



**Internt regnskab
for
Dansk Socialrådgiverforening
Region SYD
2023**

	Side
Regionens oplysninger	3
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2023	9
Balance pr. 31.12.2023	10
Noter	11

Region

Dansk Socialrådgiverforening
Region Syd
Vesterballevej 3A, Snoghøj
7000 Fredericia

CVR - nr. 63 35 60 18
Telefon 87 47 13 00
Telefax 75 84 34 50
Internet www.socialraadgiverne.dk
E-mail ds-syd@socialraadgiverne.dk

Formål

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

Regionbestyrelse

Valgt ved urafstemning

- Regionsforkvinde Mie Vode Moll
- Regionsnæstforkvinde Jannie Bertz

Valgt på regionsgeneralforsamlingen

- Anne C.H. Nielsen
- Peter Edrén Tvedskov
- Tannie Grinderslev Madsen
- Heidi Elna Poulsen
- Heidi Spang Skovgaard
- Jesper Nissen
- Benny Poulsen Madsen
- Pernille Aakerlund Iversen
- Tina Mortensen
- Sarah Henneberg Linding

Udpeget af studenterorganisationerne

- Mads Nørregaard
- Emma Hjort Friberg
- Lars Hendrick Gross

Daglig ledelse

Kontorleder Dave Fischer

Kritisk revisor

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt internt regnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Dansk Socialrådgiverforening Region SYD.

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 / 2024.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoghøj, den / - 2024

Regionsbestyrelse

Mie Vode Moll
(forkvinde)

Jannie Bertz

Peter Edrén Tvedskov

Heidi S. Skovgaard

Tina Mortensen

Heidi Elna Poulsen

Pernille Iversen

Benny Poulsen Madsen

Jesper Nissen

Sarah H. Linding

Tannie G. Madsen

Anne C.H. Nielsen

Emma Hjort Friberg

Mads Nørregaard

Lars Hendrick Gross

Daglig ledelse

Dave Fischer
(kontorleder)

Ledelsesberetning

	2023	2022	2021	2020	2019
Antal registrerede medlemmer pr. 1. september	4.649	4.730	4.653	4.521	4.434
Resultatopgørelse (t.kr.)					
Primære indtægter	11.240	10.348	10.131	9.914	9.108
Driftsresultat før finansielle poster	259	41	57	43	-441
Finansielle poster, netto	-1	-1	-1	-2	-1
Årets resultat	258	40	56	41	-442
Balance(t.kr.)					
Egenkapital	1.165	907	867	811	769

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 t.kr. 258 mod et forventet resultat på t.kr. 180.

Den politiske organisation

Der blev i 2023 gennemført en budgetrevision jf. beslutning om valg af regionale næstforpersoner. I den politiske organisation var der i 2023 et mindre forbrug på t.kr. 68. Indeholdt i dette resultat er lavere lønudgifter til formandskabet og regionsbestyrelsesmøder end budgetteret jf. budgetrevision.

Faglige aktiviteter

Vedrørende faglige aktiviteter, herunder medlemsarrangementer, var der budgetteret med t. kr. 341. Der blev anvendt t. kr. 256. Der blev anvendt færre midler på medlemsarrangementer og på klubtilskud end budgetteret. Derudover blev der anvendt midler til organiserende indsatser og merchandise.

Drift – administration

Der blev foretaget budgetrevision i 2023 jf. sparekatalog vedtaget af Hovedbestyrelsen i august 2023. Sparekataloget indeholdt bl.a. besparelser på administrative udgifter som fx personalemøder.

Alligevel viser årsrapporten i.f.t. administrationsomkostninger et mindre forbrug på t.kr. 178. Årsagen er generel sparsommelighed.

Rapporten viser samtidig et mindreforbrug på t.kr. 224 på posten til lønninger og andre omkostninger relateret til løn til ansatte. Der er opstået et merforbrug på t.kr. 550 på posten til fratrædelsesgodtgørelse, da to ansatte blev fritstillet, hvilket der ikke var budgetteret med.

I.f.t. ejendomsleje er der en reduktion i antallet af kontorer i Odense fra 4 til 2, hvilket medfører, at der er anvendt t.kr. 60 mindre end budgettet.

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
- Medlemsydelser
- 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
It-udstyr	3 - 5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

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

BALANCEN

Generelt

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

RESULTATOPGØRELSEN

Regnskab 2022 (t.kr.)	Note		Regnskab 2023	Budget 2023
10.348		Tilskud	11.240.434	11.248.234
577	1	Tilskud til TR virksomhed	675.448	675.448
10.925		INDTÆGTER I ALT	11.915.882	11.923.682
1.250	2,9	Den politiske organisation	1.601.301	1.669.333
3	3	Kontingenter til andre organisationer	2.625	3.000
		Faglige aktiviteter		
272	4	- Medlemsarrangementer	255.967	341.000
577	5	- Udgifter til TR - aktivitet	675.448	675.448
0	6	Medlemsydelse	0	10.000
		Drift af kontorer & sekretariat		
8.271	7 9	- Administration	8.657.428	8.519.415
499	8,9	- Ejendomsdrift/-leje	454.710	514.498
		DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT	268.403	190.988
53				
12	10	Afskrivninger	9.667	10.000
41		DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	258.736	180.988
0	11	Finansielle indtægter	0	0
1	12	Finansielle udgifter	1.200	1.000
40		Finansielle poster i alt	257.536	179.988
40		ÅRETS RESULTAT	257.536	179.988
		Disponering af årets resultat:		
40		Overført til egenkapital	257.536	
0		Reg. egenkapital til 10% af tilskud	0	
40			257.536	

Balanceposter

Eventualforpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport for 2023 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. 308 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 784 t.kr. og er hensat i foreningens officielle regnskab

Øvrige forpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport er nedenstående aftaler indarbejdet.

- Lejeaftaler

Der er indgået kontrakt om lejemål i Fredericia, Odense og Esbjerg.

Huslejen indgår i regionens interne regnskab. Lejemålene i Odense og Fredericia kan opsiges med et varsel på 12 måneder.

Egenkapital:

I foreningens officielle årsrapport for 2023 er henlagt og indarbejdet til regionens disposition.

	Egenkapital 1/1 2023	Årets resultat	Egenkapital 31/12 2023
Region SYD	907.139		907.139
Reguleringer egenkapital			
Overført fra resultatopgørelse		257.536	257.536
Total	907.139	257.536	<u>1.164.675</u>

NOTER

Regnskab 2022 (t.kr.)	Note		Regnskab 2023	Budget 2023
	1	Tilskud til TR virksomhed		
577		AKUT Fonden	675.448	675.448
<u>577</u>			<u>675.448</u>	<u>675.448</u>
	2	Den politiske organisation		
		Formænd og forretningsudvalg		
848		Formænd og forretningsudvalg	1.374.667	1.429.333
0		Repræsentantskabsmøde		
157		Generalforsamling	0	0
160		Regionsbestyrelsesmøder mv.	112.969	170.000
85		Regionsformanden	113.665	70.000
0		Uforudsete udgifter og aktiviteter		
<u>1250</u>			<u>1.601.301</u>	<u>1.669.333</u>
	3	Kontingenter til andre		
3		Andre organisationer	2.625	3.000
<u>3</u>			<u>2.625</u>	<u>3.000</u>
	4	Medlemsarrangementer		
239		Medlemsarrangementer	136.981	241.000
10		Klubtilskud	70.775	100.000
21		Øvrige medlemsrettede aktiviteter	48.211	0
2		Strategiske projekter	0	0
<u>272</u>			<u>255.967</u>	<u>341.000</u>
	5	Udgifter til TR - aktivitet		
		AKUT finansierede faglige aktiviteter		
4		Regionale TR Supervision mv.	174	40.000
268		Regionale TR- aktiviteter	219.508	235.448
1		Regionale TR - konference	763	0
300		TR – sekretariatsbistand / - udvikling	400.000	400.000
0		Forbrug forrige år	399	
4		Udligning / årsafslutning	54.603	0
<u>577</u>			<u>675.448</u>	<u>675.448</u>
		Kontingent finansierede aktiviteter		
		TR - Aktiviteter Stat og Privat		
			<u>0</u>	<u>0</u>
			<u>675.448</u>	<u>675.448</u>
	6	Medlemsydelser		
0		Krisehjælp / rådgivning	0	10.000
0		Klagesager	0	
0		Konfliktaktiviteter	0	0
<u>0</u>			<u>0</u>	<u>10.000</u>

NOTER

Regnskab 2022 (t.kr.)		Regnskab 2023	Budget 2023
	7 Administration		
7.018	Lønninger (inkl. refusioner)	6.935.170	7.141.000
570	Arbejdsgiverbidrag	568.495	586.000
29	Reg. feriepenge- og fratrædelsesg.	606.677	55.000
604	Administrationsomkostninger	524.866	702.415
50	Anskaffelser	22.219	35.000
<u>8.271</u>		<u>8.657.428</u>	<u>8.519.415</u>
	8 Ejendomsdrift/-leje		
491	Drift/leje	454.710	504.498
8	Reparation og vedligeholdsudgifter	0	10.000
<u>499</u>		<u>454.710</u>	<u>514.498</u>
	9 Samlede lønninger inkl. politisk valgte		
8.465	Lønninger inkl. vikarudgifter, refusioner, pensioner, arbejdsgiverbidrag og hensættelser.	9.485.010	9.211.333
	10 Afskrivninger		
0	IT udstyr	0	0
12	Driftsmaterialer & inventar	9.667	10.000
<u>12</u>		<u>9.667</u>	<u>10.000</u>
	11 Finansielle indtægter		
0	Renteindtægter	0	0
<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
	12 Finansielle udgifter		
1	Renteudgifter, gebyrer mv.	1.200	1.000
<u>1</u>		<u>1.200</u>	<u>1.000</u>