

**Folkevirke**  
CVRnr.: 55 70 44 14

**Niels Hemmingsens Gade 10, 3.**  
**1153 København K**  
-----

**ÅRSREGNSKAB**

**for perioden**  
**1. januar - 31. december 2013**

Årsregnskabet er godkendt på repræsentantskabsmødet den 4. maj 2014

*Inge Lise Møller*

---

## INDHOLDSFORTEGNELSE

side	
2	Forretningsudvalgets påtegning
3	Den uafhængige revisors påtegning
5	Oplysninger om organisationen
6	Anvendt regnskabspraksis
7	Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2013
8	Balance pr. 31. december 2013
10	Noter

## FORRETNINGSUDVALGETS PÅTEGNING

Forretningsudvalget har dags dato aflagt årsregnskabet for Folkevirke for 2013

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik samt gældende regnskabsbestemmelser for Folkevirke.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Folkevirkes aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. De modtagne tilskud anses for anvendt i overensstemmelse med meddelte bevillinger.

Årsregnskabet indstilles til medlemmernes godkendelse.

København, de 8. april 2014

I forretningsudvalget:

Annemarie Balle  
Formand

Jeanne Bau-Madsen  
Næstformand

Tove Kattrup  
Kasserer

Zara Y. Jensen

Britta Poulsen

Tove Hinriksen

Ulla Lunde Hansen

Ellis Grønvold

Karen Hallberg

Uden for forretningsudvalget:

Susanne Tarp  
konsulent

Gunvor Fink Møller  
1. suppleant

Ulla Britta Gregersen  
2. suppleant

Karen Pihlkjær  
Observatør

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til Folkevirkes øverste myndighed

Vi har revideret årsregnskabet for Folkevirke for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Forvaltningsrevision.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 278 af 24. april 2008 om regnskab og revision af Undervisningsministeriets puljemidler m.v. og den anvendte regnskabspraksis. 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### 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, god offentlig revisionsetik jf. bekendtgørelse 278 af 24. april 2008 om regnskab og revision af Undervisningsministeriets puljemidler m.v. . 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 Folkevirkes 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 Folkevirkes interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Folkevirkes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af organisationens aktiviteter for årsregnskabet 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med jf. bekendtgørelse 278 af 24. april 2008 om regnskab og revision af Undervisningsministeriets puljemidler m.v Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Måløv, den 8. april 2014

**Alliance Revision**  
**Godkendt revisionsfirma**

Måløv Byvej 229T  
2760 Måløv



Bodil Bagh  
registreret revisor

## OPLYSNINGER OM ORGANISATIONEN

Organisationen:	Folkevirke Niels Hemmingsens Gade 10, 3. 1153 København K
	CVRnr.: 55 70 44 14 Kommune: Københavns Kommune
Formål:	<p>"Folkevirke – social – kulturel – politisk oplysning" er en landsdækkende, tværpolitisk oplysningsvirksomhed, grundlagt i 1944.</p> <p>Folkevirkes kerneområder er de sociale, kulturelle og politiske aspekter, som Folkevirke ønsker en forpligtende, åben og fordomsfri dialog om.</p> <p>Folkevirke arbejder på tværs af alle skel – sociale, kulturelle, politiske, geografiske, religiøse og aldersmæssige.</p> <p>Folkevirkes formål er at bringe nyt initiativ til oplysningsarbejdet. Folkevirke ønsker at fremme aktiv dialog og derved give deltagerne et bedre fundament for at deltage engageret i den demokratiske proces.</p>
Forretningsudvalg:	Annemarie Balle (formand) Jeanne Bau-Madsen (næstformand) Tove Katstrup (kasserer) Ellis Grønvold Zara Y. Jensen Karen Hallberg Susanne Tarp Britta Poulsen Tove Hinriksen Ulla Lunde Hansen
	Gunvor Fink Møller (1. suppleant) Ulla Britta Gregersen (2. suppleant) Karen Pihlkjær (Observatør) Susanne Tarp (konsulent)
Pengeinstitut:	Sydbank A/S
Revision:	Alliance Revision Registreret Revisionsfirma v/ Registreret revisor Bodil Bagh Måløv Byvej 229T 2760 Måløv
Regnskabs- opstilling:	Rewidan Revisionsanpartsselskab Måløv Byvej 229T 2760 Måløv

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik samt gældende regnskabsbestemmelser for Folkevirke

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Omregning i fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

### Resultatopgørelsen:

#### Indtægter:

Medlemskontingenterne indregnes i resultatopgørelsen i det år beløbet vedrører. Tilskud til organisationens drift indregnes i det eller de år tilskuddet anses for forbrugt.

Projektrelaterede tilskud indregnes i resultatopgørelsen ved projektets afslutning efter modregning af afholdte omkostninger.

#### Udgifter:

Omkostninger periodiseres i al væsentlighed.

#### Balancen:

#### Materielle anlægsaktiver:

Driftsinventar er indregnet til kostpris og afskrives herefter over aktivets brugstid:

Edb-materiel	3 år.
Inventar	5 år.

#### Omsætningsaktiver:

Tilgodehavender indregnes med de beløb, der forventes at indgå.

#### Gældsforpligtelser:

Gæld indregnes med de beløb, der kan kræves betalt.



**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2013**

	note	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Kontingenter m.v.	1	78.522	176.516	111.296
Gaver		0	150	4.500
Fonde	2	58.947	55.650	75.645
Andre indtægter	3	35.193	47.875	73.913
Renteindtægter, netto		347	119	53
<b>Indtægter i alt</b>		<b><u>173.009</u></b>	<b><u>280.310</u></b>	<b><u>265.407</u></b>
Folkevirkeaktiviteter	4	87.603	103.247	120.769
Lokaleomkostninger	6	13.650	14.832	15.691
Administrationsomkostninger	7	98.747	100.415	127.472
<b>Omkostninger i alt</b>		<b><u>200.000</u></b>	<b><u>218.494</u></b>	<b><u>263.932</u></b>
<b>Resultat (underskud)</b>		<b><u>-26.991</u></b>	<b><u>61.816</u></b>	<b><u>1.475</u></b>



**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013****AKTIVER**

	2013	2012	2011
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
Depositum, husleje	2.900	2.900	2.900
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>	<b>2.900</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
Tilgodehavender fra tilskud	9 180.392	96.288	163.275
Forudbetalte omkostninger	2.671	2.399	2.362
Øvrige tilgodehavender	2.000	2.000	2.000
Beholdninger, lejre	0	6.905	6.120
Likvide beholdninger	8 384.137	384.137	582.628
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>569.201</b>	<b>491.729</b>	<b>756.386</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>572.101</b>	<b>494.629</b>	<b>759.286</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013**

<b>PASSIVER</b>		<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>EGENKAPITAL</b>				
Egenkapital pr. 1. januar 2013		192.794	130.978	39.172
Regulering egenkapital primo		0	0	75.831
Årets resultat		-26.991	61.816	1.475
Overført fra IT hensættelse		0	0	14.500
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>165.803</u></b>	<b><u>192.794</u></b>	<b><u>130.978</u></b>
<b>HENSÆTTELSER</b>				
Bodil Koch Kassen	10	20.957	20.957	20.957
<b>Hensættelser i alt</b>		<b><u>20.957</u></b>	<b><u>20.957</u></b>	<b><u>20.957</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>				
§ 44.1 Konsulent- og kursusvirksomhed tidligere	5	60.254	11.963	0
§ 44.1 Konsulent- og kursusvirksomhed	5	17.541	60.252	11.963
Skyldige feriepenge		17.841	21.084	29.692
Skyldige omkostninger		40.000	40.000	30.000
A-skat m.v.		31.958	39.806	46.584
Skyldige løn		20.932	0	0
Skyldig renter SKAT		443	0	0
Igangværende projekter	11	196.372	306.264	73.075
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>		<b><u>385.341</u></b>	<b><u>479.369</u></b>	<b><u>191.314</u></b>
<b>PASSIVER</b>		<b><u>572.101</u></b>	<b><u>693.120</u></b>	<b><u>343.249</u></b>
Øvrige forpligtelser	12			

**NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**

2013

**Note 1 - Kontingenter**

Medlemskontingent	32.634
Folkevirkebidrag	<u>45.887</u>

78.522

**Note 2 - Fonde m.v.**

Kulturstyrelsen	<u>58.947</u>
-----------------	---------------

58.947

**Note 3 - Andre indtægter**

Intern bistand	21.270
Deltagerbetaling	250
Overskud projekter netto	<u>13.673</u>

35.193

**Note 4 - Folkevirkeaktiviteter**

**Bladudgivelse**

Abonnementer	7.074
Tilskud Kulturstyrelsen	74.284
Anvendt som kursusmateriale vedr. § 44.stk.1	<u>44.189</u>

125.548

**Indtægter i alt**

**"Den demokratiske udfordring" - blad nr. 1**

Trykning	-13.525	
Honorar	-8.000	
Porto	<u>-6.811</u>	<u>-28.336</u>

**"Snapshot af Danmark anno 2013" - blad nr. 2**

Trykning	-16.713	
Honorar	-8.200	
Porto	<u>-10.061</u>	<u>-34.974</u>

**"Det estiske mirakel" - blad nr. 3**

Trykning	-14.963	
Honorar	-8.000	
Porto	<u>-6.690</u>	<u>-29.653</u>

**"Kommunalvalget - hvor er demokratiet" - blad nr. 4**

Trykning	-24.400	
Honorar	-8.000	
Porto	<u>-9.954</u>	<u>-42.354</u>

**Bladudgivelser i alt**

-9.768

## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

### **Note 4 - Folkevirkeaktiviteter (fortsat)**

#### **Kvindestemmer 2013**

Tilskud:		
Den Bøhmske Fond	10.000	
Kulturstyrelsen	12.000	
Kvinder i Musik	4.000	
World Musik	2.000	
Statens Kunstråd	16.000	
Entre og salg af mad	4.990	
Honorar	-29.900	
Administration	<u>-17.380</u>	1.710
Overført til resultopgørelsen		-1.710

#### **Kvindestemmer 2014**

Tilskud:		
Tuborgfondet	10.000	
Dansk Musiker Forbund	1.872	
Bøhmske Fond	20.000	
Kulturstyrelsen	12.000	
Administration	<u>-103</u>	43.769
Overført til næste år		-43.769

#### **Demokraties laboratorium - Den forpligtende samtale**

Tilskud:		
Dansk Folkeoplysnings Samråd	9.500	
Tipspuljemidler til almennyttige konkrete formål	10.469	
Administration	<u>-19.969</u>	0

#### **BB Lejr**

Tilskud:		
Deltagere betaling	29.800	
Startpakke	5.000	
Depositum forudbetalt 2014	2.000	
Udgifter	<u>-31.985</u>	4.815
Overført til næste år		-4.815

#### **New and old democracies**

Tilskud:		
Nordplus	186.117	
Transport	-5.256	
Rejse- og opholdsudgifter	<u>-80.924</u>	99.936
Overført til næste år		-99.936

#### **The Cultural Kaleidoscope**

Styrelsen for Universiteter og Internationalisering	111.686	
Rejse- og opholdsudgifter m.v.	<u>-75.660</u>	36.026
Overført til næste år		-36.026

## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

### **Note 4 - Folkevirkeaktiviteter (fortsat)**

#### **Folkemøde Bornholm**

Tilskud:			
Dir. J.P.Lund og hustru Vilhelmine Bugge's legat	5.000		
Produktionsudgifter	-763		
Rejseudgifter m.v.	-4.237		0
			<hr/>

#### **Kulturmosaik B201312**

Tilskud:			
Dansk Folkeoplysnings Samråd	50.000		
Produktionsudgifter, tryk mv.	-35.456		
Porto	-600		
Transport	-2.119	11.826	
Overført til næste år		-11.826	0
			<hr/>

Lønninger m.v. konsulenter 

---

-77.835

---

---

-87.603

### **Note 5 - § 44.1 - Konsulent- og kursusvirksomhed**

Overført fra 2012		60.254
Undervisningsministeriet		249.714
Deltagerbetaling		303.914
		<hr/>

Indtægter i alt 

---

613.882

Lønninger netto konsulenter	225.625	
Ej tilskudsberettigede 1/3	75.208	150.417
Social sikring		1.680
Kursusudgifter Folkevirkekredse (7.590,5 kursusdeltagertimer)		383.991
		<hr/>

Omkostninger i alt 

---

536.087

Resultat 

---

---

77.794

### **Note 6 - Lokaleomkostninger**

Husleje inkl. varme	14.212
El	-563
	<hr/>

---

---

13.650

### **Note 7 - Administrationsomkostninger**

Forsikringer	5.754
Gebyrer	1.861
Kontingenter	3.000
Møder (forretningsudvalgs- og repræsentantskabsmøder)	13.145
Porto og fragt	5.512
Repræsentation	1.301
Revision	59.385
Revision afgivne erklæringer	3.000
Telefon og internet	5.508
Øvrige omkostninger	281
	<hr/>

---

---

98.747

## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

### **Note 8 - Likvide beholdninger**

Kasse	1.077
Sydbank konto 1099538	<u>383.060</u>
	<u>384.137</u>

### **Note 9 - Tilgodehavende tilskud**

New and old democracies	37.223
Kvindestemmer 14	11.872
Kulturmosaik B201312	50.000
The Cultural Kaleidoscope	22.350
Kulturstyrelsen driftstilskud	<u>58.947</u>
	<u>180.392</u>

### **Note 10 - Bodil Koch Kassen**

Saldo pr. 31. december 2012	<u>20.957</u>
	<u>20.957</u>

### **Note 11 - Igangværende projekter**

Kvindestemmer 2014	43.769
BB Lejr	4.815
New and old democracies	99.936
The Cultural Kaleidoscope	36.026
Kulturmosaik B201312	<u>11.826</u>
	<u>196.372</u>

### **Note 12 - Øvrige forpligtelser**

Til belysning af Folkevirkes forpligtelser kan det oplyses, at der ved opløsning af organisationen pr. 31. december 2013 ville påhvile en maksimal forpligtelse i henhold til huslejekontrakt på kr. 3.000

