgodtgørelse	3.121	2.001	6.000	6.000	
	Befordringsgodtgørelse	1.642	669		0	
3	Veje, stier med videre	27.773	142.726	110.000	100.000	
	Kompost	0	870	0	1.000	
4	Vedligehold vandledninger	18.959	58.267	0	30.000	
	Legeplads	14.873	1.823	15.000	60.000	
5	Maskiner, drift og vedligehold	13.159	37.129	10.000	35.000	
	Sneglekorn med videre		4.813		5.000	
6	Mindre anskaffelser	10.947	24.330	18.000	15.000	
	Olie og brændstof maskiner	8.150	2.088		5.000	
	Forsikringer maskiner		4.145		4.500	
		242.275	361.069	336.000	381.500	
	Drift klubhus og øvrige bygninger					
7	Bygningsvedligeholdelse	18.455	65.285	50.000	60.000	
8	Elforbrug	20.317	5.325	25.000	25.000	
9	Drænpumper og lignende	144.623	38.118	90.000	70.000	
	Forsikringer	24.780	13.931	26.000	15.000	
	Mindre anskaffelser og inventar	960	0	10.000	5.000	
10	Kloak- og vandinstallationer	1.055	10.945	10.000	10.000	
		210.190	133.604	211.000	185.000	
	Området					
	Vandforbrug	108.497	113.209	120.000	120.000	
	Rottebekæmpelse	274	289			
	Renovation	49.072	19.497	75.000	50.000	
11	Storskrald	36.960	41.291		35.000	
12	Haveaffald	41.961	53.976	80.000	50.000	
13	Stophaner med videre	1.055	51.950		50.000	
		237.819	280.211	275.000	305.000	

OF Kvistgård
Regnskab 1. januar - 31. december 2016

Noter	Resultatopgørelse	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Noter
	Vaske/Badhus					
	Vaskemaskiner, vaskehus	4.621	0	10.000	10.000	
	Beklædningsgodtgørelse, rengøring	5.700	5.850	6.000	6.000	
	Forbrugsvarer, vaskehus og toiletter	8.078	9.029	10.000	10.000	
		18.399	14.879	26.000	26.000	
	Bestyrelsen					
14	Bestyrelsesmøder	8.104	9.168	15.000	15.000	
	Kørselsgodtgørelse	17.539	29.378	30.000	30.000	
15	Telefon-og administration godtgørelse	25.900	33.750	35.000	35.000	
		51.543	72.296	80.000	80.000	
	Adminstration					
	Kontorartikler	4.455	1.284	5.000	5.000	
	Porto og gebyrer	11.834	8.320	12.000	10.000	
	Regnskabsassistance	4.725	5.420	10.000	10.000	
16	Revision	0	15.000	0	20.000	
17	Kopimaskine, printer o.l.	3.119	42.257	15.000	5.000	
	Telefon og internet	9.425	8.683	10.000	10.000	
	Mindre anskaffelser	210	999	5.000	5.000	
	Forsikringer erhverv		9.708			
	Kassedifferencer	210	4			
		33.978	91.675	57.000	65.000	
	Ordinærer udgifter i alt	809.688	1.059.677	1.075.000	1.120.500	
	Ordinært nettoresultat i alt	248.196	117.012	82.000	-44.500	
	Ekstraordinærer indtægter					
		0	0	0		
	Ekstraordinærer indtægter i alt	0	0	0	0	
	Ekstraordinærer udgifter					
	Ekstraordinærer udgifter i 2015	378.075	0	0		
	Drænprojekt	750.000	0	0		
	Ekstraordinærer udgifter i alt	1.128.075	0	0	0	
	Samlet netto resultat	-879.879	117.012	82.000	-44.500	
	Finansielle indtægter					
	Renteindtægter	7.651	1.861	1.000		
	Finansielle indtægter	7.651	1.861	1.000	0	
	Årets resultat	-872.228	118.873	83.000	-44.500	

OF Kvistgård
 Regnskab 1. januar - 31. december 2016

Balance

Noter		Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Noter
	AKTIVER					
	Indskudt i drænprojekt					
	Primo saldo	0	0	0	130.938	
18	Årets tilgang	0	130.938	0	200.000	
	Ultimo saldo	0	130.938	0	330.938	
	Tilgodehavender					
	Øvrige tilgodehavender	4.968	6.561	0	0	
		4.968	6.561	0	0	
	Likvide midler					
	Kasse	0	1.066	1.000	1.000	
	Arbejdernes Landsbank	150.970	142.841	87.522	43.982	
	Arbejdernes Landsbank, opsparing	502.513	503.989	500.000	200.000	
	Jyske Bank opsparing	628.452	628.382	624.000	630.000	
		1.281.935	1.276.277	1.212.522	874.982	
	Aktiver i alt	1.286.903	1.413.775	1.212.522	1.205.920	
	PASSIVER					
	Egenkapital					
	Egenkapital primo	1.247.722	376.547	376.549	495.420	
	Årets resultat	-872.228	118.873	83.000	-44.500	
		375.494	495.420	459.549	450.920	
	Hensættelser					
19	Hensat til dræningsprojekt	750.000	750.000	750.000	750.000	
		750.000	750.000	750.000	750.000	
	Kortfristet gæld					
20	Skyldige omkostninger	160.354	168.355	2.973	5.000	
		160.354	168.355	2.973	5.000	
	Passiver i alt	1.285.848	1.413.775	1.212.522	1.205.920	

OF Kvistgård
Regnskab 1. januar - 31. december 2016

Noter til regnskab 2016

1 Indtægter medlemsarrangementer

Udgør indtægter ved billetsalg, ølsalg mv til sommerfesten

2 Diverse indtægter

Udgør tilskud fra hovedforeningen i anledning af jubilæum kr. 80.145, samt indtægter ved formandens arbejde i hovedforeningen.

3 Veje, stier med videre

Nye trætrapper i området	35.000
Nye hasselbuske v. fællesarbejde	7.000
Udbedring af huller i veje	15.000
Retablering af vejen langs Hornbækvej	87.000
	<u>144.000</u>

4 Vedligeholdelse vandledninger

Som følge af et stort vandspild i starten af sæsonen, fik vi etableret nye hovedhaner og udskiftet nogle gamle hovedhaner.

Nu kan områderne lukkes hver for sig, således at vandspild bliver lettere at finde.

5 Maskiner, drift, vedligehold og brændstof

Stort set omkostninger til service på alle maskiner, nye og især gamle

6 Mindre anskaffelser

Kr. 20.000 er anvendt til indkøb af motoriseret krattrydder, hækkeklipper, stangsav og løvblæser

7 Bygningsvedligeholdelse

Nye lamper fælleshus	18.000
Raftehegn ved legeplads	13.000
Overdækning ved bad	16.000
Omlægning af låse, køb af nøgler mv	12.000

8 Elforbrug

Elforbruget udgør el til fælleshus mv, samt til drænpumper.

9 Drænpumper og lignende

Dækker "småreparationer" samt oprensning af åen til kr. 9.000.

10 Kloak- og vandinstallationer

Næsten udelukkende rensning af fælleshusets kloak efter to gange hærværk. Derfor er der nu lås på "pottepotte" rummet.

11 Storskrald

Vi har i året haft 2 afhentninger af storskrald.

12 Haveaffald

Vi har i året haft 4 afhentninger af haveaffald.

13 Stophaner med videre

Vores stophaner er ca. 40 år gamle. De begynder at gå i stykker. I 2016 har vi fået udskiftet 7 stk. Medlemmerne står selv for gravearbejdet, mens foreningen betaler materialer og arbejds løn for udskiftningen.

14 Bestyrelsesmøder og kørselsgodtgørelse

Omfatter forplejning til bestyrelsesmøder, andre møder i foreningen samt kilometergodtgørelse.

15 Telefon-og administration godtgørelse

Omfatter bl.a. telefon- og administrationsgodtgørelse til 9 bestyrelsesmedlemmer efter statens takster.

16 Revision

Beløbet er skønsmæssigt afsat, idet beløbet ikke er kendt ved regnskabsudarbejdelsen.

17 Kopimaskine, printer o.l.

Der er i 2016 indkøbt en brugt renoveret kopimaskine til kr. 34.000. Canon opsagde servicekontrakten på den gamle maskine, idet der ikke længere fabrikeres reservedele

18 Drænprojekt, årets tilgang

Der er afholdt udviklingsomkostninger til to ingeniørfirmaer i året. Det forventes at vi får et tilskud på 85% fra hovedforeningen. Resten betales af den hensættelse til drænprojekter, der er foretaget med kr. 750.000. Eller en anden måde at sætte det op på:
Teoretisk har vi ca. 619.000 tilbage, plus ukendt tilskud fra hovedforeningen.

19 Hensat til dræningsprojekt

Vi har stadig hensat kr. 750.000 til drænprojektet. Hensættelsen skal ses, som en tidligere udgiftsførelse af et projekt, som vil finde sted på et senere tidspunkt.

20 Skyldige omkostninger

Kørselsgodtgørelse	1.787
Kathøj kloakservice	1.324
Skindersø haveaffald	8.102
Generalern å-oprensning	9.375
Bøgely vejreparation	86.250
Afsat til revision	15.000
Kirsten bogføring	1.062
Låsesmed	2.299
Hovedforening vedr. løn mv	43.157
	<u>168.356</u>

21 Sommerfesten

Indtægter ved billetsalg	9.950
Indtægter ved salg drikkevarer	6.044
Tilskud fra hovedforening	80.145
Hjælpere	-2.550
Leje telt, inventar, hoppeborg	-29.443
Indkøb drikkevarer	-7.559
Indkøb mad	-22.924
Musik	-15.000
Klovn og prins	-5.500
Omkostninger i øvrigt	-2.599
Overskud	<u>10.564</u>

22 Ændring af regnskabsopstilling

For tydeliggørelse af foreningens omkostninger, er der sket mindre ændringer i regnskabsopstillingen.

Nogle konti fra fra sidate års regnskab er blevet opdelt i nye konti.

Sammenligningstillene er så vidt muligt ændret i overensstemmelse hermed.

