

# Regnskabsrapport for Landsforbundet FDF

**Rapportering for  
01/01/15 til 30/09/15**

## **Indhold:**

Side 2	Resultatopgørelse summeret
Side 3	Regnskabskommentering
Side 4	Indtægter
Side 5	Omkostninger til personale inkl. FU-model (ressourceanvendelse)
Side 6	Omkostninger til aktiviteter inkl. handlingsplan
Side 7	Omkostninger til medier
Side 8	Ejendomsdrift
Side 9	Kurser og møder
Side 10	Ledelse og administration
Side 11	Medlemsstatistik
Side 12	Aktiver
Side 13	Passiver inkl. henlæggelser
Side 14	Pengestrømsopgørelse inkl. estimat for næste halvår
Side 15	Eventualforpligtelser

# Resultatopgørelse

	LM-budget	Resultat		Budget ÅTD	Resultat ÅTD		LM-Budget	Estimat	
	2014	2014	%	2015	30/09/15	%	2015	2015	%
<b>Indtægter i 1.000 kroner</b>									
Kontingent i alt	7.950	7.741	97,4	5.952	5.736	96,4	7.935	7.950	100,2
Tilskud i alt	7.333	7.703	105,0	5.625	285	5,1	7.500	7.485	99,8
Andre indtægter i alt	1.000	364	36,4	450	90	20,0	600	839	139,8
Finansielle indtægter i alt	25	118	472,0	8	103	1.287,5	10	150	1.500,0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>16.308</b>	<b>15.926</b>	<b>97,7</b>	<b>12.035</b>	<b>6.214</b>	<b>51,6</b>	<b>16.045</b>	<b>16.424</b>	<b>102,4</b>
<b>Omkostninger i 1.000 kroner</b>									
Personale i alt	9.375	9.405	100,3	7.125	7.409	104,0	9.500	9.350	98,4
Aktiviteter i alt	700	294	42,0	469	399	85,1	625	575	92,0
Medier i alt	1.275	1.015	79,6	1.091	1.197	109,7	1.455	1.650	113,4
Drift af ejendomme i alt	2.425	2.276	93,9	1.437	910	63,3	2.100	1.975	94,0
Kurser og møder i alt	575	155	27,0	506	-93	-18,4	525	400	76,2
Service og administration i alt	1.900	1.627	85,6	942	1.296	137,6	1.885	2.140	113,5
Finansielle omkostninger i alt	0	136	-	0	16	-	0	25	-
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>16.250</b>	<b>14.908</b>	<b>91,7</b>	<b>11.570</b>	<b>11.134</b>	<b>96,2</b>	<b>16.090</b>	<b>16.115</b>	<b>100,2</b>
<b>Resultat før henlæggelser</b>	<b>58</b>	<b>1.018</b>	<b>1.755,2</b>	<b>466</b>	<b>-4.920</b>	<b>-1.056,9</b>	<b>-45</b>	<b>309</b>	<b>-686,7</b>
<b>Årets henlæggelser</b>	<b>10</b>	<b>208</b>	<b>2.080,0</b>	<b>0</b>	<b>341</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>113</b>	<b>-</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>48</b>	<b>810</b>	<b>1.687,5</b>	<b>466</b>	<b>-5.261</b>	<b>-1.130,2</b>	<b>-45</b>	<b>196</b>	<b>-435,6</b>

# Regnskabskommentering

HB-møde: November 2015  
Regnskabsperiode: 1. januar - 30 september 2015  
Udarbejdet af: TC-MFV  
Dato: 5. november 2015

## Generelt

Vi har lavet opgørelse med udgange af 3. kvartal. Da HB mødet falder ca 6 uger efter denne skæring har vi ift estimerne 2015 tages afsæt i de senest kendte bogføringer.

## Indtægter

Kontingentindtægten er forbedret efter 2K estimat, det skyldes en fejl ifm. satsen opkrævet 1.-3. kvartal.

Tipstilskuddet er nu udbetalt og dermed fastlåst.

55Nord har desværre fra 2K til 3K måtte nedjustere deres årsforventning fra ca 2 mio til godt og vel 1 mio. Årsagen er bla skjortesalget hos KFUM-spejderne som ikke har den forventede effekt. Vi har således korrigeret vores forventning til 550tkr.

Stævner og lejre estimeres til +75 tkr. Familielejr og VM er afsluttet jf. note. Seniorfestivalen mangler, men ventes at lande på ca 50 tkr i overskud bl.a. som en følge af et flot deltagertal.

Finansielle indtægter er øget som en følge af en forbedret likviditet i 2015, bla. begrundet i låneoptaget tidligere på året.

Dvs. at indtægter i alt lander på 16.224 tkr. mod 16.045 tkr., jf budget. Altså en positiv afvigelse på 180 tkr., hvoraf 114 tkr. kommer fra lukkede kredse, der henlægges til medlemspuljen.

## Omkostninger

Lønninger stab og adm er gennemregnet ved 3K. Der foreligger fortsat en række efterposter til medier, LL og barselsrefusioner, som først udkonteres ultimo. Vores viden ved 3K bevirker at vi nedjusterer estimat med 100tkr på løn. Dette til trods for at 2015 har været et år ramt af en række barsler og øvrige udskiftninger på en lang række pladser. Dermed er normtallet også øget i 2015. Domiciludgifter for Nørre Alle er ved en fejl konteret under stabens arbejdsudgifter. Jf LM budget flyttes denne post til service og administration, anslået 200tkr/år, hvorfor vi forventer at holde estimat trods et stort træk ved 3K.

Aktiviteter. Udvalgenes forbrug nedjusteres til 70tkr mod 150 i LM-budget. Internationalt øges primært som en følge af HBs rejse Belgien marts 2015, hvorfra vi refunderes 65% af vore udlandske aktiviteter ifm. driftstilskud fra DUF i 2016.

Medier. De trykte medier forventes lig tidligere år at gå let under budget på driften, det er bla. de redaktionelle omkostninger, der er lavere end budgetteret. Udvikling af FDFs nye hjemmeside nærmer sig sin afslutning. Som nævnt ved 2K opgørelsen trækker vi alle de LM afsatte omkostninger på 500 tkr i 2015. Dette til trods for LM periodiseringen over hhv. 2015 og 2016. 2015 estimatet på portalen indholder derudover en godkendt budgetafvigelse på 50 tkr. Totalen for medier rammer således med et minus på 155tkr hvoraf 250tkr budgetmæssigt kan henføres til 2016.

Ejendomme. Rysenstein forventes at holde budget. Sletten forbedrer årets resultat med 200tkr. Vork forventes at lande på minus 75tkr.

Kurser og møder. Alle efterårets kurser er fortsat ike afsluttet ved dateringen for denne opgørelse. Vi har dog en forventning om at de samlet set holder LM-budget. HB/stabsmøder er reduceret. Det skyldes både omlægning i stabens mødevirksomhed samt at HBs majmøde er konteret under internationalt.

Service og administration. Vi må forvente at overskride budget her i 2015. Den overvejende årsag til dette er IT. På udviklingsiden er det tilpasnign af Carla til ny hjemmeside samt udvikling af ny nødvendig funktionalitet til administration af elektroniske børneattester. Dertil kommer udvikling af FDFs nye kursussystem og følgeomkostninger ift integration med eksisterende systemer. På driftssiden udvises generelt sparsommelighed, men gennemstrømning af medarbejdere medfører et let øget indkøb af drifts IT (telefoner og computere). Forsikringer overskrider som tidligere nævnt også budget som en følge af den obligatoriske ulykkesforsikring dækkende alle medlemmer.

Dvs. at omkostninger ialt lander på 16.115 tkr. mod LM-budget på 16.090 tkr. En negativ afvigelse på 25 tkr.

## Årsresultat

Årsresultatet udviser således på nuværende tidspunkt et overskud på knap 200 tkr. mod et budgetteret underskud på 45 tkr. i LM-budget. En positiv afvigelse på 250tkr. som må siges at være acceptabelt.

## Budgetkorrektioner 2015

NYWEB - 800 tkr. hvoraf 500 tkr. er fra LM-budget og resten dækkes af driften. Der er forventede besparelser på bl.a. databasedelen. Vedtaget på HB-møde maj 2015.  
KURSUS 180 tkr. hvoraf ca. 50 tkr. er drift, resten er udvikling. Vedtaget på HB-møde juni 2015.

Forsikring, øget omkostning på 125tkr som en følge af obligatorisk ulykkesforsikring.