Deloitte.

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C
Telefon 36102030
Telefax 36102040
www.deloitte.dk

Forælder Fonden
Lundtoftegade 21A
2200 København N

CVR-nr. 46 09 38 28

Årsrapport 2018

Indholdsfortegnelse

	Side
Oplysninger om fonden	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2018	9
Balance pr. 31. december 2018	10
Noter	12

Oplysninger om fonden

Fond

Forælder Fonden
Lundtoftegade 21A
2200 København N
Tlf. 35 83 68 86

CVR-nr. 46 09 38 28
Hjemstedskommune: Københavns Kommune

Leder
Eva Tufte

Bestyrelse
Margrete Pump, formand
Lars Ulrik Kampmann, næstformand
Mikkel Boël, kasserer
Majbritt Augustinus
Lise Bouet
Esben Trier Norden
Pernille Skov Svanholm

Revision
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og lederen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Forælder Fonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Forælder Fonden har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der vedrører modtagne tips- og lottomidler, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler.

Erklæring om indsamlingernes lovlighed
Indsamling i året er foretaget i overensstemmelse med reglerne i indsamlingsloven og tilhørende bekendtgørelse.

København, den 24. april 2019

Leder

Eva Tufte

Bestyrelse

Margrete Pump
formand

Lars Ulrik Kampmann
næstformand

Mikkel Boël
kasserer

Majbritt Augustinus

Lise Bouet

Esben Trier Norden

Pernille Skov Svanholm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Forælder Fonden

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Forælder Fonden for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om fonde og visse foreninger samt på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 97 af 27. januar 2014 om regnskab og revision m.v. af regnskaber for modtagere af tilskud fra puljer under Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold (nu Social- og Indenrigsministeriets) område og bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 820 af 27. juni 2014 samt lov om indsamling nr. 511 af 26 maj 2014.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, idet revisionen af modtagne offentlige midler udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 97 af 27. januar 2014 om regnskab og revision m.v. af regnskaber for modtagere af tilskud fra puljer under Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold (nu Social- og Indenrigsministeriets) område og bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 820 af 27. juni 2014 samt lov om indsamling nr. 511 af 26 maj 2014. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden 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 lov om 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens 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 fondens, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen 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 overens ensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

samt bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 97 af 27. januar 2014 om regnskab og revision m.v. af regnskaber for modtagere af tilskud fra puljer under Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold (nu Social- og Indenrigsministeriets) område og bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 820 af 27. juni 2014 samt lov om indsamling nr. 511 af 26 maj 2014, 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 regnskabsbrugerne 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 fondens 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 fondens 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 fonden 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 bl.a. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ifølge reglerne skal der afgives en årsberetning, som kan sidestilles med en ledelsesberetning. Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om fonde og visse foreninger.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der vedrører anvendelsen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af institutionen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af institutionen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 24. april 2019

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Christian Dalmose Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 24730

Ledelsesberetning

Fondens formål

Forælder Fondens formål er at yde støtte til dem, der er alene med børn. Støtten ydes som formidling af førstehjælpslejligheder, uddeling af legater, tilbud om udflugter og rådgivning primært i forhold til skilsmisse, børns trivsel, bolig, uddannelse og økonomi. Administrative opgaver, rådgivnings- og støtteaktiviteter i Forælder Fonden gennemføres i videst muligt omfang af frivillige medarbejdere.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2018 har på mange områder været et vanskeligt år, hvilket også afspejles i det negative resultat.

Fokus har i 2018 været på en omstrukturering af fonden, hvilket har betydet, at der ved indgangen til 2019, stort set er sat et nyt hold – med en ny daglig leder, som skal drifte Forælder Fonden.

Forælder Fonden modtog også i 2018 mange henvendelser om rådgivning og støtte, og ansøgning til fondens førstehjælpslejligheder og kollegiehuset på Frederiksberg.

Herudover har Forælder Fonden i 2018 fortsat det målrettede arbejde med at opføre et kollegiehus på Grøntorvet til enlige forældre under uddannelse. Kollegiet på Grøntorvet er et resultat af en bevilling fra Oak Foundation.

I 2018 er der arbejdet med at det juridiske set-up, således at Forælder Fonden pr. 1. januar 2019 overgår til at være en erhvervsdrivende fond.

Forælder Fonden har til fremtidssikring og stor gavn for fondens arbejde modtaget en god mængde gaver fra privatpersoner for at kunne opretholde godkendelse efter Ligningslovens § 8A. Denne godkendelse er både vigtig og relevant for Forælder Fondens arbejde.

Usikkerhed ved indregning og måling

Alle regnskabsposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret, der har påvirket resultat, aktiver eller egenkapital bortset fra donationen fra Oak Foundation.

Begivenheder efter statusdagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter statusdagen, der påvirker vurderingen af årsrapporten for 2018.

Resultatdisponering

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat disponeres som anført på side 10.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Indtægter

Tilskud, arv, donationer mv.

For øremærkede indtægter er kun den anvendte del indtægtsført i resultatopgørelsen. Modtagne ikke anvendte tilskud er opført under gæld som "Tilskud til senere anvendelse".

Indtægter i form af donationer o.l., hvortil der ikke er knyttet særlige betingelser fra giver, indregnes i resultatopgørelsen, når der er erhvervet endeligt tilsagn fra giver, der typisk falder sammen med tidspunktet for modtagelse af beløbet.

Huslejeindtægter

Huslejeindtægter omfatter indtægter fra ejendomme og lejligheder og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der kan henføres til regnskabsåret.

Øvrige indtægter

Øvrige donationer og indtægter indregnes i den periode de vedrører, når der er erhvervet endelig ret til beløbet.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger

Omkostninger til øremærkede projekter og aktiviteter

Omkostninger vedrørende øremærkede aktiviteter omfatter omkostninger, der direkte er afholdt til opnåelse af de tilknyttede indtægter, og som ellers ikke ville have været afholdt, hvis ikke de indtægtsskabende aktiviteter var gennemført. Omkostningerne indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for afholdelse, medmindre omkostningerne berettiger til indregning i balancen som en periodeafgrænsningspost.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til personalet.

Omkostninger til ejendomme

Omkostninger til ejendomme omfatter husleje samt løbende omkostninger til drift- og vedligeholdelse.

Ikke fordelte fællesomkostninger

Ikke fordelte fællesomkostninger er omkostninger, der ikke kan henføres direkte til enten indtægtsskabende aktiviteter, øremærkede aktiviteter eller administrative funktioner. Der er således tale om omkostninger, der kun indirekte kan henføres til pågældende aktiviteter såsom fx personaleomkostninger, husleje, public relation o.l. og som ikke er fordelt i organisationens løbende økonomistyring og -rapportering.

Finansielle poster

Finansielle indtægter omfatter renter af værdipapirbeholdning og likvide midler. Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ejendommene er optaget til anskaffelsespris med tillæg af handelsomkostninger ved erhvervelse samt efterfølgende afholdte forbedringsudgifter reduceret med modtagne tilskud. Der afskrives ikke på ejendommene.

Maskiner og inventar afskrives lineært over en forventet levetid på 5 år. Investeringer på under 50.000 kr. driftsføres i anskaffelsesåret.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til balancedagens børskurser. Kursregulering føres direkte på fondens egenkapital.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgræsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Indtægter			
Tilskud, arv, donationer mv. til øremærkede projekter og aktiviteter	1	1.049.199	3.558.192
Tilskud, arv, donationer mv. til ikke-øremærkede aktiviteter	2	1.709.842	2.008.531
Huslejeindtægter	3	3.592.372	3.762.907
Finansielle poster, netto		118.877	27.279
		6.470.290	**9.356.909**
Omkostninger			
Omkostninger til øremærkede projekter og aktiviteter	4	1.049.199	3.556.192
Omkostninger til ejendomme	6	3.217.856	3.048.126
Ikke-fordelte fællesomkostninger	7	3.072.224	2.076.615
		7.339.279	**8.680.933**
Årets resultat (underskud)		**(868.989)**	**675.976**
Resultatdisponering			
Overført af årets resultat til næste år		(868.989)	675.976
		(868.989)	**675.976**

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Ejendomme	8	7.006.415	7.006.415
Anlægsaktiver		**7.006.415**	**7.006.415**
Værdipapirer		5.219.345	5.292.858
Likvide beholdninger		102.990	548
Mellemregning med disponible aktiver		(1.899.294)	(1.899.295)
Omsætningsaktiver		**3.423.041**	**3.394.111**
Bundne aktiver		**10.429.456**	**10.400.526**
Etablering af nyt kollegiehus	9	38.986.116	12.481.878
Anlægsaktiver		**38.986.116**	**12.481.878**
Værdipapirer		66.148	102.452
Indskud og deposita		492.202	489.925
Andre tilgodehavender		161.903	216.931
Forudbetalte omkostninger		42.254	0
Likvide beholdninger	9	11.961.675	21.885.714
Mellemregning med bundne aktiver		1.899.294	1.899.295
Omsætningsaktiver		**14.623.476**	**24.594.317**
Disponible aktiver		**53.609.592**	**37.076.195**
Aktiver		**64.039.048**	**47.476.721**

Balance pr. 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Saldo 1. januar		10.400.526	10.337.013
Kursregulering		(531.854)	63.513
Tilgang arv		560.784	0
Bunden kapital		**10.429.456**	**10.400.526**
Henlagt under egenkapitalen		**1.481.077**	**1.481.077**
Saldo 1. januar		2.078.289	1.409.198
Kursregulering		(8.288)	(6.885)
Overført årets resultat		(868.989)	675.976
Disponibel kapital		**1.201.012**	**2.078.289**
Egenkapital	13	**13.111.545**	**13.959.892**
Gentofte Kommune	10	1.700.000	1.700.000
Langfristede gældsforpligtelser		**1.700.000**	**1.700.000**
Deposita, lejere		384.100	358.514
Deposita, Københavns Kommune		25.966	25.966
Tilskud til senere anvendelse	12	980.023	1.108.175
Tilskud til etablering af nyt kollegiehus	9	46.990.938	29.002.357
Forudbetalt husleje		76.450	59.642
Anden gæld	11	770.026	1.262.175
Kortfristede gældsforpligtelser		**49.227.503**	**31.816.829**
Gældsforpligtelser		**50.927.503**	**33.516.829**
Passiver		**64.039.048**	**47.476.721**

Noter

	2018 kr.
1. Tilskud, arv, donationer mv. til øremærkede projekter og aktiviteter	
Antoniusfonden	46.000
Børnelegatet	34.000
Socialstyrelsen (PUF) (Frivillig netværk og rådgivning)	267.047
Kong Frederik d. VII's Stiftelse	400.000
Kommunale tilskud (§ 18 – støtte)	174.000
	921.047
Overført til tilskud til senere anvendelse, jf. note 12	(980.023)
Overførsel fra tilskud til senere anvendelse, jf. note 12	1.108.175
Indtægtsførte øremærkede tilskud	**1.049.199**

	2018 kr.	2017 kr.
2. Tilskud, arv, donationer mv. til ikke-øremærkede aktiviteter		
Socialstyrelsen (LOTFRI), Landsdækkende frivillige sociale organisationer	347.660	386.300
Private donationer	1.149.900	1.366.111
Bidrag fra privatpersoner	53.762	109.212
Momskompensation	158.520	146.908
	1.709.842	**2.008.531**

De modtagne tips- og lottomidler er anvendt i overensstemmelse med bevillingen og fondens formål.

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
3. Huslejeindtægter		
Kollegiehus Frederiksberg	486.244	452.660
Udflugtsmål Veksø	135.426	133.359
Førstehjælpslejligheder	2.603.197	2.832.024
Krisecenter Hellerup	351.761	344.864
Kollegiehus Grønttorvet	15.744	0
	3.592.372	**3.762.907**

Ejendommene er alle socialfaglige tilbud, og resultat af ejendommene er negativt efter dækning af skønnet andel af ikke-fordelte fællesomkostninger.

	2018 kr.
4. Omkostninger til øremærkede projekter og aktiviteter	
Antoniusfonden, Aktiviteter/frivillige	10.831
Kong Frederik d. VII's Stiftelse, Danner kollegiet	337.164
Knud Højgaards Fond, Virginiavej	53.941
Gurli & Paul Madsens fond, Aktiviteter/frivillige	116.667
Børnelegatet, Ferie	25.229
Uddannelseslegater	88.070
§18 midler, 1. hjælps lejligheder	174.000
PUF-midler, Frivillig netværk og rådgivning	242.047
Julehjælp	1.250
	1.049.199

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
5. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.705.396	2.442.969
Pension	323.210	391.976
Regulering af feriepengeforpligtelse	(80.390)	(19.634)
Sociale bidrag	48.849	62.465
	2.997.065	**2.877.776**
Gennemsnitlig antal ansatte	7	6
Personaleomkostninger er fordelt således:		
Ikke-fordelte fællesomkostninger	1.820.379	1.378.892
Beregnet løndel til øremærkede projekter og aktiviteter	1.176.686	1.498.884
	2.997.065	**2.877.776**
6. Omkostninger til ejendomme		
Omkostninger, kollegiehus Frederiksberg	387.576	308.334
Omkostninger, førstehjælpslejligheder	2.728.336	2.650.475
Omkostninger, udflugtsmål Veksø	101.944	89.317
	3.217.856	**3.048.126**

Ejendommene er alle socialfaglige tilbud, og resultat af ejendommene er negativt efter dækning af skønnet andel af ikke-fordelte fællesomkostninger.

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
7. Ikke-fordelte fællesomkostninger		
Personaleomkostninger, jf. note 5	1.820.379	1.378.892
Husleje, kontoret	424.503	420.399
Kontorartikler	14.914	27.887
Telefon	40.510	35.712
It og inventar	167.676	115.481
Porto og gebyr	23.223	14.752
Annoncer, abonnementer og befordring	89.656	43.691
Forsikring	28.708	33.435
Rengøring	37.957	44.380
Kursus, supervision og uddannelse	71.161	50.952
Markedsføring	7.204	12.118
Trykning af årsberetning	68.725	65.366
Repræsentation	6.266	13.245
Konsulentomkostninger	14.105	6.400
Revisor	144.250	107.250
Advokatomkostninger	67.267	4.000
Øvrige omkostninger	45.720	36.651
Overførsel til forbrug af øremærkede midler	0	(333.996)
	3.072.224	**2.076.615**

	Krisecenter Hellerup kr.	Kollegiehus Frederiksberg kr.	Førstehjælps-lejlighed København Ø. kr.	Udflugtsmål Veksø kr.
8. Ejendomme				
Anskaffelsesværdi 01.01.2018	2.098.890	1.115.000	543.724	1.150.000
Ombygning tidligere år	680.201	621.103	0	797.497
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2018	**2.779.091**	**1.736.103**	**543.724**	**1.947.497**
Seneste ejendomsvurdering	6.700.000	11.000.000	1.500.000	5.950.000

Ejerpantebrev i Strandboulevarden, nom. 10.000 kr. er håndpantsat til sikkerhed for mellemværende med ejerforeningen "Hjørnet".

Noter

9. Nyt kollegiehus

Forælder Fonden har modtaget tilsagn fra Oak Foundation om tilskud til etablering af et kollegie for enlige forældre i København. Tilskuddet er øremærket til etableringen af kollegiet.

Omkostninger på 38.986 t.kr. forbundet med etablering af det nye kollegiehus indgår som forudbetalinger under aktiver, og det modtagne tilskud indgår under kortfristet gæld. Modtagne ikke-forbrugte tilskud er indsat på separat bankkonto og udgør 7.272 t.kr.

10. Gentofte Kommune

Københavns Amt har oprindeligt ydet tilskud til afviklingen af kontantlån i Callisensvej og har pant i ejendommen for et beløb af 1.700.000 kr. Pantet er overgået til Gentofte Kommune efter nedlæggelsen af Københavns Amt.

Beløbet henstår rente- og afdragsfrit, men forfalder til indfrielse ved ophør af lejemål med Hellerup Krisecenter (tidligere Boligfondens Krisecenter).

	2018 kr.	2017 kr.
11. Anden gæld		
Skyldige lønposter	96.256	69.824
Feriepengeforpligtelse	67.581	167.605
Skyldig moms	17.123	16.861
Skyldig revisor	134.125	45.000
Skyldige omkostninger, nyt kollegie	0	786.570
Andre skyldige omkostninger	454.941	176.315
	770.026	**1.262.175**

Noter

	Saldo 01.01.2018 kr.	Overført 2018 kr.	Anvendt 2018 kr.	Saldo 31.12.2018 kr.
12. Tilskud til senere anvendelse				
Maren Beiers Mindelegat	146.995	0	(88.070)	58.925
Kong Frederik d. VII's Stiftelse	455.125	400.000	(337.164)	517.961
Antoniusfonden	27.772	46.000	(10.831)	62.941
Knud Højgaard fonden, Virginiavej	356.297	0	(53.941)	302.356
Gurli & Paul Madsens	116.667	0	(116.667)	0
Børnelegatet	4.069	34.000	(25.229)	12.840
Julehjælp	1.250	0	(1.250)	0
PUF midler	0	267.047	(242.047)	25.000
Kommunale tilskud (§ 18 – støtte)	0	174.000	(174.000)	0
Øremærkede tilskud i alt	**1.108.175**	**921.047**	**(1.049.199)**	**980.023**

	Saldo 01.01.2018 kr.	Kurs-regulering kr.	Tilgang kr.	Saldo 31.12.2018 kr.
13. Egenkapital				
Bunden kapital	**10.400.526**	**(531.854)**	**560.784**	**10.429.456**
Disponibel kapital	**2.078.289**	**(8.288)**	**(587.912)**	**1.482.089**
Henlæggelser				
Henlagt til fondens formål	850.000	0	0	850.000
Henlagt til renovering af ejendomme	381.077	0	(31.077)	350.000
Henlagt til udvikling af kollegier	250.000	0	(250.000)	0
Henlæggelser i alt	**1.481.077**	**0**	**(281.077)**	**1.200.000**
Egenkapital 31.12.2018	**13.959.892**	**(540.142)**	**(308.205)**	**13.111.545**