

Specifikationshæfte 1. januar - 31. december 2016

CVR-nr. 28 95 30 70

Dansk Cøliaki Forening

Trekronergade 147B

2500 Valby

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens erklæring	1
Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte	2
Specifikationer til resultatopgørelse	3
Specifikationer til balance	7

Ledelsens erklæring

Vi har gennemgået og godkendt specifikationshæftet omfattende de regnskabsmæssige specifikationer for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Specifikationshæftet er udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning.

Vi skal erklære, at der efter vores opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for de regnskabsmæssige specifikationer ud over de i specifikationshæftet anførte forhold.

Middelfart 24
Valby, den 13 2017

Bestyrelse


Dorte Hagedorn
Formand


Terese Gerdt


Birgitte Viereck
Næstformand


Annette Hansen

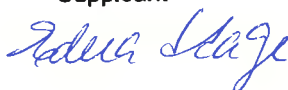

Gry Revall Klærke
Kasserer


Sara Ward Pallesen

Birthe Pind Lavrsen



Edna Stage
Suppleant




Thomas Krogholt Christiansen
Suppleant

Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte

Til ledelsen i Dansk Cøliaki Forening

Vi har opstillet specifikationshæftet omfattende de regnskabsmæssige specifikationer side 3 - 8 for Dansk Cøliaki Forening for indkomståret 2016 på grundlag af virksomhedens årsregnskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationshæftet omfatter specifikationer til resultatopgørelse og balance samt opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere specifikationshæftet i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Specifikationshæfte samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationshæftet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille specifikationshæftet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning.

Som anført i specifikationshæftet er dette udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning med henblik på selskabets overholdelse af lovgivningen samt god regnskabsskik. Specifikationshæftet er således udelukkende udarbejdet med henblik herpå og kan være uegnet til andre formål.

Glostrup, den 24 / 3 2017

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99



Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor

Specifikationer til resultatopgørelse

	2016	2015
1. Bruttofortjeneste		
Nettoomsætning, jf. specifikation nr. 2	2.048.320	1.746.192
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling	7.795	0
Andre eksterne omkostninger, jf. specifikation nr. 4	-1.161.669	-1.116.038
	894.446	630.154
2. Nettoomsætning		
Kontingent	1.055.489	978.392
Gaver/arv	31	0
Medlemspakker	36.500	30.000
Salg mapper, hæfter, mærker m.m	0	610
Bagebøger, annoncer	65.000	24.092
Porto	4.378	2.601
Lotteri	4.333	6.161
CøliakiNyt, annoncer	134.023	143.400
Hjemmeside, annoncer	64.316	75.888
Sundheds- og Ældreministeriet, Driftspuljen	197.392	211.556
Kulturministeriet, Bladpuljen	13.799	19.235
Sundheds- og Ældreministeriet, Aktivitetspuljen	132.584	91.186
Foredrag	2.770	1.800
Tilskud (Bagger-Sørensen Fonden)	6.472	0
Indsamlede midler	1.000	0
Salg af tryksager	40.134	0
Merchandise og beklædning	3.056	0
Deltagerbetaling, centrale aktiviteter	93.300	161.271
Deltagerbetaling, lokale aktiviteter	19.418	0
Børne- og Socialministeriet, Handicappuljen	174.325	0
	2.048.320	1.746.192

Specifikationer til resultatopgørelse

	2016	2015
3. Personaleomkostninger		
Lønninger	532.808	643.305
Ændring i feriepengeforpligtelse	13.621	-10.777
Pensionsbidrag	77.086	30.476
ATP-bidrag	5.259	5.850
AER-bidrag	2.196	4.865
Kursusomkostninger	23.725	0
Personaleomkostninger	575	0
Rejse- og befordringsgodtgørelse	18.863	54.907
	674.133	728.626
4. Andre eksterne omkostninger		
Lokaleomkostninger, jf. specifikation nr. 5	64.000	19.688
Administrationsomkostninger, jf. specifikation nr. 6	1.097.669	1.096.350
	1.161.669	1.116.038
5. Lokaleomkostninger		
Kontorleje	61.250	19.688
Vedligeholdelse	2.750	0
	64.000	19.688
6. Administrationsomkostninger		
CøliakiNyt	419.283	378.423
Bagebøger	48.750	27.230
Internationalt samarbejde	13.277	18.243
Forretningsudvalg	0	2.113
Central virksomhed	295.652	292.637
Lokal virksomhed	17.263	0
Revisorhonorar	27.000	26.500
Revisorhonorar, rest sidste år	6.625	-5.000
Regnskabsmæssig assistance	24.250	8.000
Regnskabsmæssig assistance, rest sidste år	4.499	0
Revisorhonorar, driftspuljen	0	5.000
Bogholderimæssig assistance	60.494	54.066
Overføres til næste side	917.093	807.212

Specifikationer til resultatopgørelse

	2016	2015
6. Administrationsomkostninger (fortsat)		
Overført fra foregående side	917.093	807.212
Revisorhonorar, handicappuljen	0	5.000
Advokat	29.375	0
Aktivgrupper	0	163
Projektudvikling	0	3.954
Lægefagligt råd	0	-1
Merudgifter	0	1.200
Kontorartikler	14.306	25.342
Telefon og internet	7.518	13.796
Medlemsdatabase	0	16.038
EDB-software	41.648	22.527
Anskaffelser	12.732	0
Forsikringer	13.081	14.530
Porto og gebyrer	33.130	126.363
Hjemmeside	10.879	18.800
Kontingenter	16.443	16.693
Foredrag	0	7.150
Øvrige gaver	1.464	510
Sponsorat	0	4.200
Nyhedsbrev	0	6.132
Kursus for aktivgruppelødere	0	6.741
	1.097.669	1.096.350
7. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	2.824	3.785
Valutakursdifferencer	13	0
	2.837	3.785

Specifikationer til resultatopgørelse

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
8. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	1	915
Renter, kreditorer	0	32
Bankomkostninger	0	22.757
Renter, SKAT	<u>75</u>	<u>0</u>
	<u>76</u>	<u>23.704</u>

Specifikationer til balance

	31/12 2016	31/12 2015
9. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende tilskud	224.027	0
Husleje depositum	13.500	10.500
Øvrige tilgodehavender	0	15.141
	237.527	25.641
10. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt forsikring	0	603
	0	603
11. Likvide beholdninger		
Kasse aktivgrupper	709	1.847
Kasse sekretariatet	300	0
Lollands Bank, 4061674	870.677	217.607
Arbejdernes Landsbank, 0512817	0	252.553
Arbejdernes Landsbank, 0319227	48.978	318.694
Arbejdernes Landsbank, uddannelseskonto	0	2.688
Arbejdernes Landsbank, aktivgrupper	29.330	25.070
Nordea Bank, 0724 561 128	53.723	504.061
Nordea Bank, 8978 274 596	243.344	2.484
Arbejdernes Landsbank, 0344833	175.096	174.825
Arbejdernes Landsbank, 0345937	0	50.005
Arbejdernes Landsbank, 0345929	0	6.001
Nordea, indsamling 4390808475	2.200	0
	1.424.357	1.555.835
12. Reserve for investeringer og projekter		
Reserve for investeringer og projekter 1. januar 2016	500.000	500.000
	500.000	500.000

Specifikationer til balance

	31/12 2016	31/12 2015
13. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	319.849	438.240
Årets overførte overskud eller underskud	223.074	-118.391
	542.923	319.849
14. Modtagne forudbetalinger		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	6.900	97.800
Ikke forbrugte tilskud, gaver og arv	61.400	56.000
Ikke forbrugte tilskud, Bagger-Sørensen Fonden	93.078	0
Ikke forbrugte tilskud, Socialstyrelsen	41.472	174.710
Ikke forbrugte tilskud, Sundheds- og Ældreministeriet	140.000	150.825
Ikke forbrugte tilskud, Indsamling	1.200	0
	344.050	479.335
15. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	14.741	14.370
ATP og andre sociale ydelser	1.136	2.813
Feriepenge	61.556	47.935
Skyldig revisor	35.000	34.500
Skyldig bogholderimæssig assistance	38.463	0
Øvrige skyldige omkostninger	27.064	73.422
Mellemregninger medlemmer	1.094	0
Skattekonto	34	0
	179.088	173.040