

REP 18

EMNE

Årsrapport 2016

FORSLAGSSTILLER

Hovedbestyrelsen

SIDE 1/1
BILAGSNR. 3,2

REGNSKAB X
BUDGET
RESOLUTION
LOVÆNDRING
ÆNDRINGSFORSLAG
VEDTÆGTSÆNDRINGER
UDTALELSE
ØVRIGE FORSLAG
ANDET



Årsrapport 2016

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 2016	14
Balance pr. 31.12.2016	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 Majbrit Beran Berlau Næstformand Niels Christian Barkholt
	Berit Wolff Carsten Sørensen Charlotte Vindeløv Ditte Brøndum Henrik Leo Mathiasen Louise Dülch Kristiansen Mette Barkholt Blauenfeldt Rikke Krogh Jensen Susanne Grove Trine Quist
	<i>Valgt ved urafstemning i Region Nord</i> Regionsformand Mads Bilstrup
	<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> Signe Donsbæk Jørgensen Sina Marie Kirchhoff
Daglig Ledelse	Sekretariatschef Rasmus Meyer
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 2016 for Dansk Socialrådgiverforening.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. 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 2017


Rasmus Meyer
Sekretariatschef

Fremlagt og godkendt på hovedbestyrelsesmødet den 8. maj 2017

Hovedbestyrelse


Majbrit Beran Berlau
(Formand)


Niels Christian Barkholt
(Næstformand)


Anne Jørgensen


Berit Wolff


Carsten Sørensen


Charlotte Vindeløv


Ditte Brøndum

Henrik Leo Mathiasen


Louise Dülch Kristiansen


Mads Bjistrup


Mette Barkolt Blauenfeldt


Rasmus Hangaard Balslev

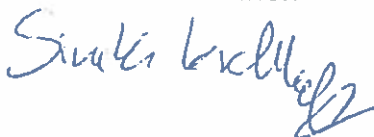

Rikke Krogh Jensen


Signe Donsbæk Jørgensen

Sina Marie Kirchhoff


Susanne Grove


Trine Quist Nielsen


Sineke Krogh

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til repræsentantskabet i Dansk Socialrådgiverforening

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Socialrådgiverforening for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabslovens klasse A

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med Årsregnskabslovens klasse A

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 i overensstemmelse med Årsregnskabslovens klasse A som sammenligningstal i resultatopgørelsen og tilhørende noter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 medtaget det af hovedbestyrelsen godkendte resultatbudget for 2016. 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 Årsregnskabslovens klasse A. 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 til Årsregnskabslovens Klasse A.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens klasse A. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i bestyrelsesberetningen.

København, den 8. maj 2017

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56


Steen Christensen
statsautoriseret revisor


Nikolaj Erik Johnsen
statsautoriseret revisor

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 overskud 4,0 mio. kr. Resultatet er tilfredsstillende. Overskuddet skyldes et generelt mindre forbrug på de drifts- og politiske konti samt regulering af finansielle aktiver.

Foreningens balancesum er i 2016 steget fra 82,9 mio. kr. til 88,4 mio. kr.

Der forventes et uændret aktivitetsniveau for 2017.

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 2012 – 2016

	2016	2015	2014	2013	2012
Antal medlemmer pr. 1. september					
- Region ØST	6.100	5.959	5.649	5.625	5.531
- Region SYD	3.902	3.855	3.829	3.844	3.741
- Region NORD	5.689	5.500	5.360	5.145	5.070
- Udenlandske medlemmer	23	31	27	28	31
Medlemmer i alt	15.714	15.345	14.865	14.642	14.373

	2016	2015	2014	2013	2012
Resultatopgørelse (t.kr.)					
Primære indtægter					
- Kontingent- /øvrige indtægt	84.152	79.812	78.353	75.634	75.021
Annonceindtægter	3.316	3.471	3.303	3.823	3.986
- Resultat f. finansielle poster	1.773	4.147	-1.702	2.370	938
- Finansielle poster, netto	2.487	3.257	9.501	1.421	2.255
- Foreningsskat, netto	272	258	100	0	0
- Årets resultat	3.988	7.146	7.699	3.791	3.193
Balance (t.kr.)					
- Egenkapital	69.664	65.676	58.550	51.360	47.060
- Likvide beholdninger	20.399	18.174	13.788	22.856	19.943
- Balancesum	88.418	82.937	76.841	68.619	63.838

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og med enkelte tilpasninger som følge af forretningsmæssige forhold.

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 lønafhengige 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.

Foreningskat og udskudt foreningskat

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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN

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 opskrivningshenslæggelsen 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 salgsomkostninger 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 repræsentantskabsbeslutede 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Der er i regnskabet afsat dels en skønnet forpligtelse vedrørende fratrædelsesgodtgørelser jf. gældende overenskomster for medarbejderne samt en skønnet lønforpligtelse for tidligere 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 2015 t.kr	Note	Regnskab 2016	Budget 2016 *)
72.277	Kontingenter	75.508.967	75.502.000
3.471	Annoncer og abonnementsindtægter	3.315.854	3.500.000
6.441	Tilskud til TR-virksomhed	7.591.594	7.500.229
1.094	Øvrige indtægter	1.051.300	1.059.000
83.283	INDTÆGTER I ALT	87.467.715	87.561.229
7.685	1 Den politiske organisation	8.363.044	8.615.927
2.808	Kontingenter til andre organisationer	3.136.870	3.098.515
	Medlemsaktiviteter		
2.325	2 - Faglige aktiviteter	2.687.487	2.715.562
6.555	- Udgifter til TR - aktivitet	8.484.352	8.043.425
1.255	- Landsklubber og faggrupper	1.051.859	1.442.300
156	- Medlemsydelse	204.902	282.581
	Drift af kontorer & sekretariat		
8.901	- Kommunikationsvirksomhed	9.761.836	9.930.836
42.955	- Administration	45.976.769	46.219.959
4.843	- Ejendomsdrift	4.463.858	4.659.353
5.800	RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT	3.336.738	2.552.771
1.412	3 Afskrivninger	1.516.168	1.869.414
241	Tab på kontingentdebitorer	47.919	366.126
4.147	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	1.772.650	317.231
3.257	4 Finansielle poster	2.486.828	1.000.000
7.404	RESULTAT FØR SKAT	4.259.478	1.317.231
258	5 Foreningsskat	271.679	0
7.146	RESULTAT EFTER SKAT	3.987.799	1.317.231
7.146	ÅRETS RESULTAT	3.987.799	1.317.231
	Disponering af årets resultat:		
102	Henlagt/dækket henlæggelser	145.845	
7.044	Henlagt/dækket Kapitalkonto	3.841.954	
7.146		3.987.799	

*) budgettet er ikke omfattet af revision

Aktiver

Regnskab 2015 (t.kr.)	Note		Regnskab 2016
2.423	6	Medlemssystem og anden software	2.305.021
2.423		IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	2.305.021
10.409	7	Grunde og bygninger	9.752.301
368	7	Driftsudstyr og inventar	182.634
10.777		MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	9.934.935
592	8	Depositum	609.923
592		FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	609.923
13.792		ANLÆGSAKTIVER I ALT	12.849.879
1.685		Debitorer	664.583
430		Tilgodehavender	1.007.378
59		Mellemregning / Landsklubber og faggrupper	58.114
832		Periodeafgrænsningsposter	481.412
993		Forudbetalte omkostninger	670.766
3.999		TILGODEHAVENDER I ALT	2.882.253
46.971		Værdipapirer	52.287.399
46.971		ANDRE VÆRDIPAPIRER	52.287.399
18.174		Likvide beholdninger	20.398.566
18.174		LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	20.398.566
69.144		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	75.568.219
82.936		Aktiver i alt	88.418.097

Passiver

Regnskab 2015 (t.kr.)	Note		Regnskab 2016
56.533		Foreningens egenkapital	60.374.554
6.587		Opskrivningshenlæggelser	6.587.325
2.556		Henlæggelser	2.702.363
65.676	9	EGENKAPITAL I ALT	69.664.242
491		Repræsentantskabsmøde	0
5.094		Skyldig fratrædelsesgodtgørelse / forpligtigelser	5.518.264
5.585		HENSATTE FORPLIGTELSE	5.518.264
2.363		Kreditorer	2.526.983
1.065		Mellemregning / AKUT finansierede aktiviteter	2.037.968
1.556		Anden gæld	1.754.915
6.691		Feriepengeforpligtigelser	6.915.726
11.675		KORTFRISTET GÆLD I ALT	13.235.592
17.260		GÆLD I ALT	18.753.855
82.936		Passiver i alt	88.418.097

Øvrige noter:

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

Noter

Regnskab 2015 (t.kr.)		Regnskab 2016	Budget 2016 *)
	1 Den politiske organisation		
3.908	Løn mv. politisk valgte	4.019.339	3.992.411
438	Hensæt. til fratrædelse mv.	299.333	245.704
549	Repræsentantskabsmøde	595.632	529.507
0	Generalforsamlinger	391.087	135.000
1.334	Møder og udvalg	1.445.468	1.639.332
666	Politisk besluttede aktiviteter	1.110.163	1.701.170
265	Internationalt samarbejde	286.143	190.752
2	Konfliktstøtte	5.000	0
523	Advokatbistand	210.878	182.051
0	Projektdeltagelse	0	0
<u>7.685</u>		<u>8.363.044</u>	<u>8.615.927</u>
	2 Faglige aktiviteter		
1.061	Medlemsarrangementer	1.419.106	1.300.194
1.264	Tilskud sektioner og SDS	1.268.381	1.415.368
<u>2.325</u>		<u>2.687.487</u>	<u>2.715.562</u>
	3 Afskrivninger		
357	Grunde og bygninger	356.662	414.114
559	Immaterielle anlægsaktiver/IT systemer	673.427	839.000
99	Driftsmaterialer & inventar	131.420	141.000
335	Ombygning / Lejede lokaler	291.174	255.000
62	IT udstyr	63.486	220.300
<u>1.412</u>		<u>1.516.168</u>	<u>1.869.414</u>
	4 Finansielle poster		
1.525	Realiserede indtægter	1.915.561	1.040.000
-136	Realiserede udgifter	-197.520	-40.000
1.868	Urealiserede kursreguleringer	768.788	0
<u>3.257</u>		<u>2.486.828</u>	<u>1.000.000</u>
	5 Foreningskat		
258	Årets aktuelle skat	300.000	0
0	Regulering tidligere år	-28.321	0
<u>258</u>		<u>271.679</u>	<u>0</u>

*) budgettet er ikke omfattet af revision

Regnskab
2015
(t.kr.)

6 Immaterielle anlægsaktiver

		Medlems- system	Anden software	Total
7.430	Anskaffelsessum primo	6.316.264	1.179.601	7.495.865
756	Årets tilgang	179.877	375.275	555.152
-691	Årets afgang	0	0	0
<u>7.495</u>	Anskaffelsessum ultimo	<u>6.496.141</u>	<u>1.554.876</u>	<u>8.051.017</u>
5.198	Af & nedskrivninger primo	4.784.482	288.087	5.072.569
-685	Årets afgang	0	0	0
559	Årets afskrivninger	412.654	260.773	673.427
<u>5.072</u>	Af & nedskrivninger ultimo	<u>5.197.136</u>	<u>548.860</u>	<u>5.745.996</u>
<u>2.423</u>	Bogført værdi ultimo	<u>1.299.005</u>	<u>1.006.016</u>	<u>2.305.021</u>

7 Materielle anlægsaktiver

		Grunde og bygninger	Driftsudstyr og inventar	Total
24.172	Anskaffelsessum primo	11.113.938	12.164.071	23.278.009
1.110	Årets tilgang	0	0	0
-2.004	Årets afgang	0	0	0
<u>23.278</u>	Anskaffelsessum ultimo	<u>11.113.938</u>	<u>12.164.071</u>	<u>23.278.009</u>
6.587	Opskrivning primo	6.587.325	0	6.587.325
6.587	Opskrivninger ultimo	6.587.325	0	6.587.325
18.554	Af & nedskrivninger primo	7.291.627	11.796.031	19.087.658
-	Årets nedskrivning	0	0	0
-319	Årets afgang	0	0	0
853	Årets afskrivninger	657.335	185.406	842.741
<u>19.088</u>	Af & nedskrivninger ultimo	<u>7.948.962</u>	<u>11.981.437</u>	<u>19.930.399</u>
<u>10.777</u>	Bogført værdi ultimo	<u>9.752.301</u>	<u>182.634</u>	<u>9.934.935</u>

8 Finansielle anlægsaktiver

		Depositum
827	Anskaffelsessum primo	591.923
-	Årets tilgang	18.000
-235	Årets afgang	-
<u>592</u>	Anskaffelsessum ultimo	<u>609.923</u>
<u>592</u>	Bogført værdi ultimo	<u>609.923</u>

9 Egenkapitalredegørelse	Egenkapital primo	Overført overskuds disponering/ anvendt	Egenkapital i alt
Foreningens egenkapital			
Kapitalkonto			
Kapitalkonto	56.532.600	3.841.954	60.374.554
Henlæggelser			
Garantikapital FTF / CO10	1.320.300	0	1.320.300
International solidaritet	514.373	-202.801	311.572
Den gyldne socialrådgiver m.v.	274.284	47.811	322.095
Aktivitetpulje Faggrupper	447.561	300.834	748.395
Foreningens andre reserver	<u>2.556.518</u>	<u>145.845</u>	<u>2.702.363</u>
Opskrivningshenlæggelser			
Ejendomme	<u>6.587.325</u>		<u>6.587.325</u>
Foreningens egenkapital	<u>65.676.443</u>	<u>3.987.799</u>	<u>69.664.242</u>

10 Samlede lønudgifter inkl. politisk valgte

<u>44.540</u>	Lønninger inkl. vikarudgifter., refusioner, pensioner, arbejdsgiverbidrag og hensættelser til ferie- og fratrædelse	<u>46.568.139</u>
<u>70,4</u>	Ansatte og lønnede valgte	<u>72,6</u>

11 Eventualforpligtigelser

- Lejeaftaler

Der er indgået kontrakt om lejemål på flere af foreningens adresser. Lejemålene er uopsigelige og udløber i perioden fra 2016 - 2021.

Den samlede lejeforpligtigelse udgør i alt 1.862 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