

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN I/S

STATSAUTORISERED E REVISORER

Således vedtaget på kredsens
generalforsamling

den / 2013

dirigent



FREDERIKSHOLMS KANAL 2
DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00
TELEFAX: +45 33 43 64 01
INTERNET: www.lund-larsen.dk
E-MAIL: ll@lund-larsen.dk
CVR-NR. 30 89 27 55

LÆRERKREDS EN FOR FAXE OG VORDINGBORG

DLF KREDS 60

Marienbergvej 17, 4660 Vordingborg

CVR nr. 63 76 65 18

Årsregnskab for 2012



I N D H O L D S F O R T E G N E L S E

	<u>Side</u>
Styrelsespåtegning	1
Revisionspåtegning kritiske revisorer	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Resultatopgørelse for 2012	3
Balance pr. 31. december 2012	4-5
Særlig Fond:	
Resultatopgørelse 2012	6
Balance pr. 31. december 2012	7
Noter	8-11

STYRELSESPÅTEGNING

1.

Hermed foreligger årsregnskabet der er forelagt på kredsstyrelsesmødet den / 2013.

Vordingborg, den / 2013

Jonna Rolvung
Formand

Conni Lund
Kasserer

REVISIONSPÅTEGNING KRITISKE REVISORER

Vi, Lærerkredsen for Faxe og Vordingborgs kritiske revisorer, har konstateret, at kredsens midler er anvendt efter deres formål under hensyn til kredsens vedtægter, budget og vedtagelse på kredsens generalforsamling og på kredsens styrelsesmøder.

Vordingborg, den / 2013

Karin Bech Andersen
Revisor

Kim Leider Olsen
Revisor

Til medlemmerne i Lærerkredsen for Faxe og Vordingborg

Vi har revideret årsregnskabet for Lærerkredsen for Faxe og Vordingborg, DLF Kreds 60 for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012, der omfatter styrelsespåtegning, resultatopgørelse, balance og noter samt regnskab for Særlig Fond.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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 kredsens 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 kredsens 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 kredsens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af kredsens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012.

København, den 31. januar 2013

Revisionsfirmaet
Edelbo & Lund-Larsen I/S

Statsautoriserede revisorer

Palle Mørch

Statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2012

3.

<u>Noter</u>		Budget 2012 <u>t.kr</u>
	Indtægter:	
	Kontingenter	3.338.524 3.492
	Akut-Fonden	503.280 525
1	Renter	<u>53.021</u> <u>55</u>
		3.894.825 4.072

	Udgifter:	
2	KS-frikøb, løn og pension	1.612.084 1.682
3	Personaleudgifter	1.090.454 1.054
4	Kørselsudgifter	144.092 150
5	Kontorlokaler	244.148 275
6	Kontorholdsudgifter	213.150 250
7	Kredsstyrelsen	40.166 88
8	Tillidsrepræsentanter	65.608 355
9	Kurser og møder	262.149 185
10	Øvrige udgifter	10.625 25
	Støttetildeling	<u>8.000</u> <u>8</u>
		3.690.476 4.072

	Årets resultat	204.349 0
		===== ===

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

4.

2011
t.kr**Aktiver:**

Omsætningsaktiver:

Tilgodehavende fra Akut-Fonden	166.280	126
Tilgodehavender fra DLF, december	261.770	284
Tilgodehavende sygerefusion v/ frikøb	8.600	0
Mellemregning Særlig Fond	457.658	392
Forudbetalt løn	<u>34.972</u>	<u>34</u>

929.280 836

----- ---

Kassebeholdning	898	1
Indeståender i Lån & Spar Bank	<u>1.688.796</u>	<u>3.062</u>

1.689.694 3.063

----- ---

<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	2.618.974	3.899
	-----	-----

Aktiver i alt	2.618.974	3.899
	=====	=====

2011
t.kr**Passiver:**

Egenkapital:

Saldo primo	901.551	844
Overført resultat	<u>204.349</u>	<u>57</u>

<u>Egenkapital i alt</u>	1.105.900	901
	-----	---

Henlæggelser:

Henlagt til frikøb	375.000	375
Henlagt til personaleforpligtelser	100.000	100
Henlagt til åbent kursus/andre arrange. ..	201.646	302
Henlagt til indvendig vedligeholdelse	96.065	116
Henlagt til TR frikøb	255.202	480
Henlagt til KS pension	80.000	80
Henlagt til TR kursus	100.000	100
Retssag, leasingfirma	0	255
Anvendt, retssag afsluttet	<u>0</u>	<u>-255</u>

<u>Henlæggelser i alt</u>	1.207.913	1.553
	-----	-----

Gæld:

Offentlige kreditorer	72.290	62
Skyldigt frikøb	199.546	1.313
Andre skyldige omkostninger	<u>33.325</u>	<u>70</u>

<u>Gæld i alt</u>	305.161	1.445
	-----	-----

Passiver i alt	2.618.974	3.899
	=====	=====

SÆRLIG FOND

6.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2012

		2011 t.kr
Indtægter:		
Husleje	140.000	140
Renteindtægter	<u>389</u>	<u>0</u>
<u>Indtægter i alt</u>	140.389	140
	-----	---
Udgifter:		
Administration, Særlig Fond	25.000	25
Revision	6.875	7
Forsikringer	7.644	6
Ejendomsskat	7.930	7
Vedligeholdelse	24.000	11
Snerydning	4.360	5
Vicevært	18.074	18
Gebyrer	17	0
Renter, mellemregning kredsen	<u>12.073</u>	<u>14</u>
<u>Udgifter i alt</u>	105.973	93
	-----	---
Årets resultat	34.416	47
	=====	===

- der af bestyrelsen foreslås overført til næste år.

SÆRLIG FOND

7.

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

		2011 <u>t.kr</u>
Aktiver:		
Indestående i Lån & Spar Bank	168.864	69
Ejendommen Marienbergvej 17, jf. note 11	<u>2.200.000</u>	<u>3.635</u>
Aktiver i alt	2.368.864	3.704
	=====	=====
Passiver:		
Egenkapital:		
Saldo primo	3.304.764	3.258
Nedskrivning af ejendom, jf. note 11	-1.434.849	0
Årets resultat	<u>34.416</u>	<u>47</u>
<u>Egenkapital i alt</u>	<u>1.904.331</u>	<u>3.305</u>
	-----	-----
Gæld:		
Skyldige omkostninger	6.875	7
Mellemregning Kredsen	<u>457.658</u>	<u>392</u>
<u>Gæld i alt</u>	<u>464.533</u>	<u>399</u>
	-----	---
Passiver i alt	2.368.864	3.704
	=====	=====

NOTER

8.

Budget
2012
t.kr**1 - Renter:**

Renter	15.948	16
Mellemregning Særlig Fond	12.073	14
Administration særlig Fond	<u>25.000</u>	<u>25</u>
	53.021	55
	=====	===

2 - KS-frikøb, løn og pension:

KS-frikøb, løn og pension	1.403.820	1.420
Løntillæg, formand	113.234	110
Vederlag, næstformand	79.274	87
KS-pension	7.236	60
KS-repræsentation	<u>8.520</u>	<u>5</u>
	1.612.084	1.682
	=====	=====

3 - Personaleudgifter:

Konsulent	574.842	570
Sekretær	275.314	270
Rengøring	25.688	0
Pension, personale	140.770	140
ATP m.v.	11.320	7
Lønsumsafgift	51.574	52
Personaleuddannelse, personale	7.200	10
Øvrige personaleomkostninger	<u>3.746</u>	<u>5</u>
	1.090.454	1.054
	=====	=====

4 - Kørselsudgifter:

Kørsel KS	62.895	70
Kørsel TR	71.613	60
Øvrig kørsel	<u>9.584</u>	<u>20</u>
	144.092	150
	=====	===

Budget
2012
t.kr

5 - Kontorlokaler:

Husleje	140.000	140
El, varme og vand	45.349	55
Reparation og vedligeholdelse	13.480	10
Rengøring og container	<u>45.319</u>	<u>70</u>
	244.148	275
	=====	===

6 - Kontorholdsudgifter:

Telefon	31.824	25
Kontorartikler	18.886	25
Faglitteratur	22.370	22
Porto	1.000	6
Kontingentafregning DLF	46.428	55
Bankgebyrer	5.961	6
Forsikringer	22.780	26
Avisabonnement	2.904	3
Kopiforbrug	27.865	36
Edb-support, abonnement	5.162	14
Nyanskaffelser	39.458	30
Anvendt af henlæggelser tidligere år	-20.000	0
Øvrige kontorholdsudgifter	<u>8.512</u>	<u>2</u>
	213.150	250
	=====	===

7 - Kredsstyrelsen:

Kongres	8.149	18
Møder og forplejning	13.027	25
Døgnstyrelsesmøder	9.375	20
Timedagpenge	3.680	3
KKS møder	2.252	10
Øvrige KS-møder, kursus	<u>3.683</u>	<u>12</u>
	40.166	88
	=====	===

NOTER

10.

Budget
2012
t.kr**8 - Tillidsrepræsentanter:**

TR diæter	16.840	15
TR kursus	126.408	125
TR kursus, FK samarbejde	3.897	5
TR frikøb	60.395	100
For meget henlagt til frikøb tidligere år	-225.000	0
TR møder og forplejning	57.885	60
Honorar foredragsholdere	11.230	30
TR gaver	<u>13.953</u>	<u>20</u>
	65.608	355
	=====	===

9 - Kurser og møder:

Generalforsamling	76.106	80
Åbent kursus, afholdt udgift	164.235	0
Anvendt af henlæggelser tidligere år	-100.000	-60
T/D Åbent kursus	0	5
Faglig klub	29.285	40
SR aktiviteter	45.359	65
Pæd. arrangementer	5.000	5
Seniorer tilskud	22.950	40
Øvrige møder kurser m.m.	<u>19.214</u>	<u>10</u>
	262.149	185
	=====	===

10 - Øvrige udgifter:

Revision	10.625	25
	=====	===

11 - Ejendommen Marienbergvej 17:

Anskaffelsespris	962.769
Projekteringsomkostninger, ombygning	<u>2.672.080</u>
<u>Værdi primo</u>	3.634.849
Nedskrivning	<u>1.434.849</u>
Værdi ultimo	2.200.000
	=====

- der specificeres således:

Ejendomsvurdering 2011	1.100.000
Ombygningsudgifter, ej medtaget i vurderingen	<u>1.100.000</u>
	2.200.000
