

Foreningen Fundamentet
Karupvej 6
8000 Aarhus C
CVR-nr. 35428682

Årsrapport 2015

Godkendt på foreningens bestyrelsesmøde, den 09.08.2016

Dirigent

Navn: Steffen Rasmussen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Foreningen Fundamentet
Karupvej 6
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 35428682
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Steffen Rasmussen, bestyrelsesformand
Kresten Mouritzen, næstformand
Karlo Mørch, bestyrelsesmedlem
Sofie Koch, bestyrelsesmedlem
Anna Thorning, bestyrelsesmedlem

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Foreningen Fundamentet.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

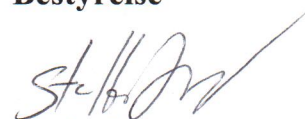
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Aarhus, den 09.08.2016

Bestyrelse



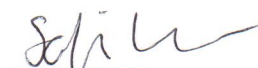
Steffen Rasmussen
bestyrelsesformand



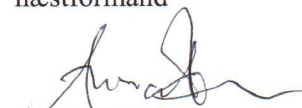
Kresten Mouritzen
næstformand



Karlo Mørch
bestyrelsesmedlem



Sofie Koch
bestyrelsesmedlem



Anna Thorning
bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Foreningen Fundamentet

Vi har opstillet årsregnskabet for Foreningen Fundamentet for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 09.08.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Henrik Vedel
statsautoriseret revisor

Søren Alsen Lauridsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens væsentligste aktivitet består i socialt arbejde og støtte til unge mennesker i Aarhus Kommune.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015 var et omdrejningspunkt for Fundamentet. Fagligt, økonomisk, menneskeligt og socialt.

Fagligt fordi det blev året hvor vi gik fra at være få til mange, både som ansatte og frivillige, og på den måde udviklede vores faglighed helt enormt. Både ift. den vidensbank der ligger i at have mange mennesker tilknyttet en organisation, men også ift. alt den nye viden vi skulle indtage os for at kunne hjælpe alle de mennesker som opsøgte os.

Økonomisk fordi vi for første gang fik fondsstøtte og erhvervskontakt. Det betød realiseringen af Projekt Vi Tror På Dig, Behandlingsrummene og Den Sociale Dag. Det blev også året hvor vi indledte en skærpet dialog med byråd, erhvervsliv og fonde til realisering af drømmene for 2016. Ligeledes vedtog byrådet at støtte Fundamentet med 1,4 mio. fordelt i 2016 og 2017.

Menneskeligt fordi at vi bl.a. med Den Sociale Dag, Behandlingsrummene og indsamlinger via de sociale medier fik oplevelsen af at kunne samle mange forskellige mennesker om at gøre noget godt for andre. Noget som også gav en masse åndelig værdi på kontoret.

Socialt fordi at vi voksede enormt i 2015 fra at have få borgere i forløb til at have rigtig mange borgere i forløb. Vi agerede bisiddere, fik øget kontakten til kommunen, diskuterede på vegne af borgerne, nåede frem til gode kompromisser på vegne af vores borgere og vi fik løst en masse borgere. Vi fik sendt flere unge hjemløse i bolig, oplevede at vores første ungeforløb var en succes, at mange startede i uddannelse, at misbruket blev nedsat væsentligt eller stoppede helt og at flere fik deres gæld lukket ned. Det er vores primære formål at støtte borgerne. Og medarbejderne og ikke mindst de mange frivillige viste deres værd og støttede og hjalp mennesker i stor stil.

I 2015 gik Fundamentet fra at være et enmandsforetagende til en organisation. Med udgangspunkt i lokalerne i Jægergårdsgade fik vi en stærkt kontakt til både væresteds miljøerne og hos de unge i byen. To vidt forskellige miljøer som mødtes hos os på godt og ondt. Det var der selvfølgelig også en masse læring i. Fagligt var vi tvunget til konstant at søge ny viden for at kunne nå i mål for borgerne. Vi blev konstant udsat for etiske og moralske dilemmaer i dagligdagen og lærte også at i det sociale arbejdes verden er der et hav af gråzoner og beslutningsprocesser hvor at alle muligheder har deres negative og/eller positive følger.

Men helt essentielt så blev det året hvor Fundamentet blev til en relevant aktør inden for socialområdet i Aarhus. Med ønske om at nytænke de sociale indsatser med udgangspunkt i den filosofiske retning "stoicisme" lykkedes det at skabe mærkbare resultater for kommunen til glæde for alle parter. Det er noget vi ønsker at fortsætte med i 2016. Men også blive endnu bedre til og skalere op på et niveau hvor vi for alvor sætter et

Ledelsesberetning

aftryk i byen, kan videregive nytænkningen af indsatser, kan hjælpe borgere videre i livet og kan være med til at sætte en helt ny slags dagsorden på socialområdet til gavn og glæde for alle parter. Kommune, erhvervsliv, borgere, aktører og pårørende.

Vi går ud af 2015 med et lille overskud, og det ser vi jo som en stor succes for et første år, uden at låne så meget som en krone i banken. Vi har forsøgt at være ansvarlige, langsigtede, donere til borgerne efter behov og evne, agere hensigtsmæssigt i alle henseender og udfordre og udvikle os selv løbende – og lære af vores fejl. Det synes jeg er lykkedes.

Sammen med mere end 300 nye medlemmer!

Tusind tak for jeres støtte og opbakning!

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning som i foreningen udgør donationer, kontingenter og tilskud indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter foreningens omkostninger til sociale projekter. Omkostningerne er målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører foreningens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af foreningens ejendomsportefølje i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme, der ikke er opkrævet direkte hos lejerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for foreningens medarbejdere.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Nettoomsætning		781.950	100.000
Andre driftsindtægter		59.263	0
Vareforbrug		(25.528)	(21.500)
Andre eksterne omkostninger		(244.199)	(8.695)
Ejendomsomkostninger		(514)	0
Bruttoresultat		570.972	69.805
Personaleomkostninger	1	(555.285)	(69.659)
Driftsresultat		15.687	146
Andre finansielle omkostninger	2	(1.164)	(60)
Årets resultat		14.523	86
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		14.523	86
		14.523	86

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre tilgodehavender		<u>12.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>12.000</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>65.760</u>	<u>43.201</u>
Omsætningsaktiver		<u>77.760</u>	<u>43.201</u>
Aktiver		<u><u>77.760</u></u>	<u><u>43.201</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Overført overskud eller underskud		14.609	86
Egenkapital		<u>14.609</u>	<u>86</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		51.310	13.602
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		4.000	0
Anden gæld	3	7.841	29.513
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>63.151</u>	<u>43.115</u>
Gældsforpligtelser		<u>63.151</u>	<u>43.115</u>
Passiver		<u><u>77.760</u></u>	<u><u>43.201</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Overført overskud el- ler under- skud kr.
Egenkapital primo	86
Årets resultat	14.523
Egenkapital ultimo	14.609

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	536.093	68.568
Andre omkostninger til social sikring	17.320	1.091
Andre personalemkostninger	1.872	0
	555.285	69.659
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	1.164	0
	1.164	0
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Anden gæld		
Moms og afgifter	(5.020)	0
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	22.441	24.513
Andre skyldige omkostninger	2.112	5.000
	19.533	29.513