

DANSK ARBEJDER IDRÆTSFORBUND



Årsrapport 2018

Indhold

Påtegninger	2
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning - intern revision	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Forbundsoplysninger	8
Ledelsesberetning	9
Anvendt regnskabspraksis	13
Årsrapport 1. januar – 31. december	15
Resultatopgørelse	15
Balance	17
Noter	19

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Dansk Arbejder Idrætsforbund for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til forbundsledelsens godkendelse


Brøndby den 4. april 2019

Daglig ledelse



Palle Thomsen
Forbundssekretær

Forbundsledelse



Peer Huniche
Forbundsformand



Sonja Søe Bergmann
Næstformand



Peter Rasmussen
Bestyrelsesmedlem



Birthe Henriksen
Bestyrelsesmedlem



Mogens Damgaard
Bestyrelsesmedlem



Eddy Marrug
Bestyrelsesmedlem



Flemming Birkemosegaard
Bestyrelsesmedlem

Revisionspåtegning - intern revision


Som folkevalgte revisorer har vi foretaget en gennemgang af årsrapporten for 2018, herunder læst referater for forbundsledelse og samarbejdsudvalget, med henblik på at vurdere, om forbundets ledelse har disponeret hensigtsmæssigt og i overensstemmelse med vedtægter og forbundsledelsesbeslutninger.

Vor revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Brøndby den 4. april 2019



Flemming Mortensen
Kritisk revisor



Carsten Jansson
Kritisk revisor

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Dansk Arbejder Idrætsforbund

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Arbejder Idrætsforbund for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af forbundet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Forbundet har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6, som sammenligningstal medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere forbundets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere forbundet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af forbundets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om forbundets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at forbundet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 4. april 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Ulrik B. Vassing
statsaut. Revisor
mne32827



Mads Heinkov
statsaut. revisor
mne41284

Forbundsoplysninger

Dansk Arbejder Idrætsforbund
Idrættens Hus
Brøndby Stadion 20
2605 Brøndby

Telefon: +45 43 26 26 26
Direkte telefon 43 26 23 82

CVR-nr. 17 69 27 12

DAIs forbundsledelse

Peer Huniche
Sonja Søe Bergmann
Birthe Henriksen
Peter Rasmussen
Eddy Marrup
Flemming Birkemosegaard
Mogens Damgaard

Direktion

Palle Thomsen

Revisor

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Momsregistrering

Dansk Arbejder Idrætsforbund er som forening som hovedregel moms fritaget.

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning og ledelses påtegning 2018

Indledning

Ved opgørelsen af Danmarks Idrætsforbunds medlemsregistrering for 2017 havde DAI 774 medlemsforeninger. De 774 foreninger har tilsammen 123.225 medlemmer, hvoraf 55.918 medlemmer er i foreninger, der ikke er medlem af andre specialforbund i DIF eller dyrker en idræt, som ikke tilbydes i andre specialforbund i DIF. DAI har desuden ca. 60 ekstraordinære medlemmer.

Tilskud fra Danmarks Idrætsforbund (DIF)

DIF har med virkning fra 2018 indført en ny økonomisk støttestruktur, der afløser den tidligere struktur med en fordelingsnøgle, udviklingsprojekter, udviklingskonsulentaftaler, tilskud til internationalt bestyrelsesarbejde m.m. Den nye struktur består nu i, at specialforbundene modtager en grundstøtte (beregnet på volumen, medlemssammensætning m.m.) samt støtte til en strategiaftale. I 2018 modtog DAI 2.812.000 kr. i grundstøtte og 2.687.000 kr. i strategistøtte. I forbindelse med overgangen til CFR (Det centrale foreningsregister) er der indgået en aftale med DIF om, hvilke af DAI's medlemmer, der kan tælles med og udløse tilskud.

Tilskud fra fagforbund

DAI modtager tilskud fra Serviceforbundet i form af 1 kr. pr. medlem af Serviceforbundet.

Kontingenter

Det ordinære kontingent på 600 kr. pr. forening opkræves af forbundet men tilfalder regionerne.

DAI Region Hovedstaden har selv opkrævet kontingenter hos foreningerne.

Ekstraordinære medlemmer betaler 600 kr. til forbundet og kontingentet tilfalder forbundet.

Renteindtægter

Forbundet har en god kapital, der forrentes ved brug af højrentekonto. Renteindtægten er dog faldet væsentligt i 2018 grundet den meget lave rente.

Sponsoringer og samarbejdsaftaler

Der er indgået en samarbejdsaftale med Arbejdernes Landsbank på 60.000 kr. for året 2018.

Der er i modsætning til tidligere år, ikke indgået nogen samarbejdsaftale med Tress.

Administrationstilskud til regionerne

DAI giver tilskud til regionernes administrative drift. Fordelingen af tilskuddet sker ud fra et grundbeløb og en forholdsmæssig fordeling efter antallet af medlemsklubber. De lokale regioner er i princippet selvfinansieret via kontingenter og gebyrer for deltagelse i turneringer, stævner og andre aktiviteter. Regionerne har i henhold til vedtægterne deres egen selvstændige økonomi uafhængig af forbundet.

Administration

Indeholder udgifter til forbundskontorets drift og aktiviteter, omkostningsgodtgørelser til forbundsledelsens medlemmer, møder afholdt på kontoret, forsikring af forbundskontor og regionskontorer, udgifter til regionernes revision, forsikring af bankindeståender og netbank, abonnementer på tidsskrifter og aviser samt Infomedia overvågning. Forbundskontoret lejer sig ind i Idrættens Hus som administreres af Danmarks Idrætsforbund. Huset har fælles kopimaskiner, trykkeri, reception, mødelokaler, overnatningsfaciliteter m.m.

Der er indkøbt nye pc'er, og der har været afholdt en jubilæumsreception, hvilket har været medvirkende til en lille overskridelse af budgettet.

Personaleomkostninger til administration og ledelse

Indeholder udgifter til forbundssekretær, sekretær, kommunikationsmedarbejder og bogholderiassistance. Der er afholdt to personalemøder. Der faktureres timer for kommunikationsbistand til "Bevæg dig for livet – senior".

PR, markedsføring og hjemmeside

Der er indkøbt og uddelt præmie-, reklame- og gaveartikler samt uddelt PR materialer til regioner m.fl. til brug ved arrangementer rundt omkring i landet. Der er udarbejdet nyt logo og en designguide og påbegyndt udarbejdelse af en ny hjemmeside.

Kollektiv forsikring i DIF

DAI betaler solidarisk til en kollektiv forsikring i Danmarks Idrætsforbund og DGI. DAI betalte i 2018 kr. 3,86 pr. medlem (der tæller med i grundtilskuddet) mod en betaling på kr. 4,04 pr. medlem i 2017.

De ordinære medlemsforeninger, forbundet og regionerne er dermed omfattet af en lovpligtig arbejdsskadeforsikring, en erhvervs- og produktansvarsforsikring, en idrætsrejseforsikring og en retshjælpsforsikring.

Organisationsudvikling

Der har været afholdt møder i forbindelse med implementeringen af strategiaftalen med Danmarks Idrætsforbund. Der har desuden været udgifter til kåring af "Årets frivillige DAI – er" samt deltagelse i Altingets civilsamfundsnetværk frem til efteråret 2019.

Organisatoriske møder

Der har været gennemført idrætsforum, 5 forbundsledelsesmøder, 2 samarbejdsudvalgsmøder (internat med overnatning), deltagelse i CSIT kongres og CSIT's bestyrelse samt diverse andre møder. DAI har to tillidsposter inden for det internationale arbejderidrætsforbund C.S.I.T. og deltager her i møder og kongres. Den nye økonomiske støttestruktur giver ikke længere mulighed at modtage tilskud fra Danmarks Idrætsforbund til deltagelse i internationale møder.

Uddannelse og konferencevirksomhed

Der har været afholdt dommerkurser i fodbold og kroff, kurser i cykelmotion, førstehjælp, stavgang, øvelser i vand samt en række kurser inden for senioridræt. Der har været gennemført andre uddannelser og kurser, som har hidrørt til aktiviteter, der er gennemført i regi af IFS - Idræt for sindet. Der er modtaget tilskud fra Kulturstyrelsen i henhold til §44 i lov om støtte til folkeoplysning (tilskud til konsulentvirksomhed og medarbejderuddannelse).

Særlige tilskud; herunder ungdom

I forbindelse med medlemskabet af Idrætsforum København er der givet et driftstilskud på 5.000 kr.

Idrætsudvikling

Der var i 2018 sat 100.000 kr. af til en pulje, som regionerne kunne søge af til nye idrætstiltag.

Der er givet tilskud til opstart af bordtennis i DAI region Nordjylland.

Senioridræt

Indeholder udgifter til særlige senioridrætsaktiviteter under strategiaftalens omtale af senioridræt samt tilskud på 50.000 kr. til ”Bevæg dig for livet – senioridræt”.

Sprintercup

Som del af samarbejdsaftalen med Arbejdernes Landsbank er der givet tilskud til to krolfstævner og et bowlingstævne.

Idrætskonsulenter

Der har i året været ansat fire konsulenter, hvoraf den ene konsulent gik på pension i efteråret. Der er modtaget tilskud fra Kulturstyrelsen i henhold til § 44 i lov om støtte til folkeoplysning (tilskud til konsulentvirksomhed og medarbejderuddannelse). Der har desuden været ansat to konsulenter til IFS - Idræt for sindet, hvoraf den ene stoppede i sommeren. Konsulenterne til IFS - Idræt for Sindet er finansieret af bevilling fra Kulturministeriet og tilskud fra DAI (se note 6).

International idræt

DAI deltog i det internationale arbejder – og amatøridrætsforbund C.S.I.T.'s senioridrætskursus i Østrig samt i et internationalt gå-fodbold stævne i Frankrig.

Idrætsaktiviteter

Udgiftsposten indeholder arrangementer, der er iværksat via Idrætsudvalget.

IFS - Idræt for sindet

Der er modtaget en bevilling fra Kulturministeriet til perioden 1. november 2015 – 31. december 2018 på i alt 3,78 mio. kr., der udbetales med 945.000 kr. årligt. Der skal aflægges separat regnskab for hele perioden, når bevillingsperioden er udløbet. DAI har i 2018 givet et tilskud på 620.000 kr., hvoraf de 100.000 kr. er givet i tilskud til den årlige Idrætsfestival.

Konsolidering af ungdomsfond

Fonden er nedlagt, og fondens kapital er overført til en udviklingspulje.

Årets resultat

Årets driftsresultat afviger fra det budgetterede resultat med 532.809 kr. Denne afvigelse fremkommer på følgende måde:

Mindre indtægter end budgetteret:	21.939 kr.
Mindre udgifter end budgetteret:	554.748 kr.
Afvigelse i alt:	532.809 kr.

Forbundsledelsen er ud fra en økonomisk vurdering tilfreds med årets resultat, da der i 2019 budgetteres med et stort underskud for at sikre en videreførelse af forbundets aktiviteter med bl.a. indgået strategiaftale med Danmarks Idrætsforbund for perioden 2018 - 2021. Med årets resultat udgør egenkapitalen 3.892.399 kr. pr. 31. december 2018.

Forventning til 2019

I 2019 budgetteres der med et driftsunderskud på 766.000 kr., og ledelsen finder denne budgettering ansvarlig og nødvendig set ud fra egenkapitalens størrelse og de aktiviteter, der skal gennemføres og opgaver som skal varetages. Der er ingen indikationer på, at dette resultat ikke kan opnås. De væsentligste budgetterede indtægter; herunder tilskuddet fra Danmarks Idrætsforbund er kendt ved budgetteringen, og der er indregnet prisreguleringer på de store kendte udgiftsposter til eksempelvis personale. Forudsætningerne for at indfri driftsresultatet for 2019 skulle hermed være i orden.

Begivenheder efter statusdagen

Der er ikke indtruffet nogen væsentlige begivenheder efter statusdagen, som har betydning for regnskabet for 2018.

Brøndby, den 4. april 2019

Daglig ledelse



Palle Thomsen
forbundssekretær

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere under Kulturministeriets ressort, som modtager tilskud i henhold til lov om visse spil, lotterier og væddemål.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Der er foretaget enkelte reklassificeringer mellem regnskabsposter m.v. i forhold til årsrapporten for 2017. Ændringer har påvirket resultatet for indeværende år med -379 t.kr. og tidligere år med -525 t.kr. samt egenkapitalen med 978 t.kr. i indeværende år og 1.357 t.kr. i tidligere år, idet IFS kapitalkontoen nu præsenteres som en del af forbundets egenkapital og forbrug resultatdisponeres.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen

Der er foretaget periodisering af regnskabsposter, således at regnskabet indeholder indtægter og udgifter vedrørende regnskabsret uanset betalingstidspunkt.

Særlige projekter indregnes netto i resultatopgørelsen og brutto indtægter og udgifter specificeres i noterne.

Budgettal

De i resultatopgørelsen opførte budgettal er i overensstemmelse med foreliggende budget for 2018. Der er enkelte poster, som ikke er budgetteret.

Balancen

Anlægsaktiver

Alle større anskaffelser bliver udgiftsført i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavende er taget til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Diverse beholdninger

Diverse beholdninger er værdiansat til anskaffelsespriser opgjort efter FIFO princippet.

Mellemregning med aktiviteter

For aktiviteter, der bevilges et årligt tilskud overføres et eventuelt overskud til næste år via en mellemregningskonto. Resultatet af disse aktiviteter indgår således ikke i resultatopgørelsen for forbundet.

Hensættelser

Der foretages, efter en konkret vurdering, hensættelser til aktiviteter besluttet af forbundsledelsen men som endnu ikke er gennemført.

Feriepengeforpligtelse

Der er afsat feriepengeforpligtelser vedrørende funktionærer.

Gæld

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2018	Budget 2018	2017
Tilskud fra DIF		5.499.000	5.500.000	4.394.268
Fagforbund		18.243	18.000	18.303
Renteindtægter		8.764	15.000	8.415
Sponsoring		60.000	60.000	60.000
Kontingenter(Ekstraordinære)		36.600	40.000	43.200
Andre samarbejdsaftaler		0	12.000	12.000
Øvrige indtægter		454	0	0
Indtægter i alt		5.623.061	5.645.000	4.536.186
Udgifter				
Administrationstilskud til regionerne	1	200.000	200.000	200.000
Administration	2	426.339	375.000	393.501
Personaleomkostninger, administration og ledelse	3	1.081.436	1.282.000	1.051.436
Personale og administration i alt		1.707.775	1.857.000	1.644.937
PR- og markedsføring/Hjemmeside		58.517	60.000	29.749
Kollektiv forsikring DIF		323.065	325.000	361.532
Organisationsudvikling		42.230	40.000	21.877
Anden virksomhed i alt		423.812	425.000	413.158
Organisatoriske møder i alt	4	293.461	250.000	181.141
Udd. Og Konferencevirksomhed i alt	5	71.264	143.000	62.652
Senioridræt/udviklingsprojekt 2014-17		0	0	505.897
Resultat Idræt for sindet (IFS)	6	378.478	360.000	525.403
Tilskud til Idræt for Sindet (IFS)		620.000	620.000	140.000
Særlige tilskud; herunder ungdom		5.000	20.000	20.000
Idræts udvikling		23.455	100.000	0
Senioridræt		40.650	150.000	0
Sprinter cup		5.450	25.000	4.300
Idrætskonsulenter	7	2.282.634	2.395.000	999.536
Idrætsaktiviteter	8	260.280	300.000	194.333
International idræt	9	71.474	75.000	289.669
Idræt i alt		3.687.420	4.045.000	2.679.138

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse (fortsat)

	Note	2018	Budget 2018	2017
Afskrevet		0	0	-359
Hensat til kongres		40.000	40.000	0
Diverse i alt		40.000	40.000	-359
Udgifter i alt		6.223.731	6.760.000	4.980.667
Årets resultat		-600.670	-1.115.000	-444.481
Disponering				
Overført til disponibel egenkapital DAI		-222.192	-755.000	80.922
Overført til kapitalkonto IFS		-378.478	-360.000	-525.403
		-600.670	-1.115.000	-444.481

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
Likvide beholdninger		
Kassebeholdning DAI	4.673	4.278
Bank 5326-0352029	542.817	1.199.516
Bank 5326-306434 FI konto	11.208	214.171
Højrentekonto DAI	4.910.690	4.652.444
Bank 5326-0396077 Senioridræt	0	77.493
Bank 5326-0309603 MobilePay	23.682	0
Højrentekonto IFS	181.594	181.558
Valuta	4.591	5.261
Likvide beholdninger i alt	<u>5.679.255</u>	<u>6.334.721</u>
Andre beholdninger		
Gavebeholdning	43.800	49.766
Medaljebeholdning	3.512	4.740
Andre beholdninger i alt	<u>47.312</u>	<u>54.506</u>
Tilgodehavender		
A conto udlæg	7.000	7.000
Region Hovedstaden	32	0
Region Syddanmark	23.849	15.518
Div.tilgodehavender	4.397	0
Div.tilgodehavender - IFS	156.728	416.607
Debitorsamlekonto	6.800	25.975
Forudbetalinger	37.854	6.818
Tilgodehavender i alt	<u>236.660</u>	<u>471.918</u>
AKTIVER I ALT	<u>5.963.227</u>	<u>6.861.145</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASSIVER		
Disponibel Egenkapital		
Egenkapital primo	4.114.589	4.033.668
Årets resultat	-222.192	80.922
Disponibel egenkapital i alt	<u>3.892.397</u>	<u>4.114.590</u>
IFS kapitalkonto		
Kapitalkonto primo	1.356.851	1.882.254
Årets resultat	-378.478	-525.403
Disponibel egenkapital i alt	<u>978.373</u>	<u>1.356.851</u>
Hensættelser		
Hensat til ungdomsfond	0	137.127
Hensat til kongres	80.000	40.000
Hensat breddepris fra DIF	0	5.000
Hensat gaver DAI's 75 års fødselsdag	0	23.500
Hensat udviklingspulje	165.627	0
Kapitalkonto Senioridræt	0	47.547
Hensættelser i alt	<u>245.627</u>	<u>253.174</u>
Kortfristet gæld		
Bank 5326-0309603 MobilePay	0	1.205
Mellemregn. DIF	418.576	492.640
Salg af diverse hæfter	0	7.934
Diverse kreditorer og skyldige omkostninger	0	229.872
Skyldig moms	4.081	4.924
Hensat feriepenge - DAI	311.535	399.955
Kortfristet gæld i alt	<u>846.830</u>	<u>1.136.530</u>
PASSIVER I ALT	<u>5.963.227</u>	<u>6.861.145</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2018</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>2017</u>
1. Administrationstilskud regioner			
Hovedstaden	77.700	77.700	78.600
Sjælland	27.600	27.600	27.300
Syddanmark	31.900	31.900	31.800
Midtjylland	33.100	33.100	33.000
Nordjylland	29.700	29.700	29.300
Administrationstilskud regioner i alt	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
2. Administration			
Husleje, varme, mv.	131.799	120.000	95.416
Telefon(incl. Godtgørelser)	23.073	25.000	21.165
Kontorartikler og nyanskaffelser	13.479	10.000	7.337
Fotokopier, tryksager	5.730	10.000	3.546
Porto og fragt	4.999	10.000	9.498
EDB-udgifter incl. Opkoblinger til IH	69.221	35.000	39.680
Forplejning kontor	9.773	8.000	5.592
Kontingenter	935	2.000	1.810
Bladhold, faglitteratur, o.l.	11.574	13.000	15.367
Kontingentopkrævning regionerne	150	2.000	2.725
Forsikringer(incl. Regioner)	30.390	30.000	30.251
Revision af regioner	71.153	80.000	81.569
Diverse	22.091	20.000	16.579
Repræsentation og gaver	31.972	10.000	62.966
Administration i alt	<u>426.339</u>	<u>375.000</u>	<u>393.501</u>
3. Personaleomkostninger adm. og ledelse			
Lønninger, pension og ATP	1.119.509	1.200.000	989.500
Tilskud fra offentlig myndighed, mm.	-11.397	0	0
Viderefaktureret kørsel m.v.	-109.350	0	0
Diverse løngebyrer	18.602	15.000	9.226
Deltagelse i møder	5.552	10.000	3.878
Transport (incl. kørsel i egen bil)	19.475	15.000	9.295
Efterudd./kurser/konference	2.500	10.000	5.063
Regulering af ferieforpligtigelser	-15.151	2.000	13.929
Diverse og personalemøder	51.696	30.000	20.545
Personaleomkostninger adm. og ledelse i alt	<u>1.081.436</u>	<u>1.282.000</u>	<u>1.051.436</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter	2018	Budget 2018	2017
4. Organisatoriske møder			
Kongres	0	0	38.849
Møder i forbundsledelsen	34.775	40.000	59.236
Idrætsforum	103.970	100.000	0
Deltagelse i regionsmøder	3.650	8.000	16.146
Møder i appeludvalg	0	2.000	0
Diverse møder	23.755	15.000	15.066
Samarbejdsudvalgsmøder	66.036	35.000	28.152
Internationale møder	61.274	50.000	23.692
Organisatoriske møder i alt	<u>293.461</u>	<u>250.000</u>	<u>181.141</u>
5. Uddannelse og konferencer			
Krolf dommerkursus	8.078	0	9.299
Andre kurser, konferencer og møder	70.367	150.000	60.103
I alt	<u>78.446</u>	<u>150.000</u>	<u>69.402</u>
Tilskud fra Kulturstyrelsen	-7.182	-7.000	-6.750
Udd. Og konferencer i alt	<u>71.264</u>	<u>143.000</u>	<u>62.652</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter	2018	Budget 2018	2017
6. IFS - Idræt for sindet 1. januar 2018 - 31. december 2018			
Bidrag fra DAI	-620.000	-140.000	-140.000
Løntilskud fra DIF	0	-275.000	-275.000
Tilskud Kulturministeriet	-945.000	-945.000	-945.000
Renter	-407	0	-1.816
Diverse Indtægter	-7.001	0	-11.800
Løn	1.426.735	1.333.000	1.758.096
Kørsel i egen bil	126.259	90.000	116.926
Husleje	79.418	80.000	75.712
Kontorhold/telefon, EDB, mv.	49.754	50.000	46.171
Diverse gebyrer	18.055	18.000	22.068
Diverse møder offentlig transport	46.869	6.000	44.866
Efteruddannelse	8.574	10.000	17.407
Hensatte feriepenge	-1.670	5.000	-40.834
Revision	10.000	20.000	0
Diverse møder forplejning, lokaler m.m	13.993	10.000	23.805
Stævner IFS	39.422	50.000	144
Lokale projekter	-31.005	20.000	-105.339
Idrætsfaglige kurser	49.755	40.000	23.177
Instruktøruddannelser	-2.812	0	-712
Koordinatoruddannelse	19.965	0	18.354
Diverse kurser/events	6.864	20.000	-91.188
Informationsmateriale	1.978	5.000	17.462
Aftaler med interesseorganisationer	0	10.000	0
Idrætsfestival	88.732	0	-27.096
Budget jf. projektaftale	0	-47.000	0
Idræt for sindslidende i alt	378.478	360.000	525.403

Note 6 viser det samlede regnskab for IFS med hensættelser til eventuelt tilbagebetaling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter	2018	Budget 2018	2017
7. Idrætskonsulenter			
Lønninger, pension og ATP	1.896.267	1.580.000	1.040.218
EDB + opkobling til fil-server i IH	12.365	30.000	39.200
Transport (incl. kørsel i egen bil)	270.277	180.000	120.392
Husleje	51.418	65.000	19.528
Telefon	12.412	10.000	4.864
Møder	29.871	10.000	7.984
Efterudd.m.m.	1.900	12.000	311
Diverse	24.882	20.000	13.487
Regulering Ferieforpligtigelser	0	3.000	9.309
Idrætskonsulent til Region Syddanmark	0	500.000	0
I alt	2.299.392	2.410.000	1.255.293
Årligt løntilskud fra DIF	0	0	-240.000
Tilskud fra Kulturstyrelsen	-16.758	-15.000	-15.757
Idrætskonsulenter i alt	2.282.634	2.395.000	999.536
8. Idrætsaktiviteter			
Bowling	6.751		32.050
Mesterskab	0		
Udvalgsmøder	6.751		
Kroff	73.825		54.673
Mesterskab	48.083		
Landsstævne	10.936		
Udvalgsmøder	14.806		
Karate	10.993		0
Naturmotion og Cykelmotion	65.868		57.177
Skridttællerkonkurrence	14.654		
Naturmotions møder	27.240		
Materialer naturmotion m.m.	16.306		
Arrangementer	7.668		
Senioridræt i regionerne	0		5.000
Senioridræt landsplan	36.508		6.051
Rekvisitter, materiel, trailere	21.930		1.947
Kontingent håndboldsamarb. DHF,DGI,KFUM	7.354		7.276
Møder i Idrætsudvalget	15.473		9.476
Diverse tiltag og lokale initiativer	21.577		20.683
Idrætsaktiviteter i alt	260.280	300.000	194.333

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter	2018	Budget 2018	2017
9. International Idræt			
Gå - Fodbold i Frankrig	25.996	0	0
CSIT senioridrætskursus	23.082	0	0
CSIT Games Indtægter	0	0	-336.000
CSIT Games Udgifter	0	0	608.016
CSIT (kontingent)	22.396	20.000	17.653
International Idræt budget	0	55.000	0
International Idræt i alt	71.474	75.000	289.669