

REGISTRERET REVISOR SØREN ØST HANSEN
Østergade 76, 4340 Tølløse, TLF. 5947 2196

POSITIVGRUPPEN

CVR-NR. 11 96 42 30

REGNSKAB FOR 2015

INDHOLDSFORTEGNELSE:

Indholdsfortegnelse	2
Bestyrelsens beretning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendte regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 31. december 2015	7
Note 1, Patientforening	8
Note 2, Værested	9
Note 3, Tips- og Lotto Aktivitetspuljen	10
Note 4, Egenkapital	10
Note 5, Støtter	11

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Positivgruppen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

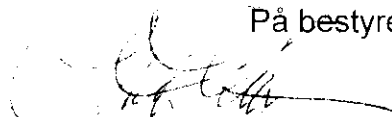
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der er nødvendige for foreningen.

Det er vores opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

16. marts 2016

På bestyrelsens vegne



Martin Carlsen
Formand



Thomas Andersen
Næstformand

Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i POSITIVGRUPPEN.

Påtegning på årsregnskabet.

Jeg har revideret årsregnskabet for POSITIVGRUPPEN for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser samt foreningens vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision.

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder for revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet.

De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets interne kontrol.

En revision omfatter endvidere vurdering af, om den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31.12.2015, samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2015 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

16. marts 2016

Registreret Revisor
Søren Øst Hansen
Butterup Byvej 4
4420 Regstrup

Anvendte regnskabspraksis:

Årsrapporten for foreningen POSITIVGRUPPEN er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de fornødne tilpasninger til foreningen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningen hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og rentekomkostninger samt gebyrer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat:

Foreningen er fritaget for skat.

Resultatopgørelse 1/1 - 31/12 2015

Note

INDTÆGTER

	Tips- & Lotto Driftsmidler	174.612
	Kontingenter	17.250
	Landsindsamling	9.627
	Gaver	36.484
	Renteindtægter	219
2	PUF midler	120.000
2	§18-Midler	56.000
2	Brugerbetaling	95.227
	Div. indtægter	2.935
3	Tips og Lotto, aktivitetspuljen	100.476
	Indtægter i alt:	612.830

1	Patientforening	31.248
2	Værested	446.916
3	Tips og Lotto, aktivitetspuljen	100.476
	Hensat Tips- og Lotto Driftsmidler anvendt i 2015	-162.586
	Hensat Tips- og Lotto Driftsmidler	174.612
	Øvrige projekter	0
	Udgifter i alt	590.667

ÅRETS RESULTAT

22.163

Balance pr. 31. december 2015

Note

AKTIVER

Kassebeholdning	12.713
Indestående Danske Bank	547.617
Tilgodehavender	388.097

Aktiver i alt **948.427**

PASSIVER

4 Egenkapital	467.039
3 Hensat uforbrugte midler	33.608
Hensat forudbetalte tilskud	174.612
Skyldige skatter mv.	32.871
Skyldige omkostninger	240.297

Passiver i alt **948.427**

NOTE 1: PATIENTFORENING

Administration:

Kontorartikler	5.484
Fotokopi	4.911
Telefon	3.774
Gebyrer - bank mv.	5.468
Porto	520
Reparation og vedligeholdelse	0
Repræsentation	1.066
Kørsel	0
Revision	8.750
I alt	<hr/> 29.973

Informationsvirksomhed

Positivnyt og Nyhedsbreve	0
Medlemskab andre foreninger	1.000
I alt	<hr/> 1.000

Medlemsaktiviteter

Årsmøder og medlemsmøder	275
I alt	<hr/> 275

Udgifter vedr. patientforening i alt **31.248**

NOTE 2: VÆRESTED

Indtægter vedr. værestedet

PUF-Midler	120.000
§18-Midler	56.000
Diverse indtægter	2.935
Brugerbetaling, Fællesspisninger	95.227
Indtægter vedr. værested i alt	274.162

Personale

Lønninger	108.875
Øvrige personaleomkostninger	8.276
I alt	117.151

Administration

Medlemstelefon	4.000
I alt	4.000

Lokaler og inventar

Rengøring	3.676
El, vand & varme	50.034
Alarm	24.048
Reparation og vedligeholdelse	27.487
Inventarudskiftning	5.209
EDBanskaffelser	0
Havevedligeholdelse	720
I alt	111.174

Aktiviteter

Kørselshjælp	274
Smågrupper	1.955
Blomster til indlagte og bærebuketter	2.494
Abonnement på aviser & Tv-licens	4.950
Netcafe	3.255
Brugeraktiviteter - (målgruppen)	0
World Aids Day	21.995
I alt	34.923

Fællesspisninger

Fællesspisninger	179.668
I alt	179.668

Udgifter vedr. værested i alt

446.916

Nettoudgift ved drift af værested

172.754

NOTE 3: Tips og Lotto, Aktivitetspuljen

Tilskud vedr. 2014/2015

Tilskud fra Sundhedsministeriet		90.000
---------------------------------	--	--------

Heraf forbrugt i 2014:

A) Webservice, information, undervisning i it	20.000	
B) Informations- og debattmøder	25.916	
	<u>45.916</u>	45.916

Heraf forbrugt i 2015:

A) Webservice, information, undervisning i it	35.000	
B) Informations- og debattmøder	9.084	
	<u>44.084</u>	44.084

Samlet forbrug 2014 & 2015		90.000
----------------------------	--	--------

Over-/underskud overføres til 2015/2016		0
---	--	---

Tilskud vedr. 2015/2016

Tilskud fra Sundhedsministeriet		90.000
		<u>90.000</u>

Heraf forbrugt i 2015:

A) Webservice, information, undervisning i it	25.000	
B) Info, debattmøder mm	31.392	
	<u>56.392</u>	56.392

Hensat til forbrug i 2016		33.608
---------------------------	--	--------

Forbrug note 3 samlet 2015

A) Webservice, information, undervisning i it		60.000
B) Informations- og debattmøder		40.476
		<u>100.476</u>

NOTE 4: Egenkapital

Egenkapital primo		444.876
Årets resultat		22.163
Egenkapital ultimo		<u>467.039</u>

NOTE 5: Støtter

Vi har i 2015 med tak modtaget støtte til drift af forening og værested samt aktiviteter:

Frederiksberg Kommune
Københavns Kommune
Gentofte Kommune
Høje-Taastrup Kommune
Glostrup Kommune
Tips & Lotto, driftsmidler
Tips & Lotto, aktivitetsmidler
Social- og Integrationsministeriet
Bagermester Max Winther, Trianon Bageri
Landsindsamling
Gaver