



**Internt regnskab
for**

**Dansk Socialrådgiverforening
Region SYD**

2016

	Side
Regionens oplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2016	10
Balance pr. 31.12.2016	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> - Gitte Nørrevang - Ina Skovsbo - Line Moth Larsen - Mie Vode Moll - Heidi Elna Poulsen - Hanne Ryelund Sørensen - Jesper Nissen - Jannie Bertz - Birthe Lilian Povlsen - Anna Marie Dalgaard Bak <i>Udpeget af studenterorganisationerne</i>
Daglig ledelse	Kontorleder John Nielsen
Kritisk revisor	Linda Sørensen

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt internt regnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 3 /5 - 2017.


Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoghøj, den 3 /5 - 2017

Regionsbestyrelse


Anne Birgit Jørgensen
(formand)

 
Anna Marie Dalgaard Bak Birthe Lilian Povlsen


Hanne R. Sørensen


Heidi Elna Poulsen


Gitte Nørregang

Ina Skovsbo


Jannie Bertz


Jesper Nissen


Line Moth Larsen


Mie Vode Moll

Daglig ledelse


John Nielsen
(kontorleder)

Ledelsesberetning

	2016	2015	2014	2013	2012
Antal registrerede medlemmer pr. 1. september	3.902	3.855	3.829	3.844	3.741
Resultatopgørelse (t.kr.)					
Primære indtægter	7.761	7.298	7.396	7.361	7.217
Driftsresultat før finansielle poster	-407	382	140	6	-103
Finansielle poster, netto	0	0	0	0	0
Årets resultat	-407	382	140	6	-103
Balance(t.kr)					
Egenkapital	706	1.113	731	702	696

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

Ved indgangen til 2016 var der et akkumuleret overskud på kr. 1.113.545. Der var et overforbrug af midler på TR virksomhed i 2015, som var kr. 125.000 større end de tildelte AKUT midler som skal dække TR virksomheden. Det var specielt supervisionsforløb til TR, der gav dette overforbrug. Dette merforbrug af TR midler lod vi fortsætte ind i 2016. Der er nu igangsat initiativer, der medfører at midlerne til TR supervision holdes indenfor rammerne af budgettet.

Region Syd har ved udgangen af 2016 en solid økonomi med en egenkapital på 706.000, som i repræsentantskabs år - ved indgangen til 2017 ikke må overstige det maksimale beløb for egenkapital, som er 10 % af det årlige driftstilskud fra DS - og hvor 10% svarer til kr. 872.000

Generelt kan det konkluderes, at der har været en tilfredsstillende styring af økonomien.

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 lavere end forventet .

- Forbruget til formandens udgifter har været lavere end forventet.

Faglige aktiviteter

Vedrørende faglige aktiviteter har der været et forbrug til medlemsaktiviteter på kr. 414.435, og hvor der i den sidste budgetregulering var regnet med kr. 332.000

På kontiene for udgifter til tillidsrepræsentanter har der været et samlet merforbrug i f.t. det budgetterede på kr. 325.292, som dels skyldes et overforbrug der stammede fra 2015, et fortsat merforbrug i 2016 og endeligt et mindre tilskudsbeløb end oprindeligt forventet.

Der har desuden været udgifter i forbindelse med en klagesag på kr. 61.313 og som der ikke var budgetteret med.

Drift – administration

På driftskontiene har der samlet været et forbrug på kr. 5.952.201, hvor der er budgetteret med et forbrug på kr. 6.179.500,- hvilket skyldes følgende forhold:

Løn

- Mindre forbrug til løn dels i forbindelse med skift af medarbejdere . Der er ikke forbrugt noget til vikar – budgetteret med kr. 25.000.

Administrationen

- Der er forbrugt kr. 451.218, hvor der er budgetteret med kr. 646.500.

Anskaffelser

- Der er forbrugt kr. 129.143 mod budgetteret kr. 30.000 og skyldes generel udskiftning af IT-Hardware, etablering af to nye kontorarbejdspladser etc.

Politisk vurdering

Bestyrelsen har igen i år prioriteret møder og aktiviteter for tillidsrepræsentanterne højt som en del af DS2022 strategien, fordi tillidsrepræsentanterne fortsat udviser stor interesse og behov for at deltage.

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

Bestyrelsen vægter fortsat indsatsen med arbejdspladsbesøg, og hvor regionens campingvogn fortsat er det praktiske omdrejningspunkt for bestyrelsens opsøgende arbejdspladsbesøg, der giver et godt indblik i medlemmernes arbejdssituation og giver mulighed for dialog mellem socialrådgivere og de politisk valgte i DS ligesom der er mulighed for at hverve socialrådgivere, der endnu ikke er medlem af DS

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 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.

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 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 2015 (t.kr.)	Note		Regnskab 2016	Budget 2016
7.297		Tilskud	7.760.900	7.760.900
0		Ekstraordinært tilskud	0	0
<u>640</u>	1	<u>Tilskud til TR virksomhed</u>	<u>511.272</u>	<u>511.272</u>
7.937		INDTÆGTER I ALT	8.272.172	8.272.172
939	2,9	Den politiske organisation	1.002.343	1.038.000
0	3	Kontingenter til andre organisationer	2.530	3.000
		Faglige aktiviteter		
327	4	- Medlemsarrangementer	414.435	332.000
640	5	- Udgifter til TR - aktivitet	836.564	810.000
16	6	Medlemsydelse	71.472	0
		Drift af kontorer & sekretariat		
5.271	7,9	- Administration	5.952.201	6.179.500
319	8,9	- Ejendomsdrift/-leje	367.291	335.000
		<u>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT</u>	<u>-374.663</u>	<u>-425.328</u>
43	10	Afskrivninger	32.064	35.000
382		DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-406.727	-460.328
0	11	Finansielle indtægter	0	0
0	12	Finansielle udgifter	507	0
<u>382</u>		<u>Finansielle poster i alt</u>	<u>-407.234</u>	<u>0</u>
<u>382</u>		<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>-407.234</u>	<u>-460.328</u>
		Disponering af årets resultat:		
<u>382</u>		Overført til egenkapital	<u>-407.234</u>	
<u>382</u>			<u>-407.234</u>	

Balanceposter

Eventualforpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport for 2016 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. 168 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 909 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 og Odense.

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 2016 er henlagt og indarbejdet til regionens disposition.

	Egenkapital 1/1 2016	Årets resultat	Egenkapital 31/12 2016
Region SYD	1.113.545		1.113.545
Reguleringer egenkapital			
<u>Overført fra resultatopgørelse</u>		-407.234	-407.234
Total	1.113.545	-407.234	<u>706.311</u>

NOTER

Regnskab 2015 (t.kr.)	Note	Regnskab 2016	Budget 2016
	1 Tilskud til TR virksomhed		
640	AKUT Fonden	511.272	511.272
<u>640</u>		<u>511.272</u>	<u>511.272</u>
	2 Den politiske organisation		
	Formænd og forretningsudvalg lønninger		
775	Formænd og forretningsudvalg	771.796	773.000
0	Hensættelse til fratrædelse		
0	Generalforsamling	55.526	
106	Regionsbestyrelsesmøder mv.	138.054	205.000
58	Regionsformanden	36.967	60.000
0	Uforudsete udgifter og aktiviteter		
<u>939</u>		<u>1.002.343</u>	<u>1.038.000</u>
	3 Kontingenter til andre		
0	Andre organisationer	2.530	3.000
<u>0</u>		<u>2.530</u>	<u>3.000</u>
	4 Medlemsarrangementer		
162	Medlemsarrangementer	233.493	192.000
51	Markedsføring	32.159	50.000
2	Klubtilskud	0	15.000
44	Øvrige medlemsrettede aktiviteter	62.763	
68	Strategiske projekter	86.021	75.000
<u>327</u>		<u>414.435</u>	<u>332.000</u>
	5 Udgifter til TR - aktivitet		
	AKUT finansierede faglige aktiviteter		
168	Regionale TR Supervision mv.	91.391	150.000
297	Regionale TR- aktiviteter	384.466	360.000
	Regionale TR - konference	60.707	0
300	TR – sekretariatsbistand / - udvikling	300.000	300.000
-125	Udligning / årsafslutning	0	0
<u>640</u>		<u>836.564</u>	<u>810.000</u>
	6 Medlemsydelse		
16	Krisehjælp / rådgivning	10.159	0
0	Klagesager	61.313	
0	Konfliktaktiviteter	0	0
<u>16</u>		<u>71.472</u>	<u>0</u>