

Den Selvejende Institution

Fontænehuset Furesø

Ballerupvej 29, st.
3500 Værløse

CVR-nr. 36 22 56 61

Årsrapport 1/8 2017 - 31/12 2018
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på institutionens
årsregnskabsmøde den 25. november 2020

Tine Cranjl
Bestyrelsesformand

INDHOLDSFORTEGNELSE

Institutionsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

- Institution:** Den selvejende institution
Fontænehuset Furesø
Ballerupvej 29, st.
3500 Værløse
- CVR-nr.: 36 22 56 61
Stiftet: 1. januar 2015
Hjemsted: Furesø
Regnskabsår: 1. august 2017 - 31. december 2018
- Daglig ledelse:** Malene Graff
- Bestyrelse:** Tine Cranil
Birthe Møller Hansen
Mikael Boutrup
Per K. Larsen
Anders Juel Rasmussen
Lenda Madsen
Rita Bjørn
- Revisor:** Revisionsfirmaet Torben Andersen
Bymidten 80
3500 Værløse

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og den daglige ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for den selvejende institution Fontænehuset Furesø.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. december 2018.

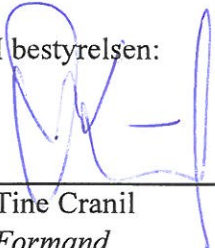
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

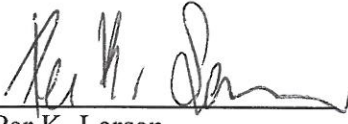
Vi indstiller årsrapporten til godkendelse.

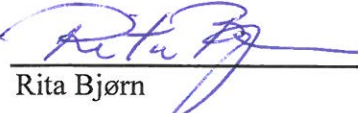
Værløse, den 9. november 2020


I daglig ledelse:


Malene Graff

I bestyrelsen:

Tine Cranil
Formand



Per K. Larsen

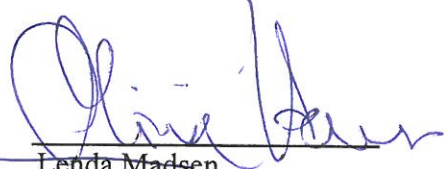

Rita Bjørn


Birthe Møller Hansen


Anders Juel Rasmussen


KAMILLA SERES


Mikael Boutrup


Lene Madsen
Olivia Hanse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Fontænehuset Furesø

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for den selvejende institution Fontænehuset Furesø for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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 denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at opløse institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

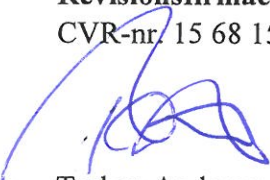
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse, den 9. november 2020

Revisionsfirmaet Torben Andersen

CVR-nr. 15 68 15 78



Torben Andersen
Registreret revisor
mne30142

LEDELSESBERETNING

Institutionens væsentligste aktiviteter

Den selvejende institution Fontænehuset Furesø har bl.a. følgende formål:

Den selvejende institution Fontænehuset Furesø er et tilbud til mennesker mellem 18-60 år med en sindslidelse eller psykiske problemer. Vi tilbyder et socialt arbejdsfællesskab, hvor formålet er at få det bedre og blive klar til evt. at komme i arbejde eller tage en uddannelse og komme videre i livet ved at udvikle sociale, personlige og faglige kompetencer.

Dette sker i en tryk og rolig atmosfære.

Den selvejende institution Fontænehuset Furesø er en non-profit organisation.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været begivenheder i år 2017/18, der medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold vedrørende år 2017/18, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i regnskabsåret 2017/18

Årets resultat udgør kr. 354.565. Egenkapitalen udgør kr. 177.471.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke institutionens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for den selvejende institution Fontænehuset Furesø er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Undtagelsesbestemmelser

Institutionen har valgt med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 ikke at oplyse omsætningen.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder indtægter fratrukket aktivitetsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra tilskud og projekter indregnes i resultatopgørelsen for regnskabsperioden, hvis indtægterne kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Aktivitetsomkostninger omfatter direkte omkostninger knyttet til institutionens aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, kontorhold, forsikringer og kontingenter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til institutionens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post eller under den post, transaktionen vedrører. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE 1/8 2017 - 31/12 2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>
Bruttoresultat	2.881.399
1 Personalemkostninger	<u>-2.521.428</u>
Resultat af primær drift	359.971
2 Finansielle indtægter	0
3 Finansielle omkostninger	<u>-5.406</u>
Årets resultat	<u><u>354.565</u></u>
 Forslag til resultatdisponering:	
Overført resultat	<u>354.565</u>
Disponeret	<u><u>354.565</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>
AKTIVER	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	73.754
Materielle anlægsaktiver	<u>73.754</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>73.754</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	127.041
Andre tilgodehavender	69.898
Periodeafgrænsningsposter	1.670
Tilgodehavender	<u>198.609</u>
Likvide beholdninger	<u>621.245</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>819.854</u>
AKTIVER	<u><u>893.608</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>
PASSIVER	
Grundkapital	0
Overført resultat	177.471
4 EGENKAPITAL	<u>177.471</u>
Modtagne forudbetalinger	239.577
Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.675
Anden gæld	429.885
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>716.137</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>716.137</u>
PASSIVER	<u><u>893.608</u></u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
6 Eventualaktiver og -forpligtelser	

NOTER

1	Personaleomkostninger	2017/18
	Gager og lønninger	2.246.842
	Pensioner	245.302
	Andre omkostninger til social sikring	29.284
		2.521.428
	 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 5

2	Finansielle indtægter	2017/18
	Øvrige finansielle indtægter	0
		0

3	Finansielle omkostninger	2017/18
	Øvrige finansielle omkostninger	5.406
		5.406

4	Egenkapitalopgørelse																	
		<table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="width: 33%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">Grund- kapital</th> <th style="width: 15%; text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">Overført resultat</th> <th style="width: 37%; text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">Egenkapital i alt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Egenkapital, primo</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">-177.094</td> <td style="text-align: center;">-177.094</td> </tr> <tr> <td>Årets resultat</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">354.565</td> <td style="text-align: center;">354.565</td> </tr> <tr> <td>Egenkapital, ultimo</td> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">0</td> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">177.471</td> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">177.471</td> </tr> </tbody> </table>		Grund- kapital	Overført resultat	Egenkapital i alt	Egenkapital, primo	0	-177.094	-177.094	Årets resultat	0	354.565	354.565	Egenkapital, ultimo	0	177.471	177.471
	Grund- kapital	Overført resultat	Egenkapital i alt															
Egenkapital, primo	0	-177.094	-177.094															
Årets resultat	0	354.565	354.565															
Egenkapital, ultimo	0	177.471	177.471															

5 Sikkerheder og pantsætninger
Ingen.

6 Eventualaktiver og -forpligtelser
Eventualaktiver:
Ingen.

Eventualforpligtelser:

Institutionen har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 209.783. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.