



**Internt regnskab
for
Dansk Socialrådgiverforening
Region SYD
2018**

	Side
Regionens oplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2018	10
Balance pr. 31.12.2018	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> - Charlotte Vestergaard Pedersen - Tina Vilhelmsen - Berit Wolff - Mie Vode Moll - Heidi Elna Poulsen - Hanne Ryelund Sørensen - Jesper Nissen - Tina Mortensen - Birthe Lilian Povlsen - Katrine Friborg <i>Udpeget af studenterorganisationerne</i>
Daglig ledelse	Kontorleder Per Vangby
Kritisk revisor	Mette Ilsøe

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt internt regnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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 6/5 - 2019.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoghøj, den 8/5 - 2019

Regionsbestyrelse



Anne Birgit Jørgensen
(formand)

Katrine Friberg

Birthe Lilian Povlsen

Charlotte Pedersen

Hanne R. Sørensen

Heidi Elna Poulsen

Tina Vilhelmsen

Tina Mortensen

Jesper Nissen

Berit Wolff

Mie Vode Moll

Daglig ledelse



Per Vangby
(kontorleder)

Ledelsesberetning

	2018	2017	2016	2015	2014
Antal registrerede medlemmer pr. 1. september	4.304	4.108	3.902	3.855	3.829
Resultatopgørelse (t.kr.)					
Primære indtægter	8.842	8.365	7.761	7.298	7.396
Driftsresultat før finansielle poster	630	50	-407	382	140
Finansielle poster, netto	-1	-1	0	0	0
Årets resultat	629	49	-407	382	140
Balance(t.kr)					
Egenkapital	911	755	706	1.113	731

Ledelsesberetning

I region syd har der været en sund økonomi fra starten af 2018 med en egenkapital 755.000, hvorfor der i budget for 2018 blev udarbejdet et budget med et underskud på kr. 95.984. Resultatet blev dog at regionen kom ud med et ikke planlagt kæmpeoverskud på 629.451.

Politiske organisation.

Regnskabet for den politiske organisation svarer til det budgetterede samlet set.

Faglige aktiviteter

Der var i regionsbestyrelsen en beslutning om at gentage succesen fra 75 års jubilæumsfejringen og derfor blev afsat en større sum til 2 arrangementer i forbindelse med 80 års jubilæum. Desværre måtte begge arrangementer aflyses på baggrund af for få tilmeldinger. Faglige aktiviteter. Der blev også i 2018 afholdt en række medlems og TR- aktiviteter, men ellers var 2018 i region Syd, som i resten af landet, præget af OK 18 aktiviteter.

Drifts – administration

En anden årsag til det store overskud ses som konsekvens af, at den ansatte organisationskonsulent ophørte i stillingen til 1.6.2018, hvorefter regionsbestyrelsen besluttede med baggrund i, at der alene kunne være tale om en vikaransættelse i ca. 5 måneder, at udvise rettidig omhu i forhold til at man skønnede at det ikke ville være muligt at få nogen værdi ud af en vikaransættelse i så kort en periode.

Politisk Vurdering.

Bestyrelsen har igen i 2018 prioriteret møder og aktiviteter for Tr-repræsentanter højt, da der nu arrangeres fælles heldagsmøder for alle tillidsmandsområder.

Der har også i år været prioriteret at tage på Roadtour og til den brug blev investeret i en ny campingvogn, da den gamle var "slidt" op. Bestyrelsen vurderer fortsat at denne aktivitet når ud til en større mængde medlemmer samt evt. nye medlemmer.

I lighed med tidligere har der været afholdt en række medlemsarrangementer som fremgår af bestyrelsens beretning.

Forventninger til det kommende år.

Det er fortsat er regionsbestyrelsen opfattelse, at der skal satses på organisering gennem fremrykkelse ansættelse af ny konsulent samt klubprojekter i udvalgte klubber. Samtidig vil der fortsat være fokus på medlemsrettede aktiviteter, TR – aktiviteter, her særligt med henblik på at få arbejdsmiljø på dagsorden også på vores Roadtour.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Regnskab 2017 (t.kr.)	Note		Regnskab 2018	Budget 2018
8.365		Tilskud	8.841.545	8.841.545
0		Ekstraordinært tilskud	0	0
<u>818</u>	1	<u>Tilskud til TR virksomhed</u>	<u>649.835</u>	<u>649.832</u>
9.183		INDTÆGTER I ALT	9.491.380	9.491.377
1.042	2,9	Den politiske organisation	1.048.354	1.067.300
3	3	Kontingenter til andre organisationer	2.265	3.000
		Faglige aktiviteter		
343	4	- Medlemsarrangementer	136.095	332.000
818	5	- Udgifter til TR - aktivitet	734.962	649.832
21	6	Medlemsydelse	15.919	0
		Drift af kontorer & sekretariat		
6.533	7,9	- Administration	6.531.675	7.155.229
<u>371</u>	8,9	<u>- Ejendomsdrift/-leje</u>	<u>382.984</u>	<u>350.000</u>
52		DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT	639.126	-65.984
3	10	Afskrivninger	9.375	30.000
49		DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	629.751	-95.984
0	11	Finansielle indtægter	0	0
<u>-1</u>	12	<u>Finansielle udgifter</u>	<u>300</u>	<u>0</u>
48		Finansielle poster i alt	629.451	0
<u>48</u>		<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>629.451</u>	<u>-95.984</u>
		Disponering af årets resultat:		
48		Overført til egenkapital	629.451	
		Reg. egenkapital til 10% af tilskud	<u>-473.486</u>	
<u>48</u>			<u>155.964</u>	

Balanceposter

Eventualforpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport for 2018 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. 213 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 923 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 2018 er henlagt og indarbejdet til regionens disposition.

	Egenkapital	Årets	Egenkapital
	1/1 2018	resultat	31/12 2018
Region SYD	754.871		754.871
Reguleringer egenkapital			
Reg. egenkapital til 10% af tilskud			-473.486
<u>Overført fra resultatopgørelse</u>		629.451	629.451
Total	754.871	629.451	<u>910.835</u>

NOTER

Regnskab 2017 (t.kr.)	Note		Regnskab 2018	Budget 2018
	1	Tilskud til TR virksomhed		
818		AKUT Fonden	649.835	649.832
<u>818</u>			<u>649.835</u>	<u>649.832</u>
	2	Den politiske organisation		
		Formænd og forretningsudvalg lønninger		
786		Formænd og forretningsudvalg	797.212	802.300
0		Hensættelse til fratrædelse		
		Repræsentantskabsmøde	8.628	
0		Generalforsamling	80.717	0
217		Regionsbestyrelsesmøder mv.	127.070	205.000
39		Regionsformanden	34.727	60.000
0		Uforudsete udgifter og aktiviteter		
<u>1042</u>			<u>1.048.354</u>	<u>1.067.300</u>
	3	Kontingenter til andre		
3		Andre organisationer	2.265	3.000
<u>3</u>			<u>2.265</u>	<u>3.000</u>
	4	Medlemsarrangementer		
299		Medlemsarrangementer	87.022	242.000
0		Markedsføring	0	0
0		Klubtilskud	31	15.000
7		Øvrige medlemsrettede aktiviteter	17.077	0
37		Strategiske projekter	31.965	75.000
<u>343</u>			<u>136.095</u>	<u>332.000</u>
	5	Udgifter til TR - aktivitet		
		AKUT finansierede faglige aktiviteter		
22		Regionale TR Supervision mv.	2.000	40.000
372		Regionale TR- aktiviteter	284.850	309.832
5		Regionale TR - konference	0	0
500		TR – sekretariatsbistand / - udvikling	366.667	300.000
		Forbrug forrige år	81.446	
-81		Udligning / årsafslutning	0	0
<u>818</u>			<u>734.962</u>	<u>649.832</u>
	6	Medlemsydelse		
21		Krisehjælp / rådgivning	10.950	0
0		Klagesager	4.969	
0		Konfliktaktiviteter	0	0
<u>21</u>			<u>15.919</u>	<u>0</u>

NOTER

Regnskab 2017 (t.kr.)		Regnskab 2018	Budget 2018
	7 Administration		
5.251	Lønninger (inkl. refusioner)	5.582.968	5.864.729
434	Arbejdsgiverbidrag	452.808	450.000
179	Reg. feriepenge- og fratrædelsesg.	-203.683	131.000
619	Administrationsomkostninger	600.109	674.500
50	Anskaffelser	99.474	35.000
6.533		6.531.675	7.155.229
	8 Ejendomsdrift/-leje		
371	Drift/leje	382.426	340.000
0	Reparation og vedligeholdsgifter	558	10.000
371		382.984	350.000
	9 Samlede lønninger inkl. politisk valgte		
6.650	Lønninger inkl. vikarudgifter, refusioner, pensioner, arbejdsgiverbidrag og hensættelser.	6.629.304	7.248.029
	10 Afskrivninger		
0	IT udstyr	0	0
3	Driftsmaterialer & inventar	9.375	30.000
3		9.375	30.000
	11 Finansielle indtægter		
0	Renteindtægter	0	0
0		0	0
	12 Finansielle udgifter		
1	Renteudgifter, gebyrer mv.	300	0
0		300	0