

Planteressource Forening Langeland

CVR NR. 32 18 63 43

Kædebyvej 65
5932 Humble

Regnskab for 2014

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til bestyrelsen i Planteressource Forening Langeland:

Jeg har udarbejdet årsrapporten for bestyrelsen af Planteressource Forening Langeland for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2014 omfattende ledelsespåtegning, resultatopgørelse, balance samt noter.

Ledelsens ansvar for årsrapporten:

Det er bestyrelsens ansvar at forestå udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation.

Revisors ansvar og den udførte revision:

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af min gennemgang. Jeg har ikke foretaget revision, men foretaget en gennemgang af modtaget regnskabsmateriale.

Forbehold:

Min gennemgang af modtaget regnskabsmateriale har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion:

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens regler og er opstillet efter almindelige regnskabsprincipper.

Årsrapporten er opgjort under omhyggelig hensyntagen til skattelovgivningens regler om omgørelse og værdiansættelse af værdier m.v.

Årsrapporten udviser efter min opfattelse den korrekte indkomst for regnskabsåret 2014 samt formueopgørelse pr. 31. december 2014.

Rudkøbing, den 5. marts 2015

Ole F. Jacobsen

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede kan til årsrapporten 2014 erklære:

at ingen aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over det i årsrapporten anførte.

at der ikke foreligger veksel-, kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, der ikke fremgår af årsrapporten.

at der ikke verserer retssager, skattesager eller lignende, hvoraf kan forventes at opstå, og som kan forventes at få væsentlig betydning for foreningens økonomiske situation.

at årsrapporten omfatter samtlige indtægter og udgifter samt aktiver og passiver for foreningen.

at der ikke efter balancetidspunktet er indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelse af foreningens økonomiske situation.

Humble, den 5. marts 2015

Bjarne Møller Petersen (formand)

Mads Jørgensen (kasserer)

RESULTATOPGØRELSE

<u>NOTE</u>		<u>2014</u>	<u>2013</u>
1	Omsætning	77.626	52.875
2	Havens drift	(38.916)	(65.647)
	<u>BRUTTOAVANCE</u>	38.710	(12.772)
3	Personaleomkostninger	(3.520)	(1.714)
4	Markedsføringsomkostninger	(13.010)	(13.147)
5	Administrationsomkostninger	(22.869)	(34.296)
	<u>RESULTAT FØR AFSKRIVNING</u>	(689)	(61.929)
6	Afskrivning haveanlæg	-	-
6	Afskrivning drivhus	-	-
	<u>RESULTAT FØR RENTER</u>	(689)	(61.929)
7	Renteudgifter	(5.928)	(6.376)
	<u>ÅRETS RESULTAT</u>	(6.617)	(68.305)

STATUS PR. 31. DECEMBER

<u>NOTE</u>	<u>AKTIVER</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
8	Haveanlæg	310.768	295.859
9	Drivhus og driftsmidler	119.744	90.244
	Likvide beholdninger	54.209	-
	Tilgodehavende kontingenter	1.800	600
	Tilgodehavende udlæg	2.183	-
10	Tilgodehavender moms	35.469	20.308
	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>524.173</u>	<u>407.011</u>
	<u>PASSIVER</u>		
	<u>EGENKAPITAL</u>		
	Overført resultat tidligere år	484.661	359.139
	Årets resultat	(6.617)	(68.305)
	<u>EGENKAPITAL I ALT</u>	<u>478.044</u>	<u>290.834</u>
	<u>GÆLD</u>		
	Svendborg Sparekasse, kassekredit	-	58.473
	Forudbetalte kontingenter	-	150
	Kreditorer	5.025	-
	Mellemregning CEBI ApS	41.104	57.554
10	Skyldig moms	-	-
	<u>GÆLD I ALT</u>	<u>46.129</u>	<u>116.177</u>
	<u>PASSIVER I ALT</u>	<u>524.173</u>	<u>407.011</u>

NOTER TIL REGNSKABET

<u>NOTE 1</u> <u>OMSÆTNING</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Kontingenter	17.850	13.950
Frivillige entreindtægter	35.598	37.775
Donationer	21.448	1.150
Afholdte arrangementer	2.730	-
<u>OMSÆTNING I ALT</u>	<u>77.626</u>	<u>52.875</u>

<u>NOTE 2</u> <u>HAVENS DRIFT</u>		
Leje af jord 1/8-13 til 31/12-14	11.000	8.000
Reparation og vedligeholdelse drivhus	374	-
Reparation og vedligeholdelse stier m.v.	-	9.217
Køb diverse materialer	13.129	2.541
Køb af planter	2.700	29.247
Køb af spagnum, gødning m.v.	955	5.871
Køb af haveredskaber	320	5.926
Køb af benzin til småmaskiner	2.089	504
Vedligeholdelse maskiner	7.649	-
Fremmed arbejde	700	4.340
<u>HAVENS DRIFT I ALT</u>	<u>38.916</u>	<u>65.646</u>

<u>NOTE 3</u> <u>PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		
Arbejdsskadeforsikring	1.739	1.714
Øvrige personaleomkostninger - kursus m.v.	1.781	-
<u>LØNNINGER I ALT</u>	<u>3.520</u>	<u>1.714</u>

<u>NOTE 4</u> <u>MARKEDSFØRINGSOMKOSTNINGER</u>		
Annoncer og reklame	11.441	11.794
Arrangementer	1.569	1.853
Gaver og blomster	-	-
<u>MARKEDSFØRINGSOMKOSTNINGER I ALT</u>	<u>13.010</u>	<u>13.647</u>

<u>NOTE 5</u> <u>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</u>		
Internet og webhotel	171	180
Kontorartikler og tryksager	1.369	2.580
Køb af kontormaskiner	-	4.640
Regnskabsassistance 1/7-13 - 15/12-14	14.935	10.017
Konsulentbistand - projekter	-	10.400
Porto og gebyrer	288	-
Kontingenter	2.144	1.820
Generalforsamling m.v.	462	570
Abonnement lønkørsel	-	133
Erhvervsforsikringer	3.500	3.455
<u>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT</u>	<u>22.869</u>	<u>33.795</u>

<u>NOTE 6</u>	<u>AFSKRIVNINGER</u>	<u>2.014</u>	<u>2.013</u>
	Haveanlæg	-	-
	Drivhus	-	-
	<u>AFSKRIVNINGER I ALT</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>NOTE 7</u>	<u>RENTEUDGIFTER</u>		
	Renteudgift kassekredit	1.628	3.032
	Gebyr bevilget overtræk kassekredit	750	-
	Renteudgift mellemregning CEBI ApS	3.550	3.344
	Afskrivninger i alt	<u>5.928</u>	<u>6.376</u>
<u>NOTE 8</u>	<u>HAVEANLÆG</u>		
	Anskaffelsessum	489.687	353.598
	Årets tilgang	184.936	136.089
	Indkomne fondsmidler til anlæg	(251.000)	(55.000)
	Tilskudsmidler NaturErhverv	(112.855)	(138.828)
	Anskaffelsessum i alt	<u>310.768</u>	<u>295.859</u>
	Årets afskrivning	-	-
	Tidligere afskrevet	-	-
	Afskrivninger i alt	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>HAVEANLÆG I ALT</u>	<u>310.768</u>	<u>295.859</u>
<u>NOTE 9</u>	<u>DRIVHUS OG DRIFTSMIDLER</u>		
	Anskaffelsessum	90.244	90.244
	Årets tilgang	29.500	-
	Anskaffelsessum i alt	<u>119.744</u>	<u>90.244</u>
	Årets afskrivning	-	-
	Tidligere afskrevet	-	-
	Afskrivninger i alt	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>DRIVHUS I ALT</u>	<u>119.744</u>	<u>90.244</u>
<u>NOTE 10</u>	<u>MOMS</u>		
	Udgående moms	8.899	9.444
	Udgående moms (EU-moms)	4.149	238
	Indgående moms	(72.272)	(61.000)
		(59.224)	(51.318)
	Afregnet moms	23.755	31.011
	<u>MOMS I ALT</u>	<u>(35.469)</u>	<u>(20.307)</u>