



**Internt regnskab
for
Dansk Socialrådgiverforening
Region SYD
2017**

	Side
Regionens oplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2017	10
Balance pr. 31.12.2017	11
Noter	12

Region	Dansk Socialrådgiverforening Region Syd Vesterballevej 3A, Snoghøj 7000 Fredericia
	CVR - nr. 63 35 60 18 Telefon 87 47 13 00 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 2017 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 03 / 05 - 2018.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoghøj, den 03 / 05 - 2018

Regionsbestyrelse


Anne Birgit Jørgensen
(formand)


Anna Marie Dalgaard Bak


Hanne R. Sørensen

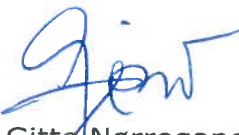

Jannie Bertz


Mie Vode Moll


Birthe Lilian Povlsen


Heidi Elna Poulsen


Jesper Nissen


Gitte Nørregang


Ina Skovsbo


Line Moth Larsen

Daglig ledelse


John Nielsen
(kontorleder)

Ledelsesberetning

	2017	2016	2015	2014	2013
Antal registrerede medlemmer pr. 1. september	4.108	3.902	3.855	3.829	3.844
Resultatopgørelse (t.kr.)					
Primære indtægter	8.365	7.761	7.298	7.396	7.361
Driftsresultat før finansielle poster	50	-407	382	140	6
Finansielle poster, netto	-1	0	0	0	0
Årets resultat	49	-407	382	140	6
Balance(t.kr)					
Egenkapital	755	706	1.113	731	702

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 2018 viser et overskud på kr. 48.560 holdt op imod et forventet underskud på kr. 289.036.

Når regnskabet ender med et overskud større end budgetteret, skyldes det hovedsagligt et mindre forbrug til administration samt stram økonomisk styring og økonomisk omkostningsmæssig bevidsthed.

Region Syd har ved udgangen af 2018 en solid økonomi med en egenkapital på 754.871,

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. Det dækker over følgende forhold:

- Et højere forbrug til regionsbestyrelsen
- Et mindre forbrug til regionsformandens udgifter

Faglige aktiviteter

Vedrørende faglige aktiviteter har der været et forbrug til medlemsaktiviteter på kr. 342.859 og hvor der i budgettet var regnet med kr. 382.000. Dette dækker over et merforbrug på medlemsarrangementer på kr. 55.000 og et mindre forbrug til arbejdspladsbesøg og markedsføring – fx- Road-Tour.

På kontiene for udgifter til tillidsrepræsentanter har der været et samlet merforbrug i f.t. det budgetterede på kr. 81.446, som overføres til udligning på 2018 regnskabet. Dette skyldes dels et merforbrug til TR møder – fx afholdelse af en meget vellykket og meget velbesøgt TR konference om bl.a. udviklingstendenser indenfor socialpolitik og om organisering.

Drift – administration

På driftskontiene har der samlet været et forbrug på kr. 6.553.240, hvor der er budgetteret med et forbrug på kr. 6.836.090, hvilket skyldes følgende forhold:

Løn

- Mindre forbrug til løn. Dels begrundet i konservativ budgettering. Dels begrundet i at regionskontoret i 2017 har været ramt af meget sygdom og som har medført et mindre forbrug til den fælles solidariske sygdomsudligning i DS. Endelig er der indhentet flere refusioner for levering af undervisning på TR uddannelsen

Administrationen

Der er forbrugt kr. 619.176, hvor der er budgetteret med kr. 6669.000

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 – og da 2017 har været fokuseret på en styrket organisering, har der også været arbejdet aktivt med at få flere til at komme til TR møderne, hvilket betyder flere udgifter.

En del af udgifterne til medlemsaktiviteter har være arbejdspladsbesøg – hovedsagligt hovedsageligt i form af brug af vores campingvogn – vores såkaldte Road-Tour. Regionsbestyrelsen møder på den måde en lang række medlemmer som vi ellers ikke ville møde.

Der er gennemført en række socialrådgiverfaglige medlemsarrangementer – både enkeltstående arrangementer med en bred vifte af indhold – herunder museumsbesøg men også mere socialrådgiverfaglige arrangementer som fx mini socialrådgiverdag og hvor medlemmerne bedømmer arrangementerne meget positivt.

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 2018. Den gamle campingvogn blev totalskadet i 2017 og der er i april indkøbt en afløser. Skades erstatningen fra den gamle campingvogn er først bogført i 2018.

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 lønafhengige 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 2016 (t.kr.)	Note		Regnskab 2017	Budget 2017
7.761		Tilskud	8.364.594	8.364.594
0		Ekstraordinært tilskud	0	0
<u>511</u>	1	<u>Tilskud til TR virksomhed</u>	<u>818.166</u>	<u>836.871</u>
8.272		INDTÆGTER I ALT	9.182.760	9.201.465
1.002	2,9	Den politiske organisation	1.042.114	1.052.540
3	3	Kontingenter til andre organisationer	2.530	3.000
		Faglige aktiviteter		
414	4	- Medlemsarrangementer	342.859	382.000
837	5	- Udgifter til TR - aktivitet	818.166	836.871
71	6	Medlemsydelse	20.766	0
		Drift af kontorer & sekretariat		
5.952	7,9	- Administration	6.533.240	6.836.090
<u>367</u>	8,9	<u>- Ejendomsdrift/-leje</u>	<u>370.623</u>	<u>345.000</u>
-374		DRIFTSRESULTAT FOR AFSKRIVNINGER I ALT	52.461	-254.036
32	10	Afskrivninger	2.673	35.000
-406		DRIFTSRESULTAT FOR FINANSIELLE POSTER	49.788	-289.036
0	11	Finansielle indtægter	0	0
<u>-1</u>	12	<u>Finansielle udgifter</u>	<u>1.228</u>	<u>0</u>
-407		Finansielle poster i alt	48.560	0
-407		ÅRETS RESULTAT	48.560	-289.036
		Disponering af årets resultat:		
<u>-407</u>		Overført til egenkapital	<u>48.560</u>	
<u>-407</u>			<u>48.560</u>	

Balanceposter

Eventualforpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport for 2017 er nedenstående eventualforpligtigelser indarbejdet.

- Fratrædelsesgodtgørelse for ansat personale.

I overensstemmelse med indgåede overenskomster mellem Dansk Socialrådgiverforening, HK og DJOF, er der aftalt fratrædelsesordninger for personale ansat ved regionen.

Forpligtigelsen udgør ca. 204 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 1080 t.kr. og er hensat i foreningens officielle regnskab

Ovrige 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 2017 er henlagt og indarbejdet til regionens disposition.

	Egenkapital 1/1 2017	Årets resultat	Egenkapital 31/12 2017
Region SYD	706.311		706.311
Reguleringer egenkapital			
Overført fra resultatopgørelse		48.560	48.560
Total	706.311	48.560	754.871

Regnskab 2016 (t.kr.)	Note	NOTER	Regnskab 2017	Budget 2017
511	1	Tilskud til TR virksomhed		
		AKUT Fonden	818.166	836.871
<u>511</u>			<u>818.166</u>	<u>836.871</u>
	2	Den politiske organisation		
772		Formænd og forretningsudvalg lønninger		
0		Formænd og forretningsudvalg	786.374	787.540
55		Hensættelse til fratrædelse		
138		Generalforsamling	216.917	205.000
37		Regionsbestyrelsesmøder mv.	38.823	60.000
0		Regionsformanden		
<u>1002</u>		Uforudsete udgifter og aktiviteter	<u>1.042.114</u>	<u>1.052.540</u>
	3	Kontingenter til andre		
3		Andre organisationer	2.530	3.000
<u>3</u>			<u>2.530</u>	<u>3.000</u>
	4	Medlemsarrangementer		
233		Medlemsarrangementer	299.242	242.000
32		Markedsføring	0	50.000
0		Klubtilskud	0	15.000
63		Øvrige medlemsrettede aktiviteter	6.688	75.000
<u>96</u>		Strategiske projekter	<u>36.930</u>	<u>0</u>
<u>414</u>			<u>342.859</u>	<u>382.000</u>
	5	Udgifter til TR - aktivitet		
		AKUT finansierede faglige aktiviteter		
91		Regionale TR Supervision mv.	22.498	75.000
385		Regionale TR- aktiviteter	372.371	261.871
61		Regionale TR - konference	4.742	0
300		TR - sekretariatsbistand / - udvikling	500.000	500.000
0		Udligning / årsafslutning	-81.446	0
<u>837</u>			<u>818.166</u>	<u>836.871</u>
	6	Medlemsydelse		
10		Krisehjælp / rådgivning	20.766	0
61		Klagesager	0	0
0		Konfliktaktiviteter	0	0
<u>71</u>			<u>20.766</u>	<u>0</u>

NOTER		Regnskab 2017	Budget 2017
Regnskab 2016 (t.kr.)			
	7 Administration		
4.779	Lønninger (inkl. refusioner)	5.250.613	5.545.590
385	Arbejdsgiverbidrag	433.890	450.000
208	Reg. feriepenge- og fratrædelsesg.	178.821	131.000
451	Administrationsomkostninger	619.176	669.500
129	Anskaffelser	50.739	40.000
<u>5.952</u>		<u>6.533.240</u>	<u>6.836.090</u>
	8 Ejendomsdrift/-leje		
367	Drift/leje	370.623	335.000
0	Reparation og vedligeholdelsesudgifter		10.000
<u>367</u>		<u>370.623</u>	<u>345.000</u>
	9 Samlede lønninger inkl. politisk valgte		
0	Lønninger inkl. vikarudgifter, refusioner, pensioner, arbejdsgiverbidrag og hensættelser.	6.649.699	6.914.130
<u>0</u>		<u>6.649.699</u>	<u>6.914.130</u>
	10 Afskrivninger		
0	IT udstyr	0	0
32	Driftsmaterialer & inventar	2.673	35.000
<u>32</u>		<u>2.673</u>	<u>35.000</u>
	11 Finansielle indtægter		
0	Renteindtægter	0	0
<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
	12 Finansielle udgifter		
1	Renteudgifter, gebyrer mv.	1.228	0
<u>0</u>		<u>1.228</u>	<u>0</u>