

Foreningen Kvans venner

CVR-nummer 94133858

Årsrapport 2011

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	2
Kassererens og interne revisorers påtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Foreningen Kvans venner
C/O Børge Troelsen
Agervej 23
8320 Mårslet

Hjemstedskommune:	Århus Kommune
CVR-nummer:	94133858
Regnskabsperiode:	1. januar 2011 - 31. december 2011

Kasserer

Børge Troelsen
Agervej 23
8320 Mårslet

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Jyske Bank

Revision

Dansk Revision Silkeborg
Registreret revisionsaktieselskab
Hagemannsvej 4
8600 Silkeborg

Kassererens og interne revisorers påtegning

Som interne revisorer og kasserer for Foreningen Kvans venner skal vi erklære, at omstående årsregnskab efter vor opfattelse indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af resultatet af foreningens drift i 2011 og foreningens økonomiske stilling pr. 31. december 2011.

Vi skal tillige erklære, at samtlige af foreningens påhvilende forpligtelser er medtaget i årsregnskabet. Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser af aktiver ud over det i årsregnskabet anførte.

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtrådt begivenheder, som i væsentlig grad har påvirket den økonomiske stilling pr. 31. december 2011.

Vi indstiller årsregnskabet til godkendelse på det årlige ide- og kritikmøde.

Mårslet, 7. marts 2012

Børge Troelsen
Kasserer

Lars Bak Rasmussen
Revisor

Freddy Jensen
Revisor

Den uafhængige revisors erklæring

Til redaktionen i KvaN

Vi har udført review af årsregnskabet for Foreningen Kvans venner for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes opstillingsmæssigt tilnærmet årsregnskabsloven.

Foreningens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vort review at afgive en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vort review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke inde-

holder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til foreningens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision, og som følge heraf udtrykker vi ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011 opstillingsmæssigt tilnærmet årsregnskabsloven.

Silkeborg, 7. marts 2012

Dansk Revision Silkeborg

Registreret revisionsaktieselskab

Jan Pedersen
Registreret revisor

Mette Poulsen
Revisor HD

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

Skatter

Foreningens ledelse vurderer ikke, at der er overskud ved erhvervmæssig virksomhed og dermed, at der ikke er skattepligt for KvaN

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Note	Resultatopgørelse	Budget	2011 DKK	2010 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december				
1	Nettoomsætning	721.500	612.223	795
2	Trykning	-262.000	-171.017	-222
	Dækningsbidrag	459.500	441.206	574
	Kontormedhjælp	-85.000	-80.529	-94
	Gaver til forfattere m.fl.	-25.000	-27.565	-20
	Konferencer m.m.	-70.000	-67.314	-40
	Kørselsgodtgørelse, broafgift, færge m.m.	-30.000	-18.843	-28
	Kontorartikler	-20.000	-15.327	-20
	EDB-omkostninger	-20.000	-29.667	-21
	Nyanskaffelser	-15.000	-18.800	-14
	Traktementer ved diverse arrangementer	-40.000	-25.492	-38
	ISDN og internet	-25.000	-15.083	-26
	Porto og fragt	-200.000	-170.348	-227
	Revisorhonorar	-35.000	-31.500	-32
	Regnskabsassistance	-25.000	-25.000	-30
	Telefongodtgørelse	-6.500	-6.000	-6
	Husleje	-50.000	-49.186	-48
	Lagerleje	-30.000	-33.114	-31
	Forsikringer	-3.500	-3.839	-4
	Tab på varedebitorer	-15.000	-14.629	-28
	Omkostninger i alt	-695.000	-632.236	707
	Resultat før finansielle poster	-235.500	-191.030	-133
	Indtægter af andre kapitalandele	0	10.502	19
3	Finansielle indtægter	5.000	9.616	-4
	Finansielle omkostninger	0	-9	0
	Årets resultat	-230.500	-170.921	-118

Note	Balance	2011 DKK	2010 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
4	Beholdninger af tidsskrifter og bøger	568.379	527
	Varebeholdninger	568.379	527
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	28.238	43
5	Andre tilgodehavender	32.821	0
	Tilgodehavender	61.059	43
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	334.613	337
	Værdipapirer og kapitalandele	334.613	337
7	Likvide beholdninger	364.967	548
	Omsætningsaktiver i alt	1.329.018	1.455
	Aktiver i alt	1.329.018	1.455

Note	Balance	2011 DKK	2010 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Egenkapital	1.270.207	1.441
	Egenkapital i alt	1.270.207	1.441
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	54.191	4
8	Skyldig moms	0	-6
	Anden gæld	4.620	15
	Kortfristede gældsforpligtelser	58.811	14
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	58.811	14
	Passiver i alt	1.329.018	1.455

	2011	2010
Noter	DKK	1.000 DKK
1 Nettoomsætning		
Abonnementer	112.920	133
Introabbonenter	21.341	23
Nordiske guder og sagnhelte	480	1
Den levende vekselvirkning	557	1
Civil-Courage	117	0
Med ført hånd	879	1
læsning - teori og praksis	20.700	25
Historiebevidsthed i det moderne	2.256	6
Og én i mente	256	0
Midt i matematikken	1.353	1
Almen didaktik	57.680	47
Pædagogiske grundfortællinger	28.915	62
Så selv en sten...	64	0
Læsefrugter	2.832	1
Glæden ved at være lærer	72	1
Løssalg	64.215	59
Kampen om skolen	370	0
Holdning og spontanitet	432	1
Forsendelsesomkostninger	23.149	28
Når du skriver i læreruddannelsen	742	1
Mundtlighed - en antologi	787	1
Tilskud	194.047	318
Psykologiske grundtemaer	25.200	39
Engelsk - mere end et sprog	2.053	1
Efterskolepædagogik	826	1
Mundtlighed - teori og praksis	23.414	41
Specialpædagogik - teori og pr	24.869	0
Korrektion - debitorsaldo	1.697	2
Nettoomsætning i alt	612.223	795
2 Vareforbrug		
KvaN 86	0	38
KvaN 87	0	33
KvaN 88	0	32
KvaN 89	27.564	0
KvaN 90	28.804	0
KvaN 91	24.020	0
Kuverter, brevpapir, faktura og girokort	5.630	6
Pædagogiske grundfortællinger	39.162	0
Almen didaktik	43.215	0
Specialpædagogik – teori og praksis	26.238	0
Pjecer og flyers	17.650	7
Ændring af varelager	-41.266	106
Vareforbrug i alt	171.017	222

	2011	2010
Noter	DKK	1.000 DKK
3		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	3.850	2
Renteindtægt, obligationer	7.743	4
Kursgevinster	-1.978	-10
Finansielle indtægter i alt	9.616	-4
4		
Beholdning af tidsskrifter og bøger		
KvaN		
Tidsskrifter fra 2005 - 2011	125.711	128
Almen didaktik	44.598	24
Læsning – teori og praksis	9.724	21
Nordiske guder og sagnhelte	15.180	15
Den levende vekselvirkning	11.260	13
Med ført hånd	4.560	5
Midt i matematikken	9.600	9
Matematikundervisning	4.200	4
- mellem pædagogik og skole	6.280	6
Pædagogiske grundfortællinger	41.355	19
Læsefrugter	6.080	7
Holdning og spontanitet	12.000	12
Kampen om skolen	6.000	6
Når du skriver i læreruddannelsen	10.115	10
Mundtlighed – en antologi	13.500	12
Mod til at undervise	13.000	13
Psykologiske grundtemaer	93.324	59
Engelsk - mere end et sprog	17.100	18
Efterskolepædagogik	10.240	11
Historiebevidsthed i det moderne	1.450	3
Mundtlighed – teori og praksis	20.419	24
Specialpædagogik – teori og praksis	18.503	0
	494.199	419

	2011	2010
Noter	DKK	1.000 DKK
Pakkerum		
Tidsskrifter fra 2005 - 2011	11.072	13
Almen didaktik	951	0
Læsning – teori og praksis	1.324	0
Nordiske guder og sagnhelte	720	1
Den levende vekselvirkning	140	0
Civil Courage	740	1
Med ført hånd	495	1
Midt i matematikken	120	1
Matematikundervisning	2.175	1
Udvikling i læreruddannelsen	1.080	1
- mellem pædagogik og skole	940	1
Pædagogiske grundfortællinger	1.175	1
Læsefrugter	80	1
Holdning og spontanitet	220	0
Kampen om skolen	15	0
Når du skriver i læreruddannelsen	200	0
Mod til at undervise	250	0
Psykologiske grundtemaer	66	1
Engelsk - mere end et sprog	550	0
Efterskolepædagogik	80	0
Historiebevidsthed i det moderne	758	0
Mundtlighed – teori og praksis	638	1
Specialpædagogik – teori og praksis	505	0
	24.294	24
Dansk lærer foreningen		
Tidsskrifter fra 2005 - 2011	14.193	15
Almen didaktik	2.420	2
Læsning – teori og praksis	3.352	2
Nordiske guder og sagnhelte	1.140	1
Civil Courage	240	0
Med ført hånd	885	1
Midt i matematikken	240	0
Pædagogiske grundfortællinger	13.550	4
Læsefrugter	760	1
Glæden ved at være lærer	0	1
Holdning og spontanitet	40	1
Kampen om skolen	0	1
Når du skriver i lærerundervisningen	395	0
Mundtlighed – en antologi	725	1
Mod til at undervise	1.000	1
Psykologiske grundtemaer	3.300	7
Engelsk – mere end et sprog	4.000	1
Efterskolepædagogik	2.200	3
Mundtlighed – teori og praksis	668	1
Specialpædagogik – teori og praksis	778	0
	49.886	43
Bogtrykkere		
Psykologiske grundtemaer	0	41
	0	41
Beholdning af tidsskrifter og bøger i alt	568.379	527

	2011	2010
Noter	DKK	1.000 DKK
5 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender, telefon og kørselsgodtgørelse Martin	300	0
Tilgodehavende moms	32.521	0
Andre tilgodehavender i alt	32.821	0
6 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Jyske Invest lange obligationer, 941 stk.	98.335	99
Jyske Invest korte obligationer, 2411 stk.	236.278	238
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	334.613	337
7 Likvide beholdninger		
Kasse	3.409	1
Jyske Bank, Totalkonto	1.295	8
Jyske Bank, Opsparingskonto	0	148
Danske Toprente Erhverv	279.853	280
Danske Bank, erhvervsgiro	80.467	110
Danske Bank Depotafkastkonto	-57	0
Likvide beholdninger i alt	364.967	548
8 Skyldig moms		
Skyldig moms, primo	-6.021	1
Udgående moms	95.125	106
Indgående moms	-89.653	-70
Overført til omsætningsaktiver	32.521	0
Afregnet moms	-31.972	-43
Skyldig moms i alt	0	-6

	2011	2010
Noter	DKK	1.000 DKK

Eventualforpligtelser

KvaN har modtaget følgende tilskud fra Tips/Lottobevinger via Undervisningsministeriet:

24. maj 2004, 20.000 kr.

Trykning af tidsskriftet KvaN i 2004

16. juni 2005, 20.000 kr.

Trykning af tidsskriftet KvaN i 2005

21. august 2006, 20.000 kr.

Trykning af tidsskriftet KvaN i 2006

22. juni 2007, 20.000 kr.

Trykning af tidsskriftet KvaN i 2007

3. september 2009, 34.860 kr.

Trykning af tidsskriftet KvaN i 2009.

21. juni 2010, 20.000 kr.

Trykning af tidsskriftet KvaN i 2010, der er tilbagebetalt 13.716 i 2011

KvaN har modtaget bevillinger med de forbehold, at hvis de projekter som er modtaget tilskud til bliver overskudsgivende, skal der ske tilbagebetaling i forhold til overskuddet.

