

REGISTRERET REVISOR SØREN ØST HANSEN
BUTTERUP BYVEJ 4, 4420 REGSTRUP, TLF. 5947 2196

POSITIVGRUPPEN

CVR-NR. 11 96 42 30

REGNSKAB FOR 2014

INDHOLDSFORTEGNELSE:

Indholdsfortegnelse	2
Bestyrelsens beretning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendte regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 31. december 2014	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 beretning

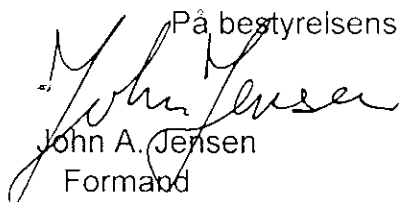
Bestyrelsen for Positivgruppen aflægger herved sin økonomiske årsberetning for 2014.

Nærværende regnskab er et dækkende udtryk for Positivgruppens samlede virksomhed i det forgangne år.

Det er glædeligt, at vi i 2014 har modtaget støtte fra så mange forskellige, at vi ikke kan nævne dem i denne beretning, men henviser til sidste side i nærværende regnskab.

Vor egenkapital er af en sådan størrelse, at foreningen og værestedet kan videreføres i 2015 med overholdelse af forpligtelser i forhold til ansatte og andre indgåede aftaler.

13. marts 2015

På bestyrelsens vegne

John A. Jensen
Formand


Martin Carlsen
Næstformand

Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i POSITIVGRUPPEN.

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for POSITIVGRUPPEN for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, 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.

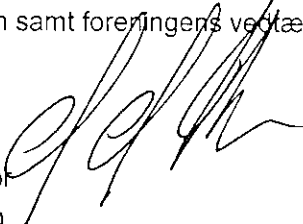
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet i giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31.12-2014, samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

13. marts 2015

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 2014

Note

INDTÆGTER

	Tips- & Lotto Driftsmidler	162.586
	Kontingenter	19.350
	Landsindsamling	9.016
	Gaver	550
	Renteindtægter	1.867
2	PUF midler	126.000
2	§18-Midler	75.000
2	Brugerbetaling	120.385
	Div. indtægter	2.515
3	Tips og Lotto, aktivitetspuljen	77.192
	Indtægter i alt:	594.461

1	Patientforening	34.223
2	Værested	510.090
3	Tips og Lotto, aktivitetspuljen	77.192
	Hensat Tips- og Lotto Driftsmidler anvendt i 2014	-179.883
	Hensat Tips- og Lotto Driftsmidler	162.586
	Øvrige projekter	0
	Udgifter i alt	604.208

ÅRETS RESULTAT

-9.747

Balance pr. 31. december 2014

Note

AKTIVER

Kassebeholdning	14.507
Indestående Danske Bank	531.740
Tilgodehavender	400.975

Aktiver i alt **947.222**

PASSIVER

4 Egenkapital	444.877
3 Hensat uforbrugte midler	44.084
Hensat forudbetalte tilskud	162.586
Skyldige skatter mv.	33.413
Skyldige omkostninger	262.262

Passiver i alt **947.222**

NOTE 1: PATIENTFORENING

Administration:

Kontorartikler	6.470
Fotokopi	4.812
Telefon	3.397
Gebyrer - bank mv.	3.073
Porto	690
Reparation og vedligeholdelse	3.581
Kørsel	0
Revision	10.000
I alt	<u>32.023</u>

Informationsvirksomhed

Positivnyt og Nyhedsbreve	1.200
Medlemskab andre foreninger	1.000
I alt	<u>2.200</u>

Medlemsaktiviteter

Årsdagsfest mv	0
I alt	<u>0</u>

Udgifter vedr. patientforening i alt **34.223**

NOTE 2: VÆRESTED

Indtægter vedr. værestedet

PUF-Midler	126.000
§18-Midler	75.000
Diverse indtægter	2.515
Brugerbetaling, Fællesspisninger	120.385
Indtægter vedr. værested i alt	323.900

Personale

Lønninger	172.005
Øvrige personaleomkostninger	11.489
I alt	183.494

Administration

Medlemstelefon	4.000
I alt	4.000

Lokaler og inventar

Rengøring	3.473
EI, vand & varme	44.241
Alarm	11.398
Reparation og vedligeholdelse	35.351
Inventarudskiftning	13.294
EDBanskaffelser	2.833
Havevedligeholdelse	858
I alt	111.448

Aktiviteter

Kørselshjælp	1.581
Smågrupper	2.519
Blomster til indlagte og bårebuketter	4.322
Abonnement på aviser & Tv-licens	4.493
Netcafe	3.504
Brugeraktiviteter - (målgruppen)	760
I alt	17.179

Fællesspisninger

Fællesspisninger	193.969
I alt	193.969

Udgifter vedr. værested i alt

510.090

Nettoudgift ved drift af værested

186.190

NOTE 3: Tips og Lotto, Aktivitetspuljen

Tilskud vedr. 2013/2014

Tilskud fra Sundhedsministeriet		96.506
Tilbagebetaling vedr. 2012/2013		-6.506
		<hr/>
		90.000

Heraf forbrugt i 2013:

A) Webservice, information, undervisning i it	27.500	
B) Informations- og debatmøder	31.224	
	<hr/>	
	58.724	58.724

Heraf forbrugt i 2014:

A) Webservice, information, undervisning i it	22.500	
B) Informations- og debatmøder	8.776	
	<hr/>	
	31.276	31.276

Samlet forbrug 2013 & 2014

90.000

Over-/underskud overføres til 2014/2015

0

Tilskud vedr. 2014/2015

Tilskud fra Sundhedsministeriet		90.000
		<hr/>
		90.000

Heraf forbrugt i 2014:

A) Webservice, information, undervisning i it	20.000	
B) Info, debatmøder mm	25.916	
	<hr/>	
	45.916	45.916

Hensat til forbrug i 2015

44.084

Forbrug note 3 samlet 2014

A) Webservice, information, undervisning i it		42.500
B) Informations- og debatmøder		34.692
		<hr/>
		77.192

NOTE 4: Egenkapital

Egenkapital primo		454.624
Årets resultat		-9.747
		<hr/>
Egenkapital ultimo		444.877

NOTE 5: Støtter

Vi har i 2014 med tak modtaget støtte til drift af forening og værested samt aktiviteter:

Frederiksberg Kommune
Københavns Kommune
Gentofte Kommune
Solrød Kommune
Brøndby Kommune
Roskilde Kommune
Albertslund Kommune
Høje-Taastrup Kommune
Greve Kommune
Tips & Lotto, driftsmidler
Tips & Lotto, aktivitetsmidler
Social- og Integrationsministeriet
Bagermester Max Winther, Trianon Bageri
Landsindsamling
Gaver