
Revisionsfirmaet

RATHMANN & MORTENSEN

Godkendt Revisionsanpartsselskab

www.rmrevision.dk

CVR.nr. 27521975

Vejlevej 23 A · 8722 Hedensted

Tlf. 75 89 09 44 · Fax 75 89 99 30

E-mail: kontakt@rmrevision.dk

Udviklingshæmmedes Landsforbund (ULF)

Dæmningen 58, 7100 Vejle

(CVR nr. 17 63 28 09)

Årsrapport for 2016

01.01.2016 - 31.12.2016

Medlem af



Kreston er et samarbejde mellem
uafhængige statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

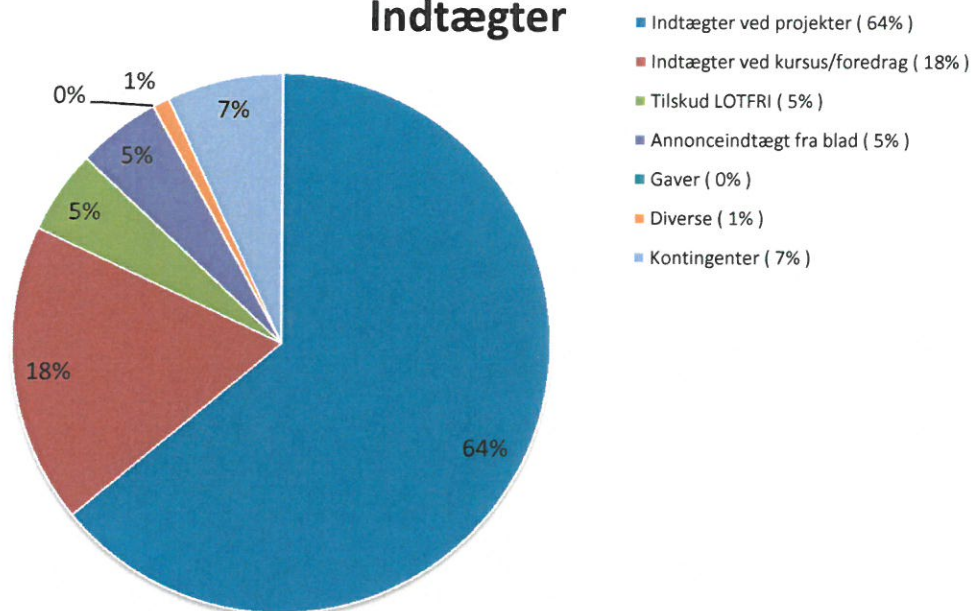
Erklæringer

Nøgletal	2
Hovedbestyrelsens årsberetning	3-5
Revisionspåtegning	6-7

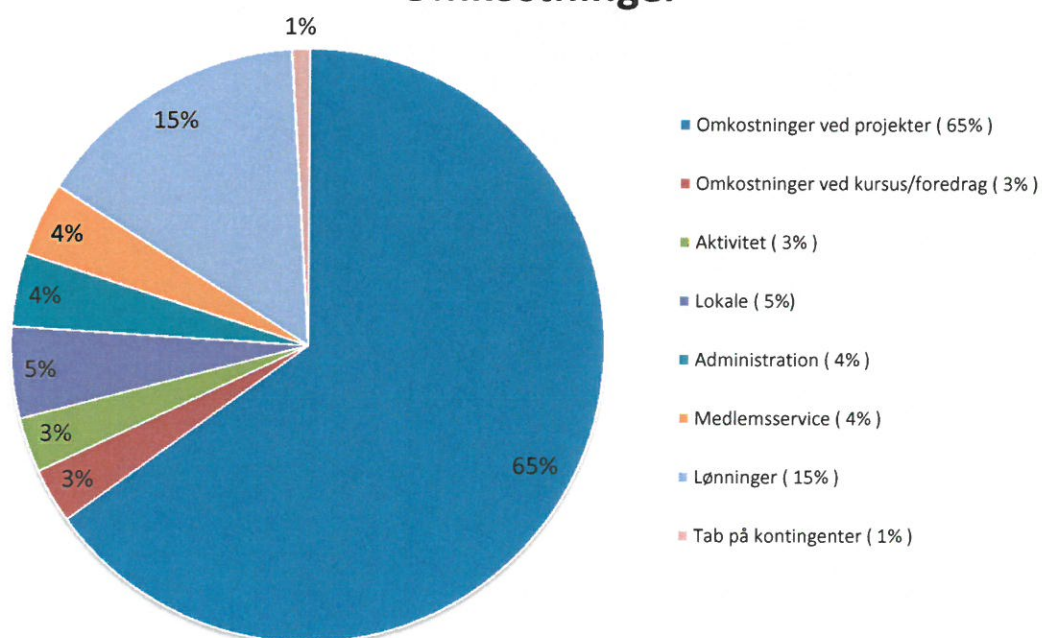
Årsregnskab 1/1 - 31/12 2016

Anvendt regnskabspraksis	8-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12-18
Pengestrømsopgørelse	19

Indtægter



Omkostninger



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

Årets resultat for år 2016 andrager et overskud på kr. 51.962, som foreslås overført til næste år. Egenkapitalen beløber sig herefter til kr. 259.069. Ledelsen arbejder intenst på at øge indtægter og reducere omkostninger. Budgettet for 2017 udviser et overskud ca. t.kr. 50.

Der er i 2016 fortsat arbejdet på, at øge medlemsskaren, som er steget fra 2.348 enkeltmedlemmer i 2015 til 2.359 enkeltmedlemmer pr. 31/12 2016.

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 2 større projekter og 5 mindre projekter i 2016:

Det jeg kan gøre selv

Formålet med projektet er, at efter ULFs erfaring, er der mange udviklingshæmmede som får utilstrækkelige udviklingsmuligheder, eftersom de er vokset op i meget beskyttende rammer, som fortsætter i deres ungdoms- og voksenliv. De får kun i begrænset omfang mulighed for at gøre noget på egen hånd og få erfaringer, så de kan udvikle sig og skabe et mere aktivt og spændende liv.

I projektet arbejdes der med at give udviklingshæmmede øgede muligheder for at udvikle sig. At hjælpe dem med at blive så selvstændige som muligt og at kunne opbygge ressourcer til at få et aktivt liv med størst mulig indflydelse på eget liv.

Der er fokus på borgernes egne mål, og den stolthed borgerne opnår ved at kunne selv. Vi arbejder med en stolthedsstafet, hvor borgerne inspirerer hinanden internt og på tværs af bostederne i Fredericia Kommune ved at fortælle andre om deres personlige stoltheder. Et centralt element i projektet er brug af brugervejledere, som inspirerer de øvrige projektdeltagere ved at holde oplæg om deres stolthed, og som hjælper de øvrige projektdeltagere med at finde et mål at arbejde med.

Jeg styrer min økonomi

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

Ja, det kan jeg

Formålet med projektet er, at skabe sociale, inspirerende og oplysende aktiviteter for udviklingshæmmede arrangeret af og for udviklingshæmmede i ULFs 21 lokale kredse forskellige steder i landet og tre øvrige steder (det kan være bosteder, dagtilbud eller cafeer, hvor frivillige har lyst til at være inspiratorer for mennesker med udviklingshæmning/andre særlige behov).

Rejsekammerat til udviklingshæmmede

Formålet med dette projekt er, at give udviklingshæmmede meget større muligheder for at komme ud til de kulturelle og sociale arrangementer, som de ønsker. Det gør vi ved at lave netværk, så brugerne let finder en rejsekammerat, som de kan følges med og på den måde komme afsted.

Hovedbestyrelsens årsberetning (fortsat)

Rygestop

Vi laver målrettede rygestopforløb for beboere og medarbejdere på bo- og dagtilbud for udviklingshæmmede. Det er forløb, som skræddersyes, så institutionerne let kan indarbejde dem i hverdagen og inkludere alle deltagere. Alle har en klar målsætning om rygestop, så alle på institutionen kan arbejde sammen om rygestopet. Alle bliver aktive deltagere, som løbende støtter og fastholder hinanden med rygestopet.

Lær førstehjælp

Med ”lær førstehjælp” kan personer med udviklingshæmning lære at give akut førstehjælp, når der er behov for det. Vi vil udvikle undervisningsmateriale og kurser målrettede til personer med udviklingshæmning, så de får basisviden og færdigheder inden for førstehjælp, og kan yde akut førstehjælp, når der er behov for det.

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.

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 2016 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. 6. maj 2017.

Lars Gjermandsen

Lars Gjermandsen
Formand

Jette Tastesen

Jette Tastesen
Næstformand

Lisbeth Jensen

Lisbeth Jensen
Æresformand

Susanne Jørgensen

Susanne Jørgensen
Kassere

Gitte Christensen
ULF-Ferie

Jette Tastesen

Jette Tastesen
ULF Ungdom

Thorbjørn Nielsen

Thorbjørn Nielsen
Medlem

Poul Erik Drejer

Poul Erik Drejer
Medlem

JAN W. HANSEN

Jan W. Hansen
Medlem

Per Simonsen
Medlem

Per Simonsen

John Allan Poulsen
Medlem

JOHN ALLAN POUSEN

Tina Madsen

Tina Madsen
Medlem

Vinni B. Nielsen

Vinni Bodil Nielsen
Medlem

John Ejner Madsen
Medlem

SVEND ERIK PEDERSEN

Svend Erik Pedersen
Medlem

Leif Beck

Leif Beck
Medlem

Michael Petersen
Medlem

Michael Petersen
Karina Due Lorentzen

Leif Madsen
Medlem

Leif Madsen

Jørgen Nielsen
Medlem

Jørgen Nielsen

Karina Due Lorentzen
Medlem

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i Udviklingshæmmedes Landsforbund

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Udviklingshæmmedes Landsforbund for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og pengestrømsopgørelse, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter regler om god regnskabsskik og bekendtgørelse nr. 98 af 27/1 2014, som vedrører tilskud fra Social-, Børne- og 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 og den angivne 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 foreningen 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 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 og bekendtgørelse nr. 98 af 27/1 2014, som vedrører tilskud fra Social-, Børne- og og Integrationsministeriets puljer efter lov om udlodning af overskud fra lotteri. 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 foreningens 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 foreningen, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors påtegning

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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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 regnskabsskik 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.

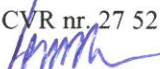
Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke hovedbestyrelsens årsberetning, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om hovedbestyrelsens årsberetning.

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 regnskabsskik 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 regnskabsskik og den angivne bekendtgørelse. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i hovedbestyrelsens årsberetning.

Hedensted, den 6. maj 2017.
RATHMANN & MORTENSEN
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 27 52 19 75


Tommy Rathmann
registreret revisor

Anvendte regnskabspraksis

Årsregnskabet for Udviklingshæmmedes Landsforbund for 2016 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

Inventar

Der er købt inventar, som afskrives over hhv. 2-4 år. Det er bl.a. en kopimaskine, EDB udstyr og kontorpladser.

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. Tilgodehavender som var ældre end 2016 er udgiftsført.

Tilgodehavende lønrefusion

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

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender vedrører tilgodehavender fra projekter samt øvrige tilgodehavende.

Anvendte regnskabspraksis (fortsat)

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 2016**

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	Note	2016	2015 t.kr.
Indtægter			
Tilskud LOTFRI	1	262.093	320
Indtægter ved projekter	2	3.315.427	3.094
Indtægter ved kursus/foredrag	3	967.866	749
Annonceindtægt fra blad		270.156	272
Gaver		13.850	13
Salg af diverse (Bjarnes bog)		54.824	11
Kontingenter - medlemmer	4	<u>396.900</u>	<u>280</u>
		5.281.116	4.739
Omkostninger			
Omkostninger ved projekter	5	-3.359.859	-3.288
Omkostninger ved kursus/foredrag	6	-131.762	-131
Aktivitetsomkostninger	7	-144.726	-184
Lokaleomkostninger	8	-251.673	-257
Administrationsomkostninger	9	-215.687	-156
Medlemsservice	10	-184.725	-326
Lønninger	11	-744.240	-335
Nedskrivning tilgodehavende ULF Ungdom		-120.000	0
Tab på kontingenter		<u>-52.100</u>	<u>-42</u>
Resultat før renter		76.344	20
Renteomkostninger	12	<u>-24.382</u>	<u>-19</u>
Nettoresultat		<u><u>51.962</u></u>	<u><u>1</u></u>

Balance pr. 31. december 2016
-Aktiver-

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	Note	2016	2015 t.kr.
Aktiver			
Inventar	13	0	47
Indskud / Depositum		45.000	45
Tilgodehavende kontingent	14	98.650	65
Andre tilgodehavender	15	449.589	642
Mellemregning ULF Ungdom		275.879	406
Mellemregning ULF Ferie		17.257	0
Likvide beholdninger	16	24.323	38
		910.698	1.243
-Passiver-			
Egenkapital			
Formue pr. 1. januar 2016		207.107	206
Periodens resultat		51.962	1
		259.069	207
Gæld			
Jyske Bank, kassekredit		0	376
Mellemregning ULF Ferie		0	154
Forudbetalte igangværende projekter	17	159.852	86
Anden gæld	18	491.777	420
		651.629	1.036
Passiver i alt		910.698	1.243

Noter

2016 2015
t.kr.

Note 1. Tilskud LOTFRI

Årets tilskud er anvendt til dækning af omkostninger til lokale-, administratationsomkostninger. Hele beløbet er anvendt i 2016.

Note 2. Indtægter ved projekter

Jeg styrer min økonomi	882.864		709
Jeg styrer min økonomi - overført til 2015/16	<u>-17</u>	882.847	-5
Det jeg kan gøre jeg selv		642.950	739
Ja, det kan jeg		150.000	0
Rejsekammerat		185.690	0
Rygestop		240.000	0
Lær Førstehjælp		591.340	0
At være forældre		0	567
At være forældre - overført til 2014/15		0	168
Udviklingshæmmede laver e-bøger (Særlig Soc)		0	125
Nordplus		0	270
Kredse/Kommune:			
§18-midler		622.600	517
Andre indtægter		<u>0</u>	<u>4</u>
		<u>3.315.427</u>	<u>3.094</u>

Note 3. Indtægter ved foredrag/kursus

Honorar		803.186	625
Materialer		58.667	0
Kørsel/transport/fortæring		<u>106.013</u>	<u>124</u>
		<u>967.866</u>	<u>749</u>

Note 4. Kontingenter

Pr. 31/12 2016 er der registreret i alt 2.647 medlemmer over 30 år. Heraf er 2.359 enkeltmedlemmer. De resterende 288 medlemmer fordeler sig på 104 værksteder / foreninger og 184 passive medlemmer.

I ULF og ULF Ungdom er der herefter i alt 2.961 medlemmer pr. 31/12 2016.

Noter

2016 2015
t.kr.

Note 5. Omkostninger ved projekter

Jeg styrer min økonomi	882.847	704
Det jeg kan gøre jeg selv	627.727	749
Det jeg kan gøre jeg selv - overført fra 2014/15	17.990	-10
Ja, det kan jeg	150.000	0
Rejsekammerat	185.690	0
Rygestop	242.555	0
Lær Førstehjælp	597.020	0
At være forældre	0	781
Udviklingshæmmede laver e-bøger (Særlig Soc)	0	125
Nordplus	0	361
Nordisk projekt (forældre)	0	13
Kredse/Kommune:		
Støtteperson	127.300	0
Aktiviteter (Foredrag, Kursus og øvrige aktiviteter)	458.169	445
Materialer	18.800	20
Rejseudgifter	45.184	77
Porto	0	23
Kontorartikler	1.251	0
Kontingenter	400	0
Porto/Gebyr	35	0
Indestående i kredse	4.891	0
	<u>3.359.859</u>	<u>3.288</u>

Note 6. Omkostninger ved foredrag/kursus

Eksterne medarbejder	3.300	0
Materialer	22.063	0
Kørsel/transport/fortæring	<u>106.399</u>	<u>131</u>
	<u>131.762</u>	<u>131</u>

Noter

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	2016	2015 t.kr.
Note 7. Aktivitetsomkostninger		
Rejser	61.285	153
Møder	13.025	24
Kurser, uddannelse	37.744	0
Datingfest	-4.159	7
Annonce	875	0
Bjarnes bog	35.956	0
	<u>144.726</u>	<u>184</u>
Note 8. Lokaleomkostninger		
Husleje, varme, el og rengøring	<u>251.673</u>	<u>257</u>
Note 9. Administrationsomkostninger		
Revision	27.000	27
Budgetudarbejdelse, budgetsammenligning, likviditet m.v.	58.131	20
Forsikringer og kontingenter	18.015	27
Småanskaffelser	33.306	25
Gebyr præløn	6.312	7
Gebyr	8.023	7
Gaver	7.939	9
Personaleomkostninger	17.506	5
Diverse	12.545	11
Afskrivninger	26.910	18
	<u>215.687</u>	<u>156</u>

Noter

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	2016	2015 t.kr.
Note 10. Medlemservice		
Telefon	62.695	75
Kontorartikler / Kopimaskine	112.935	84
EDB-udgifter	122.282	79
Porto mv. (bladpulje kr. 33.662 fratrukket)	163.674	153
Konsulentassistance m.v.	77.039	205
Bogholderiassistance	62.178	43
PBS	16.889	16
Afskrivninger	20.313	20
Indtægt medlemservice	-453.280	-349
	<u>184.725</u>	<u>326</u>
Note 11. Lønninger		
Lønninger	2.684.839	2.616
Pension, ATP og Sociale bidrag	178.693	283
	<u>2.863.532</u>	<u>2.899</u>
Skattefri kørselsgodtgørelse m.v.	17.339	45
Indtægt skattefri kørselsgodtgørelse	-17.339	-45
	<u>2.863.532</u>	<u>2.899</u>
Refunderet lønarbejde	-2.119.292	-2.564
	<u>744.240</u>	<u>335</u>
Note 12. Renteomkostninger		
Renteudgifter bankkonti	13.174	16
Renteudgifter kreditorer	11.157	3
Renteudgifter kredse	51	0
	<u>24.382</u>	<u>19</u>

Noter

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

		2016	2015 t.kr.
Note 13. Inventar			
Kopimaskine (afskrives over 4 år)	20.313		40
- Afskrivning	<u>-20.313</u>	0	-20
Møbler (afskrives over 4 år)	26.910		36
- Afskrivning	<u>-26.910</u>	0	-9
Kontorpladser (afskrives over 4 år)	0		9
- Afskrivning	<u>0</u>	0	-9
		<u>0</u>	<u>47</u>
Note 14. Tilgodehavende kontingenter			
Kontingenter		98.650	300
Hensat til tab		<u>0</u>	<u>-235</u>
		<u>98.650</u>	<u>65</u>
Note 15. Andre tilgodehavender			
Tilgodehavender - diverse indtægter		432.495	635
Tilgodehavender projekter		8.500	0
Tilgodehavende ansatte		8.496	7
Tilgodehavender rejsekort		<u>98</u>	<u>0</u>
		<u>449.589</u>	<u>642</u>

Noter

		2016	2015 t.kr.
Note 16. Likvide beholdninger			
Jyske Bank, checkkonto	nr. 7244 107316-9	9.195	1
Jyske Bank, kontingent o. 35 år	nr. 7244 176328-0	922	1
Jyske Bank, nemkonto	nr. 7244 100917-1	5	1
Jyske Bank, gavekonto	nr. 7244 168813-1	0	1
Jyske Bank, kursuskonto	nr. 7244 153549-8	0	1
Jyske Bank, Skanderborg	nr. 7244 168593-9	25	0
Jyske Bank, Ringkøbing	nr. 7244 132568-4	-24	0
Jyske Bank, Det jeg kan gøre jeg selv	nr. 7244 172987-7	211	6
Jyske Bank, Jeg styrer min økonomi	nr. 7562 103692-2	6	1
Jyske Bank, Billund	nr. 7244 168594-7	64	1
Jyske Bank, Favrskov	nr. 7244 153550-6	120	0
Jyske Bank, Fredericia	nr. 7562 101231-1	165	2
Jyske Bank, Fredericia	nr. 7562 101236-0	0	1
Jyske Bank, Frederiksberg	nr. 7244 121839-2	19	1
Jyske Bank, Frederikshavn	nr. 7244 121841-8	575	3
Jyske Bank, Frederikssund	nr. 7244 121840-0	108	1
Jyske Bank, Holbæk	nr. 7244 136065-7	322	0
Jyske Bank, Horsens	nr. 7244 122424-2	75	1
Jyske Bank, Kolding	nr. 7562 100553-9	1.959	2
Jyske Bank, København	nr. 7244 121837-6	317	1
Jyske Bank, Odense	nr. 7244 121836-8	6.721	6
Jyske Bank, Ribe	nr. 7244 132091-7	49	2
Jyske Bank, Roskilde	nr. 7244 136731-4	90	0
Jyske Bank, Vejle	nr. 7244 108018-0	1.199	3
Jyske Bank, Ålborg	nr. 7562 101234-5	382	0
Jyske Bank, Århus	nr. 7244 125439-7	72	1
Kasse		1.746	1
		<u>24.323</u>	<u>38</u>

Noter

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

		2016	2015 t.kr.
Note 17. Forudbetalte igangværende projekter			
Mine historier, mit liv 1/3 2016 - 31/5 2017			
Indtægter	128.292		0
Omkostninger	<u>-61.957</u>	66.335	0
Jeg styrer min økonomi (overført 2016)		17	5
Lær førstehjælp 1/8 2015 - 31/12 2016			
Indtægter		0	73
Omkostninger		0	-186
Rygestop 1/11 2014 - 31/12 2016			
Indtægter		0	50
Omkostninger		0	-93
Det jeg kan gøre selv 1/7 2014 - 30/6 2016			
Indtægter		0	321
Omkostninger		0	-248
Rejsekammerat til udviklingshæmmede 1/6 2015 - 31/5 2016			
Indtægter		0	123
Omkostninger		0	-86
Ja, det kan jeg 1/3 2015 - 28/2 2016			
Indtægter		0	125
Omkostninger		0	-125
IT-bevilling Odense Kommune		0	49
§18-midler		<u>93.500</u>	<u>78</u>
		<u>159.852</u>	<u>86</u>
Note 18. Anden gæld			
Skatter		262.644	0
ATP og pension		13.559	14
Feriepenge		51.278	46
Gavekasse		2.466	2
Diverse kreditorer		85.232	208
Kreditorer projekter		22.000	93
Indestående kredse		4.891	0
Kreditorer kredse		1.082	10
Skyldig revision og regnskabsmæssig assistance (projekter og forening)		<u>48.625</u>	<u>47</u>
		<u>491.777</u>	<u>420</u>

Pengestrømsopgørelse

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	2016	2015 t.kr.
Egen finansiering:		
Nettoresultat	51.962	1
Afskrivninger	<u>47.223</u>	<u>38</u>
	99.185	39
Forskydning i tilgodehavender	272.532	719
Forskydning i kortfristet gæld	<u>-7.958</u>	<u>-1.092</u>
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>363.759</u>	<u>-334</u>
Køb af materielle anlægsaktiver netto	<u>0</u>	<u>-36</u>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>0</u>	<u>-36</u>
ÅRETS PENGESTRØMME	363.759	-369
Likvide midler primo	<u>-339.436</u>	<u>30</u>
Likvide midler ultimo	<u>24.323</u>	<u>-339</u>