



**Internt regnskab
for
Dansk Socialrådgiverforening
Region ØST
2020**

	Side
Regionens oplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for 2020	8
Balance pr. 31.12.2020	9
Noter	10

Region	Dansk Socialrådgiverforening Region Øst Kornerups Vænge 12 2. 4000 Roskilde
	CVR - nr. 63 35 60 18 Telefon 33 38 62 22 Telefax 46 32 07 67 Internet www.socialraadgiverne.dk E-mail ds-oest@socialraadgiverne.dk
Formål	Foreningens formål er at varetage og virke for medlemmernes økonomiske og faglige interesser
Regionsbestyrelse	<i>Valgt ved urafstemning</i> - Regionsformand Rasmus Hangaard Balslev <i>Valgt på regionsgeneralforsamlingen</i> - Katja Hoffmann Barfod (næstformand) - Anni Jessen Spiele - Susanne Both - Maria Kumari Lauridsen - Mette Sode Hansen - Marie Pallesgaard Vithen - Malene Sandie Thackrah Hansen - Rikke Janaki Troelsen - Sabrina April Ramshart Kahlke - Malene Sandie Hansen Thackrah - Toni Hauch Hansen Djurhuus - Birgit Larsen <i>Udpeget af studenterorganisationerne</i> - Maria Lund
Daglig ledelse	Kontorleder Lene Kastaniegaard
Kritisk revisor	Ulla Majken Tingstrøm

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt internt regnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 for Dansk Socialrådgiverforening Region ØST.

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 2021.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den maj 2021

Regionsbestyrelse

Rasmus Hangaard Balslev
(formand)

Katja Hoffmann Barfod
(næstformand)

Anni Jessen Spiele

Susanne Both

Maria Kumari Lauridsen

Mette Sode Hansen

Marie Vithen

Malene Sandie Hansen

Rikke Janaki Troelsen

Sabrine Kahlke

Birgit Larsen

Toni H. H. Djurhuus

Malene Thackrah

Maria Lund

Daglig ledelse

Lene Kastaniegaard
(Kontorleder)

Ledelsesberetning

	2020	2019	2018	2017	2016
Antal registrerede medlemmer pr. 1. september	7.403	7.321	6.995	6.539	6.100
Resultatopgørelse(t.kr.)					
Primære indtægter	11.863	11.015	10.690	10.141	9.557
Driftsresultat før finansielle poster	719	-273	32	80	-353
Finansielle poster, netto	-2	0	0	0	0
Årets resultat	717	-273	32	80	-353
Balance(t.kr.)					
Egenkapital	1.310	593	866	833	753

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.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten udviser et overskud på 717 t.kr. og er dermed 766 t.kr. bedre end det budgetterede underskud på 49 t.kr. Overskuddet kan helt generelt begrundes med aflyste eller ikke-afholdte aktiviteter grundet restriktioner som følge af Coronapandemien. Således er der underforbrug på:

- Medlemsarrangementer ca. 400 t.kr.
- Politiske aktiviteter ca. 150 t.kr.
- Administration ca. 180 t.kr.
- Ejendom 30 t.kr.

Regionens TR-aktiviteter har selvsagt også været præget af pandemien og her udgør underforbruget 340 t.kr.

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 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 udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Generelt

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

RESULTATOPGØRELSEN

2019	Note	Regnskab 2020	Budget 2020
(t.kr.)			
11.016	Ordinært Tilskud	11.862.624	11.877.724
812	1 Tilskud til TR virksomhed	752.336	752.338
11.828	INDTÆGTER I ALT	12.614.960	12.630.062
1.036	2,7 Den politiske organisation	1.237.004	1.388.000
0	3 Kontingenter til andre organisationer	0	0
	Faglige aktiviteter		
616	3 - Medlemsarrangementer	36.431	445.000
812	4 - Udgifter til TR - aktivitet	752.336	752.338
0	Medlemsydelse	0	0
	Drift af kontorer & sekretariat		
9.140	5,7 - Administration	9.390.059	9.569.700
479	6 - Ejendomsdrift/-leje	480.252	509.000
-255	DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT	718.878	-33.976
18	8 Afskrivninger	0	15.000
-273	DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	718.878	-48.976
0	9 Finansielle indtægter	0	0
0	10 Finansielle udgifter	1.500	0
0	Finansielle poster i alt	1.500	0
-273	ÅRETS RESULTAT	717.378	-48.976
	Disponering af årets resultat:		
0	Merforbrug Akutmidler	0	0
32	Overført til egenkapital	717.378	-48.976
32		717.378	-48.976

Balanceposter

Eventualforpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport for 2020 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. 353 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 1.283 t.kr. som er hensat i foreningens officielle regnskab.

Øvrige forpligtigelser:

I foreningens officielle årsrapport er nedenstående aftaler indarbejdet.

- Lejeaftaler

Der er indgået kontrakt om husleje - Kornerups Vænge 12 2..

Udgifterne til huslejen indgår i regionens interne regnskab.

Egenkapital:

I foreningens officielle årsrapport for 2019 er henlagt og indarbejdet følgende til disposition for regionen

	Egenkapital 1/1 2020	Årets resultat	Egenkapital 31/12 2020
	593.031		593.031
Reguleringer egenkapital			
Overført fra resultatopgørelse		717.378	717.378
Total	593.031	717.378	1.310.409

-

NOTER

2019 (t.kr.)		Regnskab 2020	Budget 2020
	1 Tilskud til TR uddannelsen		
812	AKUT fonden	752.336	752.338
<u>812</u>		<u>752.336</u>	<u>752.338</u>
	2 Den politiske organisation		
	Formænd og forretningsudvalg lønninger		
852	Formænd og forretningsudvalg	806.941	888.000
0	Hensættelse til fratrædelse	0	0
0	Repræsentantskabet/Hovedbestyrelsen	0	
0	OK-aktiviteter	0	0
0	Forretningsudvalg/Regionsbestyrelser		
2	Generalforsamling	261.430	300.000
147	Regionsbestyrelsesmøder mv.	125.448	80.000
35	Regionsformanden	43.185	120.000
0	Konfliktstøtte PROSA	0	0
0	Regionsbestyrelsen uforudsete udgifter	0	0
<u>1.036</u>		<u>1.237.004</u>	<u>1.388.000</u>
	3 Medlemsarrangementer		
575	Medlemsarrangementer	32.197	395.000
0	Kurser og seminarer	0	0
28	Klubtilskud	2.533	40.000
0	Øvrige tilskud medlemsgrupper		
13	Øvrige medlemsrettede aktiviteter	1.701	10.000
<u>616</u>		<u>36.431</u>	<u>445.000</u>
	4 Udgifter til TR - aktivitet		
	AKUT finansierede faglige aktiviteter		
443	Regionale TR- aktiviteter	97.367	377.338
40	Regionale TR Supervision mv.	10.617	75.000
300	TR – sekretariatsbistand / - udvikling	300.000	300.000
0	Lokal TR-konference	0	0
0	Forbrug forrige år	0	
29	Udligning / årsafslutning	344.352	0
0	Kontingent finansierede faglige aktiviteter		
0	Sikkerhedsrepræsentant uddannelse	0	0
0	Kontingent finansierede faglige aktiviteter	0	0
<u>812</u>		<u>752.336</u>	<u>752.338</u>

NOTER

2019 (t.kr.)		Regnskab 2020	Budget 2020
5 Administration			
7.696	Lønninger (inkl. refusioner)	8.063.348	8.005.000
140	Feriepenge- og fratrædelsesgodtg.	-28.082	139.000
614	Arbejdsgiverbidrag	628.576	654.000
609	Administrationsomkostninger	599.402	696.700
81	Anskaffelser	126.815	75.000
<u>9.140</u>		<u>9.390.059</u>	<u>9.569.700</u>
6 Ejendomsdrift/-leje			
0	Lønninger	0	0
404	Drift/leje	429.748	439.000
23	Reparation og vedligeholdelsesudgifter	0	0
52	Renholdelse	50.504	70.000
<u>479</u>		<u>480.252</u>	<u>509.000</u>
7 Samlede lønninger inkl. politisk valgte			
<u>9.302</u>	Løn inkl. vikar, refusioner, pensioner, arbejdsgiverbidrag	<u>9.470.783</u>	<u>9.686.000</u>
8 Afskrivninger			
18	IT udstyr	0	15.000
<u>18</u>		<u>0</u>	<u>15.000</u>
9 Finansielle indtægter			
0	Renteindtægter	0	0
<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
10 Finansielle udgifter			
0	Renteudgifter, gebyrer mv	1.500	0
0	Øvrige finansielle udgifter	0	0
<u>0</u>		<u>1.500</u>	<u>0</u>