



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

	Side
Regionens oplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2021	9
Balance pr. 31.12.2021	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

- Regionsformand Mie Vode Moll

Valgt på regionsgeneralforsamlingen

- Mette Mathilde Oksen
- Pernille Aakerlund Iversen
- Regis Marker-Balenda
- Tannie Grinderslev Madsen
- Heidi Elna Poulsen
- Hanne Ryelund Sørensen
- Jesper Nissen
- Benny Poulsen Madsen
- Merete Møller Petersen
- Katrine Friborg
- Berit Wolff

Udpeget af studenterorganisationerne

Marie Røikjær Frich (DSD-rep. Esbjerg)
Mikkel Werther (DSD-rep. Odense)
Jannie Kallehauge (SDS-rep. suppleant UCL Vejle)

Daglig ledelse

Kontorleder Lone Valentin Kjær

Kritisk revisor

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt internt regnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 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 26. april 2022.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoghøj, den 15. maj - 2022

Regionsbestyrelse

Mie Vode Moll
(formand)

Katrine Friborg

Merete Møller Petersen

Mette Oksen

Hanne R. Sørensen

Heidi Elna Poulsen

Pernille Iversen

Benny Poulsen Madsen

Jesper Nissen

Tue Rossau 1. suppl.

Tannie G. Madsen

Berit Wolff

Marie Røikjær Frich

Mikkel Werther

Jannie Kallehauge

Regis Marker-Balenda

Daglig ledelse

Lone Valentin Kjær
(kontorleder)

Ledelsesberetning

	2021	2020	2019	2018	2017
Antal registrerede medlemmer pr. 1. september	4.653	4.521	4.434	4.304	4.108
Resultatopgørelse (t.kr.)					
Primære indtægter	10.131	9.914	9.108	8.842	8.365
Driftsresultat før finansielle poster	57	43	-441	630	50
Finansielle poster, netto	-1	-2	-1	-1	-1
Årets resultat	56	41	-442	629	49
Balance(t.kr.)					
Egenkapital	867	811	769	911	755

Ledelsesberetning

I region syd har der været en sund økonomi fra starten af 2021 med en egenkapital 810.645 kr., hvorfor der for 2021 blev udarbejdet et budget med et underskud på -147.997kr. Resultatet blev dog at regionen kom ud med et overskud på 56.295kr.

Politiske organisation.

Regnskabet for den politiske organisation ligger noget under det budgetterede. En årsagsforklaring er mindre kørsel under Coronakrisen, online møder og en afvigelse i ferieforpligtigelse og tillæg til formanden.

Faglige aktiviteter

Afviselser fra budgettet ses på medlemsarrangementer og klubtilskud. Grundet Coronakrisen har der ikke været den sædvanlige aktivitet ligesom afholdte arrangementer har været billigere, da der har været mindre udgifter til transport.

Drifts – administration

Regnskabet viser en afvigelse fra budgettet på administration (brugt 8.548.077 mod budgetteret 8.378.800).

Følgende ses som årsagsforklaring: Ferieforpligtelse til fratrådt medarbejder samt anskaffelser til Esbjerg kontor og hjemmearbejdspladser.



Politisk Vurdering.

Bestyrelsen har i 2021 lighed med tidligere afholdt en række medlemsarrangementer som fremgår af bestyrelsens beretning.

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 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 2020 (t.kr.)	Note		Regnskab 2021	Budget 2021
9.914		Tilskud	10.131.292	10.131.293
0		Ekstraordinært tilskud	0	0
630	1	Tilskud til TR virksomhed	576.764	576.763
10.544		INDTÆGTER I ALT	10.708.056	10.708.056
1.100	2,9	Den politiske organisation	909.754	1.092.000
2	3	Kontingenter til andre organisationer	2.745	3.000
		Faglige aktiviteter		
41	4	- Medlemsarrangementer	124.820	315.000
630	5	- Udgifter til TR - aktivitet	576.764	576.763
0	6	Medlemsydelse	0	10.000
		Drift af kontorer & sekretariat		
8.286	7,9	- Administration	8.548.077	8.378.800
431	8,9	- Ejendomsdrift/-leje	471.362	469.490
54		DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT	74.534	-136.997
11	10	Afskrivninger	16.889	10.000
43		DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	57.645	-146.997
0	11	Finansielle indtægter	0	0
2	12	Finansielle udgifter	1.350	1.000
41		Finansielle poster i alt	56.295	-147.997
41		ÅRETS RESULTAT	56.295	-147.997
		Disponering af årets resultat:		
41		Overført til egenkapital	56.295	
0		Reg. egenkapital til 10% af tilskud	0	
41			56.295	

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. 247 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 692 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 2021 er henlagt og indarbejdet til regionens disposition.

	Egenkapital	Årets	Egenkapital
	1/1 2021	resultat	31/12 2021
Region SYD	810.645		810.645
Reguleringer egenkapital			
Overført fra resultatopgørelse		56.295	56.295
Total	810.645	56.295	866.940

NOTER

Regnskab 2020 (t.kr.)	Note		Regnskab 2021	Budget 2021
	1	Tilskud til TR virksomhed		
630		AKUT Fonden	576.764	576.763
<u>630</u>			<u>576.764</u>	<u>576.763</u>
	2	Den politiske organisation		
		Formænd og forretningsudvalg		
840		Formænd og forretningsudvalg	761.434	862.000
0		Hensættelse til fratrædelse		
0		Repræsentantskabsmøde		
87		Generalforsamling	0	0
115		Regionsbestyrelsesmøder mv.	89.172	170.000
58		Regionsformanden	59.149	60.000
0		Uforudsete udgifter og aktiviteter		
<u>1100</u>			<u>909.754</u>	<u>1.092.000</u>
	3	Kontingenter til andre		
2		Andre organisationer	2.745	3.000
<u>2</u>			<u>2.745</u>	<u>3.000</u>
	4	Medlemsarrangementer		
41		Medlemsarrangementer	51.504	240.000
0		Markedsføring	0	0
0		Klubtilskud	0	15.000
-2		Øvrige medlemsrettede aktiviteter	10.987	0
<u>2</u>		Strategiske projekter	<u>62.329</u>	<u>60.000</u>
<u>41</u>			<u>124.820</u>	<u>315.000</u>
	5	Udgifter til TR - aktivitet		
		AKUT finansierede faglige aktiviteter		
47		Regionale TR Supervision mv.	800	40.000
223		Regionale TR- aktiviteter	201.599	236.763
0		Regionale TR - konference	840	0
300		TR – sekretariatsbistand / - udvikling	300.000	300.000
0		Forbrug forrige år	0	
60		Udligning / årsafslutning	73.525	0
<u>630</u>			<u>576.764</u>	<u>576.763</u>
	6	Medlemsydelse		
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 2020 (t.kr.)		Regnskab 2021	Budget 2021
	7 Administration		
6.905	Lønninger (inkl. refusioner)	6.907.614	6.814.300
475	Arbejdsgiverbidrag	560.767	538.000
91	Reg. feriepenge- og fratrædelsesg.	253.947	294.000
729	Administrationsomkostninger	742.688	697.500
86	Anskaffelser	83.061	35.000
<u>8.286</u>		<u>8.548.077</u>	<u>8.378.800</u>
	8 Ejendomsdrift/-leje		
431	Drift/leje	471.362	459.490
0	Reparation og vedligeholdsudgifter	0	10.000
<u>431</u>		<u>471.362</u>	<u>469.490</u>
	9 Samlede lønninger inkl. politisk valgte		
7.382	Lønninger inkl. vikarudgifter, refusioner, pensioner, arbejdsgiverbidrag og hensættelser.	8.483.763	8.508.300
	10 Afskrivninger		
0	IT udstyr	0	0
11	Driftsmaterialer & inventar	16.889	10.000
<u>11</u>		<u>16.889</u>	<u>10.000</u>
	11 Finansielle indtægter		
0	Renteindtægter	0	0
<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
	12 Finansielle udgifter		
2	Renteudgifter, gebyrer mv.	1.350	1.000
<u>2</u>		<u>1.350</u>	<u>1.000</u>