

Regnskabsrapport for Landsforbundet FDF

**Rapportering for
01-01-2015 til 30-06-2015**

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	30-06-2015	%	2015	2015	%
Indtægter i 1.000 kroner									
Kontingent i alt	7.950	7.741	97,4	3.968	3.823	96,3	7.935	7.750	97,7
Tilskud i alt	7.333	7.703	105,0	3.750	8	0,2	7.500	7.390	98,5
Andre indtægter i alt	1.000	364	36,4	300	202	67,3	600	1.283	213,8
Finansielle indtægter i alt	25	118	472,0	5	125	2.500,0	10	180	1.800,0
Indtægter i alt	16.308	15.926	97,7	8.023	4.158	51,8	16.045	16.603	103,5
Omkostninger i 1.000 kroner									
Personale i alt	9.375	9.405	100,3	4.750	5.076	106,9	9.500	9.500	100,0
Aktiviteter i alt	700	294	42,0	313	203	64,9	625	550	88,0
Medier i alt	1.275	1.015	79,6	727	738	101,5	1.455	1.650	113,4
Drift af ejendomme i alt	2.425	2.276	93,9	1.847	1.659	89,8	2.100	2.100	100,0
Kurser og møder i alt	575	155	27,0	262	21	8,0	525	450	85,7
Service og administration i alt	1.900	1.627	85,6	942	1.038	110,2	1.885	2.010	106,6
Finansielle omkostninger i alt	0	136	-	0	12	-	0	25	-
Omkostninger i alt	16.250	14.908	91,7	8.841	8.747	98,9	16.090	16.285	101,2
Resultat før henlæggelser	58	1.018	1.755,2	-818	-4.589	561,0	-45	318	-706,7
Årets henlæggelser	10	208	2.080,0	0	113	-	0	113	-
Årets resultat	48	810	1.687,5	-818	-4.702	574,8	-45	205	-455,6

Regnskabskommentering

HB-møde: 28.-29. august 2015
Regnskabsperiode: 1. januar - 30. juni 2015
Udarbejdet af: TC-MFV
Dato: 25. august 2015

Generelt

lab.

Indtægter

Vi nedjusterer kontingentindtægten her ved 2K.

Tipstilskuddet forventes reduceret med 110 tkr. grundet fald i antal lokalforeninger.

55Nord øges til 1,0 mio. kr. som en følge af deres positive 2K opfølgning. Den primære årsag til deres øgede omsætning er KFUM skjortesalg, som nu er kommet igang.

Stævner og lejre estimeres til +70 tkr. Dette er uden en prognose for seniorfestivalen, som vi ikke kender deltagertallet på pt. Der er allerede bogført omkostninger på SF2015 i ÅTD.

Dvs. at indtægter i alt lander på 16.603 tkr. mod 16.045 tkr., jf budget. Altså en positiv afvigelse på 558 tkr., hvoraf 113 tkr. kommer fra lukkede kredse, der henlægges til medlemspuljen.

Omkostninger

Lønninger stab og adm er gennemregnet ved 2K. Der foreligger en lang række efterposteringer til medier, LL og barselsrefusioner som ikke er udkonteret jf. vores tidligere praksis. Vi har ikke viden ved 2K om, at vi ikke kan holde LM-budgettallet på lønomkostningen.

De trykte medier forventes lig tidligere år at gå let under budget på driften. Nyweb processen forventes i 2015 at trække alle de LM afsatte omkostninger på 500 tkr. Dette til trods for LM periodiseringen over hhv. 2015 og 2016. HB overbudgetteringen på 50 tkr. udover LM-rammen er også medtaget under portalen.

Service og administration holder budget forventes det her ved halvåret. Dette til trods for, at Carla og nyt kursussystem vil belaste adm. kontoen yderligere.

Forsikringer overskrider budget som en følge af den obligatoriske ulykkesforsikring dækkende alle medlemmer. HB bør principielt godkende en afvigelse til LM-budgettet ifm. dette.

Ejendomme holder samlet set budget forventes det. Vedr. Sletten kan det dog blive nødvendigt at nedjustere forventningen til årets indtjening. Vi forventer ikke, at det vil påvirke det samlede budgetterede resultat.

Kurserne udviser generelt en noget bedre økonomi i 1. halvdel af 2015 end tidligere år. Grundet øget aktivitet i efteråret og en medfinansiering af nyt kursussystem fastholdes LM budget.

HB-møder er reduceret med ca. 75 tkr. primært ift maj-mødet i Belgien, som er ført under IU.

Dvs. at omkostninger lander på 16.285 tkr. mod LM-budget på 16.090 tkr. En negativ afvigelse på 195 tkr.

Årsresultat

Årsresultatet udviser således på nuværende tidspunkt et overskud på 205 tkr. mod et budgetteret underskud på 45 tkr. i LM-budget. En positiv afvigelse på 250 tkr. som i lyset af de ekstra IT omkostninger ifm. af ny hjemmeside og nyt kursussystem må siges at være forventet og acceptabelt.

Budgetkorrektioner:

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.