



**Internt regnskab  
for  
Dansk Socialrådgiverforening  
Region SYD  
2019**

	Side
Regionens oplysninger	3
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2019	10
Balance pr. 31.12.2019	11
Noter	12

<b>Region</b>	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
<b>Formål</b>	Foreningens formål er at varetage og virke for medlemmernes økonomiske og faglige interesser
<b>Regionbestyrelse</b>	<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> - Anne Møller - Marie Røikjær Frich
<b>Daglig ledelse</b>	Kontorleder Peter Edrén Tvedskov
<b>Kritisk revisor</b>	Mette Ilsøe

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt internt regnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 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 maj - 2020.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoghøj, den maj - 2020

### Regionsbestyrelse

Anne Birgit Jørgensen  
(formand)

Katrine Friborg

Birthe Lilian Povlsen

Charlotte Pedersen

Hanne R. Sørensen

Heidi Elna Poulsen

Tina Vilhelmsen

Tina Mortensen

Jesper Nissen

Berit Wolff

Mie Vode Moll

### Daglig ledelse

Peter Tvedskov  
(kontorleder)

## Ledelsesberetning

	2019	2018	2017	2016	2015
<b>Antal registrerede medlemmer pr. 1. september</b>	4.434	4.304	4.108	3.902	3.855
<b>Resultatopgørelse (t.kr.)</b>					
Primære indtægter	9.108	8.842	8.365	7.761	7.298
Driftsresultat før finansielle poster	-441	630	50	-407	382
Finansielle poster, netto	-1	-1	-1	0	0
Årets resultat	-442	629	49	-407	382
<b>Balance(t.kr)</b>					
Egenkapital	769	911	755	706	1.113

## Ledelsesberetning

I region syd har der været en sund økonomi fra starten af 2019 med en egenkapital 911.000. Der var allerede i budget for 2019 blevet budgetteret med et underskud på kr. 87.837. Resultatet blev at regionen kom ud med et underskud på kr. 441.638. Reelt blev underskuddet dog 300.000 lavere, da der var forhåndsdisponeret 300.000 i årsregnskabet 2018 til finansiering af tidligere ansættelse af konsulent til styrkelse af organiseringsindsatsen.

### Politiske organisation.

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

### Faglige aktiviteter

Der har i Regionsbestyrelsen været stort fokus dels udbredelse af investeringstilgangen på det sociale voksenområde ligesom arbejdsmiljøkampagnen har fyldt en del.

### Drifts – administration

Afvielser fra budgettet er primært på administration (brugt 7.509.352 mod 7.366.500 på budget)

Følgende områder ses som en del af årsagsforklaringen:

Der har været en del udskiftning på både medarbejdersiden og på posten som kontorleder. Det har særligt betydet ekstra udgifter på stillingsannoncer hvor der er brugt kr. 106.000 mod budgetteret 40.000.

Øvrige væsentlige afvigelser er relateret til udskiftning på personalesiden. Det drejer sig bl.a. og deltagergebyr til efter- og videreuddannelse, samt øvrige deltagergebyr på kr. 154.330 mod budgetteret 90.000, samt udgifter til anskaffelser, primært IT og telefoni med en afvigelse på ca. 60.000kr.

### **Politisk Vurdering.**

Bestyrelsens prioritering af at fremrykke ansættelsen af en konsulent mere til regionskontoret, har betydet at der kunne lægges ekstra ressourcer i at understøtte klubarbejdet.

Desværre har regionskontoret dels været ramt af sygdom, og dels manglet en kontorleder halvdelen af året, hvilket har betydet et øget behov for at fokusere på driften. Dette kan også aflæses i forbrugt på medlemsarrangementer i budgettet, som ligger under det budgetterede, i og med det ikke har været muligt at afholde de aktiviteter og medlemsmøder, som var planlagt.

Der dog i lighed med tidligere 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 på arbejdspladserne, så DS står stærkt i fremtiden. COVID-19 betyder allerede nu at 2020 vil være præget af en nedgang i aktivitetsniveauet i forhold til medlemsmøder, OK21 og møder for tillidsrepræsentanterne frem til sommerferien. Men forventningen er, at niveauet for de medlemsrettede aktiviteter vil være stigende i andet halvår. Der vil ligeledes blive eksperimenteret mere med webinarer og videomøder som supplement til aktiviteter med fysisk tilstedeværelse. Samtidig skal der fortsat være fokus på TR – aktiviteter, ligesom socialrådgivernes arbejdsmiljø vil være højt prioriteret.

### **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 regnskabsskik.

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 2018 (t.kr.)	Note		Regnskab 2019	Budget 2019
8.841		Tilskud	9.108.352	9.108.352
0		Ekstraordinært tilskud	0	0
650	1	Tilskud til TR virksomhed	690.028	690.027
9.491		<b>INDTÆGTER I ALT</b>	9.798.380	9.798.379
1.048	2,9	Den politiske organisation	1.116.265	1.130.000
2	3	Kontingenter til andre organisationer	2.410	3.000
		Faglige aktiviteter		
136	4	- Medlemsarrangementer	490.494	548.000
735	5	- Udgifter til TR - aktivitet	690.028	690.027
16	6	Medlemsydelse	9.550	10.000
		Drift af kontorer & sekretariat		
6.531	7,9	- Administration	7.509.352	7.366.500
383	8,9	- Ejendomsdrift/-leje	409.919	390.000
640		<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT</b>	-429.638	-339.148
9	10	Afskrivninger	11.250	10.000
631		<b>DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	-440.888	-349.148
0	11	Finansielle indtægter	0	0
-1	12	Finansielle udgifter	750	1.000
630		Finansielle poster i alt	-441.638	-350.148
630		<b>ÅRETS RESULTAT</b>	-441.638	-350.148
		<b>Disponering af årets resultat:</b>		
630		Overført til egenkapital	-441.638	
-473		Reg. egenkapital til 10% af tilskud	0	
157			-441.638	

## Balanceposter

### Eventualforpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport for 2019 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. 201 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 904 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 2019 er henlagt og indarbejdet til regionens disposition.

	Egenkapital	Årets	Egenkapital
	1/1 2019	resultat	31/12 2019
Region SYD	910.835		910.835
<b>Reguleringer egenkapital</b>			
HB beslutning om frigjorte midler til Projekt			300.000
Overført fra resultatopgørelse		-441.638	-441.638
<b>Total</b>	<b>910.835</b>	<b>-441.638</b>	<b>769.197</b>

## NOTER

Regnskab 2018 (t.kr.)	Note		Regnskab 2019	Budget 2019
	<b>1</b>	<b>Tilskud til TR virksomhed</b>		
818		AKUT Fonden	690.028	690.027
<u>650</u>			<u>690.028</u>	<u>690.027</u>
	<b>2</b>	<b>Den politiske organisation</b>		
		Formænd og forretningsudvalg lønninger		
797		Formænd og forretningsudvalg	824.595	833.000
0		Hensættelse til fratrædelse		
9		Repræsentantskabsmøde		
81		Generalforsamling	0	0
127		Regionsbestyrelsesmøder mv.	241.456	257.000
34		Regionsformanden	50.214	40.000
0		Uforudsete udgifter og aktiviteter		
<u>1048</u>			<u>1.116.265</u>	<u>1.130.000</u>
	<b>3</b>	<b>Lønninger til andre organisationer</b>		
2		Andre organisationer	2.410	3.000
<u>2</u>			<u>2.410</u>	<u>3.000</u>
	<b>4</b>	<b>Medlemsarrangementer</b>		
87		Medlemsarrangementer	173.697	213.000
0		Markedsføring	0	0
0		Klubtilskud	0	15.000
17		Øvrige medlemsrettede aktiviteter	36.366	0
<u>32</u>		Strategiske projekter	<u>280.431</u>	<u>320.000</u>
<u>136</u>			<u>490.494</u>	<u>548.000</u>
	<b>5</b>	<b>Udgifter til TR - aktivitet</b>		
		AKUT finansierede faglige aktiviteter		
2		Regionale TR Supervision mv.	4.095	40.000
285		Regionale TR- aktiviteter	316.763	350.027
0		Regionale TR - konference	0	0
367		TR – sekretariatsbistand / - udvikling	300.000	300.000
81		Forbrug forrige år	0	
0		Udligning / årsafslutning	69.170	0
<u>735</u>			<u>690.028</u>	<u>690.027</u>
	<b>6</b>	<b>Medlemsydelse</b>		
11		Krisehjælp / rådgivning	9.550	10.000
5		Klagesager	0	
0		Konfliktaktiviteter	0	0
<u>16</u>			<u>9.550</u>	<u>10.000</u>

## NOTER

Regnskab 2018 (t.kr.)		Regnskab 2019	Budget 2019
	<b>7 Administration</b>		
5.583	Lønninger (inkl. refusioner)	6.048.114	5.963.000
453	Arbejdsgiverbidrag	497.181	450.000
-204	Reg. feriepenge- og fratrædelsesg.	12.837	221.000
600	Administrationsomkostninger	873.869	697.500
99	Anskaffelser	77.351	35.000
<u>6.531</u>		<u>7.509.352</u>	<u>7.366.500</u>
	<b>8 Ejendomsdrift/-leje</b>		
382	Drift/leje	406.731	380.000
1	Reparation og vedligeholdsudgifter	3.188	10.000
<u>383</u>		<u>409.919</u>	<u>390.000</u>
	<b>9 Samlede lønninger inkl. politisk valgte</b>		
6.629	Lønninger inkl. vikarudgifter, refusioner, pensioner, arbejdsgiverbidrag og hensættelser.	7.382.727	7.467.000
<u>6.629</u>		<u>7.382.727</u>	<u>7.467.000</u>
	<b>10 Afskrivninger</b>		
0	IT udstyr	0	0
9	Driftsmaterialer & inventar	11.250	10.000
<u>9</u>		<u>11.250</u>	<u>10.000</u>
	<b>11 Finansielle indtægter</b>		
0	Renteindtægter	0	0
<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>12 Finansielle udgifter</b>		
1	Renteudgifter, gebyrer mv.	750	1.000
<u>1</u>		<u>750</u>	<u>1.000</u>
<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>