



Årsrapport 2018

Dansk Socialrådgiverforening
CVR - nr. 63 35 60 18

	Side
Foreningsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisionspåtegning	5-7
Ledelsesberetning	8
Nøgletal over udviklingen	9
Anvendt regnskabspraksis	10-13
Resultatopgørelse for 2018	14
Balance pr. 31.12.2018	15-16
Noter	17-19

Forening	Dansk Socialrådgiverforening Toldbodgade 19B 1253 København K
	CVR-nr. 63 35 60 18 Telefon 70 10 10 99 Telefax 33 91 30 69 Internet www.socialraadgiverne.dk E-mail ds@socialraadgiverne.dk
Hjemstedskommune	Københavns Kommune
Formål	Foreningens formål er at varetage og virke for medlemmernes økonomiske og faglige interesser
Hovedbestyrelse	<i>Valgt ved urafstemning</i> Formand Mads Bilstrup Næstformand Ditte Brøndum Betina Agger Birthe Povlsen Charlotte Vindeløv Ernst Oskar Norrhäll Henrik Leo Mathiasen Lena Skovgaard Tania Larsen Kvist Roar Mohammed Johansen Susanne Grove Signe Færch <i>Valgt ved urafstemning i Region Nord</i> Regionsformand Trine Quist <i>Valgt ved urafstemning i Region Syd</i> Regionsformand Anne Jørgensen <i>Valgt ved urafstemning i Region Øst</i> Regionsformand Rasmus Hangaard Balslev <i>Udpeget af Sammenslutningen af Danske Socialrådgiverstuderende</i> Laura Pøde Jørgensen Lisa E. B. Hansen
Daglig Ledelse	Sekretariatschef Magne Vilshammer
Kritisk revisor	Ulla Majken Tingstrøm
Revision	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 2300 København S

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 for Dansk Socialrådgiverforening.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og i henhold til lov om fonde og visse foreninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.


København, den 8. maj 2019


Magne Vilshammer
Sekretariatschef

Fremlagt og godkendt på hovedbestyrelsesmødet den 8. maj 2019

Hovedbestyrelse


Mads Bjørstrup
(Formand)


Ditte Brøndum
(Næstformand)


Anne Jørgensen

Signe Færch


Betina Agger

Charlotte Vindeløv


Tanja Larsen Kvist


Henrik Leo Mathiasen

Birthe Povlsen


Roar Mohammed Johansen Ernst Oskar Norrhäll


Rasmus Hangaard Balslev


Lena Skovgaard


Laura Pøde Jørgensen


Lisa E. B. Hansen


Susanne Grove


Trine Quist

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til repræsentantskabet i Dansk Socialrådgiverforening

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Socialrådgiverforening for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik og i henhold til lov om fonde og visse foreninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med god regnskabsskik og i henhold til lov om fonde og visse foreninger.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Dansk Socialrådgiverforening har som sammenligningstal i resultatopgørelsen og tilhørende noter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 medtaget det af hovedbestyrelsen godkendte resultatbudget for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Hovedbestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Hovedbestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik og i henhold til lov om fonde og visse foreninger. Hovedbestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som hovedbestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er hovedbestyrelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre hovedbestyrelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdekke væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af hovedbestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som hovedbestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om hovedbestyrelsen udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om bestyrelsesberetningen

Hovedbestyrelsen er ansvarlig for bestyrelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke bestyrelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om bestyrelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse bestyrelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om bestyrelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om bestyrelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold god regnskabsskik og i henhold til lov om fonde og visse foreninger.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse god regnskabskik og i henhold til lov om fonde og visse foreninger. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i bestyrelsesberetningen.

København, den 8. maj 2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Nikolaj Erik Johnsen

Nikolaj Erik Johnsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne35806

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Dansk Socialrådgiverforenings hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at varetage og virke for medlemmernes økonomiske og faglige interesser, herunder drøfte, udvikle og forbedre forhold i forbindelse med medlemmernes virke som socialrådgivere.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten udviser et underskud 2,0 mio. kr. Resultatet er ikke tilfredsstillende. Underskuddet skyldes hovedsageligt nedskrivning på finansielle poster.

Foreningens balancesum er i 2018 faldt fra 92,3 mio. kr. til 88,9 mio. kr.

Der forventes et uændret aktivitetsniveau for 2019.

Usædvanlige forhold samt usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling i årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke foreningens økonomiske stilling.

Nøgletal over udviklingen 2014 – 2018

	2018	2017	2016	2015	2014
Antal medlemmer pr. 1. september					
- Region ØST	6.995	6.539	6.100	5.959	5.649
- Region SYD	4.304	4.108	3.902	3.855	3.829
- Region NORD	6.353	6.034	5.689	5.500	5.360
- Udenlandske medlemmer	15	21	23	31	27
Medlemmer i alt	17.667	16.702	15.714	15.345	14.865

	2018	2017	2016	2015	2014
Resultatopgørelse (t.kr.)					
Primære indtægter					
- Kontingent- /øvrige indtægt	91.066	86.565	84.152	79.812	78.353
Annonceindtægter	2.850	3.240	3.316	3.471	3.303
- Resultat f. finansielle poster	656	2.364	1.773	4.147	-1.702
- Finansielle poster, netto	-2.657	2.209	2.487	3.257	9.501
- Foreningsskat, netto	0	254	272	258	100
- Årets resultat	-2.001	3.995	3.988	7.146	7.699
Balance (t.kr.)					
- Egenkapital	71.658	73.659	69.664	65.676	58.550
- Likvide beholdninger	15.844	15.933	20.399	18.174	13.788
- Balancesum	88.854	92.327	88.418	82.937	76.841

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og i henhold til lov om fonde og visse foreninger.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Foreningens samlede regnskab består af Dansk Socialrådgiverforenings centrale aktiviteter, Dansk Socialrådgiverforenings aktionsfond samt Dansk Socialrådgiverforenings 3 regioner. Der er separat udarbejdet interne regnskaber for hver af de 5 enheder.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, 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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSEN

Kontingentindtægter samt andre indtægter mv.

Kontingentindbetalinger og andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet såfremt kontingentet er forfaldent. Kontingentindbetalinger og andre indtægter mv., der vedrører andre perioder, periodiseres.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger, generelt

Omkostninger indregnes i takt med afholdelse. Omkostningerne omfatter de udgifter, der er medgået til at opnå årets omsætning (indtægter), herunder løn og andre lønafhængige omkostninger, afskrivninger og øvrige omkostninger.

Resultatopgørelsen er udarbejdet på grundlag af en funktionsopdeling af omkostningerne.

Den valgte funktionsopdeling giver et mere retvisende billede af foreningens drift

De valgte hovedformål er:

- Den politiske organisation
- Kontingenter til andre organisationer
- Faglige aktiviteter
- Medlemsydelse
- Drift af kontorer og sekretariat

Formålene omfatter udgifter såsom løn og pensioner, samt øvrige udgifter mv.

Omkostningerne er så vidt muligt henført direkte til de enkelte formål. Hvor det ikke har været muligt at henføre omkostningerne direkte, er der anvendt fordelingsnøgler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under a-conto skatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Foreningssskat og udskudt foreningssskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster vedrører begivenheder som ikke hører under den ordinære drift.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlæg består primært af software, som måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på en forventet brugstid på 3-5 år.

Immaterielle anlæg nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme værdiansættes til kostpris med tillæg af til- og ombygningsudgifter og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Ejendomme, hvis anskaffelsessum afviger til en forsigtigt skønnet markedsværdi pr. 31. december 2004, er dog justeret til denne skønnede markedsværdi. Når ejendomme realiseres så overføres opskrivningshæftelsen direkte til egenkapitalen.

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineær afskrivning baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20 - 50 år
Ombygning i lejede lokaler	10 år
Øvrigt udstyr og inventar	4 - 5 år
EDB -udstyr	3 - 5 år
Immaterielle anlægsaktiver	5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen. Udstyr og inventargenstande med en anskaffelsespris under den skattemæssige aktiveringsgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Der foretages udrangering af ej benyttet udstyr. Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen sammen med af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til dagspris og hvor denne ikke kan opgøres, til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Finansielle omsætningsaktiver

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede investeringsbeviser, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital

I foreningens egenkapital indgår vedtægtsbestemte eller repræsentantskabsbesluttede henlæggelser. Til og afgang sker via overskudsdisponeringen.

Henlæggelser og forpligtigelser er bundet til benyttelse til de nævnte formål.

I egenkapitalen indgår tillige opskrivningshenlæggelsen af ejendommen.

Hensatte forpligtelser

Der er i regnskabet afsat dels en skønnet forpligtelse vedrørende fratrædelsesgodtgørelser jf. gældende overenskomster for medarbejderne samt en skønnet lønforpligtelse for tidlige-

re valgte jf. den af repræsentantskabet godkendte lønningsvedtægt for politikere som ikke genvælges.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE

Regnskab 2017 t.kr	Note		Regnskab 2018	Budget 2018 *)
78.712		Kontingenter	82.958.002	82.259.891
3.240		Annoncer og abonnementsindtægter	2.850.079	3.045.200
6.750		Tilskud til TR-virksomhed	6.967.099	6.849.000
1.102		Ovrige indtægter	1.141.161	1.092.000
89.804		INDTÆGTER I ALT	93.916.339	93.246.091
8.396	1	Den politiske organisation	12.114.590	13.301.690
3.122		Kontingenter til andre organisationer	3.257.233	3.261.000
		Medlemsaktiviteter		
2.905	2	- Faglige aktiviteter	2.750.504	3.159.000
7.047		- Udgifter til TR - aktivitet	7.598.325	7.988.000
1.108		- Landsklubber og faggrupper	1.099.049	1.493.000
32		- Medlemsydelse	32.562	49.000
		Drift af kontorer & sekretariat		
9.640		- Kommunikationsvirksomhed	9.456.807	9.923.380
48.879		- Administration	50.534.919	52.732.386
4.707		- Ejendomsdrift	4.980.166	4.880.114
3.968		RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT	2.092.185	-3.541.479
1.492	3	Afskrivninger	1.288.170	1.817.300
112		Tab på kontingentdebitorer	147.816	158.000
2.364		RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	656.199	-5.516.779
2.208	4	Finansielle poster	-2.657.493	1.000.000
4.572		RESULTAT FØR SKAT	-2.001.294	-4.516.779
254	5	Foreningsskat	0	0
4.318		RESULTAT EFTER SKAT	-2.001.294	-4.516.779
323		Ekstra ordinære poster	0	2.000.000
3.995		ÅRETS RESULTAT	-2.001.294	-6.516.779
		Disponering af årets resultat:		
434		Henlagt/dækket henlæggelser	21.809	
3.561		Henlagt/dækket Kapitalkonto	-2.023.103	
3.995			-2.001.294	

*) budgettet er ikke omfattet af revision

Aktiver

Regnskab 2017 (t.kr.)	Note		Regnskab 2018
2.022	6	Medlemssystem og anden software	1.454.670
2.022		IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.454.670
9.204	7	Grunde og bygninger	8.788.265
80	7	Driftsudstyr og inventar	59.444
9.284		MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	8.847.709
613	8	Depositum	681.718
613		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	681.718
11.919		ANLÆGSAKTIVER I ALT	10.984.097
498		Debitorer	253.942
530		Tilgodehavender	743.170
96		Mellemregning / Landsklubber og faggrupper	118.659
886		Periodeafgrænsningsposter	990.171
2.010		TILGODEHAVENDER I ALT	2.105.942
62.464		Værdipapirer	59.920.014
62.464		ANDRE VÆRDIPAPIRER	59.920.014
15.934		Likvide beholdninger	15.843.687
15.934		LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	15.843.687
80.408		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	77.869.643
92.327		Aktiver i alt	88.853.740

Passiver

Regnskab 2017 (t.kr.)	Note		Regnskab 2018
63.935		Foreningens egenkapital	61.912.023
6.587		Opskrivningshenlæggelser	6.587.325
3.137		Henlæggelser	3.158.523
73.659	9	EGENKAPITAL I ALT	71.657.872
538		Repræsentantskabsmøde	
5.672		Skyldig fratrædelsesgodtgørelse / forpligtigelser	5.403.434
6.210		HENSATTE FORPLIGTELSE	5.403.434
2.836		Kreditorer	1.952.442
408		Mellemregning / AKUT finansierede aktiviteter	595.844
1.436		Anden gæld	1.832.947
7.778		Feriepengeforpligtigelser	7.411.201
12.458		KORTFRISTET GÆLD I ALT	11.792.435
18.668		GÆLD I ALT	17.195.869
92.327		Passiver i alt	88.853.740

Øvrige noter:

- 10 Samlede lønudgifter og antal ansatte
- 11 Eventualforpligtigelser
- 12 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Noter

Regnskab 2017 (t.kr.)		Regnskab 2017	Budget 2017 *)
	1 Den politiske organisation		
4.072	Løn mv. politisk valgte	4.226.239	4.345.015
90	Hensæt. til fratrædelse mv.	-197.364	0
546	Repræsentantskabsmøde	468.231	248.000
0	Generalforsamlinger	753.213	300.000
1.641	Møder og udvalg	1.774.051	1.586.000
1.105	Politisk besluttede aktiviteter	1.364.611	2.004.675
435	Internationalt samarbejde	196.924	202.000
0	OK 18	2.890.056	4.116.000
507	Advokatbistand	638.629	500.000
0	Projektdeltagelse	0	0
<u>8.396</u>		<u>12.114.590</u>	<u>13.301.690</u>
	2 Faglige aktiviteter		
1.619	Medlemsarrangementer	1.415.657	1.692.000
1.286	Tilskud sektioner og SDS	1.334.846	1.467.000
<u>2.905</u>		<u>2.750.504</u>	<u>3.159.000</u>
	3 Afskrivninger		
366	Grunde og bygninger	368.468	367.000
723	Immaterielle anlægsaktiver/IT systemer	806.718	839.000
82	Driftsmaterialer & inventar	49.314	136.000
301	Ombygning / Lejede lokaler	46.892	255.000
20	IT udstyr	16.778	220.300
<u>1.492</u>		<u>1.288.170</u>	<u>1.817.300</u>
	4 Finansielle poster		
1.327	Realiserede indtægter	3.509.954	1.040.000
-380	Realiserede udgifter	-1.083.678	-40.000
1.261	Urealiserede kursreguleringer	-5.083.769	0
<u>2.208</u>		<u>-2.657.493</u>	<u>1.000.000</u>
	5 Foreningsskat		
0	Årets aktuelle skat	0	0
254	Regulering tidligere år	0	0
<u>254</u>		<u>0</u>	<u>0</u>

*) budgettet er ikke omfattet af revision

Regnskab
2017
(t.kr.)

6 Immaterielle anlægsaktiver

		Medlems- system	Anden software	Total
8.051	Anskaffelsessum primo	2.376.231	1.570.188	3.946.419
439	Årets tilgang	115.414	124.000	239.414
-4.544	Årets afgang	0	0	0
<u>3.946</u>	Anskaffelsessum ultimo	<u>2.491.645</u>	<u>1.694.188</u>	<u>4.185.833</u>
5.746	Af & nedskrivninger primo	1.087.949	836.497	1.924.446
-4.544	Årets afgang			0
722	Årets afskrivninger	506.162	300.556	806.718
<u>1.924</u>	Af & nedskrivninger ultimo	<u>1.594.111</u>	<u>1.137.053</u>	<u>2.731.164</u>
<u>2.022</u>	Bogført værdi ultimo	<u>897.535</u>	<u>557.135</u>	<u>1.454.670</u>

7 Materielle anlægsaktiver

		Grunde og bygninger	Driftsudstyr og inventar	Total
23.278	Anskaffelsessum primo	12.756.629	2.265.698	15.022.327
118	Årets tilgang	0	45.000	45.000
-8.374	Årets afgang	0	-45.600	-45.600
<u>15.022</u>	Anskaffelsessum ultimo	<u>12.756.629</u>	<u>2.265.098</u>	<u>15.021.727</u>
6.587	Opskrivning primo	6.587.325	0	6.587.325
6.587	Opskrivninger ultimo	6.587.325	0	6.587.325
19.930	Af & nedskrivninger primo	10.140.329	2.185.162	12.325.491
-	Årets nedskrivning	0		0
-8.374	Årets afgang	0	-45.600	-45.600
769	Årets afskrivninger	415.360	66.092	481.452
<u>12.325</u>	Af & nedskrivninger ultimo	<u>10.555.689</u>	<u>2.205.654</u>	<u>12.761.343</u>
<u>9.284</u>	Bogført værdi ultimo	<u>8.788.265</u>	<u>59.444</u>	<u>8.847.709</u>

8 Finansielle anlægsaktiver

		Depositum
610	Anskaffelsessum primo	612.829
3	Årets tilgang	68.889
-	Årets afgang	-
<u>613</u>	Anskaffelsessum ultimo	<u>681.718</u>
-	Nedskrivning primo	-
-	Årets afskrivninger	-
-	Nedskrivning ultimo	-
<u>613</u>	Bogført værdi ultimo	<u>681.718</u>

9 Egenkapitalredegørelse	Egenkapital primo	Overført overskuds disponering/ anvendt	Egenkapital i alt
Foreningens egenkapital			
Kapitalkonto			
Kapitalkonto	63.935.126	-2.023.103	61.912.023
Henlæggelser			
Finansiering af forbunds konsulent	500.000	-500.000	0
Garantikapital FTF / CO10	1.320.300	0	1.320.300
International solidaritet	195.106	102.871	297.977
Den gyldne socialrådgiver m.v.	391.421	97.786	489.207
Aktivitetspulje Faggrupper	729.888	321.152	1.051.040
Foreningens andre reserver	3.136.714	21.809	3.158.523
Opskrivningshenlæggelser			
Ejendomme	<u>6.587.325</u>		<u>6.587.325</u>
Foreningens egenkapital	<u>73.659.165</u>	<u>-2.001.294</u>	<u>71.657.872</u>
10 Samlede lønudgifter og antal ansatte			
<u>49.871</u>	Lønninger inkl. vikarudgifter., refusioner, pensioner, arbejdsgiverbidrag og hensættelser til ferie- og fratrædelse		<u>51.681.496</u>
<u>78,0</u>	Ansatte og lønnede valgte		<u>78</u>

11 Eventualforpligtigelser

- Lejeaftaler

Der er indgået kontrakt om lejemål på flere af foreningens adresser
Lejemålene er uopsigelige og udløber i perioden fra 2018 - 2021.

Den samlede lejeforpligtigelse udgør i alt 1.724 t.kr.

12 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

På ejendommen matr. SAØ 0057e er tinglyst ejerpantebrev på kr. 450.000 og anden hæftelse på kr. 5.000