

Årsrapport 2011

Den Boligsociale Fond

Herredsvejen 2

3400 Hillerød

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling,
den / 2012

Dirigent

Foreningsoplysninger

Forening

Den Boligsociale Fond
c/o Konsulentkompagniet ApS
Herredsvejen 2
3400 Hillerød

Hjemstedskommune: Hillerød

Bestyrelse

Mogens Hansen
Hans Peter Hansen
Bjørn Christensen
Connie Hartz
Ole Hammer
Fin O. Jørgensen

Revisor

KV Revision Registreret Revisions ApS

Pengeinstitut

Danske Bank

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors påtegning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance pr. 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsesberetning

Foreningens formål er at arbejde for at forbedre forholdene for mennesker med særlige problemer (sindslidende, rusmiddelmisbrugere, hjemløse m .fl.), eller som på en eller anden måde befinder sig udenfor samfundets hovedstrøm.

Det sker gennem udvikling af frivilligt socialt arbejde, herunder sociale boligformer og boligsociale arbejdsmetoder.

Samarbejdsaftalen med Region Hovedstaden er af regionen blev bragt til ophør pr. 1.1. 2009, men det er endnu ikke lykkedes formelt at overdrage ejendommen til regionen, så derfor er vi stadig formelt ejere af Planetstien. Det forventes at falde på plads i indeværende år.

Foreningens anden driftsaktivitet er bofællesskabet Heesvej i Nakskov for mennesker med alkoholproblemer, som forsat fungerer rimeligt i et godt samarbejde med Lolland kommune. Der er dog økonomiske problemer forbundet med driften, fordi denne er ganske sårbar, hvis der er lejetab som følge af manglende udlejning eller huslejebetaling, hvilket var tilfældet i såvel 2009 som 2010, men det er lykkedes i 2011 at få regnskabet til at balancere. Som følge heraf har boligerne en dårlig likviditet, og foreningen har lånt boligerne kr. 19.000, som forventes at blive tilbagebetalt over en periode.

Heesvej har behov for en renovering af taget. Vi undersøger forskellige muligheder for at få renoveringen finansieret uden huslejestigning. Bestyrelsen har forsøgt at få politisk interesse for de særlige boligers situation, idet disse ikke kan opnå tilskud til underskud eller renovering med den eksisterende ordning, som kun finansierer nybyggeri.

Vi har i 2011 fået tilskud til et nyt projekt, som er

- Second chance – et projekt om frivilligt socialt arbejde med unge, som har været anbragt udenfor hjemmet, og som ikke længere modtager efterværn af kommunen.

I 2010 fik vi endvidere en toårig bevilling fra Socialministeriets PUF-pulje til det frivillige arbejde med psykisk syge borgere i Hillerød. Ligesom vi også i 2011 fik tilskud fra Uddannelsespuljen til Mentoruddannelsen i Hillerød.

Lolland kommune har endvidere ydet tilskud til af § 18 midlerne til både Reservebedsteforældre- og BedsteVen projektet, samt til Heesvej. Endvidere har kommune ydet tilskud af § 79 midlerne til Frisk-projektet. Der blev i 2011 taget initiativ til et nyt frivilligt projekt TreKronercafeen i Nakskov, som er et lektie- og cafetilbud til voksne med anden etnisk baggrund.

Reservebedsteforældreprojektet stoppede i 2011 som statsligt finansieret projekt, men forsætter indtil videre som rent frivilligt projekt, forankret i lokalkomiteen for Lolland-Falster.

Ligesom Hillerød kommune har givet § 18 tilskud til det frivillige arbejde med psykisk syge borgere i Hillerød.

Bestyrelsen har i 2011 arbejdet videre med at få den nye frivillighedspolitik implementeret i praksis. Foreningen har i 2011 været aktiv indenfor EU's frivillighedsår både på Lolland og i Hillerød, især omkring den nye dag – Frivillig fredag i september.

Ledelsesberetning

Som en følge af udviklingen af aktiviteterne på Lolland-Falster har foreningen fundet nye lokaler i Nakskov, som bedre kan imødekomme behovet for arbejdspladser og fælles aktiviteter.

Økonomisk udvikling

Foreningen har i regnskabsåret realiseret et underskud på kr. 29.297, hvilket hovedsagligt skyldes et tab på afsluttet projekt på kr. 43.667.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter status som væsentligt kan påvirker foreningens økonomiske situation.

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2011

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Hillerød, den / 2012

Bestyrelse

Mogens Hansen, Formad

Hans Peter Hansen

Connie Hartz

Ole Hammer

Bjørn Christensen

Fin O. Jørgensen

Den uafhængige revisors påtegning

Til Foreningens medlemmer i Den Boligsociale Fond.

Vi har revideret årsregnskabet for Den Boligsociale Fond for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens regler.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 fondens 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 fondens 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

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

Hornbæk, den / 2012

KV/ Revision

René Friis Rasmussen
Registreret revisor, FSR – danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Den Boligsociale Fond for 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og er i hovedtræk følgende:

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang ydelser m.v. har fundet sted inden årets udgang.

Andre omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, formidling og finansielle omkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme er optaget til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen. Der afskrives ikke på bygningerne da den løbende vedligeholdelse forventes at opretholde værdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsevne). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til statusdagens nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2011	2010
Indtægter	1	116.182	123.969
Lønninger		5.676	0
Bestyrelse		11.892	8.386
Andre møder, herunder generalforsamling		5.475	2.212
Repræsentation		4.494	585
Formidling		33.127	1.500
Lokale og administration Jernbanegade	2	-15.794	-4.976
Forsikringer og kontingenter		5.038	5.815
Omlægning af forsikringer		-1.380	0
Revision		11.973	17.459
Tab på afsluttede projekter		43.667	0
Renter og gebyrer	3	41.311	42.519
Omkostninger		145.479	73.500
Årets resultat		-29.297	50.469

Balance pr. 31. december

	Note	2011	2010
Aktiver:			
Ejendommen Heesvej, Nakskov	4	990.000	990.000
Depositum		17.800	7.500
		1.007.800	997.500
Anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		5.093	
Mellemregning, Konsulentkompagniet ApS		374.926	137.642
Mellemregning, DSI Heesvej		34.651	13.972
		414.670	151.614
Tilgodehavender i alt			
		836.069	1.077.921
Likvide beholdninger			
		1.250.739	1.229.535
Omsætningsaktiver			
		2.258.539	2.227.035
Aktiver			

Balance pr. 31. december

	<i>Note</i>	<i>2011</i>	<i>2010</i>
Passiver:			
Overført resultat primo		115.687	65.218
Overført fra årets resultat		-29.297	50.469
		<u>86.390</u>	<u>115.687</u>
Egenkapital			
Prioritetsgæld	5	<u>840.330</u>	<u>863.285</u>
Langfristet gældsforpligtelse	6	<u>840.330</u>	<u>863.285</u>
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	6	22.054	20.182
Projekter	7	1.151.501	1.170.583
Skyldige omkostninger		146.264	45.298
Afsat til revisor		12.000	12.000
		<u>1.331.819</u>	<u>1.248.063</u>
Kortfristet gældsforpligtelse		<u>1.331.819</u>	<u>1.248.063</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.172.149</u>	<u>2.111.348</u>
Passiver		<u>2.258.539</u>	<u>2.227.035</u>

Noter til årsrapporten

	2011	2010
1. Indtægter:		
Kontingenter	3.800	2.800
Honorar/projektandele	43.406	58.954
Huslejeindtægt, Heesvej	62.154	62.215
Renteindtægter	6.822	0
	<hr/>	<hr/>
I alt	116.182	123.969
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2. Lokale og administration Jernbanegade		
Leje af lokaler inkl. forbrug	50.345	0
Vedligeholdelse og rengøring af lokaler	11.857	0
Kontorhold	17.885	0
Småanskaffelser	6.399	0
Mødeudgifter og fortæring	2.282	0
Forsikringer	3.665	0
Gennemgang af lejekontrakt	3.750	0
Omkostninger Vejlegade	16.278	48.024
Modaget projektandele	-128.255	-53.000
	<hr/>	<hr/>
I alt	-15.794	-4.976
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3. Renter og gebyr:		
Prioritetsrenter, Heesvej	41.071	42.033
Renteudgifter, bank	0	1
Gebyr	240	485
	<hr/>	<hr/>
I alt	41.311	42.519
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
4. Anlægsaktiver:		
		Heesvej
Anskaffelsessum ejendomme		1.740.000
Modtaget tilskud		-750.000
Nedskrivning til overdragelsessum		0
		<hr/>
Bogført værdi		990.000
		<hr/> <hr/>
Offentlig ejendomsvurdering		1.050.000
		<hr/> <hr/>

Noter til årsrapporten

	2011	2010
5. Prioritetsgæld		
Heesvej	862.384	883.467
Prioritetsgæld i alt	862.384	883.467

6. Langfristet gældsforpligtelse	Under 1 år	Over 1 år	Efter 5 år
Prioritetsgæld	22.054	840.330	701.390
	22.054	840.330	701.390

7. Projeftoversigt:	Projekter primo	Modtaget filskud	Anvendt filskud	Projekter ultimo
Bostøtte for socialt udsatte	52.668	351.230	-360.494	43.404
Frivilligt arbejde	38.909	172.240	-209.864	1.285
Social Inklusion i landdistrikt	233.304	0	-312.058	-78.754
Reservebedsteforældre	131.464	0	-131.464	0
Bedste ven	268.888	225.000	-474.337	19.551
Frisk	95.202	437.500	-400.516	132.186
Livet er dit	171.203	198.000	-91.843	277.360
Styrk livsmodet	178.945	400.000	-183.922	395.023
Individuel Efterværn	0	525.000	-163.554	361.446
Saldo	1.170.583	2.308.970	-2.328.052	1.151.501