



**Internt regnskab
for
Dansk Socialrådgiverforening
Region ØST
2021**

	Side
Regionens oplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for 2021	8
Balance pr. 31.12.2021	9
Noter	10

Region

Dansk Socialrådgiverforening
Region Øst
Kornerups Vænge 12 2.
4000 Roskilde

CVR - nr. 63 35 60 18
Telefon 33 38 62 22
Telefax 46 32 07 67
Internet www.socialraadgiverne.dk
E-mail ds-oest@socialraadgiverne.dk

Formål

Foreningens formål er at varetage og virke for medlemmernes økonomiske og faglige interesser

Regionsbestyrelse

Valgt ved urafstemning

- Regionsformand Rasmus Hangaard Balslev

Valgt på regionsgeneralforsamlingen

- Katja Hoffmann Barfod (næstformand)
- Anni Jessen Spiele
- Susanne Both
- Maria Kumari Lauridsen
- Mette Sode Hansen
- Marie Pallesgaard Vithen
- Line Christoffersen
- Rikke Janaki Troelsen
- Cathrine Tovborg-Jensen
- Malene Sandie Hansen Thackrah
- Toni Hauch Hansen Djurhuus
- Birgit Larsen

Udpeget af studenterorganisationerne

- Camilla Malling Sørensen
- Karl Stounberg

Daglig ledelse

Kontorleder Lene Kastaniegaard

Kritisk revisor

Ulla Majken Tingstrøm



Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt internt regnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 for Dansk Socialrådgiverforening Region ØST.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven med de fravigelser, der fremgår af anvendt regnskabspraksis. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at regnskabet giver et retvisende billede af regionens resultat.

Det interne regnskab er godkendt på regionsbestyrelsesmødet den maj 2022.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den maj 2022

Regionsbestyrelse

Rasmus Hangaard Balslev
(formand)

Katja Hoffmann Barfod
(næstformand)

Anni Jessen Spiele

Susanne Both

Maria Kumari Lauridsen

Mette Sode Hansen

Marie Vithen

Malene Sandie Hansen

Rikke Janaki Troelsen

C. Tovborg-Jensen

Birgit Larsen

Toni H. H. Djurhuus

Line Christoffersen

Camille M. Sørensen

Karl Stounberg

Daglig ledelse

Lene Kastaniegaard
(Kontorleder)

Ledelsesberetning

	2021	2020	2019	2018	2017
Antal registrerede medlemmer pr. 1. september	7.560	7.403	7.321	6.995	6.539
Resultatopgørelse(t.kr.)					
Primære indtægter	12.642	11.863	11.015	10.690	10.141
Driftsresultat før finansielle poster	161	719	-273	32	80
Finansielle poster, netto	-1	-2	0	0	0
Årets resultat	160	717	-273	32	80
Balance(t.kr.)					
Egenkapital	1.470	1.310	593	866	833

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Dansk Socialrådgiverforenings hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drøfte, udvikle og forbedre forhold i forbindelse med medlemmernes virke som socialrådgivere.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten udviser et overskud på 158 t.kr. og er dermed 397 t.kr. bedre end det budgetterede underskud på 239 t.kr.

Der er særligt to forklaringer på overskuddet:

- Der er et mindre forbrug på medlemsaktiviteter på 110 t.kr. som følge af ikke-afholdte aktiviteter grundet Corona.
- Der er et mindre forbrug på administrationsomkostninger på 300 t.kr. især som følge af ikke realiserede lønmidler. Årsagen hertil er:
 - Afsatte midler til lokal løn er først forhandlet på plads i 2022
 - Sparede lønmidler som følge af seniorordninger
 - Merindtægt som følge af kompensation for TR-undervisning

Der er desuden et mindre forbrug på regionens tildelte akut-midler på tæt ved 100 t.kr. og også her er forklaringen ikke-afholdte TR-aktiviteter grundet Corona.

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.

Egenkapitalforhold

Balanceposterne indregnes i foreningens samlede årsrapport, og de figurerer således ikke i nærværende regnskab.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Indtægter mv.

Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet. Andre indtægter mv., der vedrører andre perioder, periodiseres.

Tilskuddet fra repræsentantskabet indregnes løbende i overensstemmelse med det vedtagne budget. Øvrige tilskud fra Hovedbestyrelsen indregnes, når de bevilges.

Omkostninger, generelt

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

Arbejdsgiverbidraget omfatter bidrag til AER, ATP, barsels- og uddannelsesfonde m.v. og afregning af lønsumsafgift til staten.

Resultatopgørelsen er udarbejdet på grundlag af en funktionsopdeling af omkostningerne.

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 pension, 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

Afskrivninger

Andet udstyr og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Restværdien udgør maksimalt 50 % af værdien ved første indregning. Der foretages lineære afskrivning er baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Øvrigt udstyr og inventar	4 - 5 år
EDB udstyr	3 - 5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renteindtægter og -udgifter. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Generelt

Balanceposterne indregnes i foreningens samlede årsrapport, og figurere således ikke i nærværende regnskab.



RESULTATOPGØRELSEN

2020	Note		Regnskab 2021	Budget 2021
(t.kr.)				
11.862		Ordinært Tilskud	12.642.448	12.642.446
752	1	Tilskud til TR virksomhed	698.668	698.670
12.614		INDTÆGTER I ALT	13.341.116	13.341.116
1.237	2,7	Den politiske organisation	1.044.544	1.042.000
0	3	Kontingenter til andre organisationer	0	0
		Faglige aktiviteter		
36	3	- Medlemsarrangementer	433.886	545.000
752	4	- Udgifter til TR - aktivitet	698.668	698.670
0		Medlemsydelse	0	0
		Drift af kontorer & sekretariat		
9.390	5,7	- Administration	10.463.985	10.763.000
480	6	- Ejendomsdrift/-leje	539.034	521.000
719		DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT	160.999	-228.554
0	8	Afskrivninger	0	10.000
719		DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	160.999	-238.554
0	9	Finansielle indtægter	0	0
2	10	Finansielle udgifter	1.350	0
2		Finansielle poster i alt	1.350	0
717		ÅRETS RESULTAT	159.649	-238.554
0		Disponering af årets resultat:	0	0
717		Merforbrug Akutmidler	159.649	-238.554
717		Overført til egenkapital	159.649	-238.554

Balanceposter

Eventualforpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport for 2021 er nedenstående eventualforpligtigelser indarbejdet

- Fratrædelsesgodtgørelse for ansat personale.

I overensstemmelse med indgåede overenskomster mellem Dansk Socialrådgiverforening, HK og DJØF, er der aftalt fratrædelsesordninger for personale ansat ved regionen.

Forpligtigelsen udgør ca. 346 t.kr. er indarbejdet i regionens interne regnskab, og er hensat i foreningens officielle regnskab.

- Feriepengeforpligtigelser mv.

Der er hensat midler til feriepenge ved fratrædelser. Reguleringen af forpligtigelsen er indarbejdet i regionens interne regnskab.

Forpligtigelsen for regionen udgør maksimalt 724 t.kr. som er hensat i foreningens officielle regnskab.

Øvrige forpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport er nedenstående aftaler indarbejdet.

- Lejeaftaler

Der er indgået kontrakt om husleje - Kornerups Vænge 12 2..

Udgifterne til huslejen indgår i regionens interne regnskab.

Egenkapital:

I foreningens officielle årsrapport for 2021 er henlagt og indarbejdet følgende til disposition for regionen

	Egenkapital 1/1 2021	Årets resultat	Egenkapital 31/12 2021
	1.310.409		1.310.409
Reguleringer egenkapital			
Overført fra resultatopgørelse		159.649	159.649
Total	1.310.409	159.649	1.470.058

NOTER

2020		Regnskab 2021	Budget 2021
(t.kr.)			
	1 Tilskud til TR uddannelsen		
752	AKUT fonden	698.668	698.670
<u>752</u>		<u>698.668</u>	<u>698.670</u>
	2 Den politiske organisation		
	Formænd og forretningsudvalg lønninger		
807	Formænd og forretningsudvalg	887.496	862.000
0	Hensættelse til fratrædelse	0	0
0	Repræsentantskabet/Hovedbestyrelsen	0	
0	OK-aktiviteter	0	0
0	Forretningsudvalg/Regionsbestyrelser		
261	Generalforsamling	0	0
126	Regionsbestyrelsesmøder mv.	100.421	120.000
43	Regionsformanden	56.627	60.000
0	Konfliktstøtte PROSA	0	0
0	Regionsbestyrelsen uforudsete udgifter	0	0
<u>1.237</u>		<u>1.044.544</u>	<u>1.042.000</u>
	3 Medlemsarrangementer		
32	Medlemsarrangementer	410.491	475.000
0	Kurser og seminarer	0	0
2	Klubtilskud	12.253	40.000
0	Øvrige tilskud medlemsgrupper		
2	Øvrige medlemsrettede aktiviteter	11.142	30.000
<u>36</u>		<u>433.886</u>	<u>545.000</u>
	4 Udgifter til TR - aktivitet		
	AKUT finansierede faglige aktiviteter		
97	Regionale TR- aktiviteter	277.340	358.670
11	Regionale TR Supervision mv.	26.606	40.000
300	TR – sekretariatsbistand / - udvikling	300.000	300.000
0	Lokal TR-konference	392	0
0	Forbrug forrige år	0	
344	Udligning / årsafslutning	94.330	0
0	Kontingent finansierede faglige aktiviteter		
0	Sikkerhedsrepræsentant uddannelse	0	0
0	Kontingent finansierede faglige aktiviteter	0	0
<u>752</u>		<u>698.668</u>	<u>698.670</u>

NOTER

2020		Regnskab 2021	Budget 2021
(t.kr.)			
	5 Administration		
8.063	Lønninger (inkl. refusioner)	8.803.381	9.208.000
-28	Feriepenge- og fratrædelsesgodtg.	191.733	183.000
629	Arbejdsgiverbidrag	709.074	674.500
599	Administrationsomkostninger	662.148	597.500
127	Anskaffelser	97.650	100.000
<u>9.390</u>		<u>10.463.985</u>	<u>10.763.000</u>
	6 Ejendomsdrift/-leje		
0	Lønninger	0	0
430	Drift/leje	467.214	461.000
0	Reparation og vedligeholdelsesudgifter	11.255	0
50	Renholdelse	60.565	60.000
<u>480</u>		<u>539.034</u>	<u>521.000</u>
	7 Samlede lønninger inkl. politisk valgte		
<u>9.471</u>	Løn inkl. vikar, refusioner, pensioner, arbejdsgiverbidrag	<u>10.591.684</u>	<u>10.927.500</u>
	8 Afskrivninger		
<u>0</u>	IT udstyr	<u>0</u>	<u>10.000</u>
<u>0</u>		<u>0</u>	<u>10.000</u>
	9 Finansielle indtægter		
<u>0</u>	Renteindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
	10 Finansielle udgifter		
2	Renteudgifter, gebyrer mv	1.350	0
0	Øvrige finansielle udgifter	0	0
<u>2</u>		<u>1.350</u>	<u>0</u>