



**Internt regnskab
for
Dansk Socialrådgiverforening
Region SYD
2015**

| | Side |
|----------------------------|------|
| Regionens oplysninger | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 10 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 11 |
| Noter | 12 |

| | |
|-------------------------|---|
| 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 | <i>Valgt ved urafstemning</i> - Regionsformand Anne Birgit Jørgensen <i>Valgt på regionsgeneralforsamlingen</i> - Bjørn Chresten Petersen - Tanja Christensen - Line Moth Larsen - Berit Wolff - Heidi Elna Poulsen - Lisbeth Bagge Brøndum - Hanne Ryelund Sørensen - Jesper Nissen - Lone Pedersen Vorret - Birthe Lilian Povlsen - Jeanne Winther Ejlskov Hust - Anna Marie Dalgaard Bak - Lone Johannsen |
| Daglig ledelse | Kontorleder John Nielsen |
| Kritisk revisor | Mads Edwards |

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt internt regnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 25. april 2016.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoghøj, den 25. april 2016

Regionsbestyrelse


Anne Birgit Jørgensen
(formand)


Anna Marie Dalgaard Bak


Heidi Elna Poulsen


Line Moth Larsen


Tanja Christensen


Jeanne W. E. Hust


Lisbeth B. Brøndun


Hanne R. Sørensen


Jesper Nissen


Lone Vorret

Daglig ledelse


John Nielsen
(kontorleder)

Ledelsesberetning

| | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| Antal registrerede medlemmer pr. 1. september | 3.855 | 3.829 | 3.844 | 3.741 | 3.671 |
| Resultatopgørelse (t.kr.) | | | | | |
| Primære indtægter | 7.298 | 7.396 | 7.361 | 7.217 | 7.357 |
| Driftsresultat før finansielle poster | 382 | 140 | 6 | -103 | 31 |
| Finansielle poster, netto | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| Årets resultat | 382 | 140 | 6 | -103 | 30 |
| Balance(t.kr) | | | | | |
| Egenkapital | 1.113 | 731 | 702 | 696 | 799 |

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.

Generel udvikling

Regnskabet for 2015 viser et overskud på kr. 382.000. Når regnskabet alligevel ender med et overskud større end budgetteret, skyldes det stram økonomisk styring og økonomisk omkostningsmæssig bevidsthed. Regionskontoret har samtidigt været ramt af langtidssygdom og hvor der ikke er ansat vikar, og hvor der fra en solidarisk sygdoms- og barselspulje sidst på året er udbetalt et større beløb og derfor indgår i det akkumulerede overskud.

Region Syd har ved udgangen af 2015 en solid økonomi med en egenkapital på kr. 1.113.000

Der er dog overforbrug på TR området på kr. 125.000 og som først afregnes ved udgangen af 2016. Der vil også i 2016 blive tale om et overforbrug på TR området og i minimum samme størrelsesorden og som skal dækkes af den akkumulerede egenkapital.

Generelt kan det konkluderes, at det ikke er tilfredsstillende med et så stort ubudgetteret overskud, og begrundet delvist i indkøring af et nyt økonomisystem.

Den politiske organisation

Regnskabet for den politiske organisation svarer til det budgetterede samlet set. Dette dækker dog over følgende forhold:

- Forbruget til regionsbestyrelsen har været lidt mindre end forventet ca. kr. 50.000
- Forbruget til regionsformandens aktiviteter har været lavere end forventet – ca. kr. 45.000

Faglige aktiviteter

Vedrørende faglige aktiviteter har der været et forbrug til medlemsaktiviteter på kr. 378.294 og hvor der i den sidste budgetregulering var regnet med kr. 353.000

På kontiene for udgifter til tillidsrepræsentanter har der været et samlet merforbrug i f.t. det budgetterede på kr. 125.000

Drift – administration

På driftskontiene har der samlet været et forbrug på kr. 5.685.999, hvor der er budgetteret med et forbrug på kr. 5.808.894, hvilket skyldes følgende forhold:

Løn

- Ingen vikardækning under langtidssygdom
- Mindre arbejdsgiverbidrag end budgetteret

Administrationen

Der er forbrugt ca. kr. 150.000 mindre end budgetteret som skyldes uforbrugte kompetenceudviklingsmidler, mindre portoforbrug og stram styring af øvrige administrationsomkostninger.

Politisk vurdering

Bestyrelsen har igen i år prioriteret møder og aktiviteter for tillidsrepræsentanterne højt, ikke mindst fordi tillidsrepræsentanterne fortsat udviser stor interesse for at deltage i disse. Der er desuden gennemført flere TR-supervisionsforløb end der ydes tilskud til fra AKUT midlerne – forløb som der har været yret stor tilfredshed med.

Hvis man arbejder ud fra tesen om, at "TR er den lokale DS repræsentant på arbejdspladsen" giver denne vurdering også god mening.

Den indkøbte DS - campingvogn har også i 2015 slidt landevejene tynde og har givet mulighed for at møde medlemmerne på deres arbejdsplads og gøre DS synlig for socialrådgivere, der endnu ikke er medlem.



Forventninger til det kommende år

Det er fortsat regionsbestyrelsens opfattelse, at der skal satses på TR området, socialrådgiverfaglige medlemsarrangementer og ikke mindst den opsøgende medlemskampagne DS Road Tour, som også kører i 2016. Der er planlagt TR supervisionsforløb i første halvdel af 2016, som også overstiger det tilskud der dækkes via AKUT midlerne. Da der i 2016 ydes et mindre tilskud til TR aktiviteter bliver der behov for dækning af TR udgifter via den akkumulerede formue. Endelig er der en klagesag fra 2015 som endnu ikke er afsluttet, men som medfører udbetaling af et erstatningsbeløb p.g.a. rådgivningssansvar.

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 regnskabskik.

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 afskrivninger 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.