

Foreningen MusMik

CVR.: 33 32 16 94

Årsregnskab 2018

Indholdsfortegnelse

Bestyrelseserklæring	2
Foreningsoplysninger	3
Revisors bemærkninger om udført arbejde	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Bestyrelseserklæring

Bestyrelsen kan til foreningens årsregnskab for 2018 erklære:

at foreningen ikke har indgået forpligtelser, herunder eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet,

at der ikke pr. 31. december 2018 er rejst retssager eller andre krav mod foreningen, som har væsentlig betydning for bedømmelse af virksomhedens økonomiske stilling,

at der efter statuttidspunktet ikke er indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelse af foreningens økonomiske stilling,

at Årsregnskabet for 2018 er aflagt i henhold til Retningslinjer for Støtte til Folkeoplysning i København, som vedtaget i Borgerrepræsentationen den 1. december 2011. Senest revideret 3. december 2018.

København, den 10. april 2019

Bestyrelsen

Lis Hansen
Formand

Susanne Ehrenfels
Næstformand

Heidi Ea Skibdal
Kasserer

Foreningsoplysninger

Foreningen: Foreningen MusMik
Ringstedgade 4, kl. th.
2100 København Ø

CVR-nr.: 33 32 16 94

Stiftet: 1. januar 2011 (8. regnskabsår)

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Foreningen tegnes af en bestyrelse og en daglig leder

Revisors bemærkninger om udført arbejde

Vi har ydet assistance med udarbejdelsen af foranstående årsregnskab for 2018 for Foreningen MusMik.

Vi har foretaget revision jf. Retningslinjer for Støtte til Folkeoplysning i København, som vedtaget i Borgerrepræsentationen den 1. december 2011. Senest revideret 3. december 2018.

Det udførte arbejde

Vi har tilrettelagt vores arbejdshandlinger med det formål, at assistere foreningen med at aflægge årsregnskab i overensstemmelse med Retningslinjer for Støtte til Folkeoplysning i København, som vedtaget i Borgerrepræsentationen den 1. december 2011. Senest revideret 3. december 2018.

Vi har gennemgået og konstateret at:

Medlemsantallet er opgjort korrekt pr. 31.12.2018 efter medlemsliste på baggrund af de 4 alderskategorier.

Der er udarbejdet en liste over alle medlemmer med angivelse af navn, adresse og fødselsdato.

Kontingentindbetalingen/anden deltagerbetaling er opgjort pr. medlem under 25 år og angivet pr. medlem på skemaet

Holdtimerne er korrekt opgjort for max. 42 uger på baggrund af holdtimeskemaerne

Driftsomkostninger til vedligeholdelse, udelukkende omfatter omkostninger til alm. vedligeholdelse, og ikke omkostninger til renovering, inventar og møbler.

Rengøring og tilsyn der er beregnet efter satsen, herunder feriepenge, og at der er indberettet til SKAT.

Timeforbruget i lokalerne er opgjort korrekt for samtlige aktiviteter pr. lokale for 2018 (max. 52 uger).

Det samlede kontingent er anført under indtægterne

Den samlede anden deltagerbetaling anført under indtægterne

Det modtagne tilskud fra Folkeoplysning er anført under indtægterne

De indberettede driftsudgifter er angivet separat i årsregnskabet, så beløbene kan afstemmes

Vores arbejde er udført i overensstemmelse med almindeligt anerkendte retningslinjer for reviderede årsregnskaber.

PING 2.0 IVS er ikke en registreret eller statsautoriseret revisionsvirksomhed, og der er derfor ikke afgivet erklæring jf. revisionsinstruks samt Lov om godkendte revisorer og revisionsvirksomheder (revisorloven), § 1, stk. 2. Da Foreningen MusMik ikke har modtaget tilskud over kr. 200.000 er det ikke nødvendigt at lade regnskabet revidere af en registreret eller statsautoriseret revisor.

Regnskabet er udarbejdet på grundlag af vores bogføring af registrerede bilag, foreviste bilag meddelte oplysninger samt stikprøver.

PING 2.0 IVS

København, d. 10. april 2019

Daniel Herfort-Bruun
Revisor, HD(R)

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
NETTOOMSÆTNING	1	542.671	495.232
Vareforbrug	2	<u>-8.385</u>	<u>-876</u>
DÆKNINGSBIDRAG		534.286	494.346
Personaleomkostninger	3	-320.245	-323.636
Salgsomkostninger	4	-25.636	-24.450
Lokaleomkostninger	5	-117.653	-119.190
Administrationsomkostninger	6	-31.827	-40.378
OMKOSTNINGER I ALT		<u>-495.361</u>	<u>-507.654</u>
ÅRETS RESULTAT FØR RENTER		38.925	-13.298
Renteindtægter		0	0
Renteudgifter		<u>0</u>	<u>0</u>
FINANSIELLE POSTER I ALT		0	0
ÅRETS RESULTAT		<u><u>38.925</u></u>	<u><u>-13.298</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

AKTIVER

	2018 kr.	2017 kr.
Tilgodehavende Marie Haxthausen	0	0
Tilgodehavende fra salg	0	0
Likvider	<u>49.501</u>	<u>20.372</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>49.501</u>	<u>20.372</u>
AKTIVER I ALT	<u>49.501</u>	<u>20.372</u>

PASSIVER

	2018 kr.	2017 kr.
Egenkapital primo	-15.681	-2.383
Årets resultat	<u>38.925</u>	<u>-13.298</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>23.244</u>	<u>-15.681</u>
Udstedte gavekort	5.345	4.180
Depositum fra lejere	8.650	8.650
Gæld til Marie Haxthausen	2.217	3.583
Skyldig A-skat og AM-bidrag	7.091	11.015
Skyldig løn og pension	0	5.654
Skyldige feriepenge	1.250	1.267
Skyldige sociale bidrag	<u>1.704</u>	<u>1.704</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>26.257</u>	<u>36.053</u>
PASSIVER I ALT	<u>49.501</u>	<u>20.372</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 1. Omsætning		
Indtægter, i eget lokale - Kontigentindbetaling	80.800	82.200
Indtægter, i eget lokale - Anden deltagerbetaling	233.045	188.106
Indtægter, udenfor eget lokale	0	0
Indtægt fra lejere	26.231	24.907
Udleje af undervisningsmaterialer	253	2.951
Tilskud, Københavns Kommune, efterreg. tidl. år	4.794	0
Tilskud, Københavns Kommune	197.548	197.068
	<u>542.671</u>	<u>495.232</u>
Note 2. Vareforbrug		
Legetøj	4.116	896
Instrumenter	4.269	0
Transport	0	0
	<u>8.385</u>	<u>896</u>
Note 3. Personaleomkostninger		
Fremmed arbejde	0	0
B-honorar	73.000	42.435
Løn	152.367	154.890
Løn, rengøring	34.650	48.758
Løn, opsyn	64.950	79.110
Refusion af sygedagpenge	-44.432	-26.992
Sundhedsordning	8.742	20.309
Pension	28.578	23.643
Sociale bidrag	1.343	2.440
Forplejning og møder	1.047	2.046
	<u>320.245</u>	<u>346.639</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 4. Salgsomkostninger		
Reklameomkostninger	0	0
Repræsentation og gaver	1.324	725
Hjemmeside	24.312	23.725
	<u>25.636</u>	<u>24.450</u>
Note 5. Lokaleomkostninger		
Husleje	100.310	98.343
Gas, vand og el	1.062	1.476
Varme	9.788	10.085
Vedligeholdelse	1.627	1.305
Rengøringsmaterialer	4.866	7.981
	<u>117.653</u>	<u>119.190</u>
Note 6. Administrationsomkostninger		
Telefon og internet	6.169	5.132
Mindre anskaffelser	8.863	18.982
Kontorartikler	2.163	3.239
Forsikring	4.591	4.485
Porto og gebyrer	967	297
Revisor	8.920	8.243
Ej fradragsberettigede omkostninger	154	0
	<u>31.827</u>	<u>40.378</u>