

# Regnskabsrapport for Landsforbundet FDF

**Rapportering for  
01/01/15 til 31/03/15**

## **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 ATD	Resultat ATD		LM-Budget	Estimat		
	2014	2014		%	2015		31/03/15	%		2015
<b>Indtægter i 1.000 kroner</b>										
Kontingent i alt	7.950	7.741	97,4	1.984	1.925	97,0	7.935	7.935 ☐	100,0	
Tilskud i alt	7.333	7.703	105,0	1.875	0	0,0	7.500	7.500 ☐	100,0	
Andre indtægter i alt	1.000	364	36,4	150	53	35,3	600	600 ☐	100,0	
Finansielle indtægter i alt	25	118	472,0	3	39	1.560,0	10	10 ☐	100,0	
<b>Indtægter i alt</b>	<b>16.308</b>	<b>15.926</b>	<b>97,7</b>	<b>4.011</b>	<b>2.017</b>	<b>50,3</b>	<b>16.045</b>	<b>16.045 ☐</b>	<b>100,0</b>	
<b>Omkostninger i 1.000 kroner</b>										
Personale i alt	9.375	9.405	100,3	2.375	2.479	104,4	9.500	9.500 ☐	100,0	
Aktiviteter i alt	700	294	42,0	156	29	18,6	625	625 ☐	100,0	
Medier i alt	1.275	1.015	79,6	364	249	68,5	1.455	1.400 ☐	96,2	
Drift af ejendomme i alt	2.425	2.276	93,9	1.556	1.498	96,3	2.100	2.100 ☐	100,0	
Kurser og møder i alt	575	155	27,0	131	306	233,1	525	525 ☐	100,0	
Service og administration i alt	1.900	1.627	85,6	471	776	164,7	1.885	2.010 ☐	106,6	
Finansielle omkostninger i alt	0	136	0,0							
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>16.250</b>	<b>14.908</b>	<b>91,7</b>	<b>5.054</b>	<b>5.337</b>	<b>105,6</b>	<b>16.090</b>	<b>16.160 ☐</b>	<b>100,4</b>	
<b>Resultat før henlæggelser</b>	<b>58</b>	<b>1.018</b>	<b>1.755,2</b>	<b>-1.042</b>	<b>-3.320</b>	<b>318,5</b>	<b>-45</b>	<b>-115 ☐</b>	<b>255,6</b>	
<b>Årets henlæggelser</b>	<b>10</b>	<b>208</b>	<b>2.080,0</b>	<b>300</b>	<b>231</b>	<b>77,1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
<b>Årets resultat</b>	<b>48</b>	<b>810</b>	<b>1.687,5</b>	<b>-1.342</b>	<b>-3.551</b>	<b>264,7</b>	<b>-45</b>	<b>-115 ☐</b>	<b>255,6</b>	

# Regnskabskommentering

HB-møde: 9. maj 2015  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. marts 2015  
Udarbejdet af: TC-MFV  
Dato: 1. maj 2015

## Generelt

Der indarbejdes en række nye features i regnskabsopfølgningen fra 2015. Der er bla. tilføjet et ark 'medlemsstatistik' som skal vise de kvartalstal vi laver medlemsopgørelser på. HBs behandling af 'FDF i tal' aug15 kan endvidere udpege nogle nøgletal, som HB ønsker løbende opfølgning på. arket er pt tomt indtil denne afklaring foreligger.

## Indtægter

Vi har ikke viden, der gør at vi nedjusterer kontingenindtægten her ved 1K.

Tipstilskuddet kan blive reduceret med 110tkr grundet fald i antal lokalforeninger. Budgettallet holdes dog indtil vi kender opgørelsen primo 6 mdr.

## Omkostninger

Lønninger stab og adm er gennemregnet ved 1K. Vi har en række omstruktureringer og de fortsatte barsler som kan påvirke lønsummen. DEr ventes en skarpere prognose ved 2K.

Medier holder budget på driften. Proces med ny web vil både trække på de afsatte udviklingsmidler (250 tkr i hhv 2015 og 2016) og måske øge de afledte omkostninger på hjemmesideøkonomien. Vi vælger at fastholde 2015 estimat indtil vi har et klarere billede af webudviklingen, forventet maj15.

Service og administration holder budget forventer vi. Igen kan IT udviklingen under adm (tilpasning af carla til ny web samt nyt kursussystem) øge omkostningen.

Forsikringer går over budget, som en følge af den obligatoriske ulykkesforsikring dækkende alle medlemmer.

Årsresultatet udviser således på nuværende tidspunkt -100 mod ca -50 i LM-budget.

## Budgetkorrektioner:

# Indtægter

Indtægter i 1.000 kroner

	LM-budget	Resultat	%	Budget ÅTD	Resultat ÅTD	%	LM-Budget	Estimat	%
	2014	2014		2015	31/03/15		2015	2015	
Kontingenter	7.950	7.741	97,4	1.984	1.925	97,0	7.935	7.935	100,0
<b>Kontingent i alt</b>	<b>7.950</b>	<b>7.741</b>	<b>97,4</b>	<b>1.984</b>	<b>1.925</b>	<b>97,0</b>	<b>7.935</b>	<b>7.935</b>	<b>100,0</b>
Tipsloven	6.383	6.610	103,6	1.675	0	0,0	6.700	6.700	100,0
Folkeoplysningsloven	250	269	107,6	63	0	0,0	250	250	100,0
Gaver og arv	0	333	-	138	0	0,0	0	0	-
Momskompensation	700	491	70,1	0	0	-	550	550	100,0
<b>Tilskud i alt</b>	<b>7.333</b>	<b>7.703</b>	<b>105,0</b>	<b>1.875</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>100,0</b>
Værdireg. af aktier i 55°NORD	1.000	59	5,9	125	0	0,0	500	500	100,0
Stævner og lejre	0	-3	0,0	0	52	-	0	0	-
Landslotteri	0	100	-	25	1	4,0	100	100	100,0
Lukkede kredse	0	208	-	0	0	-	0	0	-
<b>Andre indtægter i alt</b>	<b>1.000</b>	<b>364</b>	<b>36,4</b>	<b>150</b>	<b>53</b>	<b>35,3</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>100,0</b>
<b>Renteindtægter i alt</b>	<b>25</b>	<b>118</b>	<b>472,0</b>	<b>3</b>	<b>39</b>	<b>1.560,0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>100,0</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>16.308</b>	<b>15.926</b>	<b>97,7</b>	<b>4.011</b>	<b>2.017</b>	<b>50,3</b>	<b>16.045</b>	<b>16.045</b>	<b>100,0</b>

## Information:

### Historik kontingent

tkr.	Medlemmer	Kontingent	I alt
2010	23.314	300	6.940
2011	22.444	308	7.657
2012	21.724	315	7.663
2013	21.276	330	7.707
2014	21.055	335	7.741

Kontingent og mediekontingent til Landsforbundet fra kredse opkræves hvert kvartal på grundlag af det seneste opgjorte medlemstal fra Carla.

tkr.	Tipsloven	Øvrigt	I alt
2010	6.547	1.245	7.792
2011	6.841	1.048	7.889
2012	6.957	4.121	11.078
2013	6.707	1.293	8.000
2014	6.610	1.093	7.703

Fra 2009 og frem er tilskud påvirket positivt af indtægter fra momskompensation. 2012 er ekstraordinært påvirket grundet afholdte omkostninger i 2011 ifm. Landslejr og ejendommene.

tkr.	Årets resultat	FDFs ejerandel	I alt
2010	1.598	50%	799
2011	3.660	50%	1.830
2012	2.064	50%	1.032
2013	510	50%	255
2014	118	50%	59

På grundlag af årets resultat i 55 Nord indregnes FDFs andel heraf ifm. regnskabsudarbejdelsen. Fra 2010 og frem vil der ske udbetaling til ejerne jf. butikkens udbyttepolitik.

tkr.	Lukkede kredse	Øvrigt	I alt
2010	1.071	-16	1.055
2011	1.834	25	1.859
2012	143	-224	-81
2013	-24	-4	-28
2014	208	156	364

Indtægter fra lukkede kredse henlægges til medlemspuljen i overensstemmelse med beslutning fra LM2008.

tkr.	Resultat ÅTD
	31/03/15
Væbnarmesterskabet	51
Øvrige	1

VM har mere end 1500 deltagere og ventes at generere et overskud.

I alt 52