

## Udviklingshæmmedes Landsforbund (ULF)

Dæmningen 58, 7100 Vejle

(CVR nr. 17 63 28 09)

---

### Årsrapport for 2017

01.01.2017 - 31.12.2017

---

Medlem af



Kreston er et samarbejde mellem  
uafhængige statsautoriserede revisorer

**Indholdsfortegnelse**

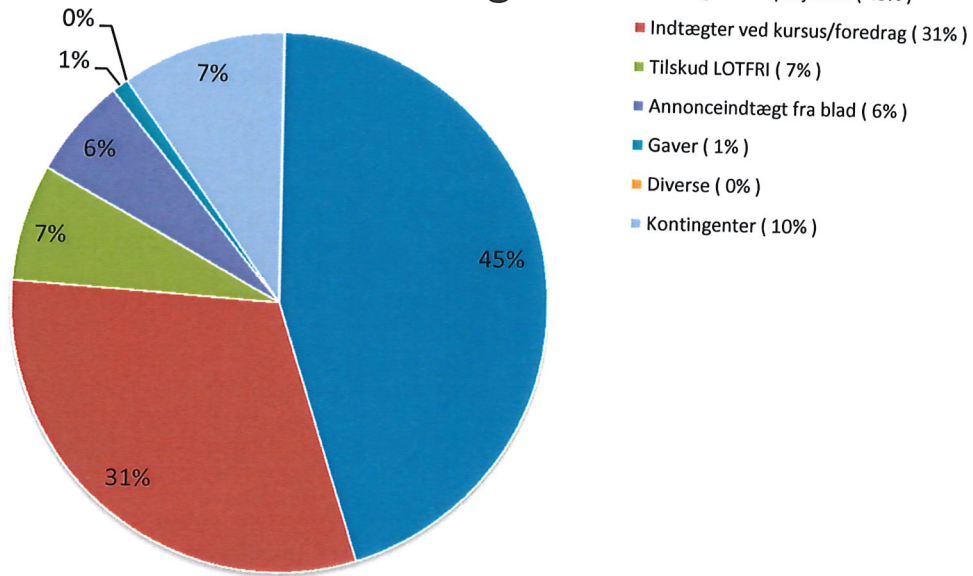
**Erklæringer**

Nøgletal	2
Hovedbestyrelsens årsberetning	3-5
Revisionspåtegning	6-7

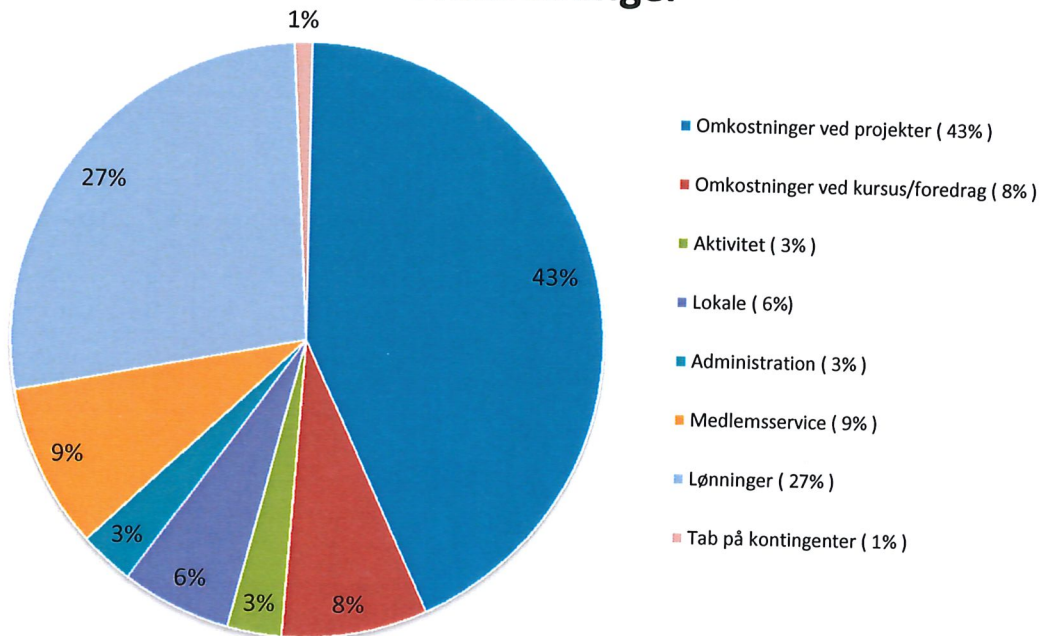
**Årsregnskab 1/1 - 31/12 2017**

Anvendt regnskabspraksis	8-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12-17
Pengestrømsopgørelse	18

### Indtægter



### Omkostninger



## Hovedbestyrelsens årsberetning

Foreningen Udviklingshæmmedes Landsforbund er for medlemmer fra 30 år og opefter.

Årets resultat for år 2017 andrager et underskud på kr. 208.399, som foreslås overført til næste år. Egenkapitalen beløber sig herefter til kr. 50.670. Ledelsen arbejder intenst på at øge indtægter og reducere omkostninger. Budgettet for 2018 udviser et overskud ca. t.kr. 288. Budgettets resultat er afhængigt af, at der opnås tilskud fra Lotfri som tidligere år, samt §18-tilskud fra kommuner til kursus/foredrag i kredsen og kommuner. Foreningen har i 2017 afskediget flere medarbejdere for at reducere underskud i 2017 og sikre overskud i 2018. Der er på nuværende tidspunkt 4 projekter, hvoraf de 3 projekter afsluttes i 2018. Det sidste projekt afsluttes i 2019 (tilskud Velux Fonden).

Der er i 2017 fortsat arbejdet på, at øge medlemsskaren, som er steget fra 2.359 enkeltmedlemmer i 2016 til 2.513 enkeltmedlemmer pr. 31/12 2017.

Foreningen arbejder med at omlægge den samlede struktur, dels for at spare penge og dels for at øge mulighederne for at skabe balance imellem indtægter og udgifter.

Der har der været afholdt følgende 1 større projekter og 3 mindre projekter i 2017:

### **Jeg styrer min økonomi**

Formålet med projektet er, at give unge og voksne udviklingshæmmede redskaber, så de bedre selv kan styre deres privatøkonomi. Det inkluderer undervisning i og udvikling af manualer for brug af NEM ID, webbank, budgetlægning og gode regler for en sund økonomi.

### **Mine historier - mit liv**

Med "Mine historier – mit liv" bliver deltagerne bevidste om deres livserfaringer samtidig med at de træner deres kompetencer i at fortælle og lytte til andre. Det er vigtige redskaber for at holde samtaler i gang og indgå i dialoger. For mange udviklingshæmmede er samtaler med andre en stor udfordring. Ofte føler de, at de ikke har noget at byde ind med. De har svært ved at opbygge relationer og bliver let ensomme – et rigtig stort problem for mange udviklingshæmmede, men med dette forløb bliver de både mere bevidste om egne historier og ressourcer samtidig med at de træner i at fortælle og lytte til andre.

### **Sjovt og sundt sammen**

Formål med 'Sjovt sundt sammen' er at give unge med særlige behov/udviklingshæmning en sund, sjov og lærerig weekend sammen medigestillede. For de unge giver det noget helt særligt at være sammen i en gruppe, hvor udviklingshæmmede hjælper hinanden. Det giver dem mulighed for at inspirere og bruge hinanden som rollemodeller. I modsætning til andre unge er denne gruppe unge næsten altid sammen med forældre og/eller pædagogisk personale. De har således ikke samme muligheder for at have et ungeliv, hvor sammen kan træne voksenlivet. Vi oplever, at det giver unge rigtig meget, at opleve at de uden pædagogisk støtte, er aktive med skabere af fælles oplevelser. På weekenden lægger vi op til at inspirerer deltagerne, så de kommer til at bruge erfaringer fremover i deres dagligdag.

### **Kærestemanual**

Formålet er at udgive en "følelses- og kærestemanual" til mennesker med udviklingshæmning og særlige behov. Det skal være en manual, der kommer rundt om alt lige fra følelser, praktiske guider, hygiejne, seksuelt overførte sygdomme, datingråd og overgreb krydret med målgruppens egne personlige historier. Manualen skal formidles i et sprog og en form, som er forståeligt for målgruppen. Der skal være korte beskrivelser og grundige illustrationer/billedmateriale som formidler problematikker, "hov to do" og klare facts.

## Hovedbestyrelsens årsberetning

Efter regnskabsperiodens udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af foreningens økonomiske stilling.

Det er vor opfattelse, at der ikke foreligger forhold, der har betydning for bedømmelsen af regnskabet, som ikke er oplyst.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## Hovedbestyrelsens underskrift

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Udviklingshæmmedes Landsforbund.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med reglerne om regnskab og revision m.v. af regnskaber for modtagere af tilskud til Socialstyrelsen efter lov om udlodning af overskud fra lotteri samt heste- og hundevæddeløb.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten har været fremlagt og gennemgået med hovedbestyrelsen, inden det blev forelagt til underskrift.

Vejle, den. 5. maj 2018.

Lars Gjermandsen  
Formand

*Lars Gjermandsen*  
*Lisbeth Jensen*  
Lisbeth Jensen  
Æresformand

Jette Tastesen  
Næstformand

*Jette Tastesen*  
Susanne Jørgensen  
Kassere

Asger Christensen  
ULF-Ferie

Rikke Sørensen  
ULF Ungdom

*Rikke Sørensen*

*THORBJØRN*  
Thorbjørn Nielsen  
Medlem

*ASGER CHRISTENSEN*

Kim Petersen  
Medlem

~~JAN WULFFHANSEN~~  
Jan W. Hansen  
Medlem

*Jan W. Hansen*

*Per Simonsen*  
Per Simonsen  
Medlem

John Allan Poulsen  
Medlem

*John Allan Poulsen*

*JAN WULFFHANSEN*

Mogens Hansen  
Medlem

*Mogens Hansen*

Vinni Bodil Nielsen  
Medlem

*Vinni Bodil Nielsen*

Torben Jensen  
Medlem

Svend Erik Pedersen  
Medlem

*Svend Erik Pedersen*

Leif Beck  
Medlem

*Leif Beck*

Michael Petersen  
Medlem

Leif Madsen  
Medlem

*Leif Madsen*

Jørgen Nielsen  
Medlem

Maja Hansen  
Medlem

*Maja Hansen*

Karina Due Lorentzen  
Medlem

*Karina Due Lorentzen*

Tau Lassen  
Medlem

*Lise Dellmann*

Til medlemmerne i Udviklingshæmmedes Landsforbund

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Udviklingshæmmedes Landsforbund for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og pengestrømsopgørelse, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter regler om god regnskabsskik, den regnskabspraksis, der er beskrevet på side 8-9 og bekendtgørelse nr. 98 af 27/1 2014, som vedrører tilskud fra Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer efter lov om udlodning af overskud fra lotteri, samt heste- og hundevæddeløb.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik, den regnskabspraksis, der er beskrevet på side 8-9 og den beskrevne bekendtgørelse.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på side 8-9, hvor anvendt regnskabspraksis beskrives.

#### **Begrænsning i erklæringens anvendelse**

Årsregnskabet er aflagt efter god regnskabsskik og bekendtgørelse nr. 98 af 27/1 2014, som vedrører tilskud fra Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer efter lov om udlodning af overskud fra lotteri, samt heste- og hundevæddeløb samt den beskrevne anvendte regnskabspraksis til brug for medlemmerne i Udviklingshæmmedes Landsforbund. Som følge heraf kan årsregnskabet være uegnet til andet formål. Vores erklæring er alene udarbejdet til brug for Udviklingshæmmedes Landsforbund og ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og sociale forhold, og bør ikke udleveres til andre parter.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab efter god regnskabsskik, den regnskabspraksis, der er beskrevet på side 8-9 og den beskrevne bekendtgørelse. 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 fondens 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 fonden, 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, 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, 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 fondens 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 fondens 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden 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 i overensstemmelse med god regnskabskik og den beskrevne regnskabspraksis.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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 hovedbestyrelsens årsberetning**

Ledelsen er ansvarlig for hovedbestyrelsens årsberetning.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke hovedbestyrelsens årsberetning, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om hovedbestyrelsens årsberetning.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse hovedbestyrelsens årsberetning og i den forbindelse overveje, om hovedbestyrelsens årsberetning 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 hovedbestyrelsens årsberetning indeholder krævede oplysninger i henhold til god regnskabskik og den angivne bekendtgørelse.


Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at hovedbestyrelsens årsberetning er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabskik og den angivne bekendtgørelse. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i hovedbestyrelsens årsberetning.

Hedensted, den 5. maj 2018.

RATHMANN & MORTENSEN

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR nr. 27 52 19 75

  
Tommy Rathmann  
registreret revisor



Årsregnskabet for Udviklingshæmmedes Landsforbund for 2017 er aflagt i overensstemmelse med reglerne om regnskab og revision m.v. af regnskaber for modtagere af tilskud til Social-, Børne- og Integrationsministeriets puljer efter lov om udlodning af overskud fra lotteri samt heste- og hundevæddeløb.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes efter faktureringsprincippet.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til aktiviteter, administration m.v..

#### **Finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger vedrører renter til pengeinstitutter og andre kreditorer.

### **BALANCEN**

#### **Indskud/Depositum**

Der er indbetalt depositum vedrørende de lejede lokaler. Dette beløb forventes tilbagebetalt i forbindelse med eventuel fraflytning.

#### **Tilgodehavende kontingenter**

Tilgodehavende kontingenter vedrører ikke betalt kontingent for 2016 og 2017. Der er hensat til forventet tab.

#### **Tilgodehavende lønrefusion**

Tilgodehavende lønrefusion vedrører projekter samt refusion fra Kommunerne vedrørende udbetalte lønninger.

#### **Andre tilgodehavender**

Andre tilgodehavender vedrører tilgodehavender fra projekter samt øvrige tilgodehavende.

**Forudbetalte igangværende projekter**

Forudbetalte igangværende projekter er projekter hvor regnskabsåret ikke er kalenderåret, men skævt. Projekterne indtægts-/udgiftsføres efter statusdagen.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationsværdi).

**Resultatopgørelse for perioden  
1. januar til 31. december 2017**

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

	Note	2017	2016 t.kr.
<b>Indtægter</b>			
Tilskud LOTFRI	1	288.275	262
Indtægter ved projekter	2	1.895.959	3.316
Indtægter ved kursus/foredrag	3	1.310.723	968
Annonceindtægt fra blad		270.282	270
Gaver		61.355	13
Salg af diverse (Bjarnes bog)		10.022	55
Kontingenter - medlemmer	4	<u>423.150</u>	<u>397</u>
		4.259.766	5.281
<b>Omkostninger</b>			
Omkostninger ved projekter	5	-1.925.508	-3.360
Omkostninger ved kursus/foredrag	6	-355.623	-132
Aktivitetsomkostninger	7	-116.445	-145
Lokaleomkostninger	8	-264.765	-251
Administrationsomkostninger	9	-153.352	-215
Medlemsservice	10	-386.773	-185
Lønninger	11	-1.210.791	-745
Nedskrivning tilgodehavende ULF Ungdom		0	-120
Tab på kontingenter		<u>-45.050</u>	<u>-52</u>
Resultat før renter		-198.541	76
Renteomkostninger	12	<u>-9.858</u>	<u>-24</u>
Nettoresultat		<u><u>-208.399</u></u>	<u><u>52</u></u>

**Balance pr. 31. december 2017**  
**-Aktiver-**

	Note	2017	2016 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Indskud / Depositum		45.000	45
Tilgodehavende kontingent	13	158.450	99
Andre tilgodehavender	14	481.054	450
Mellemregning ULF Ungdom		319.160	276
Mellemregning ULF Ferie		0	17
Likvide beholdninger	15	12.765	24
		<u>1.016.429</u>	<u>911</u>
<b>-Passiver-</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Formue pr. 1. januar 2017		259.069	207
Periodens resultat		<u>-208.399</u>	<u>52</u>
		<u>50.670</u>	<u>259</u>
<b>Gæld</b>			
Bankgæld	16	149.616	0
Mellemregning ULF Ferie		88.154	0
Forudbetalte igangværende projekter	17	90.977	160
Anden gæld	18	637.012	492
		<u>965.759</u>	<u>652</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>1.016.429</u>	<u>911</u>

Noter

2017                      2016  
t.kr.

**Note 1. Tilskud LOTFRI**

Årets tilskud er anvendt til dækning af omkostninger til lokale-, administrationsomkostninger. Hele beløbet er anvendt i 2017.

**Note 2. Indtægter ved projekter**

Jeg styrer min økonomi	827.015		883
Jeg styrer min økonomi - overført til 2018	<u>2.823</u>	829.838	0
Mine historier - mit liv		200.000	0
Sjovt og sundt sammen		80.654	0
Kæreste manual (Sygekassens Helsefond)		130.000	0
Det jeg kan gøre jeg selv		0	643
Ja, det kan jeg		0	150
Rejsekammerat		0	186
Rygestop		0	240
Lær Førstehjælp		0	591
Kredse/Kommune:			
§18-midler		654.320	623
Andre indtægter		<u>1.147</u>	<u>0</u>
		<u>1.895.959</u>	<u>3.316</u>

**Note 3. Indtægter ved foredrag/kursus/Medie**

Honorar kursus/foredrag/støtteperson §18		644.219	498
Materialer §18		7.120	19
Rejseudgifter §18		49.895	36
Øvrige honorar		509.403	244
Materialer		30.837	39
Kørsel/transport/fortæring		<u>69.249</u>	<u>132</u>
		<u>1.310.723</u>	<u>968</u>

**Note 4. Kontingenter**

Pr. 31/12 2017 er der registreret i alt 2.819 medlemmer over 30 år. Heraf er 2.513 enkeltmedlemmer. De resterende 306 medlemmer fordeler sig på 113 værksteder / foreninger og 193 passive medlemmer.

I ULF og ULF Ungdom er der herefter i alt 3.161 medlemmer pr. 31/12 2017.

Noter

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

	2017	2016 t.kr.
<b>Note 5. Omkostninger ved projekter</b>		
Jeg styrer min økonomi	829.838	883
Mine historier - mit liv	200.104	0
Sjovt og sundt sammen	80.655	0
Kæreste manual (Sygekassens Helsefond)	130.000	0
Det jeg kan gøre jeg selv	0	628
Det jeg kan gøre jeg selv - overført fra 2014/15	0	18
Ja, det kan jeg	0	150
Rejsekammerat	0	186
Rygestop	0	243
Lær Førstehjælp	0	597
Projekter tidligere år	2.432	0
Kredse/Kommune:		
Støtteperson	116.719	127
Aktiviteter (Foredrag, Kursus og øvrige aktiviteter)	499.168	458
Materialer	8.320	19
Rejseudgifter	54.480	45
Kontorartikler	0	1
Indestående i kredse	3.792	5
	<u>1.925.508</u>	<u>3.360</u>
<b>Note 6. Omkostninger ved foredrag/kursus/medie</b>		
Eksterne medarbejder	264.435	3
Materialer	27.990	22
Kørsel/transport/fortæring	63.198	107
	<u>355.623</u>	<u>132</u>
<b>Note 7. Aktivitetsomkostninger</b>		
Rejser	61.717	61
Møder	23.978	13
Kurser, uddannelse	29.750	38
Datingfest	0	-4
Sjællandsfestival	1.000	0
Bjarnes bog	0	37
	<u>116.445</u>	<u>145</u>

Noter

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

	2017	2016 t.kr.
<b>Note 8. Lokaleomkostninger</b>		
Husleje, varme, el og rengøring	<u>264.765</u>	<u>251</u>
<b>Note 9. Administrationsomkostninger</b>		
Revision	28.000	27
Budgetudarbejdelse, budgetsammenligning, likviditet m.v.	33.390	58
Forsikringer og kontingenter	20.331	18
Småanskaffelser	26.939	33
Gebyr proløn	6.650	6
Gebyr	3.640	8
Gaver	9.319	8
Personaleomkostninger	19.082	17
Diverse	6.001	13
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>27</u>
	<u>153.352</u>	<u>215</u>
<b>Note 10. Medlemsservice</b>		
Telefon	96.173	63
Kontorartikler / Kopimaskine	94.642	113
EDB-udgifter	161.844	122
Porto mv. (bladpulje kr. 33.352 fratrukket)	163.898	164
Konsulentassistance m.v.	122.957	77
Bogholderiassistance	66.000	62
PBS	19.902	17
Afskrivninger	0	20
Indtægt medlemsservice	<u>-338.643</u>	<u>-453</u>
	<u>386.773</u>	<u>185</u>

Noter

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

	2017	2016 t.kr.
<b>Note 11. Lønninger</b>		
Lønninger	2.203.455	2.685
Pension, ATP og Sociale bidrag	<u>152.023</u>	<u>179</u>
	2.355.478	2.864
Skattefri kørselsgodtgørelse m.v.	47.556	17
Indtægt skattefri kørselsgodtgørelse	<u>0</u>	<u>-17</u>
	2.403.034	2.864
Refunderet lønarbejde	<u>-1.192.243</u>	<u>-2.119</u>
	<u>1.210.791</u>	<u>745</u>
<b>Note 12. Renteomkostninger</b>		
Renteudgifter bankkonti	8.821	13
Renteudgifter kreditorer	1.011	11
Renteudgifter kredse	<u>26</u>	<u>0</u>
	<u>9.858</u>	<u>24</u>
<b>Note 13. Tilgodehavende kontingenter</b>		
Kontingenter	203.450	99
Hensat til tab	<u>-45.000</u>	<u>0</u>
	<u>158.450</u>	<u>99</u>
<b>Note 14. Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender - diverse indtægter	456.637	433
Tilgodehavender projekter	0	9
Tilgodehavende ansatte	0	8
Tilgodehavende kredse	4.795	0
Forudbetalt husleje	<u>19.622</u>	<u>0</u>
	<u>481.054</u>	<u>450</u>



Noter

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

2017                      2016  
t.kr.

**Note 15. Likvide beholdninger**

Jyske Bank, checkkonto	nr. 7244 107316-9	0	9
Jyske Bank, kontingent o. 35 år	nr. 7244 176328-0	1.284	1
Danske Bank, mobilpay	nr. 3409598358	7.092	0
Jyske Bank, Jeg styrer min økonomi	nr. 7562 103692-2	6	0
Jyske Bank, Billund	nr. 7244 168594-7	19	0
Jyske Bank, Favrskov	nr. 7244 153550-6	19	0
Jyske Bank, Fredericia	nr. 7562 101231-1	491	0
Jyske Bank, Frederiksberg	nr. 7244 121839-2	19	0
Jyske Bank, Frederikshavn	nr. 7244 121841-8	-729	1
Jyske Bank, Frederikssund	nr. 7244 121840-0	108	0
Jyske Bank, Holbæk	nr. 7244 136065-7	321	0
Jyske Bank, Horsens	nr. 7244 122424-2	75	0
Jyske Bank, Kolding	nr. 7562 100553-9	24	2
Jyske Bank, København	nr. 7244 121837-6	19	0
Jyske Bank, Odense	nr. 7244 121836-8	-8	7
Jyske Bank, Oddsherred	nr. 7244 101235-2	500	0
Jyske Bank, Oddsherred	nr. 7244 107767-8	-488	0
Jyske Bank, Ribe	nr. 7244 132091-7	99	0
Jyske Bank, Roskilde	nr. 7244 136731-4	90	0
Jyske Bank, Svendborg	nr. 7244 107768-6	291	0
Jyske Bank, Vejle	nr. 7244 108018-0	1.873	1
Jyske Bank, Ålborg	nr. 7562 101234-5	443	1
Jyske Bank, Århus	nr. 7244 125439-7	540	0
Kasse		677	2
		<u>12.765</u>	<u>24</u>

**Note 16. Bankgæld**

Jyske Bank, checkkonto	nr. 7244 107316-9	129.965	0
Jyske Bank, nemkonto	nr. 7244 100917-1	19.641	0
Jyske Bank, knækancer	nr. 7244 107769-4	10	0
		<u>149.616</u>	<u>0</u>

Noter

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

	2017	2016 t.kr.
<b>Note 17. Forudbetalte igangværende projekter</b>		
Mine historier, mit liv 1/3 2016 - 31/5 2017		
Indtægter	0	128
Omkostninger	0	-62
Jeg styrer min økonomi (overført til 2018)	-2.823	0
§18-midler	93.800	94
	<u>90.977</u>	<u>160</u>
<b>Note 18. Anden gæld</b>		
Skatter	322.416	263
ATP og pension	12.119	14
Feriepenge	39.928	51
Gavekasse	3.624	2
Diverse kreditorer	161.645	85
Kreditorer projekter	54.376	22
Indestående kredse	4.404	5
Kreditorer kredse	0	1
Skyldig revision og regnskabsmæssig assistance (projekter og forening)	38.500	49
	<u>637.012</u>	<u>492</u>

## Pengestrømsopgørelse

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

	2017	2016 t.kr.
<b>Egen finansiering:</b>		
Nettoresultat	-208.399	52
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>47</u>
	-208.399	99
Forskydning i tilgodehavender	-117.289	273
Forskydning i kortfristet gæld	<u>164.514</u>	<u>-8</u>
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>-161.174</u>	<u>364</u>
Køb af materielle anlægsaktiver netto	<u>0</u>	<u>0</u>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS PENGESTRØMME	-161.174	364
Likvide midler primo	<u>24.323</u>	<u>-340</u>
Likvide midler ultimo	<u><u>-136.851</u></u>	<u><u>24</u></u>