

Folkevirke
CVRnr.: 55 70 44 14

Niels Hemmingsens Gade 10, 3.
1153 København K

ÅRSREGNSKAB

for perioden
1. januar - 31. december 2014

Årsregnskabet er godkendt på Folkevirkes landsmøde den 25. april 2015



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

side	
2	Forretningsudvalgets påtegning
3	Den uafhængige revisors påtegning
5	Oplysninger om organisationen
6	Anvendt regnskabspraksis
7	Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2014
8	Balance pr. 31. december 2014
10	Noter

FORRETNINGSUDVALGETS PÅTEGNING

Forretningsudvalget har dags dato aflagt årsregnskabet for Folkevirke for 2014

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.

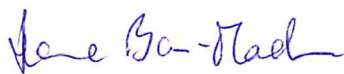
Årsregnskabet indstilles til medlemmernes godkendelse.

København, den 15. april 2015

I forretningsudvalget:



Annemarie Balle
Formand



Jeanne Bau-Madsen
Næstformand



Tove Katstrup
Kasserer



Zara V. Jensen



Britta Poulsen



Tove Hinriksen



Ulla Lunde Hansen

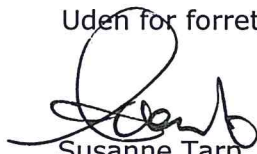


Ellis Grønvold



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 2014, 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 revisionsskik 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 2014 samt af resultatet af organisationens aktiviteter for årsregnskabet 1. januar – 31. december 2014 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.

Farum, den 15. april 2015

Alliance Revision
Godkendt revisionsfirma

Rådhusvej 7
3520 Farum



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: "Folkevirke – social – kulturel – politisk oplysning" er en landsdækkende, tværpolitisk oplysningsvirksomhed, grundlagt i 1944.
- Folkevirkes kerneområder er de sociale, kulturelle og politiske aspekter, som Folkevirke ønsker en forpligtende, åben og fordomsfri dialog om.
- Folkevirke arbejder på tværs af alle skel – sociale, kulturelle, politiske, geografiske, religiøse og aldersmæssige.
- 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.
- Forretningsudvalg: Annemarie Balle (formand)
Jeanne Bau-Madsen (næstformand)
Tove Kattrup (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
Rådhusstrøget 7
3520 Farum
- 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 2014

	note	2014	2013	2012
Kontingenter m.v.	1	71.952	78.522	176.516
Gaver		0	0	150
Fonde		0	58.947	55.650
Andre indtægter	2	94.508	35.193	47.875
Renteindtægter, netto		257	347	119
Indtægter i alt		166.717	173.009	280.310
Folkevirkeaktiviteter	3	135.316	87.603	103.247
Lokaleomkostninger	5	12.744	13.650	14.832
Administrationsomkostninger	6	90.935	98.747	100.415
Omkostninger i alt		238.995	200.000	218.494
Resultat (underskud)		-72.277	-26.991	61.816

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014**AKTIVER**

		<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
ANLÆGSAKTIVER				
Depositum, husleje		<u>2.900</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.900</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER				
Tilgodehavender fra tilskud	8	66.343	180.392	96.288
Forudbetalte omkostninger		2.702	2.671	2.399
Øvrige tilgodehavender		2.000	2.000	2.000
Beholdninger, lejre		0	0	6.905
Likvide beholdninger	7	<u>287.061</u>	<u>384.137</u>	<u>582.628</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>358.106</u>	<u>569.200</u>	<u>690.220</u>
AKTIVER		<u>361.006</u>	<u>572.100</u>	<u>693.120</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

PASSIVER		<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
EGENKAPITAL				
Egenkapital pr. 1. januar 2013		165.803	192.794	130.978
Regulering egenkapital primo		0	0	0
Årets resultat		-72.277	-26.991	61.816
Overført fra IT hensættelse		0	0	0
Egenkapital i alt		<u>93.526</u>	<u>165.803</u>	<u>192.794</u>
HENSÆTTELSER				
Bodil Koch Kassen	9	<u>20.957</u>	<u>20.957</u>	<u>20.957</u>
Hensættelser i alt		<u>20.957</u>	<u>20.957</u>	<u>20.957</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER				
§ 44.1 Konsulent- og kursusvirksomhed tidligere	4	77.794	60.254	11.963
§ 44.1 Konsulent- og kursusvirksomhed	4	39.810	17.541	60.252
Skyldige feriepenge		18.172	17.841	21.084
Skyldige omkostninger		40.000	40.000	40.000
A-skat m.v.		3.885	31.958	39.806
Skyldige løn		0	20.932	0
Skyldig renter SKAT		519	443	0
Igangværende projekter	10	<u>66.341</u>	<u>196.372</u>	<u>306.264</u>
Gældsforpligtigelser i alt		<u>246.523</u>	<u>385.341</u>	<u>479.369</u>
PASSIVER		<u>361.006</u>	<u>572.101</u>	<u>693.120</u>
Øvrige forpligtelser	11			

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2014
Note 1 - Kontingenter	
Medlemskontingent	27.601
Folkevirkebidrag	44.351
	<u>71.952</u>
Note 2 - Andre indtægter	
Intern bistand	82.959
Deltagerbetaling	0
Overskud projekter netto	11.549
	<u>94.508</u>
Note 3 - Folkevirkeaktiviteter	
Bladudgivelse	
Abonnementer	5.500
Tilskud Bladpuljen	4.598
Tilskud Statens Kunstfond	19.085
Anvendt som kursusmateriale vedr. § 44.stk.1	34.777
	<u>63.961</u>
Indtægter i alt	
"70 år med engagement og samtale" - blad nr. 1	
Trykning	-22.525
Honorar	-4.800
Porto	-9.139
	<u>-36.464</u>
"Mærkedage som kulturbærer" - blad nr. 2	
Trykning	-11.275
Honorar	-4.800
Porto	-8.927
	<u>-25.002</u>
"Nye og gamle demokratier" - blad nr. 3	
Trykning	-8.625
Honorar	-4.800
Porto	-8.927
	<u>-22.352</u>
"Vi gør Danmark større" - blad nr. 4	
Trykning	-17.775
Honorar	-4.800
Porto	-7.494
	<u>-30.069</u>
Bladudgivelser i alt	<u><u>-49.926</u></u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note 3 - Folkevirkeaktiviteter (fortsat)

Kvindestemmer 2014

Tilskud:		
Tuborgfondet	10.000	
Dansk Musiker Forbund	1.872	
Bøhmske Fond	20.000	
Kulturstyrelsen	12.000	
Kvinder i Musik	2.000	
Dansk Musiker Forbund	3.000	
Entre og salg af mad	6.810	
Honorar	-31.310	
Øvrige udgifter	-22.244	2.128
Overført til resultatopgørelsen		-2.128

Kvindestemmer 2015

Tilskud:		
Bøhmske Fond	20.000	20.000
Overført til næste år		-20.000

Norgespuljen

Tilskud:		
Folketingets Norgespulje	7.312	
Honorar	-5.872	
Øvrige udgifter	-1.440	0

Udlodningspuljen

Tilskud:		
Kulturstyrelsen	5.671	
Kulturstyrelsen	18.797	
Anvendt til søgte konkrete formål	-24.468	0

IT platforme

Tilskud		
Dansk Folkeoplysnings Samråd	35.000	35.000
Overført til næste år		-35.000

Slesvig

Tilskud:		
Jaruplund Højskole	25.160	
Rejse- og opholdsudgifter	-25.200	-40
Overført til resultatopgørelsen		40

BB Lejr

Tilskud:		
Deltagere betaling	17.750	
Overførte indtægter fra sidste år	4.815	
Udgifter	-26.223	-3.659
Overført til næste år		3.659

New and old democracies

Tilskud:		
Nordplus	175.743	
Transport	-5.539	
Rejse- og opholdsudgifter	-129.625	
Administration	-27.387	
Honorar	-3.600	9.592
Overført til resultatopgørelsen		-9.592

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

The Cultural Kaleidoscope

Styrelsen for Universiteter og Internationalisering	111.633	
Rejse- og opholdsudgifter m.v.	-109.499	2.134
Overført til resultatopgørelsen		-2.134

Note 3 - Folkevirkeaktiviteter (fortsat)

Folkemøde Bornholm

Tilskud:		
Dir. J.P.Lund og hustru Vilhelmine Bugge's legat	5.000	
Administration	-1.115	
Rejseudgifter m.v.	-3.885	0

Nødlidende Kvindeforeninger

Tilskud:		
Kvindernes Bygnings Fond	15.000	15.000
Overført til næste år		-15.000

Kulturmosaik B201312

Tilskud:		
Dansk Folkeoplysnings Samråd	50.000	
Produktionsudgifter, tryk mv.	-35.633	
Administration	-7.810	
Porto	-4.020	
Transport	-4.882	-2.345
Overført til resultatopgørelsen		2.345
		0

Lønninger m.v. konsulenter		-85.390
		-135.316

Note 4 - § 44.1 - Konsulent- og kursusvirksomhed

Overført fra 2012		60.254
Overført fra 2013		17.541
Undervisningsministeriet		275.758
Deltagerbetaling		208.849
Indtægter i alt		562.401
Lønninger netto konsulenter	242.925	
Ej tilskudsberettigede 1/3	80.975	161.950
Social sikring		1.320
Kursusudgifter Folkevirkekredse (6145,50 kursusedtagertimer)		281.527
Omkostninger i alt		444.797
Resultat		117.604

Note 5 - Lokaleomkostninger

Husleje inkl. varme		14.212
El		-1.469
		12.744

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note 6 - Administrationsomkostninger

Forsikringer	5.979
Gebyrer	1.262
Kontingenter	3.050
Møder (forretningsudvalgs- og repræsentantskabsmøder)	12.961
Porto og fragt	2.367
Repræsentation	515
Revision og regnskabsmæssig assistance	56.119
Revision afgivne erklæringer	3.000
Telefon og internet	5.493
Øvrige omkostninger	189
	<u>90.935</u>

Note 7 - Likvide beholdninger

Kasse	658
Sydbank konto 1099538	286.403
	<u>287.061</u>

Note 8 - Tilgodehavende tilskud

New and old democracies	26.849
Dansk Folkeoplysnings Samråd	35.000
Kulturstyrelsen bladpuljen	494
Folkevirkeskat Vesthimmerland	1.000
Folkevirkeskat Roskilde	3.000
	<u>66.343</u>

Note 9 - Bodil Koch Kassen

Saldo pr. 31. december 2014	20.957
	<u>20.957</u>

Note 10 - Igangværende projekter

Kvindestemmer 2015	20.000
BB Lejr	-3.659
Dansk Folkeoplysnings Samråd	35.000
Nødlidende Kvindeforeninger	15.000
	<u>66.341</u>

Note 11 - Øvrige forpligtelser

Til belysning af Folkevirkes forpligtelser kan det oplyses, at der ved opløsning af organisationen pr. 31. december 2014 ville påhvile en maksimal forpligtelse i henhold til huslejekontrakt på kr. 3.000

