

DANSK ARBEJDER IDRÆTSFORBUND



Årsrapport 2017

Indhold

Påtegninger	2
Ledespåtegning	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	16
Noter	18

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Dansk Arbejder Idrætsforbund.

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.

Årsrapporten er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til forbundsledelsens godkendelse

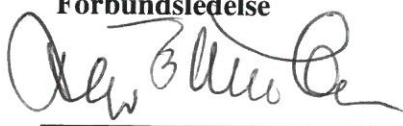
Brøndby den 4. april 2018

Daglig ledelse

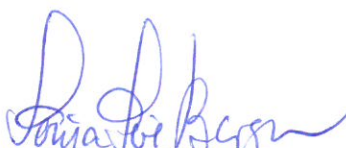


Palle Thomsen
Forbundssekretær

Forbundsledelse



Peer Huniche
Forbundsformand



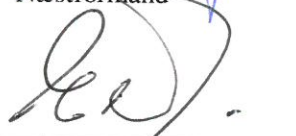
Sonja Sø Bergmann
Næstformand



Peter Rasmussen
Bestyrelsesmedlem



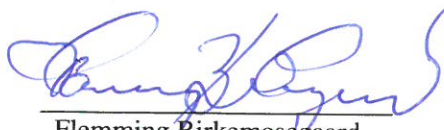
Birthe Henriksen
Bestyrelsesmedlem



Mogens Damgaard
Bestyrelsesmedlem



Eddy Marrup
Bestyrelsesmedlem



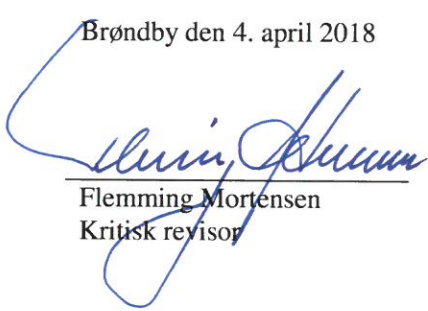
Flemming Birkemosegaard
Bestyrelsesmedlem

Revisionspåtegning - intern revision

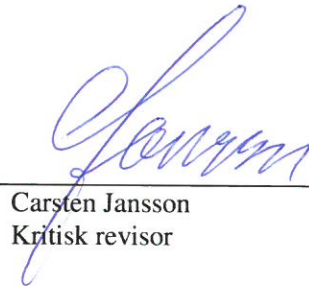
Som folkevalgte revisorer har vi foretaget en gennemgang af årsrapporten for 2017, herunder læst referater for forbundsledelse og samarbejdsudvalget, med henblik på at vurdere, om forbundets ledelse har disponeret hensigtsmæssigt og i overensstemmelse med vedtægter og forbundsledelsesbeslutninger.

Vor revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Brøndby den 4. april 2018



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 2017, 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 2017 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Torben Kristensen
statsaut. Revisor
MNE-nr.: mne10003



Mads Heinkov
statsaut. revisor
MNE-nr.: 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
Osvold Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Indledning

Ved opgørelsen af Danmarks Idrætsforbunds medlemsregistrering i foråret 2017 havde DAI 764 medlemsforeninger. De 764 foreninger har tilsammen 121.959 medlemmer, hvoraf 56.992 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. 70 ekstraordinære medlemmer.

Tilskud fra Danmarks Idrætsforbund (DIF)

Tilskuddet fra DIF er dels bestemt af, hvor stort beløb, der er til fordeling blandt specialforbundene og dels bestemt af antallet af medlemmer, foreninger og omfanget af DAI's aktiviteter på eliteområdet og breddeområdet i.h.t. DIF's fordelingsnøgle. 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 i fordelingsnøglen 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 2017 grundet den meget lave rente.

Sponseringer og samarbejdsaftaler

Der er indgået en samarbejdsaftale med Arbejdernes Landsbank på 60.000 kr. for året 2017. Herudover er der indtægt fra bannerannonce på hjemmesiden.

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, 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.

Personaleomkostninger til administration og ledelse

Indeholder udgifter til forbundssekretær, sekretær og bogholderiassistance. Der er afholdt to personalemøder.

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. Forbundets hjemmeside er blevet vedligeholdt, og der er indarbejdet mulighed for betaling med betalingskort ved tilmelding til kurser og arrangementer.

Kollektiv forsikring i DIF

DAI betaler solidarisk til en kollektiv forsikring i Danmarks Idrætsforbund og DGI. DAI betalte i 2017 kr. 4,04 pr. medlem (der tæller med i fordelingsnøglen) mod en betaling på kr. 3,99 pr. medlem i 2016. 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 udarbejdelse af strategiske spor til strategiaftaler med Danmarks Idrætsforbund. Aftalerne vil i væsentligt omfang få indflydelse på tilskuddet fra DIF fra 2018 og frem. Der har desuden været udgifter til kåring af "Årets frivillige DAI – er" samt udgivelse af hæfte om det at være frivillig i DAI.

Organisatoriske møder

Der har været gennemført kongres, forbundsledelsesmøder, møder i samarbejdsudvalget samt diverse andre møder. DAI har to tillidsposter inden for det internationale arbejderidrætsforbund C.S.I.T. og deltager her i møder og kongres. Der er modtaget tilskud fra Danmarks Idrætsforbund af puljen til støtte for deltagelse i internationale møder.

Uddannelse og konferencevirksomhed

Der har været afholdt dommerkurser i fodbold og krolf samt kurser i cykelmotion, naturmotion, yoga, vandaktiviteter, hjertestarter, m.m. Der har været gennemført andre uddannelser og kurser, som har hidrørt til aktiviteter, der er gennemført i regi af Senioridræt udviklingsprojekt og 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 det nye medlemskab af Idrætsforum København er der givet et tilskud på 20.000 kr. til driften af sekretariatet.

Sprintercup

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

Idrætskonsulenter

De to konsulenter har til opgave at fremme idrætten samt servicere medlemsforeningerne. Der er modtaget tilskud fra Danmarks Idrætsforbund til begge konsulenter, i form af støtte fra en særlig pulje til støtte af udviklingskonsulenter i specialforbundene. Der er desuden

modtaget tilskud fra Kulturstyrelsen i henhold til § 44 i lov om støtte til folkeoplysning (tilskud til konsulentvirksomhed og medarbejderuddannelse). Der er ansat en ekstra konsulent 1. december 2017. Ud over idrætskonsulenterne er der ansat konsulenter til Senioridræt udviklingsprojekt med Danmarks Idrætsforbund samt til IFS - Idræt for sindet. Konsulenterne til Senioridræt udviklingsprojekt og IFS - Idræt for Sindet er finansieret af bevillinger fra Kulturministeriet, Danmarks Idrætsforbund og tilskud fra DAI (se noterne 9 og 10).

International idræt

DAI deltog i det internationale arbejder – og amatøridrætsforbund C.S.I.T.'s World Sports Games i Riga i Letland med en delegation på ca. 80 personer.

Idrætsaktiviteter

Udgiftsposten indeholder arrangementer, der er iværksat via Idrætsudvalget.

Senioridræt udviklingsprojekt med Danmarks Idrætsforbund 2014 - 2017

Der er indgået aftale med Danmarks Idrætsforbund, DIF om et udviklingsprojekt i perioden 2014 – 2017. Udgifterne til projektet fordeles med 50 % til DIF og 50 % til DAI. Der budgetteres hvert år med 600.000 kr. i tilskud fra hver.

Der er diverse indtægter i form af betaling fra "Bevæg dig for livet – senior" for assistance til kommunikation. Der er desuden modtaget betaling for diverse konsulenttydelser.

Lønudgifterne indeholder udgifter til en konsulent samt sekretær – og bogholderibistand. Der er modtaget lønrefusion fra Brøndby kommune til fleksjobordning og sygemelding samt fra Gladsaxe kommune til sygemelding.

Der betales husleje for andel i brugen af kontoret i Brøndby.

Der er udviklet en lang række uddannelser, der indgår i et samlet senioridrætsakademi.

Arbejdet med certificering af senioridrætscentre (startet i 2015) er fortsat andre steder i landet i 2017.

Der er gennemført en række besøg med rådgivning til foreninger med senioridræt.

Der er indkøbt rekvisitter samt gennemført en række lokale arrangementer som led i samarbejdsaftaler med kommunerne.

Udviklingsprojektet er afsluttet 31. december 2017 og der er foretages økonomisk udligning med DIF.

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.

Konsolidering af ungdomsfond

Der er ikke sket nogen forrentning af fondens kapital. Fonden kan uddele tilskud hvert år på forbundets fødselsdag 19. maj. Der var ingen ansøgninger til fonden i 2017. Fondens kapital udgør 137.127 kr. pr. 31. december 2017.

Årets resultat

Årets driftsresultat afviger fra det budgetterede resultat med 480.922 kr. Denne afvigelse fremkommer på følgende måde:

Mindre indtægter end budgetteret:	21.814 kr.
Mindre udgifter end budgetteret:	502.736 kr.
Afvigelse i alt:	480.922 kr.

Forbundsledelsen er ud fra en økonomisk vurdering tilfreds med årets resultat, da der i 2018 budgetteres med 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 4.114.589 kr. pr. 31. december 2017.

Forventning til 2018

I 2018 budgetteres der med et driftsunderskud på 755.000 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 2018 skulle hermed være i orden.

Begivenheder efter statusdagen

Der er ikke indtruffet nogen væsentlige begivenheder efter statusdagen, som har betydning for regnskabet for 2017.

Brøndby, den 4. april 2018

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.

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 2017. 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 nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2017	Budget 2017	2016
Tilskud fra DIF		4.394.268	4.400.000	3.889.388
Fagforbund		18.303	18.000	18.518
Renteindtægter		8.415	25.000	16.874
Sponsoring		60.000	60.000	60.000
Kontingenter(Ekstraordinære)		43.200	43.000	42.600
Andre samarbejdsaftaler		12.000	12.000	12.000
Indtægter i alt		4.536.186	4.558.000	4.039.380
Udgifter				
Administrationstilskud til regionerne	8	200.000	200.000	175.000
Administration	3	393.501	370.000	374.408
Personaleomkostninger, administration og ledelse	6	1.051.436	1.130.000	996.771
Personale og administration i alt		1.644.937	1.700.000	1.546.179
PR- og markedsføring/Hjemmeside		29.748	60.000	58.276
Kollektiv forsikring DIF		361.532	363.000	331.773
Organisationsudvikling		21.877	40.000	10.889
Anden virksomhed i alt		413.157	463.000	400.938
Organisatoriske møder i alt	2	181.141	170.000	192.791
Udd. Og Konferencevirksomhed i alt	4	62.652	120.000	40.197
Senioridræt / udviklingsprojekt 2014-2017	9	505.897	600.000	504.173
IFS - Idræt for sindet	10	140.000	140.000	140.000
Særlige tilskud; herunder ungdom		20.000	20.000	0
Idræts udvikling		0	100.000	0
Sprinter cup		4.300	25.000	4.525
Idrætskonsulenter	7	999.536	1.019.000	932.405
Idrætsaktiviteter	1	194.333	300.000	211.138
International idræt	5	289.669	300.000	63.781
Idræt i alt		2.153.735	2.504.000	1.856.021
Konsolidering af ungdomsfond		0	1.000	510
Afskrevet		-359	0	579
Hensat til kongres		0	0	40.000
Diverse i alt		-359	1.000	41.089
Udgifter i alt		4.455.263	4.958.000	4.077.215
Årets resultat		80.922	-400.000	-37.835
Disponering				
Overført til egenkapital		80.922	-400.000	-37.835

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	2017	2016
AKTIVER		
Likvide beholdninger		
Kassebeholdning DAI	4.278	3.961
Bank 5326-0352029	1.199.516	350.613
Bank 5326-306434 FI konto	214.171	24.208
Højrentekonto DAI	4.652.444	5.144.830
Bank 5326-0396077 Senioridræt	77.493	66.093
Højrentekonto IFS	181.558	980.380
Valuta	5.261	4.901
Likvide beholdninger i alt	6.334.721	6.574.986
Andre beholdninger		
Gavebeholdning	49.766	116.536
Medaljebeholdning	4.740	7.536
Andre beholdninger i alt	54.506	124.072
Tilgodehavender		
A conto udlæg	7.000	7.000
Region Hovedstaden	0	1.075
Region Syddanmark	15.518	24.108
Div.tilgodehavender	0	50
Div.tilgodehavender - IFS	416.607	607.450
Debitorsamlekonto	25.975	80.652
Forudbetalinger	6.818	36.635
Tilgodehavender i alt	471.918	756.969
AKTIVER I ALT	6.861.145	7.456.028

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	2017	2016
PASSIVER		
Egenkapital		
Egenkapital primo	4.033.668	4.071.503
Årets resultat	80.922	-37.835
Egenkapital i alt	4.114.590	4.033.668
Hensættelser		
Hensat til ungdomsfond	137.127	137.127
Hensat til kongres	40.000	80.000
Hensat breddepris fra DIF	5.000	5.000
Hensat gaver DAI's 75 års fødselsdag	23.500	23.500
Kapitalkonto IFS	1.356.851	1.882.254
Kapitalkonto Senioridræt	47.547	152.619
Hensættelser i alt	1.610.025	2.280.499
Kortfristet gæld		
Bank 5326-0309603 MobilePay	1.205	0
Mellemregn. DIF	492.640	257.663
Salg af diverse hæfter	7.934	99.627
Diverse kreditorer og skyldige omkostninger	229.872	124.001
Skyldig moms	4.924	4.198
Periodeafgrænsningsposter	0	92.000
Diverse gældsposter - Ældre	0	95.827
Mellemregning med regionerne	0	600
Hensat feriepenge - DAI	179.091	155.853
Hensat feriepenge - Senioridræt	63.424	88.117
Hensat feriepenge - IFS	92.758	141.678
Hensat feriepenge - Senioridræt DIF projekt	64.682	82.298
Kortfristet gæld i alt	1.136.530	1.141.861
PASSIVER I ALT	6.861.145	7.456.028

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

		2017	Budget 2017	2016
1. Idrætsaktiviteter				
Bowling		32.050		38.137
Mesterskab	29.233			
Udvalgsmøder	2.816			
Landsstævne	0			
Krolf		54.673		71.578
Mesterskab	34.121			
Landsstævne	7.386			
Krolfens dag	1.060			
Udvalgsmøder	12.107			
Naturmotion		57.177		44.383
Skridttællerkonkurrence	5.508			
Naturmotions møder	20.344			
Materialer naturmotion m.m.	8.327			
Arrangementer	22.998			
Senioridræt i regionerne		5.000		5.358
Hovedstaden	5.000			
Sjælland	0			
Syddanmark	0			
Midtjylland	0			
Nordjylland	0			
Senioridræt landsplan		6.051		25.967
Rekvisitter, materiel, trailere		1.947		3.409
Kontingent håndboldsamarb. DHF,DGI,KFUM		7.276		7.169
Møder i Idrætsudvalget		9.476		15.137
Diverse tiltag og lokale initiativer		20.683	0	0
Idrætsaktiviteter i alt		194.333	300.000	211.138
2. Organisatoriske møder				
Kongres		38.849	40.000	0
Udgifter	78.849			0
- hensættelse	-40.000			0
Møder i forbundsledelsen		59.236	40.000	36.213
Idrætsforum		0	0	87.881
Deltagelse i regionsmøder		16.146	8.000	2.240
Møder i appeludvalg		0	2.000	0
Diverse møder		15.066	15.000	10.899
Samarbejdsudvalgsmøder		28.152	35.000	25.259
Internationale møder		23.692	30.000	30.299
Organisatoriske møder i alt		181.141	170.000	192.791

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter	2017	Budget 2017	2016
3. Administration			
Husleje, varme, mv.	95.416	100.000	96.334
Telefon(incl. Godtgørelser)	21.165	25.000	24.271
Kontorartikler og nyanskaffelser	7.337	10.000	11.806
Fotokopier, tryksager	3.546	6.000	4.131
Porto og fragt	9.498	15.000	5.877
EDB-udgifter incl. Opkoblinger til IH	39.680	35.000	32.546
Øl, vand og kaffe mm.	5.592	12.000	6.428
Kontingenter	1.810	1.000	1.185
Bladhold, faglitteratur, o.l.	15.367	13.000	14.849
Kontingentopkrævning regionerne	2.725	8.000	6.166
Forsikringer(incl. Regioner)	30.251	30.000	48.241
Revision af regioner	81.569	80.000	89.707
Diverse	16.579	25.000	21.075
Repræsentation og gaver	62.966	10.000	11.791
Administration i alt	393.501	370.000	374.408
Der er ekstraordinært foretaget en nedskrivning af gavebeholdningen på 50 t.kr.			
4. Uddannelse og konferencer			
Krolf dommerkursus	9.299	0	7.065
Karate - dommerkursus	0	0	480
Andre kurser, konferencer og møder	60.103	127.000	38.954
Lederkurser i regionerne	0	0	1.203
I alt	69.402	127.000	47.702
Tilskud fra Kulturstyrelsen	-6.750	-7.000	-7.505
Udd. Og konferencer i alt	62.652	120.000	40.197
5. International Idræt			
CSIT tennis til Mexico	0	0	33.301
CSIT senioridrætskursus	0	0	13.039
CSIT Games Indtægter	-336.000	0	0
CSIT Games Udgifter	608.016	282.000	0
CSIT (kontingent)	17.653	18.000	17.441
International Idræt i alt	289.669	300.000	63.781
6. Personaleomkostninger adm. og ledelse			
Lønninger, pension og ATP	989.500	1.050.000	959.889
Tilskud fra offentlig myndighed, mm.	0	0	-16.200
Diverse løngebyrer	9.226	15.000	14.726
Deltagelse i møder	3.878	10.000	6.296
Transport (incl. kørsel i egen bil)	9.294	15.000	3.039
Efterudd./kurser/konference	5.063	8.000	0
Regulering af ferieforpligtigelser	13.929	2.000	-3.105
Diverse og personalemøder	20.545	30.000	32.126
Personaleomkostninger adm. og ledelse i alt	1.051.436	1.130.000	996.771

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2017	Budget 2017	2016
7. Idrætskonsulenter			
Lønninger, pension og ATP	1.040.218	1.020.000	973.197
EDB + opkobling til fil-server i IH	39.200	30.000	12.074
Transport (incl. kørsel i egen bil)	120.392	150.000	138.749
Husleje	19.528	0	33.605
Telefon	4.864	6.000	2.495
Møder	7.984	10.000	10.228
Efterudd.m.m.	311	8.000	3.314
Diverse	13.486	49.000	13.768
Regulering Ferieforpligtigelser	9.309	2.000	2.487
I alt	1.255.293	1.275.000	1.189.917
Årligt løntilskud fra DIF	-240.000	-240.000	-240.000
Tilskud fra Kulturstyrelsen	-15.757	-16.000	-17.512
Idrætskonsulenter i alt	999.536	1.019.000	932.405
8. Administrationstilskud regioner			
Hovedstaden	78.600	78.600	63.200
Sjælland	27.300	27.300	25.100
Syddanmark	31.800	31.800	29.700
Midtjylland	33.000	33.000	29.500
Nordjylland	29.300	29.300	27.500
Administrationstilskud regioner i alt	200.000	200.000	175.000
9. Senioridræt/udviklingsprojekt 2014-2017			
Overført overskud	-105.072	0	105.072
Bidrag DIF	-505.897	-600.000	-600.000
Bidrag DAI	0	-600.000	0
DAI delvis andel overført fra kapitalkonto 909094	0	0	-95.827
Diverse indtægter	-65.340	0	-33.300
Løn konsulent + sekretær + kommunikationsmedarbejder	1.042.413	888.000	1.163.748
Transport (incl. kørsel i egen bil)	98.283	90.000	88.677
Lønrefusion	-203.746	0	-254.410
Hensat feriepenge	-42.309	0	3.951
Husleje	62.365	60.000	61.037
Diverse løngebyrer	10.437	15.000	13.768
Kontorhold (porto, tryk, kopi, telefon)	11.613	12.000	7.263
EDB incl. opkoblinger	7.537	23.000	13.786
Møder og anden transport	20.406	20.000	25.867
Diverse	6.738	11.000	4.984
Senioridrætsakademi og kurser i Stolemotion	79.125	40.000	-66.440
Foreningsrådgivning	2.358	20.000	6.097
Test, events mm.	1.428	40.000	17.986
Rekvisitter	31.488	30.000	6.588
Kommuneaftaler	54.070	55.000	35.325
Senioridræt/udviklingsprojekt 2014-2017 i alt	505.897	104.000	504.173

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter	2017	Budget 2017	2016
10. IFS - Idræt for sindet 1. januar 2017 - 31. december 2017			
Overført overskud	0	0	530.220
Overført kapitalkonto	-525.403	-360.000	0
Bidrag fra DAI	-140.000	-140.000	-140.000
Løntilskud fra DIF	-275.000	-275.000	-343.750
Tilskud Kulturministeriet	-945.000	-945.000	-1.890.000
Renter	-1.816	0	-11.030
Diverse Indtægter	-11.800	0	-85.891
Løn	1.758.096	1.638.000	1.896.644
Kørsel i egen bil	116.926	100.000	134.119
Husleje	75.712	80.000	83.603
Kontorhold/telefon, EDB, mv.	46.172	50.000	76.402
Diverse gebyrer	22.068	27.000	28.773
Diverse møder offentlig transport	44.866	6.000	44.904
Efteruddannelse	17.407	10.000	16.223
Hensatte feriepenge	-40.834	5.000	32.251
Diverse møder forplejning, lokaler m.m	23.806	10.000	21.161
Stævner IFS	144	50.000	38.361
Lokale projekter	-105.339	20.000	14.485
Idrætsfaglige kurser	23.177	40.000	-96.455
Instruktøruddannelser	-712	0	-487.020
Koordinatoruddannelse	18.354	0	139.633
Diverse kurser/events	-91.188	20.000	-7.931
Informationsmateriale	17.462	15.000	3.085
Aftaler med interesseorganisationer	0	10.000	0
Idrætsfestival	-27.096	0	2.211
Idræt for sindslidende i alt	0	361.000	0

Note 10 viser det samlede regnskab for IFS med hensættelser til eventuelt tilbagebetaling.
I resultatopgørelsen fremgår DAIs årlige tilskud på i alt 140.000 kr.