

# Deloitte

Deloitte  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

Telefon 36 10 20 30  
Telefax 36 10 20 40  
[www.deloitte.dk](http://www.deloitte.dk)

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

**Årsregnskab 2015**

## **Indholdsfortegnelse**

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2015	5
Balance pr. 31.12.2015	7

## 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.boerndenes-kontor.dk](http://www.boerndenes-kontor.dk)

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

Regnskabsperiode: Kalenderåret

### Bestyrelse

Pelle Jarmer, fhv. borgmester, formand

John Hansen, it-konsulent, næstformand

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

Poul Erik Andersen, 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 2015 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 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

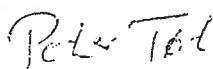
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet godkendes hermed.


København, den 25. april 2016


### Daglig ledelse

  
Martin Bjørup  
forretningsfører


  
Peter Tøt  
kasserer

### Bestyrelse


  
Pelle Jarmer  
formand

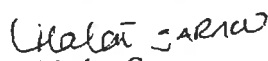
  
John Hansen  
næstformand


  
Tobias Børner Stax

  
Jesper Christensen

  
Kjell Nilsson

  
Keld Jørgensen

  
Maulou Garnov

  
Poul Erik Andersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til bestyrelsen i Børnenes Kontor – Julehjertet

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Børnenes Kontor - Julehjertet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter reglerne for fonde og visse foreninger.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med reglerne for 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.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med reglerne for fonde og visse foreninger.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til reglerne for fonde og visse foreninger gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 25. april 2016

#### 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 2015 deltog 35 (2014: 36) skoler i salg af Julehjertet.

Det opnåede salg for julen 2015 udgør 361.824 kr. mod 350.137 kr. sidste år.

### Resultatdisponering

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Årets resultat</b>	<b>220.520</b>	<b>252.153</b>

som foreslås disponeret således:

Uddelt til Børnenes Kontor, København	220.520	252.153
Overført til egenkapital	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>220.520</b>	<b>252.153</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 julehjerteindsamlingen 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 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Salg af "Julehjertet"	1	361.824	350.137
Renteindtægter		239	1.558
<b>Indtægter</b>		<b>362.063</b>	<b>351.695</b>
Omkostninger til mærker m.m.		(61.972)	(28.931)
Kørsel, løn, porto mv.		(14.500)	(10.875)
Præmier til mærkesælgere		(54.197)	(52.615)
Præmier til mærkesælgere, for meget/lidt hensat tidligere år		(1.545)	2.100
Revision og årsregnskab		(5.800)	(5.700)
Annoncer mv.		0	(3.456)
Diverse		(3.529)	(65)
<b>Omkostninger</b>		<b>(141.543)</b>	<b>(99.542)</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>220.520</b>	<b>252.153</b>

Resultatdisponering fremgår af ledelsesberetningen.



**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Arbejdernes Landsbank, kontonr. 436082	481.904	506.315
<b>Aktiver</b>	<b><u>481.904</u></b>	<b><u>506.315</u></b>
Saldo 01.01.	195.847	195.847
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	<b><u>195.847</u></b>	<b><u>195.847</u></b>
Uddeling til Børnenes Kontor, København	226.060	252.153
Anden gæld	54.197	52.615
Afsat revisionshonorar	<u>5.800</u>	<u>5.700</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b><u>286.057</u></b>	<b><u>310.468</u></b>
<b>Passiver</b>	<b><u>481.904</u></b>	<b><u>506.315</u></b>

## Noter

	2015 kr.	2014 kr.
<b>1. Salg af "Julehjertet"</b>		
Korsager Skole, København Husum	36.849	37.698
Kgl. Vajsenhus, Det, Privatskole, København K	24.547	11.536
Classenske Legatskole, Den, København V	21.491	11.799
Katrinédals Skole, København Vanløse	19.524	12.809
Peder Lykke Skolen, København S	19.367	29.016
Tove Ditlevsens Skole, København V	17.957	13.914
Oehlenschlägersgades Skole, København V	16.967	16.149
Vibenshus Skole, København Ø	15.111	14.757
Vanløse Skole, København Vanløse	14.694	8.807
Utterslev Skole, København NV	13.802	6.645
Dyvekeskolen, København S	12.442	2.841
Bellahøj Skole, København Brønshøj	11.449	0
Korsvejens Skole, Kastrup	11.311	13.010
Tjørnegårdsskolen, Gentofte	10.746	0
Brøndbyøster Skole, Brøndby	10.746	14.241
Skolen på La Cours Vej, Frederiksberg	10.635	0
Skelgårdsskolen, Kastrup	9.615	0
Bavnehøj Skole, København SV	8.483	13.935
Langelinieskolen, København Ø	8.397	3.942
Heibergskolen, København Ø	8.073	13.132
Randersgades Skole, København Ø	7.315	8.681
Kildevældsskolen, København Ø	6.963	8.711
Skovbrynet Skole, Bagsværd	6.221	201
Valby skole, Valby	5.090	0
Hansted Skole, København Valby	4.525	6.090
Husum Skole, København Brønshøj	4.469	12.677
Mørkhøj skole, Herlev	3.959	0
Sundbyøster skole, København S	3.959	0
Blågård Skole, København N	3.834	6.883
Tingbjerg Skole, København Husum	3.803	3.328
Kildeskolen, Valby	3.016	0
Baltorpskolen, Ballerup	2.822	0
Sølvgade Skole, København K	2.422	6.251
Hedegårdsskolen, Ballerup	720	0
Lærereforeningen	500	0
<b>Transport</b>	<b>361.824</b>	<b>277.053</b>

## Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1. Salg af "Julehjertet" (fortsat)</b>		
<b>Transport</b>	<b>361.824</b>	<b>277.053</b>
Amagerfælled Skole, København S	0	17.666
Ny Hollænderskolen, Frederiksberg	0	12.924
Ny Hollænderskolen, Sangkoret, Frederiksberg	0	565
Ålholm Skole, København Valby	0	7.111
Lergravsparkens Skole, København S	0	5.681
Grøndalsvængets Skole, København NV	0	4.976
Tranegårdsskolen, Hellerup	0	4.869
Engskolen, København V	0	4.532
Gildbroskolen, Ishøj	0	4.425
Mølleholmskolen, Taastrup	0	4.030
Livets Skole, København Vanløse	0	3.366
Herlev Byskole, Herlev	0	2.939
<b>Samlet skolesalg</b>	<b><u>361.824</u></b>	<b><u>350.137</u></b>

## Beholdning af julehjerter

	<u>2015</u> stk.	<u>2014</u> stk.
Købte julehjerter	180.000	150.000
Beholdning 31.12. (skønnet)	0	0
<b>Beregnet forbrug</b>	<b><u>180.000</u></b>	<b><u>150.000</u></b>

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Beregnet salg, 180.000 a 2 kr.	360.000	300.000
Indtægtsført salg	<u>(361.824)</u>	<u>(350.000)</u>
<b>Difference (for meget indgået)</b>	<b><u>(1.824)</u></b>	<b><u>(50.000)</u></b>