

Dagsorden

for

Fonden Danmarks Rostadion, Bagsværd Sø

Møde nr. 18

mandag d. 29. april 2019

Mødet afholdes via mail.

Medlemmer:

Erik Jæger
Andreas Christensen
Jakob Juul Christensen
Rolf Aagaard-Svendsen

Observatører:

Ole Tikjøb
Henning Bay Nielsen

Forretningsfører:

Klaus Nørskov

1. Regnskab 2018 (B)

Sagen blev udsat fra sidste bestyrelsesmøde d. 23.04.19, idet bestyrelsen ønskede oplyst, om de tilskud, som Fonden modtager, skal opføres som bunden kapital. Endvidere at *Skema for god fondsledelse* opdateres og forelægges for bestyrelsen.

Revisionen har undersøgt sagen og svarer på spørgsmålet, at

- regnskabsmæssig behandling af modtaget tilskud som bunden kapital, er gældende praksis, jf. Fondslovens §9 stk. 1. Dette da der ikke udtrykkeligt er bestemt, at midlerne skal fremgå/præsenteres som disponible af tilsagnsskrivelsen fra tilskudsgiverne
- at Civilstyrelsen oplyser, at vedtægtsændringer og oplysning til Civilstyrelsen ikke er nødvendigt som følge af opskrivning af den bundne kapital. Endvidere at det er ganske normalt, at der i vedtægterne er noteret den bundne kapital ved stiftelse, og at den løbende opskrivning, som følge af Fondslovens §9 stk. 1, ikke behøves registreret hos dem.

Herudover oplyser revisionen, at spørgsmålet ift. disponibel/bunden kapital fremover er et bestyrelsesbestemt forhold. Nærmere herom kan læses af Civilstyrelsens hjemmeside:

<http://www.civilstyrelsen.dk/da/fondskontor/Aendringer%20i%20fondsloven.aspx>

Der vedlægges forslag til årsrapport med protokollater og årsregnskab for 2018 for Fonden Danmarks Rostadion med henblik på bestyrelsens godkendelse og underskrift.

Der er udarbejdet *Skema for god fondsledelse 2018*.

Fonden Danmarks Rostadion er omfattet af lov om fonde og visse foreninger. Fonden Danmarks Rostadion er således ikke omfattet den lovpligtige redegørelse for god fondsledelse i skemaform, jf. årsregnskabslovens § 77 a., men vælger alligevel at afgive redegørelse efter Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger.

Det indstilles,

at årsregnskab 2018 samt revisionsprotokollater godkendes og underskrives

at skema for god fondsledelse godkendes

Bilag 1.1. Årsregnskab 2018

Bilag 1.2. Revisionsprotokollat til årsregnskab for 2018

Bilag 1.3. Regnskabserklæring 2018

Bilag 1.4. Skema God fondsledelse 2018

(O) Orientering

(D) Drøftelse

(B) Beslutning