

**Forælder Fonden  
Åboulevard 5, st.th.  
1635 København V**

**CVR-nr. 46 09 38 28**

**Årsrapport 2016**

## **Indholdsfortegnelse**

	<u>Side</u>
Oplysninger om fonden	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12
Noter	14

## Oplysninger om fonden

### Fond

Forælder Fonden  
Åboulevard 5, st.th.  
1635 København V  
Tlf. 35 83 68 86

CVR-nr. 46 09 38 28

Hjemstedskommune: Københavns Kommune

### Leder

Kristine Sørensen

### Bestyrelse

Lene Fiorini, formand  
Lise Bouet, næstformand  
Lars Perch Nielsen, kasserer  
Line Aarsland  
Majbritt Augustinus  
Margrete Pump  
Pernille Skov Svanholm  
Esben Trier Norden

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og lederen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Forælder Fonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Forælder Fonden har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der vedrører modtagne tips- og lottomidler, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler.

København, den 16. marts 2017

### Leder



Kristine Sørensen

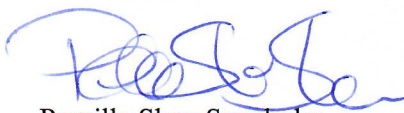
### Bestyrelse



Lene Fiorini  
formand



Line Aarsland

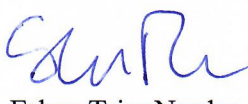


Pernille Skov Svanholm



Lise Bouet  
næstformand

Majbritt Augustinus



Esben Trier Norden



Lars Perch Nielsen  
kasserer



Margrete Pump



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til bestyrelsen for Forælder Fonden

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Forælder Fonden for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om fonde og visse foreninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, idet revisionen af modtagne offentlige midler udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 97 af 27. januar 2014 om regnskab og revision m.v. af regnskaber for modtagere af tilskud fra puljer under Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold (nu Social- og Indenrigsministeriets) område. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fondens, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om fonde og visse foreninger.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der vedrører anvendelsen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der vedrører modtagelsen af tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

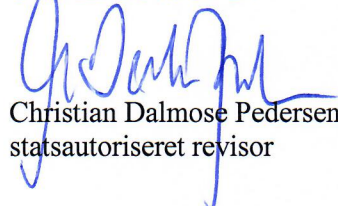
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 16. marts 2017

#### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Christian Dalmoose Pedersen  
statsautoriseret revisor



## Ledelsesberetning

### Fondens formål

Forælder Fondens formål er at yde støtte til dem, der er alene med børn. Støtten ydes som formidling af førstehjælpslejligheder, uddeling af legater, tilbud om udflugter og rådgivning primært i forhold til skilsmisse, børns trivsel, bolig, uddannelse og økonomi. Administrative opgaver, rådgivnings- og støtteaktiviteter i Forælder Fonden gennemføres i videst muligt omfang af frivillige medarbejdere.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2016 udviser et underskud på 153 t.kr. (2015: underskud 114 t.kr.). Efter anvendelse af henlæggelser overføres til 2017 et underskud på 6 t.kr.

Fondens samlede egenkapital udgør 13.227 t.kr. pr. 31. december 2016.

Årets resultat for 2016 er en følge af vedvarende støtte fra diverse private fonde til Forælder Fondens arbejde generelt og målrettede tilskud til øremærkede projekter.

Forælder Fonden har i 2016 modtaget tilskud på i alt 4.890 t.kr. (2015: 3.809 t.kr.), hvoraf 2.755 t.kr. (2015: 1.510 t.kr.) har været til øremærkede projekter og aktiviteter. Størstedelen af fondens tilskud kommer fra private fonde, dog udgør tilskud fra kommune og stat samlet set 711 t.kr. i 2016.

Forælder Fonden har fra 2015 til 2016 øget sit indtægtsgrundlag med og sine aktiviteter for 1.210 t.kr. Det svarer til en stigning på 16 % fra 7.504 t.kr. (2015) til 8.713 t.kr. (2016).

Forælder Fonden modtog i 2016 i alt 1631 henvendelser om rådgivning og støtte og der er oprettet en rådgivningssag og/eller en støttesag på 478 forældre. Hertil kommer at Forælder Fondens førstehjælpslejligheder og kollegiehuset på Frederiksberg har været fuldt belagt, bortset fra i kortere perioder, hvor lejemålene er blevet istandsat.

Forælder Fonden har i 2016 haft stort fokus på at udvikle fondens frivillige indsats, herunder prioriteret ansættelse af en frivilligkoordinator, der i 2016 har arbejdet intensivt med rekruttering og fastholdelse af i alt 56 frivillige medarbejdere, og hertil kommer aktivt deltagende repræsentantskabsmedlemmer og en frivillig bestyrelse.

Forælder Fonden har i 2016 fortsat det målrettede arbejde for at opføre endnu et kollegiehus til enlige forældre under uddannelse i København, hvortil der er anvendt øremærkede tilskud til projektledelse, bygherrerådgivning og advokatbistand fra Oak Foundation.

Forælder Fonden har i 2016 fortsat samarbejdet med Kong Frederik den 7.'s Stiftelse om etableringen af Danerkollegiet i Jægerspris, der har ydet et øremærket tilskud over en periode på to år til et projekt, der skal understøtte den sociale etablering af den enkelte familie, fællesskabet og frivillige indsat i kollegiet.

## Ledelsesberetning

Med øremærket støtte fra flere private fonde (Augustinus Fonden, FrederiksbergFonden, Oticon Fonden og Nykredits Fond) har fonden gennemført en tiltrængt vinduesrenovering i kollegiehuset på Frederiksberg.

Øremærket tilskud fra Velux Fonden har i 2016 gjort det muligt at gennemføre et større projekt (BørneBASUN) på fonden udflugtsmål. I alt 927 voksne og børn primært fra krisecentre i København og omegn har deltaget på udflugter i projektet i 2016.

Forælder Fonden har i 2016 primært uddelt legater i form af uddannelsesstøtte og julehjælp med tilskud fra henholdsvis Bikubenfonden, Oak Foundation, Socialstyrelsen og Maren Beiers Mindelegat.

Forælder Fonden har til fremtidssikring og stor gavn for fondens arbejde modtaget en god mængde gaver fra privatpersoner for at kunne opretholde godkendelse efter Ligningslovens § 8A. Denne godkendelse er både vigtig og relevant for Forælder Fondens arbejde.

Forælder Fonden blev stiftet i 1966 og fyldte således 50 år tirsdag den 24. maj 2016. Af særlige og ekstraordinære udgifter i 2016 kan nævnes udgiften til Forælder Fondens jubilæumsaktiviteter på 206 t. kr. primært til udarbejdelse af jubilæumsmagasin og en fest for fondens frivillige og øvrige interessenter.

2016 har været endnu et begivenhedsrigt år for Forælder Fonden med særligt fokus på udviklingen af den frivillige indsats i fondens støtteaktiviteter til forældre og børn. I 2017 forventes det, at Forælder Fonden fortsat øger udviklingen og kvalitetssikringen af fondens støtte- og rådgivningsaktiviteter for at imødekomme efterspørgslen på hjælp fra udsatte og sårbare enlige forældre og deres børn.

Om Forælder Fondens administration kan det bemærkes, at den i 2016 er holdt på samme udgiftsmæssige niveau som i 2015. Der er i fonden fokus på, at udgifter til administration begrænses mest muligt, og det er bestyrelsens vurdering, at udgifterne til administration er under 10% af indtægtsgrundlaget.

Mere information om Forælder Fondens virksomhed kan findes på [www.foraelderfonden.dk](http://www.foraelderfonden.dk)

### Usikkerhed ved indregning og måling

Alle regnskabsposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

### Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret, der har påvirket resultat, aktiver eller egenkapital.

### Begivenheder efter statusdagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter statusdagen, der påvirker vurderingen af årsrapporten for 2016.

### Resultatdisponering

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat disponeres som anført på side 11.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

### Ændring af regnskabspraksis

Fonden har i 2016 ændret regnskabspraksis vedrørende indregning af indtægter i form af modtagne øremærkede beløb, hvor giver har betinget sig, at anvendelsen af donationen skal opfylde nogle nærmere fastsatte mål. Fra og med 1. januar 2016 indregnes indtægterne i resultatopgørelsen, når de givne betingelser er opfyldt. Beløb, der er modtaget før betingelserne er opfyldt, indregnes som en forpligtelse i balancen under ”Tilskud til senere anvendelse”. Tidligere blev øremærkede beløb indregnet som indtægt ved modtagelse og ikke forbrugte midler blev via resultatdisponeringen henlagt under egenkapitalen til de pågældende formål.

Praksisændringen har reduceret resultatet for 2015 med 68 t.kr. og egenkapitalen primo 2015 med 577 t.kr. Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene.

### Ændring af præsentation

Fonden har i 2016 besluttet at ændre præsentation af resultatopgørelsen, da det er ledelsens vurdering, at det vil give en mere hensigtsmæssig præsentation af transaktioner og andre begivenheder. Ændringen har ikke haft indflydelse på resultat, balance eller egenkapital.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelse

#### Indtægter

##### *Tilskud, arv, donationer mv.*

For øremærkede indtægter er kun den anvendte del indtægtsført i resultatopgørelsen. Modtagne ikke anvendte tilskud er opført under gæld som ”Tilskud til senere anvendelse”.

Indtægter i form af donationer o.l., hvortil der ikke er knyttet særlige betingelser fra giver, indregnes i resultatopgørelsen, når der er erhvervet endeligt tilsagn fra giver, der typisk falder sammen med tidspunktet for modtagelse af beløbet.

##### *Huslejeindtægter*

Huslejeindtægter omfatter indtægter fra udlejning af ejendomme og lejligheder og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der kan henføres til regnskabsåret.

##### *Øvrige indtægter*

Øvrige donationer og indtægter indregnes i den periode de vedrører, når der er erhvervet endelig ret til beløbet.

### Omkostninger

#### *Omkostninger til øremærkede projekter og aktiviteter*

Omkostninger vedrørende øremærkede aktiviteter omfatter omkostninger, der direkte er afholdt til opnåelse af de tilknyttede indtægter, og som ellers ikke ville have været afholdt, hvis ikke de indtægtsskabende aktiviteter var gennemført. Omkostningerne indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for afholdelse, medmindre omkostningerne berettiger til indregning i balancen som en periodeafgrænsningspost.

#### *Personaleomkostninger*

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til personalet.

#### *Omkostninger til lejemål*

Omkostninger relateret til udlejningsaktivitet omfatter primært husleje på de udlejede lejligheder samt løbende omkostninger til drift- og vedligeholdelse.

#### *Ikke fordelte fællesomkostninger*

Ikke fordelte fællesomkostninger er omkostninger, der ikke kan henføres direkte til enten indtægtsskabende aktiviteter, øremærkede aktiviteter eller administrative funktioner. Der er således tale om omkostninger, der kun indirekte kan henføres til pågældende aktiviteter såsom fx personaleomkostninger, husleje, public relation o.l. og som ikke er fordelt i organisationens løbende økonomistyring og -rapportering.

## Anvendt regnskabspraksis

### *Finansielle poster*

Finansielle indtægter omfatter renter af værdipapirbeholdning og likvide midler. Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter.

### **Balance**

#### *Materielle anlægsaktiver*

Ejendommene er optaget til anskaffelsespris med tillæg af handelsomkostninger ved erhvervelse samt efterfølgende afholdte forbedringsudgifter reduceret med modtagne tilskud. Der afskrives ikke på ejendommene.

Maskiner og inventar afskrives lineært over en forventet levetid på 5 år. Investeringer på under 50.000 kr. driftsføres i anskaffelsesåret.

#### *Værdipapirer*

Værdipapirer måles til balancedagens børskurser. Kursregulering føres direkte på fondens egenkapital.

#### *Tilgodehavender*

Tilgodehavender måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

#### *Periodeafgrænsningsposter*

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
<b>Indtægter</b>			
Tilskud, arv, donationer mv. til øremærkede projekter og aktiviteter	1	2.754.719	1.509.624
Tilskud, arv, donationer mv. til ikke-øremærkede aktiviteter	2	2.134.842	2.299.097
Huslejeindtægter	3	3.764.794	3.607.871
Finansielle poster, netto		59.102	87.160
		<u>8.713.457</u>	<u>7.503.752</u>
<b>Omkostninger</b>			
Omkostninger til øremærkede projekter og aktiviteter	4	2.620.218	1.371.662
Omkostninger til ejendomsdrift	6	3.304.391	3.453.879
Ikke-fordelte fællesomkostninger	7	2.941.650	2.792.359
		<u>8.866.259</u>	<u>7.617.900</u>
<b>Årets resultat (underskud)</b>		<u><b>(152.802)</b></u>	<u><b>(114.148)</b></u>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført fra jubilæumshenlæggelse		(146.452)	0
Overført af årets resultat til næste år		(6.350)	(114.148)
		<u><b>(152.802)</b></u>	<u><b>(114.148)</b></u>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Ejendomme	8	7.006.415	7.006.415
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>7.006.415</b>	<b>7.006.415</b>
Værdipapirer		961.360	1.419.786
Likvide beholdninger		4.268.532	3.809.732
Mellemregning med disponible aktiver		(1.899.294)	(1.890.138)
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.330.598</b>	<b>3.339.380</b>
<b>Bundne aktiver</b>		<b>10.337.013</b>	<b>10.345.795</b>
Nyt kollegiehus	13	797.212	0
Værdipapirer		176.822	275.771
Indskud og deposita		481.743	476.146
Udlån		0	5.550
Andre tilgodehavender		585.689	466.663
Forudbetalte omkostninger		7.627	372.660
Likvide beholdninger		4.994.732	3.436.190
Mellemregning med bundne aktiver		1.899.294	1.890.138
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>8.943.119</b>	<b>6.923.118</b>
<b>Disponible aktiver</b>		<b>8.943.119</b>	<b>6.923.118</b>
<b>Aktiver</b>		<b>19.280.132</b>	<b>17.268.913</b>



**Balance pr. 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Saldo 1. januar		10.345.795	10.434.662
Kursregulering		(8.782)	(88.867)
<b>Bunden kapital</b>		<b><u>10.337.013</u></b>	<b><u>10.345.795</u></b>
<b>Henlagt under egenkapitalen</b>		<b><u>1.481.077</u></b>	<b><u>1.627.529</u></b>
Saldo 1. januar		1.418.139	1.549.302
Kursregulering		(2.591)	(17.015)
Overført årets resultat		(6.350)	(114.148)
<b>Disponibel kapital</b>		<b><u>1.409.198</u></b>	<b><u>1.418.139</u></b>
<b>Egenkapital</b>	12	<b><u>13.227.288</u></b>	<b><u>13.391.463</u></b>
Gentofte Kommune	9	1.700.000	1.700.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.700.000</u></b>	<b><u>1.700.000</u></b>
Deposita, lejere		385.781	340.671
Deposita, Københavns Kommune		25.966	25.467
Tilskud til senere anvendelse	11	1.451.269	1.383.623
Tilskud til nyt kollegiehus	13	2.042.107	0
Forudbetalt husleje		73.933	34.424
Anden gæld	10	373.788	393.265
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.352.844</u></b>	<b><u>2.177.450</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>6.052.844</u></b>	<b><u>3.877.450</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>19.280.132</u></b>	<b><u>17.268.913</u></b>

## Noter

	<u>2016</u> kr.		
<b>1. Tilskud, arv, donationer mv. til øremærkede projekter og aktiviteter</b>			
Den A.P. Møllerske Støttefond (socialrådgiver)	500.000		
Oak Foundation LTD (julehjælp)	100.000		
Velux Fonden (BørneBASUN)	707.438		
Augustinus Fonden (vinduesrenovering kollegiehus Frederiksberg)	200.000		
Lauritzen Fonden (frivillige)	10.000		
Socialstyrelsen (julehjælp)	13.601		
Børnelegatet af 1976 (sommerferie kollegiehus)	38.000		
Hempel Fonden (drift af kollegiehuse)	250.000		
Nykredits Fond (vinduesrenovering kollegiehus Frederiksberg)	100.000		
Frederiksberg Fonden (vinduesrenovering kollegiehus Frederiksberg)	125.000		
Oticon Fonden (gulvslibning udflugtsmål)	20.000		
Maren Beiers Mindelegat (uddannelseslegater)	502.964		
Kong Frederik d. VII's Stiftelse (Dannerkollegiet)	400.000		
Bikubenfonden (julelegater)	100.000		
Antoniusfonden (Nye netværksfrivillige)	100.000		
Socialstyrelsen (PUF) (Frivillig netværk og rådgivning)	133.300		
Kommunale tilskud (§ 18 – støtte)	<u>152.500</u>		
	<b>3.452.803</b>		
Overført til tilskud til senere anvendelse		(1.024.784)	
Overførsel fra tilskud til senere anvendelse		<u>326.700</u>	
Indtægtsførte øremærkede tilskud		<u><b>2.754.719</b></u>	
		<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>2. Tilskud, arv, donationer mv. til ikke-øremærkede aktiviteter</b>			
Socialstyrelsen (LOTFRI), Landsdækkende frivillige sociale organisationer	345.933	411.594	
Private donationer	1.611.500	1.709.302	
Bidrag fra privatpersoner	87.054	49.790	
Momskompensation	<u>90.355</u>	<u>128.411</u>	
	<u><b>2.134.842</b></u>	<u><b>2.299.097</b></u>	

De modtagne tips- og lottomidler er anvendt i overensstemmelse med bevillingen og fondens formål.



## Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>3. Huslejeindtægter</b>		
Kollegiehus Frederiksberg	477.175	420.068
Udflugtsmål Veksø	131.233	130.412
Førstehjælpslejigheder	2.818.284	2.725.918
Krisecenter Hellerup	338.102	331.473
	<u>3.764.794</u>	<u>3.607.871</u>
		<u>2016</u> kr.
<b>4. Omkostninger til øremærkede projekter og aktiviteter</b>		
Socialrådgiver, Den A.P. Møllerske Støttefond		250.000
Julehjælp, Oak Foundation		100.000
Vinduesrenovering kollegiehus Frederiksberg, Augustinus Fonden		133.375
Vinduesrenovering kollegiehus Frederiksberg, Frederiksberg Fonden		125.000
Vinduesrenovering kollegiehus Frederiksberg, Nykredits Fond		100.000
Julehjælp, Socialstyrelsen		13.601
Sommerferie kollegiehus Frederiksberg, Børnelegatet af 1976		47.284
Drift af kollegiehuse, Hempel Fonden		250.000
BørneBASUN, Velux Fonden		650.823
Frivillig netværk og rådgivning, Socialstyrelsen (PUF)		133.300
Uddannelseslegater, Maren Beiers Mindelegat		307.305
Dannerkollegiet, Kong Frederik d. VII's Stiftelse		374.031
Julehjælp, Bikubenfonden		100.000
Gulvslibning udflugtsmål, Oticon Fonden		17.500
Legater		17.999
		<u>2.620.218</u>

## Noter

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
<b>5. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	2.453.406	1.971.810
Pension	391.229	313.907
Regulering af feriepengeforpligtelse	(33.993)	0
Sociale bidrag	32.212	27.721
	<u><b>2.842.854</b></u>	<u><b>2.313.438</b></u>
Personalemkostninger er fordelt således:		
Ikke-fordelte fællesomkostninger	1.638.949	2.013.960
Beregnet løndel til øremærkede projekter og aktiviteter	1.203.905	299.478
	<u><b>2.842.854</b></u>	<u><b>2.313.438</b></u>
<b>6. Omkostninger til ejendomsdrift</b>		
Driftsudgifter, kollegiehus Frederiksberg	464.121	354.788
Overførsel til øremærkede projekter og aktiviteter	(194.080)	0
Driftsudgifter, førstehjælpslejligheder	2.911.278	2.920.925
Driftsudgifter, udflugtsmål Veksø	123.072	143.391
Reguleringer og hensættelse til tab	0	34.775
	<u><b>3.304.391</b></u>	<u><b>3.453.879</b></u>

## Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>7. Ikke-fordelte fællesomkostninger</b>		
Personaleomkostninger, jf. note 5	1.638.949	2.013.960
Husleje, kontoret	427.000	417.604
Kontorartikler	36.035	24.976
Telefon	48.769	48.723
It og inventar	122.655	110.881
Porto og gebyr	25.452	11.487
Annoncer, abonnementer og befordring	68.466	25.673
Forsikring	25.372	39.504
Rengøring	58.779	46.548
Kursus, supervision og uddannelse	87.384	78.999
Markedsføring	6.494	8.452
Trykning af årsberetning	68.007	109.313
Jubilæumsudgifter	205.594	0
Repræsentation	8.216	2.729
Konsulentomkostninger	4.412	68.782
Revisor	132.375	67.250
Advokatomkostninger	3.500	3.925
Øvrige omkostninger	<u>28.286</u>	<u>16.091</u>
	<b>2.995.745</b>	<b>3.094.897</b>
Administrationstilskud projekter	<u>(54.095)</u>	<u>(302.538)</u>
	<b>2.941.650</b>	<b>2.792.359</b>

## Noter

	<b>Krisecenter Hellerup kr.</b>	<b>Kollegiehus Frederiksberg kr.</b>	<b>Førstehjælps- lejlighed København Ø. kr.</b>	<b>Udflugtsmål Veksø kr.</b>
<b>8. Ejendomme</b>				
Anskaffelsesværdi 01.01.2016	2.098.890	1.115.000	543.724	1.150.000
Ombygning tidligere år	680.201	621.103	0	797.497
Ombygning i år	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016</b>	<b><u>2.779.091</u></b>	<b><u>1.736.103</u></b>	<b><u>543.724</u></b>	<b><u>1.947.497</u></b>
Seneste ejendomsvurdering	<u>6.700.000</u>	<u>10.900.000</u>	<u>1.550.000</u>	<u>5.950.000</u>

Ejerpantebrev i Strandboulevarden, nom. 10.000 kr., er håndpantset til sikkerhed for mellemværende med ejerforeningen "Hjørnet".

## 9. Gentofte Kommune

Københavns Amt har oprindeligt ydet tilskud til afviklingen af kontantlån i Callisensvej og har pant i ejendommen for et beløb af 1.700.000 kr. Pantet er overgået til Gentofte Kommune efter nedlæggelsen af Københavns Amt.

Beløbet henstår rente- og afdragsfrit, men forfalder til indfrielse ved ophør af lejemål med Hellerup Krisecenter (tidligere Boligfondens Krisecenter).

	<b>2016 kr.</b>	<b>2015 kr.</b>
<b>10. Anden gæld</b>		
Skyldige lønposter	68.977	57.667
Feriepengeforpligtelse	159.858	181.964
Skyldig moms	16.603	16.352
Skyldig revisor	85.125	85.125
Andre skyldige omkostninger	<u>43.225</u>	<u>52.157</u>
	<b><u>373.788</u></b>	<b><u>393.265</u></b>



## Noter

	Saldo 01.01.2016 kr.	Overført 2016 kr.	Anvendt 2016 kr.	Saldo 31.12.2016 kr.
<b>11. Tilskud til senere anvendelse</b>				
Velux Fonden	806.637	0	(707.438)	99.199
Lauritzen Fonden	0	10.000	0	10.000
Børnelegatet af 1976	9.284	38.000	(47.284)	0
Oticon Fonden	25.000	20.000	(42.500)	2.500
Augustinus Fonden	0	200.000	(108.375)	91.625
Maren Beiers Mindelegat	165.330	502.964	(307.305)	360.989
Kong Frederik d. VII's Stiftelse	377.372	400.000	(317.416)	459.956
Den A. P. Møllerske Støttefond	0	500.000	(250.000)	250.000
Margrethegårdens legat	0	75.000	0	75.000
Enkefru Juliane Bundtzens legat	0	2.000	0	2.000
Antoniusfonden	0	100.000	0	100.000
<b>Øremærkede tilskud i alt</b>	<b>1.383.623</b>	<b>1.847.964</b>	<b>(1.780.318)</b>	<b>1.451.269</b>

## Noter

	Saldo 01.01.2016 kr.	Kurs- regulering kr.	Tilgang kr.	Saldo 31.12.2016 kr.
<b>12. Egenkapital</b>				
<b>Bunden kapital</b>	<u>10.345.795</u>	<u>(8.782)</u>	<u>0</u>	<u>10.337.013</u>
<b>Disponibel kapital</b>	<u>1.418.139</u>	<u>(2.591)</u>	<u>(6.350)</u>	<u>1.409.198</u>
<b>Henlæggelser</b>				
Jubilæumsfond 2006	146.452	0	(146.452)	0
Henlagt til fondens formål	850.000	0	0	850.000
Henlagt til renovering af ejendomme	381.077	0	0	381.077
Henlagt til udvikling af kollegier	250.000	0	0	250.000
<b>Henlæggelser i alt</b>	<u>1.627.529</u>	<u>0</u>	<u>(146.452)</u>	<u>1.481.077</u>
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<u>13.391.463</u>	<u>(11.373)</u>	<u>1.889.305</u>	<u>13.227.288</u>
				<u>kr.</u>
<b>Ændring i henlæggelser som følge af ændret regnskabspraksis</b>				
Henlæggelser ifølge årsrapport 2015				2.204.515
Overførsel til øremærkede projekttilskud til senere anvendelse				<u>(576.986)</u>
<b>Henlæggelser i alt</b>				<u>1.627.529</u>

## 13. Nyt kollegiehus

Forældre Fonden har modtaget tilsagn fra Oak Foundation om tilskud til etablering af kollegie for enlige forældre i København. Tilskuddet er øremærket til etableringen af kollegiet.

Omkostninger på 797 t.kr. forbundet med de indledende arbejder vedrørende det nye kollegiehus indgår som forudbetalinger under aktiver, og det modtagne tilskud indgår under kortfristet gæld.