

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
Åboulevard 5, st.th.
1635 København V**

CVR-nr. 46 09 38 28

Årsrapport 2017

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Oplysninger om fonden	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Noter	13

Oplysninger om fonden

Fond

Forælder Fonden
Åboulevard 5, st.th.
1635 København V
Tlf. 35 83 68 86

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

Leder

Kristine Sørensen

Bestyrelse

Rosemarie Wedell-Wedellsborg, formand
Lise Bouet, næstformand
Lars Perch Nielsen, kasserer
Line Aarsland
Majbritt Augustinus
Margrete Pump
Pernille Skov Svanholm
Esben Trier Norden
Ulrik Kampmann

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og lederen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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 indsamloven og tilhørende bekendtgørelse.

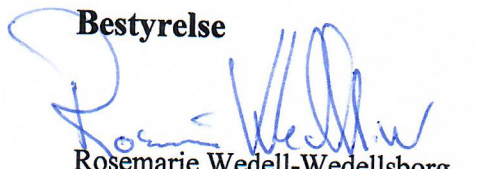
København, den 18. april 2018

Leder

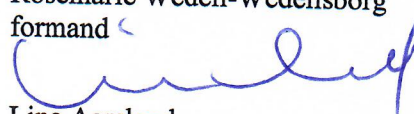


Kristine Sørensen

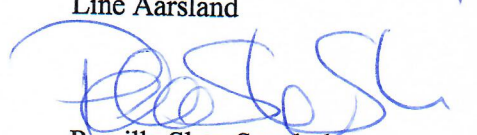
Bestyrelse



Rosemarie Wedell-Wedellsborg
formand



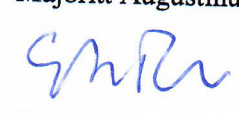
Line Aarsland



Pernille Skov Svanholm

Lise Bouet
næstformand

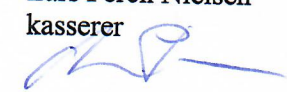
Majbritt Augustinus



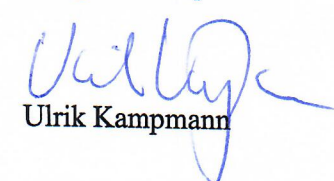
Esben Trier Norden



Lars Perch Nielsen
kasserer



Margrete Pump



Ulrik Kampmann

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Forælder Fonden

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Forælder Fonden for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om fonde og visse foreninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 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. 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

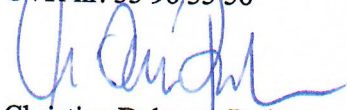
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

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

København, den 18. april 2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Christian Dalmoose 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 første-hjælpslejligheder, 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

Årets resultat for 2017 udviser et overskud på 676 t.kr. (2016: underskud 153 t.kr.).

Fondens samlede egenkapital udgør 13.960 t.kr. pr. 31. december 2017.

Årets resultat for 2017 er en følge af vedvarende støtte fra især private fonde til Forælder Fondens arbejde generelt og målrettede tilskud til øremærkede projekter.

Forælder Fonden har i 2017 modtaget tilskud på i alt 5.567 t.kr. (2016: 4.890 t.kr.), hvoraf 3.558 t.kr. (2016: 2.755 t.kr.) er til øremærkede projekter og aktiviteter. Størstedelen af fondens tilskud kommer fra private fonde.

Forælder Fonden har fra 2016 til 2017 øget sit indtægtsgrundlag og dermed sine aktiviteter for 644 t.kr. Det svarer til en stigning på 7% fra 8.713 t.kr. (2016) til 9.357 t.kr. (2017).

Forælder Fonden modtog også i 2017 mange henvendelser om rådgivning og støtte. Hertil kommer, at Forælder Fondens førstehjælpslejligheder og kollegiehuset på Frederiksberg har været fuldt belagt, bortset fra i kortere perioder, hvor lejemålene er blevet istandsat.

Forælder Fonden har i 2017 fortsat det målrettede arbejde for at opføre endnu et kollegiehus til enlige forældre under uddannelse i København, hvortil der er anvendt øremærkede tilskud til projektledelse, bygherrerådgivning og advokatbistand fra Oak Foundation. Der er rejsegilde og grundstensnedlæggelse den 4. april 2019.

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.

Om Forælder Fondens administration kan det bemærkes, at den i 2017 er holdt på samme udgiftsmæssige niveau som i 2016. Der er i fonden fokus på, at udgifter til administration begrænses mest muligt, og det er bestyrelsens vurdering, at udgifterne til administration er under 10% af indtægtsgrundlaget.

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.

Ledelsesberetning

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 2017.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse for 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indtægter			
Tilskud, arv, donationer mv. til øremærkede projekter og aktiviteter	1	3.558.192	2.754.719
Tilskud, arv, donationer mv. til ikke-øremærkede aktiviteter	2	2.008.531	2.134.842
Huslejeindtægter	3	3.762.907	3.764.794
Finansielle poster, netto		27.279	59.102
		<u>9.356.909</u>	<u>8.713.457</u>
Omkostninger			
Omkostninger til øremærkede projekter og aktiviteter	4	3.556.192	2.620.218
Omkostninger til ejendomme	6	3.048.126	3.304.391
Ikke-fordelte fællesomkostninger	7	2.076.615	2.941.650
		<u>8.680.933</u>	<u>8.866.259</u>
Årets resultat (underskud)		<u>675.976</u>	<u>(152.802)</u>
Resultatdisponering			
Overført fra jubilæumshenlæggelse		0	(146.452)
Overført af årets resultat til næste år		675.976	(6.350)
		<u>675.976</u>	<u>(152.802)</u>

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Ejendomme	8	7.006.415	7.006.415
Anlægsaktiver		7.006.415	7.006.415
Værdipapirer		5.292.858	961.360
Likvide beholdninger		548	4.268.532
Mellemregning med disponible aktiver		(1.899.295)	(1.899.294)
Omsætningsaktiver		3.394.111	3.330.598
Bundne aktiver		10.400.526	10.337.013
Etablering af nyt kollegiehus	9	12.481.878	797.212
Anlægsaktiver		12.481.878	797.212
Værdipapirer		102.452	176.822
Indskud og deposita		489.925	481.743
Andre tilgodehavender		216.931	585.689
Forudbetalte omkostninger		0	7.627
Likvide beholdninger	9	21.885.714	4.994.732
Mellemregning med bundne aktiver		1.899.295	1.899.294
Omsætningsaktiver		24.594.317	8.145.907
Disponible aktiver		37.076.195	8.943.119
Aktiver		47.476.721	19.280.132

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Saldo 1. januar		10.337.013	10.345.795
Kursregulering		63.513	(8.782)
Bunden kapital		10.400.526	10.337.013
Henlagt under egenkapitalen		1.481.077	1.481.077
Saldo 1. januar		1.409.198	1.418.139
Kursregulering		(6.885)	(2.591)
Overført årets resultat		675.976	(6.350)
Disponibel kapital		2.078.289	1.409.198
Egenkapital	13	13.959.892	13.227.288
Gentofte Kommune	10	1.700.000	1.700.000
Langfristede gældsforpligtelser		1.700.000	1.700.000
Deposita, lejere		358.514	385.781
Deposita, Københavns Kommune		25.966	25.966
Tilskud til senere anvendelse	12	1.108.175	1.451.269
Tilskud til etablering af nyt kollegiehus	9	29.002.357	2.042.107
Forudbetalt husleje		59.642	73.933
Anden gæld	11	1.262.175	373.788
Kortfristede gældsforpligtelser		31.816.829	4.352.844
Gældsforpligtelser		33.516.829	6.052.844
Passiver		47.476.721	19.280.132

Noter

	2017	
	kr.	
1. Tilskud, arv, donationer mv. til øremærkede projekter og aktiviteter		
Velux Fonden (BørneBASUN)		456.592
Lauritzen Fonden (frivillige)		400.000
Oticon Fonden, Virginiavej		50.000
Frederiksberg Fonden, Virginiavej		300.000
Knud Højgaards Fond, Virginiavej		1.000.000
Gurli & Paul Madsens Fond		200.000
Børnelegatet		38.000
Julehjælp		13.085
Socialstyrelsen (PUF) (Frivillig netværk og rådgivning)		178.420
Kommunale tilskud (§ 18 – støtte)		179.000
Kong Frederik d. VII's Stiftelse		400.000
		3.215.097
Overført til tilskud til senere anvendelse, jf. note 12		(1.108.174)
Overførsel fra tilskud til senere anvendelse, jf. note 12		1.451.269
Indtægtsførte øremærkede tilskud		3.558.192
	2017	2016
	kr.	kr.
2. Tilskud, arv, donationer mv. til ikke-øremærkede aktiviteter		
Socialstyrelsen (LOTFRD), Landsdækkende frivillige sociale organisationer	386.300	345.933
Private donationer	1.366.111	1.611.500
Bidrag fra privatpersoner	109.212	87.054
Momskompensation	146.908	90.355
	2.008.531	2.134.842

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

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
3. Huslejeindtægter		
Kollegiehus Frederiksberg	452.660	477.175
Udflugtsmål Veksø	133.359	131.233
Førstehjælpslejligheder	2.832.024	2.818.284
Krisecenter Hellerup	344.864	338.102
	3.762.907	3.764.794

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

	2017 kr.
4. Omkostninger til øremærkede projekter og aktiviteter	
Veluxfonden, Børnebasun	555.791
Lauritzen Fonden, Drift/fælles	410.000
Oticon Fonden, rengøring Virginiavej	2.500
Augustinus Fonden, vinduesrenovering Virginiavej	91.625
Maren Beiers Mindelegat, uddannelseslegater	213.994
Kong Frederik d. VII's Stiftelse, Dannerstiftelsen	404.831
Den A. P. Møllerske Støttefond, rådgivning	250.000
Margrethegårdens Legat	75.000
Antoniusfonden, Aktiviteter/frivillige	72.228
Oticon Fonden, Virginiavej	50.000
Frederiksberg Fonden, Virginiavej	300.000
Knud Højgaards Fond, Virginiavej	643.704
Gurli & Paul Madsens fond, Aktiviteter/frivillige	83.333
Børnelegatet, Ferie	33.931
Julehjælp	11.835
§18 midler, 1. hjælps lejligheder	179.000
PUF-midler	178.420
	3.556.192

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
5. Personaleomkostninger		
Lønninger		
Pension	2.442.969	2.453.406
Regulering af feriepengeforpligtelse	391.976	391.229
Sociale bidrag	(19.634)	(33.993)
	<u>62.465</u>	<u>32.212</u>
	<u>2.877.776</u>	<u>2.842.854</u>
 Gennemsnitlig antal ansatte	 <u>6</u>	 <u>5</u>
 Personaleomkostninger er fordelt således:		
Ikke-fordelte fællesomkostninger	1.378.892	1.638.949
Beregnet løndel til øremærkede projekter og aktiviteter	<u>1.498.884</u>	<u>1.203.905</u>
	<u>2.877.776</u>	<u>2.842.854</u>
 6. Omkostninger til ejendomme		
Omkostninger, kollegiehus Frederiksberg	308.334	464.121
Overførsel til øremærkede projekter og aktiviteter	0	(194.080)
Omkostninger, førstehjælpslejigheder	2.650.475	2.911.278
Omkostninger, udflugtsmål Veksø	<u>89.317</u>	<u>123.072</u>
	<u>3.048.126</u>	<u>3.304.391</u>

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

Noter

	2017 kr.	2016 kr.		
7. Ikke-fordelte fællesomkostninger				
Personaleomkostninger, jf. note 5	1.378.892	1.638.949		
Husleje, kontoret	420.399	427.000		
Kontorartikler	27.887	36.035		
Telefon	35.712	48.769		
It og inventar	115.481	122.655		
Porto og gebyr	14.752	25.452		
Annoncer, abonnementer og befordring	43.691	68.466		
Forsikring	33.435	25.372		
Rengøring	44.380	58.779		
Kursus, supervision og uddannelse	50.952	87.384		
Markedsføring	12.118	6.494		
Trykning af årsberetning	65.366	68.007		
Jubilæumsudgifter	0	205.594		
Repræsentation	13.245	8.216		
Konsulentomkostninger	6.400	4.412		
Revisor	107.250	132.375		
Advokatomkostninger	4.000	3.500		
Øvrige omkostninger	36.651	28.286		
Overførsel til forbrug af øremærkede midler	(333.996)	(54.095)		
	<u>2.076.615</u>	<u>2.941.650</u>		
	Krisecenter Hellerup kr.	Kollegiehus Frederiksberg kr.	Førstehjælps- lejlighed København Ø. kr.	Udflugtsmål Veksø kr.
8. Ejendomme				
Anskaffelsesværdi 01.01.2017	2.098.890	1.115.000	543.724	1.150.000
Ombygning tidligere år	680.201	621.103	0	797.497
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017	<u>2.779.091</u>	<u>1.736.103</u>	<u>543.724</u>	<u>1.947.497</u>
Seneste ejendomsvurdering	<u>6.700.000</u>	<u>10.900.000</u>	<u>1.550.000</u>	<u>5.950.000</u>

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

Noter

9. Etablering af 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 12.482 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 17.543 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).

	2017 kr.	2016 kr.
11. Anden gæld		
Skyldige lønposter	69.824	68.977
Feriepengeforpligtelse	167.605	159.858
Skyldig moms	16.861	16.603
Skyldig revisor	45.000	85.125
Skyldige omkostninger, nyt kollegie	786.570	0
Andre skyldige omkostninger	176.315	43.225
	1.262.175	373.788

Noter

	<u>Saldo 01.01.2017 kr.</u>	<u>Overført 2017 kr.</u>	<u>Anvendt 2017 kr.</u>	<u>Saldo 31.12.2017 kr.</u>
12. Tilskud til senere anvendelse				
Velux Fonden	99.199	456.592	(555.791)	0
Lauritzen Fonden	10.000	400.000	(410.000)	0
Oticon Fonden	2.500	0	(2.500)	0
Augustinus Fonden	91.625	0	(91.625)	0
Maren Beiers Mindelegat	360.989	0	(213.994)	146.995
Kong Frederik d. VII's Stiftelse	459.956	0	(404.831)	55.125
Den A. P. Møllerske Støttefond	250.000	0	(250.000)	0
Margrethegårdens legat	75.000	0	(75.000)	0
Enkefru Juliane Bundtzens legat	2.000	0	(2.000)	0
Antoniusfonden	100.000	0	(72.228)	27.772
Knud Højgaard fonden, Virginiavej	0	1.000.000	(643.703)	356.297
Gurli & Paul Madsens	0	200.000	(83.333)	116.667
Børnelegatet	0	38.000	(33.931)	4.069
Kong Frederik d. VII's Stiftelse, Danner 2018	0	400.000	0	400.000
Julehjælp	0	13.085	(11.835)	1.250
Øremærkede tilskud i alt	<u>1.451.269</u>	<u>2.507.677</u>	<u>(2.850.771)</u>	<u>1.108.175</u>
	<u>Saldo 01.01.2017 kr.</u>	<u>Kurs- regulering kr.</u>	<u>Tilgang kr.</u>	<u>Saldo 31.12.2017 kr.</u>
13. Egenkapital				
Bunden kapital	<u>10.337.013</u>	<u>63.513</u>	<u>0</u>	<u>10.400.526</u>
Disponibel kapital	<u>1.409.198</u>	<u>(6.885)</u>	<u>675.976</u>	<u>2.078.289</u>
Henlæggelser				
Henlagt til fondens formål	850.000	0	0	850.000
Henlagt til renovering af ejendomme	381.077	0	0	381.077
Henlagt til udvikling af kollegier	250.000	0	0	250.000
Henlæggelser i alt	<u>1.481.077</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.481.077</u>
Egenkapital 31.12.2017	<u>13.227.288</u>	<u>56.628</u>	<u>675.976</u>	<u>13.959.892</u>