

Regnskab GKL 2012

Indtægter:	Budget	
	2012	2012
Kontingent	2.309.201	2.340.000
HØ	-11.936	-13.000
Renter udbytte m.m.	74.994	76.000
AKUT tildeling	235.104	247.000
I alt	2.607.363	2.650.000

UDGIFTER:	Budget	
	2012	2012
Kontorudstyr/artikler	8.971	18.000
IT udgifter	3.122	10.000
Kopiering	40.972	42.000
Telefon og internet	13.815	25.000
Porto kontor	1.036	3.000
Bøger og blade	9.469	8.000
Gaver og repræsentation	13.491	15.000
Forsikringer m.m.	24.700	24.000
Kontorhold	115.576	145.000

	Budget	
	2012	2012
KR, TR o.a møder	22.495	25.000
Faglige klubber møder	15.881	22.000
Pensionistmøder	13.438	14.000
Generalforsamlinger	19.013	20.000
Kurser & konferencer	111.458	175.000
Kongres	2.807	5.000
Åbent Kursus	59.078	50.000
Kørsel og mødediæter	8.463	20.000
Møder og kurser	252.633	331.000

Husleje til Særlig fond	156.000	156.000
Varme+vand	24.307	28.000
El	16.480	14.000
Rengøring og reng.-artikler	27.264	26.000
Kredskontor	224.051	224.000

Frikøb af TR+supp.	206.349	213.000
Frikøb af KR-styrelse	686.838	705.000
Skattefri ydelser	78.249	87.000
Frikøb, pens. m.m.	971.436	1.005.000

Bladet trykning	61.316	50.000
Bladet porto	12.828	12.000
PR og kampagner	6.904	5.000
Blad+hjemmeside	81.048	67.000

Bogholder	23.273	24.000
Sagsbehandler	668.434	669.000
Vederlag formand	166.988	166.000
Vederlag næstformand	27.720	50.000
ATP + Lønsumsafgift	38.626	35.000
Løn og afgifter	925.041	944.000

Rejselegater	25.000	25.000
Multidata gebyr	8.066	8.000
Kontingentopkrævning	40.968	43.000

Revision	10.000	10.000
-----------------	---------------	---------------

Hensat ultimo:	
Hensat IT	10.000
Hensat Åbent kursus	0
Hensat frikøbsforpligtelse	293.813

Hensat IT	10.000	10.000
Hensat Åbent kursus	0	0
Hensat frikøbsforpligtelse	18.000	18.000
Hensættelser i alt	28.000	28.000

Egenkapital ultimo	2011	2.366.689
Egenkapital ultimo	2012	2.416.129

I alt	2.681.819	2.830.000
Årets resultat	-74.456	-180.000

Budgetforslag GKL 2013

INDTÆGTER:

	2013	2014
Kontingent	2.382.000	2.382.000
HØ	-13.000	-13.000
Renter, udbytte mm	76.000	76.000
AKUT tildeling	235.000	235.000
I alt	2.680.000	2.680.000

	Aktuelt
Kontingent Fraktion 1-2	475
DLF (Fraktion 1 - 2)	213
Kontingent Fraktion 4	90
DLF (Fraktion 4)	71
Kontingent Fraktion 6	110
DLF (Fraktion 6)	94
HØ (Fr. 1 - 2) pr. år	15

UDGIFTER:

	2013	2014
Kontorudstyr/artikler	12.000	12.000
IT	5.000	5.000
Kopiering + leasing	42.000	42.000
Telefon og internet	19.000	19.000
Porto kontor	3.000	3.000
Bøger og blade	9.000	9.000
Gaver og repræsentation	15.000	15.000
Forsikringer+alarm	19.000	19.000
Kontorhold	124.000	124.000

	2013	2014
KR & TR møder o.a. møder	25.000	25.000
Faglige klubber	22.000	22.000
Pensionistmøder	14.000	14.000
Generalforsamlinger	20.000	25.000
Kurser & konferencer	175.000	175.000
Åbent Kursus	0	60.000
Kongres	5.000	5.000
Kørsel og mødediæter	13.000	13.000
Møder og kurser	274.000	339.000

Husleje Særlig fond	156.000	156.000
Varme + vand	28.000	28.000
El	17.000	17.000
Rengøring og -artikler	28.000	28.000
Kredskontor	229.000	229.000

	tillæg 2 %	
Frikøb af TR+sup	217.000	222.000
Frikøb af KR-styrelse + kasse	707.000	722.000
Skattefri ydelser	87.000	89.000
Frikøb, pens. og ferietillæg	1.011.000	1.033.000

Bladet trykning	60.000	60.000
Bladet porto	13.000	13.000
PR og kampagner	10.000	5.000
Blad+hjemmeside	83.000	78.000

	tillæg 2 %	
Bogholder	24.000	25.000
Sagsbehandler	669.000	683.000
Vederlag formand	167.000	171.000
Vederlag næstformand	21.000	22.000
ATP + Lønsumsafgift	40.000	41.000
Løn og afgifter	921.000	942.000

Legater+AM-pris	35.000	35.000
Kontingentoprævning	42.000	42.000
Gebyr Multidata	8.000	8.000

Revision	10.000	10.000
-----------------	--------	--------

Hensat ultimo :

EDB	26.000	26.000
Åbent kursus	60.000	0
Frikøbsforpligtelse	331.000	331.000

Hensættelser:

EDB-udskiftning	10.000	0
Åbent kursus	60.000	0
Hensættelser i alt	70.000	0

Egenkapital ultimo	2012	2.416.129
Egenkapital ultimo	2013	2.289.129
Egenkapital ultimo	2014	2.129.129

I alt	2.807.000	2.840.000
Periodens resultat	-127.000	-160.000

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN I/S

STATSAUTORISEREDE REVISORER

Således vedtaget på kredsens
generalforsamling

den / 2013

dirigent



FREDERIKSHOLMS KANAL 2
DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00
TELEFAX: +45 33 43 64 01
INTERNET: www.lund-larsen.dk
E-MAIL: ll@lund-larsen.dk
CVR-NR. 30 89 27 55

GENTOFTE KOMMUNELÆRERFORENING

Hellerupvej 44, 2900 Hellerup

CVR nr. 27 13 76 28

Årsregnskab for 2012



I N D H O L D S F O R T E G N E L S E

	<u>Side</u>
Den uafhængige revisors påtegning	1
Resultatopgørelse for 2012	2
Balance pr. 31. december 2012	3-4
Noter	5-7
Særlig Fond:	
Resultatopgørelse 2012	8
Balance pr. 31. december 2012	9

Til medlemmerne i Gentofte Kommunalærerforening

Vi har revideret årsregnskabet for Gentofte Kommunalærerforening for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter samt regnskab for Særlig Fond.

Kredsstyrelsens ansvar for årsregnskabet

Kredsstyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med regnskabslovgivningen. Kredsstyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som kredsstyrelsen 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 foreningens 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 foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om kredsstyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om kredsstyrelsens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012.

København, den 4. februar 2013

Revisionsfirmaet**Edebo & Lund-Larsen I/S**

Statsautoriserede revisorer


Palle Mørch

Statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2012

2.

Noter			Budget	
			2012	2011
			t.kr	t.kr
	Indtægter:			
	Kontingenter i alt	2.309.201	2.340	2.375
	Kontingent HØ og SAKS	-11.936	-13	-12
		2.297.265	2.327	2.363
	Akut tildeling	235.104	247	247
1	Renter	74.995	76	72
	<u>Indtægter i alt</u>	2.607.364	2.650	2.682
		-----	-----	-----
	Udgifter:			
2	Kontorhold	164.612	196	192
3	Kredskontor	224.051	224	222
4	Bladet GKL	81.048	67	82
5	Møder og kurser	252.633	331	189
6	Frikøb, pension og skattefrie ydelser	971.436	1.005	946
7	Løn og vederlag, ansatte ...	925.040	944	910
	Revision	10.000	10	22
	Rejselegater	25.000	25	25
	Hensat til IT	10.000	10	10
	Hensat til frikøb	18.000	18	19
	Hensat til åbent kursus	0	0	50
	<u>Udgifter i alt</u>	2.681.820	2.830	2.667
		-----	-----	-----
	Årets resultat	-74.456	-180	15
		=====	===	===

Noter2011
t.kr**Aktiver:**

Anlægsaktiver:

8	Aktier, investeringsforeninger og obligationer	1.989.904	2.003
	Aktiver i Særlig Fond, jf. s. 9 ..	<u>3.600.000</u>	<u>3.600</u>

<u>Anlægsaktiver i alt</u>	5.589.904	5.603
	-----	-----

Omsætningsaktiver:

Forudbetalt løn	49.790	49
Tilgodehavende kontingent, afregning DLF	193.510	190
Andre tilgodehavender	750	1
Mellemregning Særlig Fond	576.084	591
Tilgodehavende udbytteskat	4.055	2
Kassebeholdning	171	0
Lån & Spar Bank	38.315	7
Spare- og Lånekassen	<u>30.000</u>	<u>30</u>

<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	892.675	870
	-----	---

Aktiver i alt	6.482.579	6.473
	=====	=====

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

4.

<u>Noter</u>		2011 <u>t.kr</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
Saldo primo	2.366.689	2.438
Kursreguleringer:		
Aktier og investeringsforeninger	106.844	-115
Obligationer	17.052	29
Årets resultat	<u>-74.456</u>	<u>15</u>
	2.416.129	2.367
Egenkapital Særlig Fond, jf. s. 9 .	<u>2.997.862</u>	<u>2.980</u>
<u>Egenkapital i alt</u>	5.413.991	5.347
	-----	-----
Hensættelser:		
Frikøbsforpligtelse	330.813	313
Hensat til IT	16.172	6
Hensat til inventar	13.002	15
Hensat til Åbent kursus	<u>0</u>	<u>50</u>
<u>Hensættelser i alt</u>	359.987	384
	-----	---
Kortfristet gæld:		
Gæld i Særlig Fond, jf. s. 9	602.138	620
Skyldig A-skat og AM-bidrag	69.305	96
Skyldige omkostninger	<u>37.158</u>	<u>26</u>
<u>Kortfristet gæld i alt</u>	708.601	742
	-----	---
Passiver i alt	6.482.579	6.473
	=====	=====

Foranstående regnskab er godkendt på kredsstyrelsesmødet den / 2013.

Jeppe Dehli
Formand

Niels Jørgen Engel
Kasserer

NOTER

5.

		Budget 2012 <u>t.kr</u>	2011 <u>t.kr</u>
1 - Renter:			
Renteindtægter:			
Lån & Spar	567	1	1
Spare- og Lånekassen	750	1	1
Obligationer	33.811	29	37
Mellemregning, Særlig Fond	30.447	30	28
Tab ved salg og udtrækning af obl.	-8.745	0	0
Aktieudbytte	<u>18.165</u>	<u>15</u>	<u>5</u>
	74.995	76	72
	=====	===	===
2 - Kontorhold:			
Kontorartikler/udstyr	10.969	18	23
Anvendt af henlæggelse tidligere år ...	-1.998	0	0
Kopiering og leasing	40.972	42	41
Telefon, internet	13.815	25	22
Porto	1.036	3	2
Gebyr, administrationsopkrævning DLF ..	40.968	43	43
Gebyrer, Bluegarden	8.066	8	6
Gebyrer, bank	996	0	3
Håndbøger og blade	9.469	8	6
Gaver og repræsentation	13.491	15	16
Forsikring	13.788	14	14
Alarm og tilkald	9.918	10	9
IT-udgifter	<u>3.122</u>	<u>10</u>	<u>7</u>
	164.612	196	192
	=====	===	===
3 - Kredskontor:			
Husleje Hellerupvej	156.000	156	156
Varme/vand	24.307	28	27
El	16.480	14	13
Løn, rengøring	23.758	20	21
Rengøringsartikler	3.506	5	4
Vinduespolering	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
	224.051	224	222
	=====	===	===

NOTER

6.

		Budget 2012 <u>t.kr</u>	2011 <u>t.kr</u>
4 - Bladet GKL:			
Trykning m.v.	61.316	50	62
Porto	12.828	12	12
PR og kampagner	<u>6.904</u>	<u>5</u>	<u>8</u>
	81.048	67	82
	=====	===	===
5 - Møder og kurser:			
KR og TR møder	22.495	25	23
Medlemsmøder	15.881	22	14
Generalforsamling	19.013	20	11
Kurser og konferencer	111.458	175	113
Åbent kursus	59.078	50	0
Kongres	2.807	5	3
Kørsel	7.615	15	13
Mødediæter	848	5	1
Pensionistmøder	<u>13.438</u>	<u>14</u>	<u>11</u>
	252.633	331	189
	=====	===	===
6 - Frikøb, pensioner og skattefrie ydelser:			
Frikøb TR og TR-suppleanter	206.349	213	198
Kredsstyrelse	686.838	705	667
Skattefrie ydelser	<u>78.249</u>	<u>87</u>	<u>81</u>
	971.436	1.005	946
	=====	=====	===
7 - Løn og vederlag, ansatte:			
Sagsbehandler	668.434	669	644
Bogholder	23.273	24	25
Vederlag formand	166.988	166	163
Vederlag næstformand	27.719	50	52
Formand, hovedstyrelse, nettoindtægt ..	0	0	-10
Lønsumsafgift og ATP	<u>38.626</u>	<u>35</u>	<u>36</u>
	925.040	944	910
	=====	===	===

NOTER

7.

2011
t.kr

8 - Aktier, investeringsforeninger og obligationer:

Aktier:

Lån & Spar Bank A/S, 198 stk.	54.450	53
	-----	---

Investeringsforeninger:

Lån & Spar Bank Invest obligationer	253.405	99
Lån & Spar Bank Invest Verden, 980 stk.	233.142	209
Lån & Spar Bank Invest Danmark, 800 stk.	249.680	205
Lån & Spar Bank Invest Europa, 1.212 stk.	211.542	189
Lån & Spar Bank Invest Nordamerika, 1.622 stk.	<u>151.576</u>	<u>137</u>
	1.099.345	839
	-----	---

Obligationer:

2% Realkredit Danmark 10SS A 2014	309.483	311
Nykredit:		
5% 01E 2041	53.456	153
4% 02D 2028	<u>473.170</u>	<u>647</u>
	836.109	1.111
	-----	-----

I alt

1.989.904	2.003
=====	=====

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2012

		2011 <u>t.kr</u>
Ejendommens drift:		
Husleje Hellerupvej	156.000	156
Vedligeholdelse	-2.800	-20
Snerydning	-23.918	-35
Forsikring	-5.803	-6
Ejendomsskatter og renovation	<u>-36.900</u>	<u>-37</u>
<u>Ejendommens drift i alt</u>	86.579	58
	-----	---
Udgifter:		
Andel løn bogholder	23.262	20
Andel løn kasserer	10.354	9
Revision	5.000	5
Gebyrer	<u>100</u>	<u>0</u>
<u>Udgifter i alt</u>	38.716	34
	-----	---
Resultat før renter	47.863	24
Renteindtægter	18	0
Renteudgifter, mellemregning GKL	30.447	28
Renteudgifter	<u>94</u>	<u>1</u>
Årets resultat	17.340	-5
	=====	===

SÆRLIG FOND

9.

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

		2011 <u>t.kr</u>
Aktiver:		
Anskaffelsessum ejendom	2.750.000	2.750
Ombygning 2007	206.750	207
Ombygning, håndværkerudgifter 2002	101.821	102
Regulering til ejendomsværdi 2010	499.154	499
Advokat og skøde	<u>42.275</u>	<u>42</u>
Aktiver i alt	3.600.000	3.600
	=====	=====
Passiver:		
Egenkapital:		
Saldo primo	2.980.522	2.486
Regulering af ejendomsværdien	0	499
Årets resultat	<u>17.340</u>	<u>-5</u>
<u>Egenkapital i alt</u>	2.997.862	2.980
	-----	-----
Gæld:		
Lån & Spar Bank	26.054	29
Mellemregning GKL	<u>576.084</u>	<u>591</u>
<u>Gæld i alt</u>	602.138	620
	-----	---
Passiver i alt	3.600.000	3.600
	=====	=====

