Oversigt over fonde og legater i Dragør Kommune pr. 24-05-2016

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Fond/legat | CVR-nr. | Depotværdi pr. 31/12 2016 | Fonds-/legatansvarlig | Administrativ kontaktperson |
| **Blomsterhandler Peter P. Bøge Andersen og hustru Ingers Fond**  | 20 86 78 41 | 1.082.098,60 | Thyra Pallesen | Helle Pihl |
| **Leisa Neel Walløe Johansens Mindelegat** | 20 61 39 39 | 1.197.467,50 | Thyra Pallesen | Helle Pihl |
| **Store Magleby Bevaringsfond** | 11 57 96 47 | 1.294.880,33 | Jørgen Jensen | Jørgen Jensen |
| **Dragør Byfond**  | 11 61 03 82 | 599.704,34 | Jørgen Jensen | Jørgen Jensen |
| **Fælleslegat for værdige trængende i Dragør Kommune**  | 11 58 55 90 | 85.403,00 | Vakant | Jonna Vesterlyng |
| **Fælleslegatet til Unge Menneskers videre uddannelse i Dragør Kommune**  | 13 80 52 88 | 40.768,90 | Søren Mortensen | Heidi Pabst Andersen |
| **Sct. Georgs Fonden** | Egen | Saldo 31/12 2016: -653.694,89Saldo 31/12 2016: -821.600,56 | J.nr. Acadre 15/365 |  |
| **Solskinskasse** | Egen | Saldo 31/12 2016: 178.917,09 | Thyra Pallesen | Helle Pihl |
| **Mini Solskinskasse** | Egen | Saldo 31/12 2016: 23.579,83 | Thyra Pallesen | Helle Pihl |

Oversigt over årets opgave- og ansvarsfordeling i forbindelse med håndtering af regnskab for fonde og legater i Dragør Kommune

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Opgave | Ansvarlig for opgaven |
| **Nødvendig viden løbende:*** Saldo i bank kendes
* Disponerede midler kendes
* Restrådighedsbeløb kendes
 |  | Fondsansvarlige |
| November | Årsopgørelser fra SKAT modtages i øk-afd. og videresendes til banken samt til fondsansvarlige | Økonomiafdelingen |
| Januar | Årsopgørelse fra bank med oplysning om værdi på depoter, afkast og renter modtages og bogføres/noteres i Dragør Kommunes regnskab således at saldi stemmer overens | Økonomiafdelingen |
| Over året | Fonde beslutter på møder, hvor meget der skal disponeres af rådighedsbeløbet, hvornår pengene skal udloddes og til hvem de skal udbetales.Særlig skabelon benyttes til formålet.Oplysninger sendes direkte til banken via mail - med anmodning om udbetaling | Fondsansvarlige |
| Løbende | Ved udbetalinger modtager fondsansvarlige kvittering fra banken | Banken |
| Inden udgangen af marts | Banken udfærdiger fondens regnskab for året før, får regnskabet revideret og sender herefter det færdige regnskab til fondsansvarlige  | Banken |
| April kvartal | Regnskabet forelægges til godkendelse og underskrift (underskrift kun for aktiver over kr. 1. mio) i fondens bestyrelse/udvalg | Fondsansvarlige |
| Umiddelbart herefter | Underskrevet regnskab sendes i kopiform til økonomiafdelingen og banken evt. sammen med et referat af regnskabets godkendelse (fra fonds-/udvalgsmøde) | Fondsansvarlige |
| Inden 30. juni | Oplysninger indberettes til SKAT (for fonde med aktiver over kr. 1. mio)Hvis dette ikke overholdes – får fonden en bøde fra SKAT på pt. Kr. 5.000,- | Banken |
| Inden 1. juli | Fonden skal have besluttet, om den ønsker at frigive eventuelle nettokursgevinster, som vil fremgå af det færdige regnskab.Beslutning skal fremgå af et bestyrelsesreferat som sendes til banken. | Fondsansvarlige |
| Oktober kvartal | Evt. Aktie aconto skat kommer retur | SKAT |
| Oktober kvartal | Honorar, regnskab og revision opkræves | Banken |
| December | Renter og afkast tilskrives fondens bankkonto | Banken |