

## **Børnenes Kontor - Julehjertet**

**c/o Børnenes Kontor  
Frederikssundsvej 119E  
2700 Brønshøj  
CVR-nr. 55 28 27 18**

**Årsregnskab 2016**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2016	8
Balance pr. 31.12.2016	9

## Foreningsoplysninger

### Forening

Julehjertet

c/o Børnenes Kontor

Frederikssundsvej 119 E

2700 Brønshøj

CVR-nr. 55 28 27 18

Hjemstedskommune: København

Telefon: 50 59 90 99

Telefax: 33 15 67 57

Internet: [www.boernenes-kontor.dk](http://www.boernenes-kontor.dk)

E-mail: [koebenhavn@boernenes-kontor.dk](mailto:koebenhavn@boernenes-kontor.dk)

Regnskabsperiode: Kalenderåret

### Bestyrelse

John Hansen, it-konsulent, formand

Poul Erik Andersen, næstformand

Pelle Jarmer, fhv. borgmester, bestyrelsesmedlem

Tobias Børner Stax, adm. direktør for Børne- og Ungdomsforvaltningen

Jesper Christensen, Københavns Socialborgmester

Kjell Nilsson, repræsentant for Københavns Lærerforening

Keld Jørgensen, bestyrelsesmedlem

Maulou Garnov, bestyrelsesmedlem

### Kasserer

Peter Tøt

### Forretningsfører

Martin Bjørup

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Børnenes Kontor - Julehjertet.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med reglerne for fonde og visse foreninger.

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.

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

Årsregnskabet godkendes hermed.

København, den 04. april 2017

### Daglig ledelse



Martin Bjørup  
forretningsfører



Peter Tøt  
kasserer

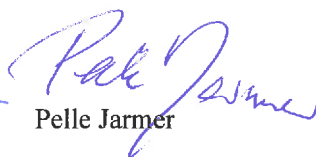
### Bestyrelse



John Hansen  
formand



Poul Erik Andersen  
næstformand



Pelle Jarmer



Tobias Børner Stax



Jesper Christensen



Kjell Nilsson



Keld Jørgensen



Maulou Garnov

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til bestyrelsen i Børnenes Kontor - Julehjertet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Børnenes Kontor - Julehjertet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med god regnskabsskik jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

#### 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 god regnskabsskik jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis. 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 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 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.

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 foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsen 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 foreningen 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**

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 god regnskabsskik.

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

København, den 04.04.2017

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56



Mogens Henriksen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Aktivitet

På Børnenes Kontors foranstaltning sælges hvert år i december måned "Julehjertet" i Storkøbenhavn.

Resultatet af ovennævnte indsamling uddeles til Børnenes Kontor, København, hvis formål er at yde hjælp til økonomisk dårligt stillede familier med børn.

I 2016 deltog 27 (2015: 35) skoler i salg af Julehjertet.

Det opnåede salg for julen 2016 udgør 294.877 kr. mod 361.824 kr. sidste år.

### Resultatdisponering

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>212.698</u></b>	<b><u>220.520</u></b>
som foreslås disponeret således:		
Uddelt til Børnenes Kontor, København	212.698	220.520
Overført til egenkapital	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>212.698</u></b>	<b><u>220.520</u></b>



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne for fonde og visse foreninger.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Indtægter

Indtægter omfatter indsamlede bidrag fra skoler som deltager i julehjeriteindsamlingen samt renter af aktiver.

### Omkostninger

Omkostninger omfatter afholdte omkostninger.

### Skat

Ifølge afgørelse fra det tidligere fondsregister er Børnenes Kontor - Julehjertet ikke registreringspligtig og som følge heraf ikke skattepligtig, såfremt den ikke har erhvervsmæssig indkomst.

### Uddelinger

Uddelinger sker til Børnenes Kontor og dermed som hjælp til Børnenes Kontors formål, som er uddeling af fødevarer i forbindelse med julen og beklædningshjælp forud for ferieperioder. Uddelingerne udgiftsføres efter kontantprincippet.

**Resultatopgørelse for 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Salg af "Julehjertet"	1	294.877	361.824
Renteindtægter		244	239
<b>Indtægter</b>		<b><u>295.121</u></b>	<b><u>362.063</u></b>
Omkostninger til mærker m.m.		(19.688)	(61.972)
Kørsel, løn, porto mv.		(10.875)	(14.500)
Præmier til mærkesælgere		(44.230)	(54.197)
Præmier til mærkesælgere, for meget/lidt hensat tidligere år		1.259	(1.545)
Revision og årsregnskab		(5.800)	(5.800)
Diverse		(3.189)	(3.529)
<b>Omkostninger</b>		<b><u>(82.523)</u></b>	<b><u>(141.543)</u></b>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>212.598</u></b>	<b><u>220.520</u></b>

Resultatdisponering fremgår af ledelsesberetningen.

**Balance pr. 31.12.2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Arbejdernes Landsbank, kontonr. 436082	623.445	481.904
<b>Aktiver</b>	<b>623.445</b>	<b>481.904</b>
Saldo 01.01.	195.847	195.847
Overført af årets resultat	0	0
<b>Egenkapital</b>	<b>195.847</b>	<b>195.847</b>
Uddeling til Børnenes Kontor, København	377.568	226.060
Anden gæld	44.230	54.197
Afsat revisionshonorar	5.800	5.800
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>427.598</b>	<b>286.057</b>
<b>Passiver</b>	<b>623.445</b>	<b>481.904</b>

## Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>1. Salg af ”Julehjertet”</b>		
Korsager Skole, København Husum	42.869	36.849
Vibenshus Skole, København Ø	22.852	15.111
Kgl. Vajsenhus, Det, Privatskole, København K	18.065	24.547
Bavnehøj Skole, København SV	17.789	8.483
Brøndbyøster Skole, Brøndby	17.113	10.746
Peder Lykke Skolen, København S	15.866	19.367
Husum Skole, København Brønshøj	15.078	4.469
Korsvejens Skole, Kastrup	12.552	11.311
Katrinédals Skole, København Vanløse	12.489	19.524
Oehlenschlägersgades Skole, København V	12.287	16.967
Vanløse Skole, København Vanløse	12.079	14.694
Guldberg Skole, København N	10.800	0
Classenske Legatskole, Den, København V	10.008	21.491
Randersgades Skole, København Ø	9.757	7.315
Langelinieskolen, København Ø	8.766	8.397
Sundbyøster skole, København S	8.309	3.959
Kildevældsskolen, København Ø	8.076	6.963
Bellahøj Skole, København Brønshøj	7.543	11.449
Tove Ditlevsens Skole, København V	6.931	17.957
Mørkhøj skole, Herlev	5.447	3.959
Hanssted Skole, København Valby	5.209	4.525
Nørrebro Park Skole, København N	4.154	0
Tingbjerg Skole, København Husum	3.598	3.803
Blågård Skole, København N	3.072	3.834
Lergravsparkens Skole, København S	2.068	0
Skovbrynet Skole, Bagsværd	1.974	6.221
Engskolen, København V	126	0
Utterslev Skole, København NV	0	13.802
Dyvekeskolen, København S	0	12.442
Tjørnegårdsskolen, Gentofte	0	10.746
Skolen på La Cours Vej, Frederiksberg	0	10.635
Skelgårdsskolen, Kastrup	0	9.615
Heibergskolen, København Ø	0	8.073
Valby skole, Valby	0	5.090
Kildeskolen, Valby	0	3.016
<b>Transport</b>	<u>294.877</u>	<u>361.824</u>

## Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>1. Salg af "Julehjertet" (fortsat)</b>		
<b>Transport</b>	<b>294.877</b>	<b>361.824</b>
Baltorpskolen, Ballerup	0	2.822
Sølvgade Skole, København K	0	2.422
Hedegårdsskolen, Ballerup	0	720
Lærerforeningen	0	500
<b>Samlet skolesalg</b>	<u><b>294.877</b></u>	<u><b>361.824</b></u>