

Foreningen AGAPE
CVR-nr. 18 19 12 88

Årsrapport 2015/16

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 31.08.2016	10
Noter	12

Foreningsoplysninger

Forening

Foreningen AGAPE

Bredhøjsvinget 1

8600 Silkeborg

CVR-nr.: 18 19 12 88

Hjemsted: Silkeborg

Telefon: +45 8680 6022

Telefax: +45 8680 6017

Internet: www.agape.dk

E-mail: info@agape.dk

Bestyrelse

Familiekonsulent Steen Møller Lauersen (formand)

Afdelingschef Poul Helgesen (næstformand)

Erhvervsrådgiver Jacob Lund Sønderbæk (kasserer)

Ældrechef Tove Søgaard (sekretær)

Sognepræst Heine Holmgaard

Cand. Cur. Marie Schmidt

Psykolog Lene Hundal Sandholm

Kateket Niels Hankelbjerg Mortensen

Landsleder

Annette Bech Vad

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 for Foreningen AGAPE.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt ”Bekendtgørelse om regnskab og revision mv. af regnskaber for modtagere af tilskud fra Social-, Børne og Integrationsministeriets puljer, nr. 98 af 27. januar 2014” og tilsagnsskrivelsen fra Social- og Indenrigsministeriet af 17. december 2014 (tilsagnsskrivelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 5. oktober 2016

Ledelse

Annette Bech Vad
landsleder

Bestyrelse

Steen Møller Lauersen
formand

Poul Helgesen
næstformand

Jacob Lund Sønderbæk
kasserer

Tove Søgaard
sekretær

Heine Holmgaard

Marie Schmidt

Lene Hundal Sandholm

Niels Hankelbjerg Mortensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Foreningen AGAPE

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen AGAPE for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt "Bekendtgørelse om regnskab og revision mv. af regnskaber for modtagere af tilskud fra Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer, nr. 98 af 27. januar 2014" og tilsagnsskrivelsen fra Social- og Indenrigsministeriet af 17. december 2014 (tilsagnsskrivelsen).

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt "Bekendtgørelse om regnskab og revision mv. af regnskaber for modtagere af tilskud fra Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer, nr. 98 af 27. januar 2014" og tilsagnsskrivelsen. 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.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik samt "Bekendtgørelse om regnskab og revision mv. af regnskaber for modtagere af tilskud fra Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer, nr. 98 af 27. januar 2014" og tilsagnsskrivelsen. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens 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 foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt "Bekendtgørelse om regnskab og revision mv. af regnskaber for modtagere af tilskud fra Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer, nr. 98 af 27. januar 2014" og tilsagnsskrivelsen. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

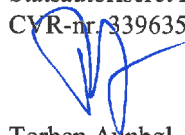
Vi har i henhold til årsregnskabsloven samt "Bekendtgørelse om regnskab og revision mv. af regnskaber for modtagere af tilskud fra Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer, nr. 98 af 27. januar 2014" og tilsagnsskrivelsen gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 5. oktober 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556



Torben Aunbøl
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningen Agapes formål er at fremme og udøve diakoni. Formålet søges realiseret gennem en række sociale indsatser i form af projekter, kurser, arbejdsgrøner, som alle har det fællestrek at yde hjælp og inspiration til livet. Agape er en græsrodsbevægelse, hvor der gennem årene har været en kultur, hvor man søsætter en del projekter, når der er mennesker der har en god ide og gejst til at gennemføre den. Det betyder, at foreningen har et stort antal forskelligartede arbejdsgrøner, som alle har til formål at hjælpe og inspirere mennesker.

Arbejdet udføres af 5 ansatte og af de op mod 130 frivillige, som har større eller mindre opgaver i foreningen. Der er aktiviteter, der omfatter information, foredrag, konferencer, retræter, foreningsblade, telefonrådgivning, mailrådgivning via hjemmesider og terapi

Der har i indeværende år været ansat 4,92 medarbejdere.

Økonomiske afvigelser

Der er økonomiske afvigelser i positiv retning. De positive afvigelser skyldes, at de indsatser vi har foretaget i forhold til nøje at følge indtægter og udgifter. Vi har gjort en bevidst indsats for at øge indtægterne og reducere udgifterne. Bl.a. har tilslutning til det nye sjælesorgskursus været så stor, at der kunne afholdes to sideløbende kurser samme dag. Dette har medført en større indtjening på kurser end beregnet og det samme gælder stor deltagelse på et par temadage. Det skal dog bemærkes, at der ved udgifter til kurser ikke er medregnet lønudgifter til Agapes ansatte, og dermed er indtjening på kurser langt fra så høj, som det umiddelbart ser ud til.

Det er glædeligt, at regnskabet er positivt, også set på baggrund af det hændelige uheld, hvor alle betalingservice aftaler blev afmeldt. Denne afmeldelse har påvirket indeværende års resultat negativt med et tab på kr. 31.975.

Fremadrettet

Vi vil fortsat nøje følge indtægter og udgifter og have fokus på, hvordan vi kan øge vores indtjening og ikke mindst øge gaveindtægterne. Dette har vi beskrevet i en indsamlingsstrategi, som vi målrettet arbejder ud fra. Vi vil også fortsat have fokus på kommunikation og PR så endnu flere kender Agapes tilbud og kompetencer. Vi gør en systematisk indsats for at få flere medlemmer til foreningen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B samt ”Bekendtgørelse om regnskab og revision mv. af regnskaber for modtagere af tilskud fra Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer, nr. 98 af 27. januar 2014” og tilsagnsskrivelsen fra Social- og Indenrigsministeriet af 17. december 2014.

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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Indtægter

Indtægter omfatter salg af varer, terapi og kurser samt modtaget tilskud, medlemskontingent og indsamlede gaver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til terapi, kursus, lokale, salg, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

LOTFRI-midler

Lokale-, salgs- og administrationsomkostninger er fordelt ud fra en indtægtsfordelingsnøgle. Fordelingsnøglen er opgjort som de tilskudsgivende aktiviteterets indtægter set i forhold til de samlede indtægter uden LOTFRI-midlerne.

Personaleomkostningerne fordeles ud fra et skøn over, hvor mange dage medarbejderne har arbejdet på de ikke-tilskudsgivende projekter set i forhold til de totale lønomkostninger for medarbejderne.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger - fuldt afskrevet ned til scrapværdi.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Indtægter	1	3.268.149	3.231
Terapi- og kursusomkostninger	2	(267.774)	(137)
Vareforbrug	3	(20.790)	11
Lokaleomkostninger	4	(85.684)	(209)
Salgsomkostninger	5	(146.529)	(146)
Administrationsomkostninger	6	(275.613)	(252)
Personaleomkostninger	7	(2.284.193)	(2.351)
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>(36.000)</u>	<u>(36)</u>
Driftsresultat		151.566	111
Andre finansielle indtægter		3.762	5
Andre finansielle omkostninger		<u>(31.925)</u>	<u>(32)</u>
Årets resultat		<u>123.403</u>	<u>84</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>123.403</u>	<u>84</u>
		<u>123.403</u>	<u>84</u>

Balance pr. 31.08.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Grunde og bygninger		1.792.000	1.828
Materielle anlægsaktiver		<u>1.792.000</u>	<u>1.828</u>
Anlægsaktiver		<u>1.792.000</u>	<u>1.828</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.556	75
Andre tilgodehavender		19.860	41
Periodeafgrænsningsposter		26.493	10
Tilgodehavender		<u>73.909</u>	<u>126</u>
Likvide beholdninger		<u>1.428.408</u>	<u>1.247</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.502.317</u>	<u>1.373</u>
Aktiver		<u>3.294.317</u>	<u>3.201</u>

Balance pr. 31.08.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Overført overskud	8	2.049.650	1.926
Egenkapital		2.049.650	1.926
Gæld til realkreditinstitutter	9	829.000	829
Langfristede gældsforpligtelser		829.000	829
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.138	47
Anden gæld	10	382.529	399
Kortfristede gældsforpligtelser		415.667	446
Gældsforpligtelser		1.244.667	1.275
Passiver		3.294.317	3.201
Pantsætninger og eventualforpligtelser mv.	11		
LOTFRI midler	12		

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
1. Indtægter		
Tilskud, kollekt og indsamlinger m.v.	86.535	119
Gaver, LL § 8a	864.458	836
Gavebreve, LL § 12 stk. 3	324.876	321
Kontingent, enlige	115.600	117
Kontingent, ægtepar	204.900	208
Kontingent, studerende	8.700	10
Kontingent, Støttepulje, til årets disposition	50.050	51
Indtægter ved terapi	788.998	855
Indtægter ved kurser	330.350	69
Indtægter ved foredrag	100.677	238
Deltagerbetaling, inspirations-dag m.v.	30.240	21
Deltagerbetaling, BASIS	4.592	0
Salg af bøger og hæfter mv.	20.278	11
Refusion fra bladpuljen	5.314	6
Tilskud til bladudgivelse, Færøerne	11.300	11
Socialministeriet, LOTFRI	321.281	358
	<u>3.268.149</u>	<u>3.231</u>
2. Terapi- og kursusomkostninger		
Kursusudgifter m.v., eksterne undervisere	196.986	58
Parvis	1.535	4
Fripladstilskud, anvendt fra Støttepuljen	15.303	25
PsykTro	19.208	9
Timeout-retræter	34.742	38
Basis-weekend	0	3
	<u>267.774</u>	<u>137</u>

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
3. Vareforbrug		
Igangværende arbejder	20.790	(11)
	<u>20.790</u>	<u>(11)</u>
4. Lokaleomkostninger		
El, vand og varme	42.909	47
Renovation	411	0
Reparation og vedligeholdelse	20.549	143
Rengøring	8.753	7
Forsikringer	6.611	6
Ejendomsskatter	22.651	22
Lejeindtægt	(16.200)	(16)
	<u>85.684</u>	<u>209</u>
5. Salgsomkostninger		
Annoncer og reklame	15.362	16
Repræsentationsomkostninger	125	1
Udgivelser	125.703	128
Hjemmeside	5.339	1
	<u>146.529</u>	<u>146</u>

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
6. Administrationsomkostninger		
Drift af kopimaskine	18.980	13
Kontorartikler	10.229	6
Telefon, internet mv.	31.235	35
Porto og gebyrer	16.469	20
Forsikringer	1.430	1
Faglitteratur	1.338	4
Kontingenter	9.040	10
Konsulentomkostninger	5.290	6
Konsulentydelse af revisor	11.875	23
Honorar til revisor	40.000	39
Revisionsudgifter vedrørende særlige erklæringer	0	15
Regulering hensættelse til nedskrivning på tilgodehavender	32.375	(1)
Bestyrelsesudgifter	2.627	3
EDB-udgifter inc. bogføring mv.	16.450	23
Betalingservice, dankort og terminal	42.940	39
Småanskaffelser	35.335	14
Udgifter Psykiatriklunik	0	1
Andre udgifter	0	1
	<u>275.613</u>	<u>252</u>
7. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.774.764	1.778
Pensioner	259.300	261
Andre omkostninger til social sikring	75.572	76
Supervision	16.154	9
Rejse- og transportudgiftet samt kørselsgodtgørelse	43.980	80
Andre personalemkostninger	114.423	147
	<u>2.284.193</u>	<u>2.351</u>

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
8. Egenkapital		
Egenkapital 01.09.2015	1.926.247	1.842
Årets resultat	123.403	84
Egenkapital 31.08.2015/16	<u>2.049.650</u>	<u>1.926</u>
9. Langfristede gældsforpligtelser		
Samlet gæld, der forfalder til betaling efter mere end 5 år	<u>829.000</u>	<u>829</u>
10. Anden gæld		
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	52.722	53
Feriepengeforpligtelser	263.000	217
Andre skyldige omkostninger	66.807	129
	<u>382.529</u>	<u>399</u>

11. Pantsætninger

Der er tinglyst pantebrev i grunde og bygninger på 829.000 kr.

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
12. LOTFRI midler	
Modtagne LOTFRI midler, jf. note 1	321.281
Heraf anvendt til:	
Kursusomkostninger jf. resultatopgørelsen	(267.774)
Heraf udgør kursusomkostninger på nedenstående projekter som ikke medtages:	
- Sjælesorg og familierådgivning jf. note 2	0
- Psyktro-linjen, jf. note 2	19.208
- Timeout-retræter, jf. note 2	34.742
- Basis-weekend, jf. note 2	0
Lokale-, salgs- og administrationsomkostninger (84% af de samlede omkostninger)	(426.574)
Personaleomkostninger (98% af de samlede omkostninger ekskl. omkostninger til kurser, som ikke medtages)	<u>(2.231.103)</u>
Totale omkostninger på sociale aktiviteter	<u>(2.871.501)</u>
Sociale aktiviteter finansieret ved egenfinansiering	<u>(2.550.220)</u>