

**Furesøkvarterets Grundejerforening - Regnskab 2013** (se note 1)

Periode: Regnskabsåret 2013 (1. marts 2013 til 28. februar 2014)

Udtræk fra ForeningsAdministrator.dk af Bo Chamberlain d. 24.03.2014 08:28

**Regnskabsoversigt****Resultatopgørelse****Indtægter**

Kontonr.	Kontonavn	Beløb	Noter	Budget 2013/14	Afvigelse	Budget 2014/15	Noter
1000	Kontingenter	217.350,00	2)	229.500,00	-12.150,00	236.700,00	1)
1100	Renter	0,00		300,00	-300,00	0,00	2)
1200	Tilskud og gaver	0,00		0,00	0,00	0,00	
1300	Diverse indtægter	4.050,00	2)	0,00	4.050,00	0,00	
<b>Indtægter i alt:</b>		<b>221.400,00</b>		<b>229.800,00</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>236.700,00</b>	

**Udgifter**

Kontonr.	Kontonavn	Beløb	Noter			Budget 2014/15	
2100	Hjemmeside	1.153,75		0,00	1.153,75	1.500,00	3)
2110	Medlemssystem	3.368,75		0,00	3.368,75	2.500,00	4)
2190	<i>IT i alt</i>	<i>4.522,50</i>		<i>0,00</i>	<i>4.522,50</i>	<i>4.000,00</i>	
2200	Snerydning	49.131,26	3)	50.000,00	-868,74	97.500,00	5)
2210	Grusning af veje	0,00	3)	0,00	0,00	50.000,00	5)
2220	Grusdepoter	22.114,51		30.000,00	-7.885,49	30.000,00	5)
2230	Reparation af gruskasser	0,00		0,00	0,00	0,00	
2240	Indkøb af nye gruskasser	0,00		0,00	0,00	72.000,00	5)
2250	Hensættelse nye gruskasser	0,00		0,00	0,00		6)
2290	<i>Vinterforanstaltninger i alt</i>	<i>71.245,77</i>		<i>80.000,00</i>	<i>-8.754,23</i>	<i>249.500,00</i>	
2300	Fejning af veje	23.196,58		62.500,00	-39.303,42	29.000,00	7)
2310	Rensning af vejbrønde	29.936,88		62.500,00	-32.563,12	37.000,00	7)
2390	<i>Vejhold i alt</i>	<i>53.133,46</i>		<i>125.000,00</i>	<i>-71.866,54</i>	<i>66.000,00</i>	
2400	Tryksager	3.192,72		5.000,00	-1.807,28	5.000,00	8)
2410	Porto og omdeling	5.080,00	4)	5.000,00	80,00	5.000,00	9)
2420	SMS adviseringer	0,00		0,00	0,00	0,00	10)
2430	Opkrævning	0,00		0,00	0,00	0,00	11)
2500	Gebyrer	1.350,00		500,00	850,00	1.500,00	12)
2600	Bestyrelsesmøder	5.953,00		7.000,00	-1.047,00	6.000,00	13)
2610	Godtgørelser	0,00		0,00	0,00		14)
2620	Generalforsamling	772,95		1.500,00	-727,05	6.500,00	15)
2700	Arrangementer og gaver	11.402,65	5)	6.000,00	5.402,65	15.000,00	16)
2800	Diverse udgifter	0,00		0,00	0,00	10.000,00	17)
<b>Udgifter i alt:</b>		<b>156.653,05</b>		<b>230.000,00</b>	<b>-73.346,95</b>	<b>368.500,00</b>	

<b>Årets resultat</b>	<b>64.746,95</b>	6)	<b>-200,00</b>	<b>-131.800,00</b>
-----------------------	------------------	----	----------------	--------------------

<b>Balanceopgørelse</b>		7)			
<b>Aktiver</b>					
<i>Kontonr.</i>	<i>Kontonavn</i>	<i>Beløb</i>	<i>Noter</i>	<i>Budget 2014/15</i>	<i>Noter</i>
10010	Kasse	0,00			18)
10011	Nykredit Bank	0,00			19)
10012	Danske Bank	399.435,76			
10013	Optrævede kontingenter/beløb	103.050,00			
10014	Diverse gæld til foreningen	0,00			
10019	<i>Aktiver i alt</i>	<i>502.485,76</i>			
<b>Aktiver i alt:</b>		<b>502.485,76</b>			
<b>Passiver</b>					
<i>Kontonr.</i>	<i>Kontonavn</i>	<i>Beløb</i>	<i>Noter</i>	<i>Budget 2014/15</i>	<i>Noter</i>
10110	Egenkapital	398.985,76			
10111	Optrævede kontingenter/beløb	103.500,00			
10112	Diverse kreditorer	0,00			
10119	<i>Passiver i alt</i>	<i>502.485,76</i>			
<b>Passiver i alt:</b>		<b>502.485,76</b>			
<b>Årets balance</b>		<b>0,00</b>			

Regnskabet er revideret. Bankbeholdningen på 28.02 er kontrolleret gennem foreviste kontoudtog.

Virum d. \_\_\_\_\_

Revisor Niels Friis

Kasserer Bo Chamberlain

## Noter til regnskabet

### 1) Nyt medlems- og regnskabssystem

I regnskabsåret 2013/14 implementerede foreningen et nyt webbaseret medlems- og regnskabssystem og man overgik fra en manuel registrering og bogføring af kontingentindbetalinger til en automatisk proces. Løsningen, som hedder Foreningsadministrator.dk, er en billig, semi-professionel og relativ enkel løsning udviklet til administration af medlemmer og økonomi i små sportsforeninger.

Da løsningen ikke er målrettet grundejerforeninger og samtidig ikke helt *velpoleret i kanterne*, så har det vist sig ikke at være uden udfordringer, at overgå til den fagre nye IT verden med alt i cyberspace.

Det begyndte med at alle grundejere blev fejlfaktureret i systemet for årets kontingent (heldigvis blev opkrævningerne ikke sendt ud til grundejerne). Da der i systemet ikke er en måde at massehåndtere en tilbageføring af en massefakturering, må hver eneste faktura enkeltvis annulleres og slettes manuelt i systemet. Det var ikke elegant.

Kontingentopkrævningerne blev omdelt/udsendt i maj/juni, men den nye kasserer fik først adgang til foreningens bankkonti efter sommerferien. Derfor blev den første automatiske import og registrering af bevægelser (herunder kontingentindbetalinger) på foreningens konto omfangsrig og det har dog også senere vist sig at en del indbetalinger ikke blev registreret korrekt. Det skyldtes en fejl i systemet, som efterfølgende er blevet fundet og rettet i samarbejde med leverandøren.

Heldigvis fik kun et fåtal af grundejere en uberettiget rykker, men det var alligevel for mange! Det har også for enkelte grundejere betydet, at selvom en betaling er registreret i systemet kan der ikke i systemet laves en én-til-én sammenhæng imellem betalinger og medlemmet der har betalt. Det er meget uheldigt og beklages på det kraftigste.

Der er nu kommet styr på den automatiske proces, men det har været rodet og bøvlet, hvilket samtidig med at vi fik en ny kasserer også klart afspejler sig i årets lidt rodede bogføring.

### 2) Kontingentbetalinger og medlemmer

For at korrigere for nogle forkert automatisk registrerede kontingentindbetalinger der havnede på grundejere der allerede havde betalt kontingent, men hvor det var meget svært at spore hvor indbetalingerne kom fra, så er der lavet nogle posteringer af indbetalte beløb under donationer. Endelig har der været en heldigvis positiv difference, imellem den faktiske saldo på foreningens bankkonto og den bogførte saldo i systemet på kr. 450 (se note 7), svarende til ét kontingent. Derfor er den reelle kontingentindtægt kr. 221.850 (493 medlemmer) og ikke som det fremgår kontingentkontoen (1000) kr. 217.350 (483 medlemmer). Dertil kommer at 33 medlemmer sidste år lavede en dobbeltindbetaling og derfor ikke er blevet opkrævet i år og altså reelt dækker over en medlemsfremgang på 15 medlemmer. I alt er der 720 grundejere i foreningens område. Derfor er den potentielle kontingentindtægt hvis alle betalte kr. 324.000. Gratisterne koster os altså kr. 87.750. Eller med andre ord, hvis alle betalte, så ville vi kunne drive foreningen med samme økonomi og aktivitetsniveau for et kontingent på ca. kr. 330 i modsætning til de 450 vi opkræver i dag.

### 3) Snerydning og grusning

I årets regnskab er der som i tidligere år ikke skelnet imellem udgifter til snerydninger og udgifter til grusning. Det er kontoplanen forberedt for og det vil vi begynde at gøre i 2014/2015.

### 4) Porto og omdeling

Af udgiften på kr. 5080 til porto og omdeling vedr. kr. 2590 kontingentopkrævning, men heraf er er godt halvdelen, nemlig kr. 1146 rykkerskrivelser. Det resterende beløb dækker over omdeling af indkaldelse til generalforsamling og informationsbrev vedr. fejning og tømning af vejbrønde.

5) **Donationer og gaver**

Foreningen har støttet to lokale arrangementer/aktiviteter med hver kr. 5000. Det drejer sig om Skt. Hans festen og fåreholdet ved Kaningården. Det resterende beløb er gaver til diverse foredragsholdere og lignende ved foreningens arrangementer.

6) **Årets resultat**

På trods af de lidt lavere end budgetterede indtægter har vi igen i år haft et pænt positivt resultat (kr. 64.746). Det skyldes primært den milde vinter med deraf følgende lavere udgifter til vinterforanstaltninger og vejhold end forventet.

7) **Balanceopgørelse**

Balancen afspejler to regnskabsmæssige fejl:

Da der blev korrigeret for den ene kontingentindbetaling der ikke kunne henføres til en bestemt grundejer, som nævnt under note 2, så blev det fejlagtigt kun gjort på aktiverne og ikke på passiverne. Derfor er egenkapitalen reelt 450 kr. højere end det er vist. Det skal der korrigeres for ved åbningen af regnskabet for 2014/15.

Ved lukningen af foreningens konto i Nykredit blev de tilskrevne renter kr. 31,79 og gebyrer kr. 15,00 fejlagtigt ikke indtægts- henholdsvis udgiftsført. Derfor indgår disse ikke i årets resultat, men kun under aktiverne på Dansk Bank kontoen og ikke egenkapitalen. Det skal der korrigeres for ved åbningen af regnskabet for 2014/15.

## Noter til budgettet

- 1) Baseret på 525 betalende medlemmer (samme som 13/14)
- 2) Vi får ikke renter på vores konto i Danske Bank
- 3) Hosting og udvikling
- 4) Nedjusteret da vi forventer mindre behov for support i det nye år
- 5) Jf. notat om vinterforanstaltninger (kan læses/hentes på grundejerforeningens hjemmeside: [www.furesoekvarteret.dk](http://www.furesoekvarteret.dk))
- 6) Konto udgår
- 7) Opjusteret med 25% da grusning intensiveres jf. notat om vinterforanstaltninger
- 8) Foreningen overgår til at opkræve kontingent med bankernes Fælles indbetalingskort - det såkaldte kode +71 kort. Så undgås fejlregistreringer af kontingentindbetalinger.
- 9) Vi forventer samme niveau som i 2013
- 10) Ny mulighed for kommunikation med medlemmer der endnu ikke er taget i brug
- 11) Nye opkrævningsformer der endnu ikke er taget i brug, f.eks. Betalingsservice og lign.
- 12) Vi forventer samme niveau som i 2013
- 13) Afholdelse af bestyrelsesmøder og et socialt arrangement for bestyrelsen med ledsagere
- 14) Konto udgår
- 15) Afholdelse af møde og efterfølgende social aktivitet for de fremmødte medlemmer
- 16) Støtte til Skt. Hans fest (5.000) fårehold (5.000) diverse (5.000)
- 17) Bestyrelsen ønsker at bruge en del af foreningens voksende formue på at forbedre området. Det kunne f.eks. være anlæg af en legeplads i Furesøparken eller Kaningården. Medlemmer der måtte ønske at tage ansvar for og drive et sådan et initiativ kan ansøge om midler til gennemførelse af diverse forundersøgelser, herunder eventuel konsulentbistand o.lign. Beslutning om et projektforslags realisering træffes af bestyrelsen på baggrund af en motiveret indstilling vedlagt et gennearbejdet projektforslag indeholdende budget og andre beslutningsrelevante data.
- 18) Konto udgår. Vi har ikke længere en kasse. Beholdning er indsat i Danske Bank.
- 19) Konto udgår. Kontoen er lukket