

# Årsrapport 2013

Humanistisk Samfund – cvr. nr. 33 85 45 36

Vester Voldgade 96, 5. tv.

1552 København V

## Indhold

<b>Oplysninger om foreningen</b>	2
Bestyrelsesmedlemmer	2
Bankforbindelse	2
<b>Årsberetning</b>	3
Årets resultat	3
Disponering af årets resultat	3
Egenkapital	3
Ny kontoplan	4
Cafédrift	4
Anvendt regnskabspraksis	5
<i>Resultatopgørelsen</i>	5
<i>Balancen</i>	6
<b>Ledelsespåtegning</b>	7
<b>Resultatopgørelse</b>	8
<b>Balance</b>	9
detaljeret resultatopgørelse	10

## **Oplysninger om foreningen**

Humanistisk Samfund

Vester Voldgade 96, 5. tv.

1552 København V

CVR: 33 85 45 36

### **Bestyrelsesmedlemmer**

Ole Wolf (formand)

Kelvin Nielsen (næstformand)

Jørn Rosborg (kasserer)

Sidsel Marie Kjems

Marie Louise Petersen

Lone Ree Milkær

Rainer Verhoeven

### **Bankforbindelse**

Nykredit

## Årsberetning

Foreningen Humanistisk Samfund er pr. 01.01.2012 registreret som fuldt ud almennyttig forening (§ 8 A), og således ikke omfattet af reglerne om foreningsbeskatning i selskabsskatteloven, hvorfor foreningen af SKAT er registreret som "midlertidig ikke skattepligtig".

### Årets resultat

Resultatopgørelsen for 01.01.2013 – 31.12.2013 udviser et overskud på kr. 15.803.

### Disponering af årets resultat

Årets resultat foreslås overført til næste år.

### Egenkapital

Egenkapitalen udgjorde pr. 1. januar 2013	kr. 147.509
Overført resultat	kr. 15.803
Egenkapital pr. 31. december 2013	kr. 163.312

## Ny Kontoplan

Der er i regnskabsåret 2013 benyttet en anderledes kontoplan end ved årsregnskabet 2012. Kontoplanen er udviklet med et ønske om bedre omkostningsgennemsigtighed ifm de enkelte afdelingers og grupperes aktiviteter. Overgangen til den nye kontoplan medfører at det ikke vil være muligt direkte at sammenligne omkostningsudviklingen på enkelte konti mellem 2012 og 2013. Den nye kontoplan fremgår af den detaljerede resultatopgørelse bagerst i denne årsrapport. Kontoplanen vil i 2014 gennemgå yderligere mindre tilpasninger.

## Cafédrift

I andet halvår af 2013 har Humanistisk Selskab drevet cafévirksomhed i København. Driften indgår i det samlede regnskab, men her præsenteres driften separat.

	<b>Cafédrift Indtægter</b>	<b>Kr.</b>
1200	Cafésalg	15.997
	<b>Cafédrift Indtægter i alt</b>	<b>15.997</b>
	<b>Cafédrift</b>	
2000	Cafédrift Varekøb	-6.735
2010	Cafédrift Husleje	-9.600
2015	Cafédrift Administrationsomkostninger	-5.574
2020	Cafédrift Markedsføring	-3.517
2025	Cafédrift Gaver foredragsholdere	-509
2030	Cafédrift Øvrige omkostninger	-7.327
	<b>Cafédrift i alt</b>	<b>-33.262</b>
	 <b>PERIODENS RESULTAT</b>	 <b>-17.265</b>

## Anvendt regnskabspraksis

### *Resultatopgørelsen*

Medlemsindtægter indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for modtagelse af kontingentindbetaling eller på tidspunktet for seneste indbetaling i en grupperet opgørelse af indbetalinger fra medlemsdatabasen.

Indtægter ved salg af konfirmationsydelser indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for leveringen af ydelserne. Indtægter ved salg af andre ydelser end konfirmation (navngivning, bryllup, begravelse og samtale) indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for faktureringen af ydelsen.

Gaver og donationer indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for modtagelse af kontingentindbetaling eller, i tilfælde af afståede refusioner/honorarer, ved modtagelse af donationsønsket.

Driftstøtte fra Kunststyrelsen indgår fra 2013 i nettoomsætningen på tidspunktet for modtagelse af tilsagn derom.

### *Balancen*

#### Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til den nominelle værdi. Konto 5600 Debitorer vedrører en ceremoni der ikke var betalt ved regnskabsårets afslutning. Kafé Mensch' kontante kassebeholdning på kr. 500,- optræder ligeledes som et omsætningsaktiv. HS Aalborg modtog i december 2013 driftstøtte, ift antal lokale medlemmer, og det ubenyttede resterende beløb optræder som tilgodehavende. Andre tilgodehavender vedrører Kulturstyrelsens driftstøtte, momsrefusion, og gaver/donationer og kontingenter indbetalt ultimo december 2013. Forudbetalte poster vedrører forudbetalt lokaleleje ifm. konfirmationer 2014.

#### Egenkapital:

Årets overskud er tillagt egenkapitalen.

#### Gældsforpligtelser:

De skyldige omkostninger vedrører hovedsageligt Kafé Mensch husleje, regnskabsassistance december og en ubetalt lokaleleje vedr. konfirmation 2013, alle afregnet januar og februar 2014. Skyldige medlemsudlæg vedrører diverse rejserefusioner udbetalt januar 2014.



## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2013 for Humanistisk Samfund, og indstiller det til generalforsamlingens godkendelse.

Dato: 24/2 2014



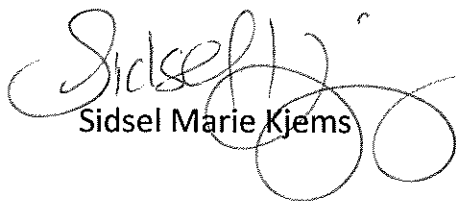
Ole Wolf (formand)



Kelvin Nielsen  
(næstformand)



Jørn Rosborg (kasserer)



Sidsel Marie Kjems



Marie Louise Petersen



Lone Ree Milkær



Rainer Verhoeven



## Resultatopgørelse

01.01.2013 – 31.12.2013

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	Kr.	Kr.
Medlemsindtægter	193.632	147.230
Ceremoniindtægter	191.330	124.180
Driftstøtte og Donationer	161.496	100.081
Kafé Mensch salg	15.997	-
Andre indtægter	360	110
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>562.815</b>	<b>371.601</b>
Ceremonigrupper	159.802	-
Arbejdsgrupper	588	-
Afdelingsudgifter	70.117	-
Kafé Mensch	33.262	-
Landsforeningen		
- <i>Landsmødet</i>	2.443	-
- <i>Markedsføring</i>	58.642	-
- <i>Administration og løn</i>	195.848	-
- <i>Øvrige omkostninger</i>	26.310	-
<b>OMKOSTNINGER I ALT</b>	<b>547.012</b>	<b>322.388</b>
Renteindtægter	-	228
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>15.803</b>	<b>49.441</b>

## Balance

Pr. 31.12.2013

	2013 Kr.	2012 Kr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Debitorer	4.300	4.300
Kafé Mensch	500	-
Mellemregning HS Aalborg	1041	76
Andre tilgodehavender	73.367	142
Forudbetalte poster	9.760	11.300
Likvide beholdninger	240.083	264.244
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>329.051</b>	<b>280.062</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>329.051</b>	<b>280.062</b>
	<b>2013 Kr.</b>	<b>2012 Kr.</b>
<b>PASSIVER</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Egenkapital primo	147.509	98.068
Overført resultat	15.803	49.441
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>163.312</b>	<b>147.509</b>
<b>Gæld</b>		
Forudbetalt begravelse	5.000	5.000
Forudbetalt konfirmation	140.000	96.000
Skyldige omkostninger	15.009	28.938
Skyldige medlemsudlæg	642	2.615
Skyldig moms	1.730	-
Skyldig A-skat	1.893	-
Skyldige feriepenge & SH	1.032	-
Skyldig AM-bidrag	433	-
<b>Samlet gæld</b>	<b>165.739</b>	<b>132.553</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>329.051</b>	<b>280.062</b>

## Detaljeret resultatopgørelse

### Humanistisk Samfund

Nr.	Navn	2013
	<b>RESULTATOPGØRELSE</b>	kr.
	<b>INDTÆGTER</b>	
	<b>Medlemsindtægter</b>	
1010	Medlemsindtægter, voksne	193.632
	<b>Medlemsindtægter i alt</b>	<b>193.632</b>
	<b>Ceremoniindtægter</b>	
1020	Bryllup	32.300
1021	Navngivning	8.000
1022	Begravelse	50.430
1024	Konfirmation Øst	70.000
1025	Konfirmation Vest	30.600
	<b>Ceremoniindtægter i alt</b>	<b>191.330</b>
	<b>Driftstøtte &amp; Donationer</b>	
1030	Donationer	102.398
1032	Driftstøtte	59.098
	<b>Driftstøtte &amp; Donationer i alt</b>	<b>161.496</b>
	<b>Afdelingsindtægter</b>	
1100	Landsforening Varesalg	290
1130	HS Ålborg Indtægter	70
	<b>Afdelingsindtægter i alt</b>	<b>360</b>
	<b>Cafedrift Indtægter</b>	
1200	Cafésalg	15.997
	<b>Cafedrift Indtægter i alt</b>	<b>15.997</b>
	<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>562.815</b>

**UDGIFTER**

**Ceremonigrupper**

**Navngivningsgruppe**

1400	Honorar Ceremoni (Navngivning)	-2.000
1405	Rejserefusion Ceremoni (Navngivning)	-578
1430	Markedsføringsudgifter (Navngivning)	-1.303
1440	Øvrige udgifter (Navngivning)	-120
	<b>Navngivningsgruppe i alt</b>	<b>-4.001</b>

**Øst Konfirmationsgruppe**

1505	Rejserefusion Ceremoni (Øst Konfirmation)	-114
1510	Rejserefusion Gruppemøde (Øst Konfirmation)	-1.464
1515	Rejserefusion Kursusforløb (Øst Konfirmation)	-904
1520	Lokaleleje Ceremoni (Øst Konfirmation)	-2.600
1530	Lokaleleje Kursusforløb (Øst Konfirmation)	-12.028
1535	Materialeudgift Ceremoni (Øst Konfirmation)	-2.947
1540	Materialeudgift Kursusforløb (Øst Konfirmation)	-68
1545	Markedsføringsudgifter (Øst Konfirmation)	-2.663
1555	Øvrige udgifter (Øst Konfirmation)	-28.158
	<b>Øst Konfirmationsgruppe i alt</b>	<b>-50.946</b>

**Vest Konfirmationsgruppe**

1605	Rejserefusion Ceremoni (Vest Konfirmation)	-437
1610	Rejserefusion Gruppemøde (Vest Konfirmation)	-1.629
1615	Rejserefusion Kursusforløb (Vest Konfirmation)	-684
1620	Lokaleleje Ceremoni (Vest Konfirmation)	-6.000
1630	Lokaleleje Kursusforløb (Vest Konfirmation)	-7.085
1635	Materialeudgift Ceremoni (Vest Konfirmation)	-2.180
1645	Markedsføringsudgifter (Vest Konfirmation)	-1.141
1655	Øvrige udgifter (Vest Konfirmation)	-9.778
	<b>Vest Konfirmationsgruppe i alt</b>	<b>-28.934</b>

**Bryllupsgruppe**

1700	Honorar Ceremoni (Bryllup)	-16.000
1705	Rejserefusion Ceremoni (Bryllup)	-9.400
1710	Rejserefusion Gruppemøde (Bryllup)	-2.297
1730	Markedsføringsudgifter (Bryllup)	-1.303
1740	Øvrige udgifter (Bryllup)	-325
	<b>Bryllupsgruppe i alt</b>	<b>-29.325</b>

<b>Begravelsesgruppe</b>		
1800	Honorar Ceremoni (Begravelse)	-18.000
1805	Rejserefusion Ceremoni (Begravelse)	-7.808
1810	Rejserefusion Gruppemøde (Begravelse)	-6.125
1820	Lokaleleje Gruppemøde (Begravelse)	-864
1825	Materialeudgifter (Begravelse)	-7.623
1840	Øvrige udgifter (Begravelse)	-6.176
	<b>Begravelsesgruppe i alt</b>	<b>-46.596</b>
	<b>Ceremonigrupper i alt</b>	<b>-159.802</b>
<b>Cafédrift</b>		
2000	Cafedrift Varekøb	-6.735
2010	Cafedrift Husleje	-9.600
2015	Cafedrift Administrationsomkostninger	-5.574
2020	Cafedrift Markedsføring	-3.517
2025	Cafedrift Gaver foredragsholdere	-509
2030	Cafedrift Øvrige omkostninger	-7.327
	<b>Cafédrift i alt</b>	<b>-33.262</b>
<b>Lønninger</b>		
2210	Lønninger	-57.778
2211	Feriepenge & SH	-7.222
	<b>Lønninger i alt</b>	<b>-65.000</b>
<b>Arbejdsgruppeudgifter</b>		
2300	Rejserefusion (Hjemmeside Arbejdsgruppe)	-588
	<b>Arbejdsgruppeudgifter i alt</b>	<b>-588</b>
<b>Afdelingsudgifter</b>		
<b>Hovedbestyrelse</b>		
2350	Rejserefusion HB-møder	-15.155
2353	Lokaleleje HB-møder	-450
2356	Øvrige udgifter HB-møder	-1.625
	<b>Hovedbestyrelse i alt</b>	<b>-17.230</b>
<b>HS Hovedstaden</b>		
2375	Rejserefusion (Hovedstaden)	-768
2377	Lokaleleje (Hovedstaden)	-1.500
2379	Honorarer & gaver (Hovedstaden)	-1.215
	<b>HS Hovedstaden i alt</b>	<b>-3.483</b>

<b>HS Ålborg</b>		
2400	Rejserefusion (Ålborg)	-295
2406	Materialeudgifter (Ålborg)	-952
2408	Markedsføringsudgifter (Ålborg)	-5.755
2412	Øvrige udgifter (Ålborg)	-780
	<b>HS Ålborg i alt</b>	<b>-7.782</b>
<b>Politiske møder (Bornholm)</b>		
2475	Rejserefusion (Politiske møder)	-10.562
2481	Materialeudgifter (Politiske møder)	-14.875
2483	Markedsføringsudgifter (Politiske møder)	-2.217
2487	Overnatning (Politiske møder)	-9.080
2489	Øvrige udgifter (Politiske møder)	-4.888
	<b>Politiske møder i alt</b>	<b>-41.622</b>
	<b>Afdellingsudgifter i alt</b>	<b>-70.117</b>
<b>LANDSFORENINGEN</b>		
<b>Landsmødet</b>		
2700	Rejserefusion Landsmøde	-441
2715	Øvrige omkostninger Landsmøde	-2.002
	<b>Landsmødet i alt</b>	<b>-2.443</b>
<b>Markedsføringsomkostninger (landsforening)</b>		
2730	Markedsføringsomkostninger (landsforening)	-57.037
2754	Honorarer & gaver, Øvrige (landsforening)	-1.605
	<b>Markedsføringsomkostninger i alt (landsforening)</b>	<b>-58.642</b>
<b>Administrationsomkostninger (landsforening)</b>		
3600	Kontorartikler og tryksager (landsforening)	-4.721
3605	IT-udgifter (landsforening)	-32.384
3617	Mindre anskaffelser (landsforening)	-154
3628	Porto, PBS og gebyrer (bank o. a.) (landsforening)	-6.370
3635	Regnskabsassistance & administration (landsforening)	-57.984
3640	Revisor (landsforening)	-4.600
3647	Anden konsulentassistance (landsforening)	-3.750
3663	Kontingenter (landsforening)	-3.735
3664	Webhotel, domænenavne & onlinebetalingsaftale (landsforening)	-17.110
3720	Tab på debitorer (landsforening)	-40
	<b>Administrationsomkostninger i alt (landsforening)</b>	<b>-130.848</b>

<b>Øvrige omkostninger (landsforening)</b>	
3805 Rejserefusion Øvrige (landsforening)	-14.446
3815 Lokaleleje Øvrige (landsforening)	-3.730
3830 Varekøb (landsforening)	-361
3835 Kursusudgifter (uddannelse/certificering) (landsforening)	-1.698
3845 Øvrige omkostninger (landsforening)	-6.075
<b>Øvrige omkostninger i alt (landsforening)</b>	<b>-26.310</b>
<b>LANDSFORENINGEN i alt</b>	<b>-218.243</b>
<b>UDGIFTER I ALT</b>	<b>-547.012</b>
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>15.803</b>