

# **Den Selvejende Institution Inges Kattehjem**

**Ejbydalsvej 260, 2600 Glostrup**

**CVR-nr. 65 69 46 11**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens ordinære generalforsamling den 23. maj 2016.

---

**Jørgen S. Petersen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Den Selvejende Institution Inges Kattehjem.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 23. maj 2016

### **Bestyrelse**

Peter Troels Gamborg

Jørgen S. Petersen

Skjalm von Bülow

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Inges Kattehjem**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Inges Kattehjem for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **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. 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 fondens 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 fondens 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.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven 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.

København, den 23. maj 2016

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen  
statsautoriseret revisor

## **Fondsoplysninger**

---

### **Fonden**

Den Selvejende Institution Inges Kattehjem  
Ejbydalsvej 260  
2600 Glostrup

CVR-nr.: 65 69 46 11

Hjemsted: Glostrup

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### **Bestyrelse**

Peter Troels Gamborg  
Jørgen S. Petersen  
Skjalm von Bülow

### **Revision**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

## Ledelsesberetning

---

### Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens hovedaktivitet består i pension, værn af og behandling af katte.

### God fondsledelse

Fonden følger alle bestemmelser for god fondsledelse. I overensstemmelse med anbefaling 2.3.4 og 2.4.1 kan der oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer.

	<b>Peter Troels Gamborg</b>	<b>Jørgen S. Petersen</b>	<b>Skjalm von Bülow</b>
Stilling	Bestyrelsesmedlem	Bestyrelsesmedlem	Formand
Alder	60 år (2016)	56 år (2016)	74 år (2016)
Køn	Han	Han	Han
Indtrådt i bestyrelsen den	September 2014	Januar 1987	Februar 2003
Genvalg har fundet sted?	Ja	Ja	Ja
Udløb af valgperiode			
Medlemmets særlige kompetencer	Ledelsen	Kompetencer i henhold til prokura udstedt af bestyrelsen. Daglig ledelse/regnskab	Formand
Øvrige ledelseserhverv	Afdelingsleder	Direktør/Driftsregnskab	Juridisk konsulent
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Nej	Nej	Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Ja

### Fondens uddelingspolitik

Fonden uddeler ikke til enkeltpersoner men driver alene internat for modtagelse af hjemløse katte til formidling.

Modtagelse af hjemløse katte, neutralisering, behandling og videreformidling til et nyt hjem.

Hvert år modtager vi mere end 4.000 katte der er opgivet af ejer eller efterladt på gaden.

Dagligt rådgiver vi mere end 200 borger om kattespørgsmål på telefonen.

2 – 4 gange årligt Udsendes ”medlemsblad” til bidragsydere, med oplysning om alment kattehold i Danmark.

Inges Kattehjem deltager i flere arbejdsgrupper mht. optimering af lovgivning, ansvarligt kattehold samt oplysningskampagner om fx neutralisering og mærkning af kattene.

## **Ledelsesberetning**

---

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør et underskud på t.kr. 69. Årets resultat er realiseret som forventet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke fondens finansielle stilling væsentligt.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Inges Kattehjem er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af vareartikler med fradrag af rabatter.

### **Andre driftsindtægter og driftsomkostninger**

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, reklame, administration og lokaler.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Fonden er skattepligtig i henhold til fondsbeskatningslovens §1, nr. 1. Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Der afsættes ikke udskudt skat, da det er fondens hensigt at uddele eventuelle skattemæssige overskud under hensyntagen til den udenlandske udbytteskat, som ikke kan refunderes.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer

Værdipapirer der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Andre hensatte forpligtelser**

Den oprindelige ejer af ejendommen i Glostrup har en livsvarig ret til at blive boende i ejendommen. Værdien heraf er afsat som værdi af boligret.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Nettoomsætning	3.759.616	3.601.522
2 Direkte omkostninger	-2.373.792	-2.277.858
<b>Bruttoresultat</b>	<b>1.385.824</b>	<b>1.323.664</b>
3 Andre driftsindtægter	484.041	754.194
4 Andre eksterne omkostninger	-1.675.114	-1.638.678
9 Personaleomkostninger	-3.125.332	-2.808.051
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-208.481	-268.313
<b>Driftsresultat</b>	<b>-3.139.062</b>	<b>-2.637.184</b>
10 Gaver og bidrag	3.076.141	3.528.316
11 Andre finansielle indtægter	98.798	194.530
12 Andre finansielle omkostninger	-120.345	-8.671
<b>Resultat før skat</b>	<b>-84.468</b>	<b>1.076.991</b>
13 Skat af ordinært resultat	27.496	-275.468
<b>Årets resultat</b>	<b>-56.972</b>	<b>801.523</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til vedtægtsmæssige reserver	0	801.523
Disponeret fra overført resultat	-56.972	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-56.972</b>	<b>801.523</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
14 Ejendommen Ejbydalsvej 260	2.123.781	2.032.574
14 Indret. af lej. lokaler	919.462	940.103
14 Pavillon og inventar, Odense	70.292	60.965
14 Driftsmidler, Ejby	46.446	11.331
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.159.981</u>	<u>3.044.973</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.691.956	2.706.129
15 Depositum	0	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.691.956</u>	<u>2.707.129</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.851.937</u></b>	<b><u>5.752.102</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	39.624	4.882
Udskudte skatteaktiver	477.979	451.147
16 Andre tilgodehavender	45.033	157.686
Tilgodehavender i alt	<u>562.636</u>	<u>613.715</u>
17 Likvide beholdninger	<u>1.737.241</u>	<u>1.455.651</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.299.877</u></b>	<b><u>2.069.366</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>8.151.814</u></b>	<b><u>7.821.468</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
18 Fondskapital	300.000	300.000
19 Vedtægtsmæssige reserver	5.222.200	5.222.200
20 Reservefond	881.070	874.320
21 Overført resultat	-56.972	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>6.346.298</u></b>	<b><u>6.396.520</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
22 Værdi af boligret	97.500	104.250
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>97.500</u></b>	<b><u>104.250</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	242.095	104.844
Selskabsskat	0	284.199
23 Anden gæld	1.465.921	931.655
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.708.016</u>	<u>1.320.698</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.708.016</u></b>	<b><u>1.320.698</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>8.151.814</u></b>	<b><u>7.821.468</u></b>

**24 Nærtstående parter**

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Salg af katte	1.135.506	1.016.560
Pension	704.200	693.884
Dyrlægeklinik	911.972	847.011
Katteartikler	271.036	195.255
Foder	583.018	712.468
Kattegrus	105.616	70.708
Diverse indtægter	48.268	65.636
	<u><b>3.759.616</b></u>	<u><b>3.601.522</b></u>
<b>2. Direkte omkostninger</b>		
Katteartikler	189.769	167.041
Medicin	325.059	282.787
Dyrlæge	962.475	947.628
Dyrlægeartikler	185.192	133.139
Foder	546.244	478.348
Kattegrus	121.066	165.100
Diverse	43.151	9.690
Hillerød Kattehjem	836	19.635
Internt køb	0	74.490
	<u><b>2.373.792</b></u>	<u><b>2.277.858</b></u>
<b>3. Andre driftsindtægter</b>		
Bladpulje	140.768	206.361
Tilskud fra justitsministeriet	188.053	103.137
Tips og Lottopuljen	0	233.220
Lejeindtægter - Hillerød	155.220	211.476
	<u><b>484.041</b></u>	<u><b>754.194</b></u>



**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>4. Andre eksterne omkostninger</b>		
Produktionsomkostninger jf. note 5	121.542	76.200
Salgsomkostninger jf. note 6	548.110	704.127
Lokaleomkostninger jf. note 7	413.152	476.375
Administrationsomkostninger jf. note 8	592.310	381.976
	<u><b>1.675.114</b></u>	<u><b>1.638.678</b></u>
<b>5. Produktionsomkostninger</b>		
Bure, huse, fælder og tilbehør	10.211	29.775
Rejse og ophold	2.068	2.202
Fragt og kørsel	19.691	23.574
Småanskaffelser	2.458	20.649
Systemudvikling	87.114	0
	<u><b>121.542</b></u>	<u><b>76.200</b></u>
<b>6. Salgsomkostninger</b>		
Annoncer	157.710	179.655
Trykning af blad	192.851	203.278
Porto - Udsendelse af blad	165.534	319.032
Gaver og blomster	2.015	921
Donation Sønderjyllands Dyreværnsforening	30.000	0
Åbent hus / indvigelser	0	1.241
	<u><b>548.110</b></u>	<u><b>704.127</b></u>

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>7. Lokaleomkostninger</b>		
Ejendomsskatter, Glostrup	54.669	52.025
Ejendomsskatter, Hillerød	7.150	7.160
Forsikring, Hillerød	7.292	6.361
Husleje, Odense	29.438	24.895
Ejendomsskat og forsikring	4.533	0
Varme, El og vand	79.846	111.647
Reparation og vedligeholdelse	162.626	219.434
Rengøring	32.741	24.248
Renovation	34.857	30.605
	<u><b>413.152</b></u>	<u><b>476.375</b></u>
<b>8. Administrationsomkostninger</b>		
Telefon og internet	138.149	61.928
Kontorartikler	9.227	14.209
Småanskaffelser	5.050	0
EDB-tilbehør og software mv.	43.551	318
EDB konsulentbistand og reparation	13.951	4.075
Abonnementer og kontingenter	16.346	21.189
Forsikring	54.346	42.300
Porto og gebyrer	76.192	61.521
Revisorhonorar	70.000	70.000
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	72.823	6.000
Advokat	0	5.120
Lønsumsafgift	88.919	95.316
Tab på debitorer	3.756	0
	<u><b>592.310</b></u>	<u><b>381.976</b></u>
<b>9. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.194.843	2.915.216
Regulering af skyldige feriepenge til funktionær	34.803	37.937
Pensioner	5.278	5.071
Andre omkostninger til social sikring	61.461	53.946
Øvrige personaleomkostninger	46.129	47.658
Refunderede sygedagpenge og lønrefusion	-217.182	-251.777
	<u><b>3.125.332</b></u>	<u><b>2.808.051</b></u>

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>10. Gaver og bidrag</b>		
Inge Sørensens Kattehjems Fond	1.250.000	1.750.083
Gaver og bidrag	<u>1.826.141</u>	<u>1.778.233</u>
	<b><u>3.076.141</u></b>	<b><u>3.528.316</u></b>
<b>11. Andre finansielle indtægter</b>		
Jyske Bank, Driftskonto	1.228	3.419
Jyske Bank, FI-konto	235	348
Jyske Bank, Online	139	125
Jyske Bank, Odense afdeling	86	119
Udbytter	83.175	64.501
Gevinst på værdipapirer	13.935	14.147
Kursregulering af værdipapirer	0	111.871
	<u>98.798</u>	<u>194.530</u>
<b>12. Andre finansielle omkostninger</b>		
Kursregulering	<u>120.345</u>	<u>8.671</u>
	<b><u>120.345</u></b>	<b><u>8.671</u></b>
<b>13. Skat af ordinært resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	284.199
Årets regulering af udskudt skat	-26.832	-11.847
Regulering af tidligere års skat	<u>-664</u>	<u>3.116</u>
	<b><u>-27.496</u></b>	<b><u>275.468</u></b>

## Noter

### 14. Materielle anlægsaktiver

	<b>Ejendommen Ejbydalsvej 260</b>	<b>Indret. af lej. lokaler</b>	<b>Pavillon og inventar, Odense</b>	<b>Driftsmidler, Ejby</b>
Kostpris 1. januar 2015	3.016.107	1.524.067	414.997	924.990
Tilgang	187.309	92.433	0	43.747
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b>3.203.416</b>	<b>1.616.500</b>	<b>414.997</b>	<b>968.737</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	983.533	583.964	354.032	913.659
Årets afskrivninger	96.102	113.074	-9.327	8.632
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>	<b>1.079.635</b>	<b>697.038</b>	<b>344.705</b>	<b>922.291</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>2.123.781</b>	<b>919.462</b>	<b>70.292</b>	<b>46.446</b>

### 15. Depositum

Kostpris 1. januar 2015	0	1.000
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>

### 16. Andre tilgodehavender

Moms	0	31.319
Moms tilgode vedr. 2013	0	34.352
Forudbetalinger	233	2.000
Personalekøb på konto	1.318	7.194
Kreditorer, kreditnotaer	0	13.652
Mellemregning med Hillerød og omegns kattehjem	0	33.683
Skattekonto	71	0
Tilgodehavende udbytteskat	6.688	600
Tilgodehavende refusion sygepenge	36.723	13.767
Udlodning, Bladpulje samt Tips & Lotto midler	0	21.119
	<b>45.033</b>	<b>157.686</b>

**Noter**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>17. Likvide beholdninger</b>		
Jyske Bank, Driftkonto	451.379	887.195
Jyske Bank, Afkastkonto	20	1
Jyske Bank, Afkastkonto	8.840	8.753
Jyske Bank, Indbetalingskonto	224.203	104.651
Jyske Bank, FI-konto	70.525	80.257
Jyske Bank, Online	233.709	52.449
Jyske Bank, Odense afdeling	179.203	61.063
Danske Bank, Erhvervs giro	527.717	216.566
Kassebeholdning	41.645	44.716
	<u><b>1.737.241</b></u>	<u><b>1.455.651</b></u>
<b>18. Fondskapital</b>		
Fondskapital 1. januar 2015	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	<u><b>300.000</b></u>	<u><b>300.000</b></u>
<b>19. Vedtægtsmæssige reserver</b>		
Vedtægtsmæssige reserver 1. januar 2015	5.222.200	4.420.677
Henlagt af årets resultat	<u>0</u>	<u>801.523</u>
	<u><b>5.222.200</b></u>	<u><b>5.222.200</b></u>
<b>20. Reservefond</b>		
Reservefond 1. januar 2015	874.320	867.720
Henlagt af årets resultat	<u>6.750</u>	<u>6.600</u>
	<u><b>881.070</b></u>	<u><b>874.320</b></u>
<b>21. Overført resultat</b>		
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-56.972</u>	<u>0</u>
	<u><b>-56.972</b></u>	<u><b>0</b></u>

**Noter**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>22. Værdi af boligret</b>		
Værdi af boligret 1. januar 2015	104.250	110.850
Årets ændring i andre hensatte forpligtelser	<u>-6.750</u>	<u>-6.600</u>
	<b><u>97.500</u></b>	<b><u>104.250</u></b>
<b>23. Anden gæld</b>		
Moms	41.591	0
Lønsumsafgift	29.147	45.664
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	91.536	83.993
ATP og andre sociale ydelser	0	7.920
Skyldig Feriekonto	0	146
Skyldig løn	2.123	2.123
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	387.194	352.390
Mellemregning med Hillerød og Omegns Kattehjem	9.475	0
Revision og regnskabsmæssig assistance	95.000	70.000
Deposita	22.500	39.150
Mellemregning med Inge Sørensens Kattehjems Fond	721.480	315.498
Mellemregning med Jørgen S. Petersen	53.953	14.558
Mellemregning med Inge Sørensen	<u>11.922</u>	<u>213</u>
	<b><u>1.465.921</u></b>	<b><u>931.655</u></b>

**24. Nærtstående parter****Transaktioner med nærtstående parter**

Gaver, arv, legater etc.

Større beløb overføres til Inge Sørensens Kattehjems Fond, medmindre giveren positivt bestemmer, at aktiverne skal bruges til uddeling efter Den Selvejende Institution Inges Kattehjems formål.

**Ejendommen i Hillerød**

Ejendommen stilles vederlagsfrit til rådighed af Inge Sørensens Kattehjems Fond. Den Selvejende Institution Inges Kattehjem betaler ikke husleje, men afholder alle omkostninger til ombygning og indretning af lokalerne.