



BILAG NR. 03.06

INDSTILLING

SÆT X

REGNSKAB	<input checked="" type="checkbox"/>
BUDGET	<input type="checkbox"/>
RESOLUTION	<input type="checkbox"/>
LOVÆNDRING	<input type="checkbox"/>
ÆNDRINGSFORSLAG	<input type="checkbox"/>
VEDTÆGTSÆNDRING	<input type="checkbox"/>
UDTAELSE	<input type="checkbox"/>
ØVRIGE FORSLAG	<input type="checkbox"/>
ANDET	<input type="checkbox"/>

EMNE

Aktionsfonden 2018 (orientering)

FORSLAGSSTILLER

Hovedbestyrelsen

Årsrapport 2018



Dansk Socialrådgiverforening

CVR - nr. 63 35 60 18



	Side
Aktionsfondens oplysninger	3
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for 2018	8
Balance pr. 31.12.2018	9
Noter	10

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 Mads Bilstrup Næstformand Ditte Brøndum Betina Agger Charlotte Vindeløv Henrik Leo Mathiasen Birthe Povlsen Ernst Oskar Norrhäll Lena Skovgaard Roar Mohammed Johansen Susanne Grove Tania Larsen Kvist Signe Færch <i>Valgt ved urafstemning i Region Nord</i> Regionsformand Trine Quist <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> Laura Pøde Jørgensen Lisa E. B. Hansen
Daglig Ledelse	Sekretariatschef Magne Vilshammer
Kritisk revisor	Ulla Majken Tingstrøm
Revision	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 2300 København S

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt internt regnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 for Dansk Socialrådgiverforenings Aktionsfond.

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 resultat for de Aktionsfonden.

Aktionsfondens regnskab er godkendt på hovedbestyrelsesmødet den 8. maj 2019

København, den 8. maj 2019



Magne Vilshammer
(Sekretariatschef)

Fremlagt og godkendt på hovedbestyrelsesmødet den 8. maj 2019

Hovedbestyrelse



Mads Bilstrup
(Formand)



Ditte Brøndum
(Næstformand)



Anne Jørgensen



Trine Quist



Betina Agger

Charlotte Vindeløv



Tania Larsen Kvist



Henrik Leo Mathiasen

Birthe Povlsen



Roaf Mohammed Johansen



Ernst Oskar Norrhäll



Rasmus Hangaard Balslev



Lena Skovgaard



Laura Pode Jørgensen



Lisa E. B. Hansen



Susanne Grove



Signe Færch

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Formålet med Aktionsfonden er at yde økonomisk støtte til medlemmer af Dansk Socialrådgiverforening, som lider tab i forbindelse med faglig kamp eller konflikt, som der er truffet beslutning om i henhold til Dansk Socialrådgiverforenings love.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten udviser et underskud på t.kr. 3.454.

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.

	2018	2017	2016	2015	2014
Resultatopgørelse(t.kr.)					
- Primære indtægter	1.121	1.868	1.818	1.752	1.544
- Driftsresultat for finansielle poster	-2.665	559	858	167	-3.073
- Finansielle poster, netto	-789	624	711	906	2.966
- Årets resultat	-3.454	1.183	1.569	1.073	-107
Balance(t.kr.)					
- Egenkapital	29.440	32.454	29.909	28.340	27.267

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 mv. 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
- Medlemsydelser
- 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

Bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Grunde og bygninger er dog opskrevet til estimeret handelsværdi før 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:

Bygninger / Ombygning af egne lokaler	50 år
Øvrigt udstyr og inventar	4 - 5 år
EDB udstyr	3 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renteindtægter og -udgifter, 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 udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Generelt

Balanceposterne indregnes i foreningens samlede årsrapport, og de figurerer således ikke i nærværende regnskab.

Resultatopgørelse

Regnskab 2017 (t.kr.)	Note		Regnskab 2018	Budget 2018
852		Kontingenter	895.384	880.179
1.016	1	Ovrige indtægter	1.025.788	1.012.000
1.868		INDTÆGTER I ALT	1.921.172	1.892.179
565	2	Den politiske organisation	3.582.717	4.675.000
377	3	- Ejendom drift/leje	634.954	491.114
926		DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT	-2.296.499	-3.273.935
366	4	Afskrivninger	368.468	367.000
560		DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-2.664.967	-3.640.935
623	5	Finansielle indtægter	0	474.500
0	6	Finansielle udgifter	789.404	0
0		Værdiregulering	0	0
623		Finansielle poster i alt	-789.404	474.500
1.183		RESULTAT FØR SKAT	-3.454.371	-3.166.435
0		Foreningskat	0	0
1.183		ÅRETS RESULTAT	-3.454.371	-3.166.435
		Disponering af årets resultat:		
1.183		Overført til egenkapital	-3.454.371	
1.183			-3.454.371	

Balanceposter

Eventualforpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport for 2017 er nedenstående eventualforpligtigelser indarbejdet.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser

På ejendommen matr. SAOV 0057 er tinglyst ejerpantebrev på kr. 450.000

Øvrige forpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport for 2018 er nedenstående aftale indarbejdet.

- Lejeaftaler

Ejendommen Toldbodgade 19A udlejes til Dansk socialrådgiverforening Sekretariat til omkostnings- og vedligeholdelsespris (excl. afskrivninger). Huslejeindtægten indgår i Aktionsfondens interne regnskab.

Egenkapital:

I foreningens officielle årsrapport for 2018 er henlagt og indarbejdet følgende til disposition.

	Egenkapital 1/1 2018	Årets resultat	Egenkapital 31/12 2018
Kapitalkonto	24.546.764	-3.454.371	21.092.393
50% af overskud Centralt		439.553	439.553
Henlæggelser			
Garantikapital	1.320.300	0	1.320.300
FTF/CO10			
Fondens reserver i alt	25.867.064	-3.014.819	22.852.245
Opskrivningshenlæggelser			
Ejendom/Toldb odgade 19A	6.587.325	0	6.587.325
Samlede egenkapital	32.454.389	-3.014.819	29.439.570

Noter

Regnskab 2017 (t.kr.)		Regnskab 2018	Budget 2018
	1 Øvrige indtægter		
1.016	Huslejeindtægt	1.025.788	1.012.000
<u>1.016</u>		<u>1.025.788</u>	<u>1.012.000</u>
	2 Den politiske organisation		
507	Advokatbistand	638.629	500.000
0	2a Konfliktstøtte	2.885.088	4.116.000
<u>58</u>	Hovedbestyrelsesmoder	<u>59.000</u>	<u>59.000</u>
<u>565</u>		<u>3.582.717</u>	<u>4.675.000</u>
	3 Ejendommene		
336	Drift/leje	349.134	371.000
41	Reparation og vedligeholdelsesudgifter	0	55.000
<u>0</u>	Ejendommen i øvrig	<u>285.820</u>	<u>65.114</u>
<u>377</u>		<u>634.954</u>	<u>491.114</u>
	4 Afskrivninger/nedskrivning		
366	Ejendommen / Toldbodgade 19A	368.468	367.000
<u>366</u>		<u>368.468</u>	<u>367.000</u>
	5 Finansielle indtægter		
0	Renteindtægter	0	0
<u>623</u>	Andel Afkast værdipapirer	<u>0</u>	<u>474.500</u>
<u>623</u>		<u>0</u>	<u>474.500</u>
	6 Finansielle udgifter		
0	Renteudgifter	789.404	0
<u>0</u>	Øvrige finansielle udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>		<u>789.404</u>	<u>0</u>
	2a OK 18		
	Stordemonstration		75.000
	Kurser for TR i forbindelse med konflikten	10.125	125.000
	Konfliktrelaterede SDS-aktiviteter	21.511	50.000
	Fælles TR-stormøde - opkrævning, transport og frikøb (v. 200 TR)	173.729	370.000
	TR-temadage om OK18	194.932	714.000
	Merchandise	1.454.163	1.462.000
	Tilpasning af medlemssystem	86.813	200.000
	Lån og spar - udvikling af løsning	129.695	150.000
	Fælles kommunikationsindsats i CFU/Forhandlingsfællesskabet	120.000	120.000
	Lokale konfliktforberedende aktiviteter	273.272	850.000
	Tilskud Klubber	221.308	
	Øvrige OK 18 relaterede udgifter	199.541	
		<u>2.885.088</u>	<u>4.116.000</u>