

# Regnskabsrapport for Landsforbundet FDF

**Rapportering for  
01/01/14 til 31/12/14**

**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	Aktiver
Side 12	Passiver inkl. henlæggelser
Side 13	Pengestrømsopgørelse inkl. estimat for næste halvår
Side 14	Eventualforpligtelser

# Resultatopgørelse

	LM-budget	Resultat		Budget ÅTD	Resultat ÅTD		LM-Budget	Estimat	
	2012	2013	%	2014	31/12/14	%	2014	2014	%
<b>Indtægter i 1.000 kroner</b>									
Kontingent i alt	7.850	7.707	98,2	7.950	7.740	97,4	7.950	7.752	97,5
Tilskud i alt	7.333	8.000	109,1	0	7.703	-	7.333	7.719	105,3
Andre indtægter i alt	1.000	227	22,7	0	157	-	1.000	600	60,0
Renteindtægter i alt	25	12	48,0	25	-18	-72,0	25	0	0,0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>16.208</b>	<b>15.946</b>	<b>98,4</b>	<b>7.975</b>	<b>15.582</b>	<b>195,4</b>	<b>16.308</b>	<b>16.071</b>	<b>98,5</b>
<b>Omkostninger i 1.000 kroner</b>									
Personale i alt	9.375	9.363	99,9	9.375	9.405	100,3	9.375	9.330	99,5
Aktiviteter i alt	550	621	112,9	700	294	42,0	700	489	69,9
Medier i alt	1.275	1.197	93,9	1.275	1.015	79,6	1.275	1.144	89,7
Drift af ejendomme i alt	2.525	2.251	89,1	2.425	2.276	93,9	2.425	2.550	105,2
Kurser og møder i alt	475	755	158,9	575	155	27,0	575	375	65,2
Service og administration i alt	1.950	1.841	94,4	1.900	1.627	85,6	1.900	1.810	95,3
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>16.150</b>	<b>16.028</b>	<b>99,2</b>	<b>16.250</b>	<b>14.772</b>	<b>90,9</b>	<b>16.250</b>	<b>15.698</b>	<b>96,6</b>
<b>Resultat før henlæggelser</b>	<b>58</b>	<b>-82</b>	<b>-141,4</b>	<b>-8.275</b>	<b>810</b>	<b>-9,8</b>	<b>58</b>	<b>373</b>	<b>643,1</b>
<b>Årets henlæggelser</b>	<b>10</b>	<b>-25</b>	<b>-250,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>100,0</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>48</b>	<b>-57</b>	<b>-118,8</b>	<b>-8.275</b>	<b>810</b>	<b>-9,8</b>	<b>48</b>	<b>363</b>	<b>756,3</b>

# Regnskabskommentering

HB-møde: 2014 DEC  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2014  
Udarbejdet af: TC-MFV-MS-AFW  
Dato: den 9. marts 2015

## Generelt

Opgørelse af 2014 4.kvartal er hermed opgjort. Regnskabsafslutningen pågår og regnskabsmødet med hhv. intern og ekstern revisor kan påvirke årsresultatet hvorfor 4K opfølgningen naturligvis tager forbehold herfor.

Der forholdes i 4K opfølgningen primært på 4K resultat set i lyset af 3K estimat.  
Ved selve regnskabsafslutningen for 2014 forholdes tallene selve LM budgettet.

## Indtægter

Kontingent går på 14 tkr under korrigerede 14-estimat. Det skyldes alm nedgang i kontingentpligtige medlemmer.

Tidsloven går på 100 tkr under estimat hvilket skyldes udsving i de internationale tilskud.

Momskompensationen landede på knap 500 tkr hvilket svarer til ca 35% af hvad vi reelt har haft af omkostninger med købsmoms i 2014. Den nye momslov rammer således FDF og øvrigt foreningsarbejde usandsynligt hårdt. Der var foretaget en rettidig korrektion allerede i 1. halvår af 2014. 55Nord kommer ud med et årsresultat på ca 160 tkr til deling mellem de to ejere. Det er noget under forventningen på 500 tkr.

Lotteri giver 100 tkr til forbundet. Det er en god historie, da kredsenes avance pr solgt lod samtidig er steget. Dette som en følge af omlægning af produktionen og dermed prismodellerne for landslotteriet.

## Omkostninger

Lønnininger stab og adm går på 20 tkr over LM-budget, hvilket små siges at være meget tilfredsstillende, især set i lyset af KFUM og KFUKs exit fra projekt fælles administration april 2014, som efterlod FDF med en tilpasset personaleorganisation til den fremtidige fælles virkelighed.

Udvalg anvender ca 27 t.kr mod 100 t.kr estimeret. En del af årsagen hertil er noget realisering af nogle tidligere hensættelser fra en tidligere crux-pulje.

Handlingsplan anvender ca 160 svarende til ca 90 t.kr under estimatet. Ved regnskabsafslutningen vil I se at omkostningen set over de to LM budgetår svarer nogenlunde til den toårige budgetramme.

Medier går på 170 tkr under budget. Der konstateres for nedadgående omkostninger til driften af redaktionerne, ligesom LEDEREN havde lidt færre redaktionsmedlemmer på LM ift tidligere.

Rysensteen holder næsten sit 2014 estimat og lander på 1615 tkr.

Sletten går næsten 290 tkr under estimat. Det skyldes overvejende tilbageholdenhed på vedligehold.

Kurser går i plus. ca 50 tkr. Det skyldes at regnskabsmødet 2014 vedtog at realisere en egenforsikringspulje som tidligere lå i balancen.

HB/FU/stabsmøder lander på 246 tkr mod 325 tkr i estimat. Vi konstaterer at det lykkes at vise mådehold samtidig med at stabsmøderne er reduceret i tid. At HBs mødeomkostning svinger lidt fx når de placeres på hhv. egen ejendom eller på en af FDFs skoler samt at FU er geografisk sammensat.

Landsmøde går i plus ca 40 tkr. Det skyldes et øget antal deltagere, en øget deltagerpris og en succesfuld ressourcebevidsthed ned gennem hele LM organisationen omfattende både ydelser, services og ansatte/frivillige.

Administration kommer ud med 1088 tkr på omkostningssiden mod 1300 tkr estimeret. Igen lykkes en øget ressourcebevidsthed og en sparsommelighed, også båret på vej af en længe ventet reduktion på fx. kopimaskiner.

Årsresultat udviser således + 810 tkr mod 48 tkr i LM budget og mod et 3K estimat på 363 tkr