

Foreningen Stairway Danmark

Årsregnskab for 2011

## Påtegninger

### Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2011 for Foreningen Stairway Danmark.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk lovgivnings krav til regnskabsaflægelse for ikke-erhvervsdrivende foreninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 15. april 2012

Bestyrelsen:

  
Tune Nyborg  
formand

  
Marianne Abildgaard  
kasserer

  
Søren H. Sørensen

  
Marianne Schmitto

  
Niffs Vilshøj

  
Lisbeth Weichel

  
Claus Abildgaard

# Påtegninger

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til bestyrelsen i Foreningen Stairway Danmark

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen Stairway Danmark for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter dansk lovgivnings krav til regnskabsafklæggelse for ikke-erhvervsdrivende foreninger.

### Ledelsens ansvar

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med dansk lovgivnings krav til regnskabsafklæggelse for ikke-erhvervsdrivende foreninger. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Bestyrelsen har endvidere til ansvar at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Revisors ansvar og den udførte revision

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. 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 handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

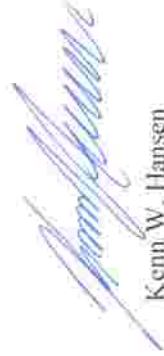
København, den 15. april 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jesper Jørn Pedersen  
statsaut. revisor



Kenn W. Hansen  
statsaut. revisor

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsregnskabet for Foreningen Stairway Danmark for 2011 er aflagt i overensstemmelse med dansk lovgivnings krav til regnskabsaflæggelse for ikke-erhvervsdrivende foreninger (god regnskabskik).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## **Generelt om indregning og måling**

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Indtægter**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når beløbene er tilgået foreningen eller tilsagn er modtaget.

Tilskud, der modtages til bestemte formål, indregnes i takt med, at beløbene anvendes til formålet.

Indtægtsforte renter omfatter alene de i regnskabsåret indgåede beløb, idet der ikke foretages periodisering.

### **Omkostninger**

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen i takt med afholdelse af omkostningerne.

### **Uddelinger og støtte**

Uddelinger og støtte indregnes på bevillingstidspunktet. Såfremt beløbet realiseres med et andet beløb end oprindeligt besluttet, reguleres forskelsbeløbet i det pågældende års bevilligede uddelinger eller støtte. Ikke udbetalt støtte optages som gældsforpligtelser.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2011	2010	% afvigelse
<b>Indtægter</b>				
Indgåede medlemsbidrag		72.450,00	16.900,00	328,7 %
Modtagne bidrag og legater		995.768,20	455.427,46	118,6 %
Indgået ved indsamlinger		178.725,00	260.319,50	-31,3 %
Salg af merchandise		22.355,00	19.442,00	15,0 %
Tilskud fra Damida	1	552.000,00	28.751,70	1.819,9 %
Tilskud fra tips- og løttomidler		71.631,74	72.847,87	1,7 %
		<u>1.892.929,94</u>	<u>853.688,53</u>	
<b>Omkostninger</b>				
Kontorartikler og småsøskaffelser		11.223,00	647,90	1.632,2 %
Porto til nyhedsbrev		13.599,75	6.678,00	103,7 %
Modtagelser samt rejse- og kørselsgodtgørelser		11.353,80	12.935,25	-12,2 %
Udgifter til film		0,00	1.415,00	-100,0 %
Udgifter vedrørende Mimipuljen		46.642,97	28.636,30	62,9 %
Kontingenter		3.200,00	3.250,00	-1,5 %
Edb-omkostninger		2.642,75	4.489,25	-41,1 %
Bankgebyrer		2.282,99	3.273,75	-30,2 %
Diverse		8.031,87	7.530,41	6,7 %
Rentoudgifter		6,63	10,69	-38,0 %
		<u>98.983,76</u>	<u>68.866,55</u>	
Støtte til Børnecentret Slairway, Filippinerne:				
Skoleophold samt lønpenge til Lexter på Ollerup Idrætshøjskole		0,00	4.400,00	-100,0 %
Overført tilskud fra Damida	2	512.000,00	0,00	-
Overført tilskud i øvrigt	3	1.283.990,00	945.000,00	35,9 %
Vedertag m.v. til projektkoordinator		171.341,00	130.482,00	31,3 %
		<u>1.967.331,00</u>	<u>1.079.882,00</u>	
<b>Omkostninger i alt</b>		<u>2.066.314,76</u>	<u>1.148.748,55</u>	
<b>Årets resultat</b>		<u>-173.384,82</u>	<u>-295.060,02</u>	

Årets resultat overføres til næste år.

## Balance 31. december

	Note	2011	2010
<b>AKTIVER</b>			
Tilgodehavende fra tips og lottemidler		66.232,84	0,00
Tilgodehavende bidrag og legater		102.000,00	0,00
Andre tilgodehavender		1.782,00	0,00
Indestående i Danske Bank, Hillerød afdeling konto nr. 4768091609		43.831,20	0,00
Indestående i Danske Bank, Hillerød afdeling konto nr. 0004499		432.819,68	777.843,64
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>646.665,72</b>	<b>777.843,64</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Kapitalkonto:			
Saldo 1. januar		773.663,91	1.068.723,93
Overført årets resultat		-173.384,82	-295.060,02
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>600.279,09</b>	<b>773.663,91</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Møddaget tilskud fra Danida, endnu ikke anvendt	2	45.545,00	0,00
Skyldige omkostninger		0,00	3.300,00
Førebetalt kontingent		750,00	300,00
Danske Bank, Hillerød afdeling erhvervskonto nr. 10518016		91,63	234,73
Danske Bank, Hillerød afdeling MC Corporate Card 4779516776		0,00	345,00
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>46.386,63</b>	<b>4.179,73</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>646.665,72</b>	<b>777.843,64</b>

## Noter

### Note 1 - Tilskud fra Danida

Overført fra 2010	0,00
Tilskud fra Danida modtaget i regnskabsåret	619.500,00
Anvendt til rejseomkostninger	-21.955,00
	<hr/>
	597.545,00
Endnu ikke anvendt pr. 31. december 2010 <sup>1</sup>	-45.545,00
	<hr/>
	552.000,00

### Note 2 - Modtaget tilskud fra Danida, endnu ikke anvendt

Ej anvendt tilskud fra Danida fra 2009	0,00
Tilskud fra Danida modtaget i regnskabsåret	619.500,00
Udbetalt støtte i juni 2011 til Børnecentret Stairway, Filippinerne	-512.000,00
Indtægtsført i 2011 til dækning af administrationsomkostninger	-40.000,00
Anvendt i 2011 til rejseomkostninger	-21.955,00
	<hr/>
	45.545,00

### Note 3 - Overført tilskud i øvrigt

Udbetalt støtte til Børnecentret Stairway, Filippinerne i februar 2011	320.000,00
Udbetalt støtte til Børnecentret Stairway, Filippinerne i juni 2011	13.990,00
Udbetalt støtte til Børnecentret Stairway, Filippinerne i september 2011	200.000,00
Udbetalt støtte til Børnecentret Stairway, Filippinerne i december 2011	750.000,00
	<hr/>
	1.283.990,00