ÅRSRAPPORT 2020

75. Regnskabsår

Hjælp til liv, krop og sjæl
ULYKKESPATIENT FORENINGEN

Specialister i børnelammelse
POLIOFORENINGEN

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger	.....	1
Årsberetning	.....	2
Hovedtal 2016-2020	.....	3 - 5
Ledelsespåtegning	.....	6
Den uafhængige revisors påtegning	.....	7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	.....	9 - 15
Resultatopgørelse	.....	16
Balance pr. 31. december 2020	.....	17 - 18
Noter til årsrapporten	.....	19 - 25
Regnskab for landsindsamling	.....	26

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

FORENINGSOPLYSNINGER

Navn	UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen (PTU)
	Fjeldhammervej 8 2610 Rødovre Telefon: 36 73 90 00 CVR: 63 45 78 17
Hjemsted	Rødovre Kommune
Formål	UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen har til formål at arbejde for integration og lige muligheder for målgruppens medlemmer gennem såvel behandling som information, forskning og forebyggende medicinsk og/eller socialt handicaparbejde.
Målgruppe	UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens målgruppe er personer med varig funktionsnedsættelse som følge af: Polio Rygmarvsskade, para- og tetraplegi, rygmarvsbrok Whiplashlæsioner Trafik- og ulykkesskade
Hovedbestyrelse	Janus Tarp, formand Ghita Tougaard, næstformand Gurli B. Nielsen, næstformand Orla Bredgaard Jørgen Maibom Inga Bredgaard Kaja Brolykke Eiding Peer G.H. Laursen Randi Timm Simonsen Stefan Opresnik Jorlev Bente Elton Rasmussen Anne Marie Nymann Eriksen
Direktion	Philip Rendtorff
Revisor	Ajour Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab CVR-nr. 33 15 04 82
Pengeinstitut	Nykredit Bank, Glostrup
Underskriftsform	Digitale underskrifter valideret af Nets

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

ÅRSBERETNING

Årets resultat

UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens regnskab for 2020 udviser et overskud på t.kr. 708.

Der blev i 2020 ikke anvendt hensatte midler til vedtagne formål. Til sammenligning blev der i 2019 anvendt hensatte midler for t.kr. 587, og nettoresultatet var et underskud på t.kr. 1.196.

Væsentlige regnskabsmæssige oplysninger

Den samlede omsætning inklusiv finansielle indtægter udgjorde i 2020 t.kr. 78.679 mod t.kr. 82.138 året før. De samlede udgifter inklusiv finansielle udgifter udgjorde i 2020 t.kr. 77.971 mod t.kr. 83.333 året før.

Ejendomsindtægterne følger princippet for almindelig udlejning, og fordelingen er fastsat på baggrund af en uvildig ejendomsmæglers skøn for værdien af det lejede. Dertil kommer fordelingen af fællesudgifter til drift af kantine, rengøring og intern service, der følger en fastsat fordelingsnøgle, der afstemmes til de skønnede aktiviteters rimelige fordeling.

I 2020 blev opførelsen af sommerhuset i Thy færdig, og værdien er tilskrevet grunde og bygninger.

Hensættelser

I Specialhospitalet udgør hensættelserne til udstyr, udvikling og inventar pr. 31/12 2020 t.kr. 2.159.

I 2018 modtog vi en arv på 100.000 kr. øremærket unge trafikskadede. Denne er ikke anvendt i 2019 eller 2020. I 2020 modtog vi to arv på i alt t.kr. 1.394 der skal bindes til egenkapitalen. Dermed udgør det samlede hensatte beløb i 2020 t.kr. 3.653.

Øvrige forhold og midler fra ULHAN

Årsregnskab 2020 er opstillet efter Indsamlingsorganisationernes Brancheorganisations (ISOBRO) vejledning til regnskabsmodel, ligesom årsregnskab 2018 og 2019 var det. Regnskabstal for 2017 er gjort sammenlignelige, mens tidligere års regnskabstal fortsat er opstillet efter vores gamle regnskabsmodel. Derfor er det ikke alle hovedtal, der kan sammenlignes over tid, ligesom der kan være tal for regnskab 2017, der afviger fra årsrapporten 2017.

Foreningen modtager midler fra ULHAN-puljen (tipsmidler). Disse anvendes til at dække driftsomkostningerne til lokaler og revisorhonorar.

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen har i gennemsnit for året 2020 haft 86 fuldtidsstillinger. I alt har der været ansat 127 forskellige medarbejdere i kortere eller længere tid.

Det kan oplyses, at der ikke fra regnskabsårets afslutning og til dato ud over ovennævnte er indtruffet forhold, der har indflydelse på foreningens egenkapital.

Rødovre, den 28. maj 2021

Philip Rendtorff
Adm. Direktør

**I den nye regnskabsmodel er data fra før 2017 ikke direkte sammenlignelige med 2017 - 2020.*

Hovedtal 2016-2020	2020	2019	2018	2017	2016
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter	78.603	82.086	81.327	76.424	72.515
Resultat af indtægtskabende aktiviteter	70.030	73.447	72.416	67.966	69.878
Ikke-fordelte fællesomkostninger	5.082	5.341	4.861	5.363	7.851
Finansielle poster, netto	43	21	75	15	136
Resultat før formålsbestemte aktiviteter	64.992	68.127	67.630	62.618	61.891
Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter	64.283	69.323	67.440	63.389	61.621
Årets resultat	708	-1.196	189	-771	270
Anlægsaktiver	85.608	83.875	81.798	59.331	59.738
Omsætningsaktiver	21.022	21.407	21.617	13.618	16.526
Aktiver i alt	106.630	105.282	103.415	72.949	76.264
Disponibel egenkapital	61.808	60.113	60.495	39.125	37.941
Hensatte forpligtelser	3.653	2.259	2.847	2.747	4.590
Langfristede gældsforpligtelser	23.187	25.259	17.066	19.174	21.283
Kortfristede gældsforpligtelser	17.982	17.650	23.007	11.903	12.450
Passiver	106.630	105.282	103.415	72.949	76.264
Gennemsnitligt antal ansatte	89	90	84	87	88
Nøgletal					
Overskudsgrad ved indsamling	89%	89%	89%	89%	96%
Administrationsprocent	7%	6%	6%	7%	11%
Formålsprocent	82%	84%	83%	83%	85%
Konsolideringsprocent	1%	-1%	0%	-1%	0%
Sikkerhedsmargin	84%	75%	78%	51%	52%
Soliditetsgrad	61%	59%	61%	57%	50%
Andel af offentlig finansiering	6%	6%	6%	6%	12%

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

**I den nye regnskabsmodel er data fra før 2017 ikke direkte sammenlignelige med 2017 - 2020.*

Hovedtal 2016-2020

Resultatopgørelse	2020	2019	2018	2017	2016
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Bidrag og tilskud m.v.	12.336	14.102	10.532	8.816	8.910
Medlemskontingenter m.v.	1.858	2.058	2.031	1.868	1.649
Specialhospitalet	43.703	44.234	45.104	42.995	44.306
HandicapBilistCentret	2.965	3.844	3.743	3.900	4.393
Ejendomsindtægter	16.449	16.125	17.789	14.113	8.931
Øvrige indtægter	1.292	1.723	2.129	4.733	4.326
Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0	0
Omsætning	78.603	82.086	81.327	76.424	72.515
Finansielle indtægter	43	21	75	15	78
Indtægter i alt	**78.646**	**82.107**	**81.403**	**76.439**	**72.593**
Medlems- og kredsaktiviteter	14.947	14.521	16.541	13.442	12.327
Specialhospitalet	44.677	49.382	46.088	44.811	44.297
HandicapBilistCentret	4.660	5.420	4.810	5.136	4.997
Ejendomsomkostninger	8.514	8.591	8.838	8.253	2.637
	72.798	77.914	76.278	71.642	64.258
Foreningsledelse og administration	5.082	5.341	4.861	5.363	7.851
Finansielle udgifter	59	48	74	204	214
Resultat og regulering af kapitalandele	0	0	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	0
	5.140	5.389	4.935	5.567	8.065
Omkostninger i alt	**77.938**	**83.303**	**81.213**	**77.209**	**72.323**
Årets resultat	**708**	**-1.196**	**189**	**-771**	**270**

Balance	2020	2019	2018	2017	2016
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Ejendomme, inventar og driftsmidler	84.613	82.791	80.744	58.037	58.342
Finansielle anlægsaktiver	995	1.085	1.053	1.294	1.396
Varebeholdninger	40	21	24	16	18
Tilgodehavender	16.824	15.948	18.260	8.111	9.725
Likvide beholdninger	4.158	5.438	3.333	5.491	6.783
Aktiver i alt	**106.630**	**105.282**	**103.415**	**72.949**	**76.264**
Egenkapital	61.808	60.113	60.495	39.125	37.941
Hensættelser, egenkapital	3.653	2.259	2.847	2.747	4.590
Langfristede gældsforpligtelser	23.187	25.259	17.066	19.174	21.283
Kortfristede gældsforpligtelser	17.982	17.650	23.007	11.903	12.450
Passiver i alt	**106.630**	**105.282**	**103.415**	**72.949**	**76.264**

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Resultatopgørelse i procent	2020	2019	2018	2017	2016
Fordeling af indtægter i pct.:					
Bidrag og tilskud m.v.	16	17	13	12	13
Medlemskontingenter m.v.	2	3	2	2	2
Specialhospitalet	56	54	55	56	61
HandicapBilistCentret	4	5	5	5	6
Ejendomsindtægter	21	20	22	18	12
Øvrige indtægter	2	2	3	6	6
Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0	0
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
	100	100	100	100	100
Fordeling af omkostninger i pct.:					
Medlemsaktiviteter	19	17	20	17	17
Specialhospitalet	57	59	57	58	61
HandicapBilistCentret	6	7	6	7	7
Ejendomsomkostninger	11	10	11	11	4
Foreningsledelse og administration	7	6	6	7	11
Finansielle udgifter	0	0	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	0
	100	100	100	100	100

UDVALGTE NØGLETAL					
Antal aktive medlemmer	6.650	5.865	5.590	5.256	4.989
Antal støttemedlemmer	771	888	1.098	1.332	1.353
Indtægter fra arv m.v. (i 1.000 kr.) *	1.000	115	1.706	53	314
Antal behandlinger i Specialhospitalet	84.266	115.500	115.500	115.500	115.500
Afkast af værdipapirbeholdning i pct.	1,6	0,2	6,6	1,4	2,6

** indgår ikke i resultatopgørelsen*

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Ledelsespåtegning

Hovedbestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen (PTU).

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten, efter vores opfattelse giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Rødovre, den 28. maj 2021

Direktion

Philip Rendtorff

Bestyrelsen

Janus Tarp Formand	Ghita Tougaard Næstformand	Gurli B. Nielsen Næstformand
Orla Bredgaard	Stefan Opresnik Jorlev	Jørgen Maibom
Randi Timm Simonsen	Peer G.H. Laursen	Inga Bredgaard
Kaja Brolykke Eiding	Bente Elton Rasmussen	Anne Marie Nymann Eriksen

Godkendt på repræsentantskabsmødet i 2021

Dirigent

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter regnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 forpligtigelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 regnskabet 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 regnskabet.

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:

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

* 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 konklusion 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 på sådan en måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

Kgs. Lyngby, den 28. maj 2021

Ajour Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 15 04 82

Michael Bo Andersen
Statsautoriseret revisor
MNE 29496

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for 2020 er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav og efter de overordnede regler i Årsregnskabsloven med de ændringer, der følger af UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens særlige struktur, samt ISOBRO's retningslinjer for indsamlingsorganisationernes regnskabsaflæggelse.

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen er en interesseorganisation, der efter sine vedtægter er en almenvelgørende eller på anden måde almennyttig medlemsforening. Ved eventuel opløsning kan formuen ikke uddeles til medlemmerne. UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen er derfor efter Selskabsskattelovens bestemmelser fritaget for indsendelse af selvangivelse.

Regnskabspræsentation er i 2018 ændret i forhold til tidligere år i forbindelse med beslutningen om at aflægge regnskab efter ISOBRO's retningslinjer. Sammenligningstal for regnskabsåret 2017 er ændret efter samme retningslinjer, så de er sammenlignelige med regnskabstallene i Årsregnskab 2018, 2019 og 2020. De væsentligste ændringer er opstillingen af resultatopgørelsen samt de tilhørende noter og opgørelsen af hoved- og nøgletal.

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen følger eller afviger fra ISOBRO's retningslinjer således:

Opgørelse af administrationsprocent og øvrige nøgletal	Følger delvist, idet administrationsprocenten opgøres som andel af udgifter og ikke indtægter
Indregning af kursgevinster og –tab i resultatopgørelsen	Følger
Resultatdisponering	Følger
Lønnote og oplysning om løn til direktør	Følger delvist, idet der ikke oplyses lønforhold på individuelt niveau
Indregning af ejendomme og afskrivninger herpå	Følger delvist, idet ejendommen Fjeldhammervej 8 optages til handelsværdi samt at der ikke afskrives på bygninger
Indregning af maskiner og inventar og afskrivninger herpå	Følger delvist, idet aktiver anskaffet med helt eller delvist tilskud straksafskrives og tilskuddet indregnes i resultatopgørelsen
Indregning af varebeholdning	Følger
Momskompensation	Følger
Udarbejdelse af pengestrømsopgørelse	Følger ikke, da det ikke har relevans for Årsregnskabsbrugerne
Regnskabsopstilling	Følger delvist, idet arvebeløb ikke indgår i resultatopgørelsen, men tilskrives direkte i egenkapitalen
Egenkapitalen og elementerne i egenkapitalen	Følger delvist, idet arvebeløb ikke indgår i resultatopgørelsen, men tilskrives direkte i egenkapitalen

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Generelt om indregning og måling

Aktiver og forpligtelser

Aktiver er værdier ejet af organisationen eller skyldige beløb til organisationen. Det kan være kontanter og bankindeståender, kort- og langfristede værdipapirer, grunde og bygninger, inventar og kontorudstyr, beholdninger af varer til salg eller til forbrug m.fl. Skyldige beløb til organisationen er typisk tilgodehavender fra salg eller andre tilgodehavender, hvor betaling først modtages efter balancedagen. Skyldige beløb til organisationen er også bindende tilsagn om tilskud, arv eller gaver, som er modtaget fra tredjemand inden balancedagen, men som først betales efter balancedagen, og betalte omkostninger inden balancedagen, som vedrører perioden efter balancedagen, fx husleje, forsikringspræmier, abonnementer o.l.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå organisationen, og det enkelte aktivs værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser er beløb, som organisationen skylder til andre, fx skyldige beløb for varer eller tjenesteydelser leveret før balancedagen, men som først betales efter balancedagen, bankgæld og andre optagne lån, indeholdt A-skat o.l. fra udbetalte lønninger o.l. Under forpligtelser indgår også værdien af ydelser, som organisationen på balancedagen er forpligtet til at levere til tredjemand. Det kan fx være forpligtelser til at levere bestemte ydelser som modydelse for vederlag, som er modtaget inden balancedagen, men hvor modydelserne endnu ikke er leveret.

Forpligtelser indregnes i balancen, når organisationen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå organisationen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der måtte fremkomme inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter og omkostninger

Indtægter er beløb, som har forøget organisationens egenkapital, dvs. værdien af transaktioner, begivenheder o.l., der har forøget organisationens nettoaktiver. Eksempler på indtægter er tilskud fra offentlige myndigheder eller private organisationer, donationer i form af arv og gaver o.l., varesalg og salg af tjenesteydelser, kontingentbetalinger fra medlemmer, renter på bankindeståender, værdistigninger på værdipapirer o.l.

Omkostninger er beløb, som er forbrugt af organisationen og dermed har formindsket organisationens egenkapital, dvs. værdien af transaktioner, begivenheder o.l., der har formindsket organisationens nettoaktiver. Eksempler på omkostninger er løn og gager til organisationens medarbejdere, husleje og kontorholdsomkostninger, renteudgifter og værdifald på værdipapirer o.l. I omkostninger indgår også årlige afskrivninger på organisationens immaterielle og materielle aktiver som bygninger, inventar og kontorudstyr, der undergår værdiforringelse over tid ved forbrug e.l.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder dagsværdireguleringer af finansielle instrumenter, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Resultatopgørelsen

Organisationens indtægter omfatter donationer i form af gavebeløb, indsamlinger o.l. samt modtagne offentlige midler fra momskompensation og tips- og lottomidler, fondsmidler, medlemskontingenter, omsætning fra salg af varer og tjenesteydelser, lejeindtægter fra sommerhuse og opholdslejligheder, behandlingsindtægter jf. §79 i Sundhedsloven herunder fast driftstilskud fra Sundhedsministeriet. Derudover præsenteres indtægter fra udlejning af egne lokaler samt videreudlejning af lejede lokaler som indtægter ved indtægtskabende aktiviteter.

Der er foretaget en delvis periodisering af renter på værdipapirer og øvrige væsentlige indtægter og omkostninger er periodiseret. Fondsindtægter periodiseres for særligt store projekter, der løber over flere år.

Indtægter indregnes generelt i årsregnskabet, når:

* de indtægtsskabende ydelser er udført,
* indtægten kan måles pålideligt,
* det er sandsynligt at betaling for ydelsen vil finde sted,
* omkostningerne forbundet med levering af ydelsen kan måles pålideligt og
* der foreligger dokumentation for, at der er en indtægt.

Indtægter fra kontingenter indregnes i resultatopgørelsen ved afsendelse af opkrævning og periodiseres ikke. Ved manglende betaling igangsættes en rykkerprocedure, og erfaringen tilsiger et frafald på 10%

Indtægter i form af gavebeløb samt offentlige tilskud indregnes i resultatopgørelsen, når der er opnået endeligt tilsagn af giver, det er sandsynligt at organisationen vil opfylde eventuelle betingelser knyttet til det modtagne beløb og det er overvejende sandsynligt, at det modtagne beløb ikke skal tilbagebetales. Der skelnes mellem to kategorier af donationer o.l.:

* Indtægter i form af donationer o.l., hvor giver har betinget sig, at alene løbende afkast af donationen kan anvednes af organisationen.
* Indtægter i form af donationer o.l., hvor giver har betinget sig, at donationen alene anvendes til et specifikt formål.
* Indtægter i form af donationer o.l., hvortil der ikke er knyttet særlige betingelser.

Indtægter i form af donationer o.l., hvor giver har betinget sig, at alene det løbende afkast af donationen kan anvendes af organisationen, indregnes direkte på egenkapitalen. Det løbende afkast af donationen indregnes i resultatopgørelsen på realisationstidspunktet. Løbende ikke-realiserede gevinster og tab på det eller de modtagne aktiver indregnes direkte på egenkapitalen.

Indtægter i form af donationer o.l., hvor giver har betinget sig, at anvendelsen af donationen skal opfylde nogle nærmere fastsatte mål e.l., indregnes i resultatopgørelsen, når de givne betingelser er opfyldt. Beløb, der er modtaget før betingelserne er opfyldt, indregnes som en forpligtelse i balancen.

Indtægter i form af donationer o.l., der er ydet med henblik på et specifikt formål uden at der i øvrigt er knyttet betingelser til donationen, indtægtsføres på modtagelsestidspunktet. Eventuelle ikke anvendte indtægter øremærket til det pågældende formål overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til en særskilt reserve under egenkapitalen, der nedbringes i takt med, at der afholdes omkostninger til det pågældende formål. Beløb der er doneret til anskaffelse af aktiver, indregnes ved første indregning i balancen som en periodeafgrænsningspost, der indregnes i resultatopgørelsen ved anskaffelse af aktivet, der straksafskrives.

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Indtægter i form af donationer o.l., hvortil der ikke er knyttet særlige betingelser fra giver, indregnes i resultatopgørelsen, når der er erhvervet endeligt tilsagn fra giver, der typisk falder sammen med tidspunktet for modtagelse af beløbet.
Ikke-kontante donationer o.l. indregnes alene i det omfang, at dagsværdien af disse kan opgøres pålideligt.

Indtægter fra indsamlinger og lotterier indregnes i resultatopgørelsen, når indsamlingens eller lotteriets resultat foreligger opgjort.

Indtægter i form af honorarer fra kurser og foredrag indregnes i resultatopgørelsen, når det enkelte kursus eller foredrag er gennemført.

Administrationshonorar, hvor der er aftalt et fast årligt honorar ud fra nogle nærmere angivne kriterier, indregnes lineært i resultatopgørelsen over aftaleperioden.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Huslejeindtægter indregnes lineært over lejeperioden.

Omkostninger anvendt til indtægtsskabende aktiviteter

Omkostninger vedrørende indtægtsskabende aktiviteter omfatter omkostninger, der direkte er afholdt til opnåelse af de tilknyttede indtægter og som ellers ikke ville have været afholdt, hvis ikke de indtægtsskabende aktiviteter var gennemført. Omkostningerne indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for afholdelse, medmindre omkostningerne berettiger til indregning i balancen som en periodeafgrænsningspost.

I relation til arve- og gavebeløb samt offentlige tilskud omfatter omkostningerne eventuelle omkostninger afholdt for at opfylde betingelserne for de modtagne beløb.

Omkostninger vedrørende indsamlinger og lotterier omfatter bl.a. aktiviteter for at øge det indsamlede beløb, gebyr for indsamlingstilladelse samt gebyr til Nets for betalingsservice o.l.

Omkostninger forbundet med kursus- og foredragsorganisation omfatter bl.a. direkte henførbare personaleomkostninger, herunder andel af løn og gager baseret på et opgjort timeforbrug, samt opholds- og transportomkostninger.

Omkostninger relateret til administration af diverse bevillinger og projekter omfatter bl.a. direkte henførbare personaleomkostninger, herunder andel af løn og gager baseret på et opgjort timeforbrug, samt øvrige omkostninger, der er en direkte følge af de udførte aktiviteter.

Omkostninger fra salg af varer omfatter hovedsageligt vareforbrug målt til kostpris og lagernedskrivninger.

Omkostninger relateret til udlejningsaktiviteter omfatter primært andelen af af- og nedskrivninger på de udlejede bygninger, renter på prioritetslån, løn til eksternt opsyn/rengøring samt løbende omkostninger til drift og vedligeholdelse af de udlejede ejendomme.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er omkostninger, der direkte kan henføres til organisationens administrative funktioner. Heri indgår fx omkostninger til organisationens overordnede ledelse, aflønning af organisationens økonomi- og administrationschef, økonomifunktion, kontorholdsomkostninger o.l.

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Ikke fordelte fællesomkostninger, herunder administrationsomkostninger

Ikke fordelte fællesomkostninger er omkostninger, der ikke kan henføres direkte til enten indtægtskabende aktiviteter, formålsbestemte aktiviteter eller administrative funktioner. Der er således tale om omkostninger, der kun indirekte kan henføres til pågældende aktiviteter såsom fx andel til aflønning til organisationens overordnede ledelse, økonomi- og administrationschef, økonomifunktion, kontorholdsomkostninger o.l., som ikke er fordelt i organisationens løbende økonomistyring.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger omfatter renteindtægter og –omkostninger, herunder renter af mellemregninger, renter og afkast på obligationer, afkast på aktier og investeringsforeninger.

Omkostninger anvendt til formålsbestemte aktiviteter

Omkostninger anvendt til formålsbestemte aktiviteter omfatter direkte henførbare afholdte omkostninger til gennemførelse af regnskabsårets formålsbestemte aktiviteter i form af arbejde for integration og lige muligheder for målgruppens medlemmer gennem såvel behandling som information, forskning og forebyggende medicinsk og/eller socialt handicaparbejde.

Omkostninger relateret til disse aktiviteter indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse. Omkostningerne omfatter bl.a. direkte henførbare personaleomkostninger, herunder andel af løn og gager baseret på et opgjort timeforbrug, samt øvrige omkostninger, der er en direkte følge af de udførte aktiviteter.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under organisationens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger, maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Grunde måles til kostpris eller eventuel lavere genindvindingsværdi. Ejendommen Fjeldhammervej 8 optages dog til handelsværdi. Der foretages ikke afskrivninger på bygninger, men fjernvarmeanlæg og indretningsudgifter opføres til anskaffelsessum og afskrives over 10 år.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Tilskud o.l. modtaget til opførelse eller anskaffelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen og aktivet straksafskrives.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider:

* Biler 5 år
* Andre anlæg, driftsmateriel, inventar og IT-udstyr 3-5 år
* Tekniske installationer afskrives i henhold til forventede levetid
* Kunstgenstande er opført til anskaffelsessum og afskrives ikke.

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter værdipapirer i form af børsnoterede obligationer, aktiver og investeringsbeviser.

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til pålydende salgsværdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter vurdering af de enkelte debitorer. Bevillinger fra fonde er optaget til det bevilgede beløb, og indregnes i resultatopgørelsen i forbindelse med indfrielse af aktivitetsforpligtelsen.

Mellemregninger med administrerede fonde

I forbindelse med den løbende drift af fondene føres administrative og egne driftsmæssige udgifter som en mellemregning, der forrentes med diskontoen med rentetillæg.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejde er optaget til den udfakturerede værdi på anvendt tidsforbrug på ikke-afsluttede sager i HandicapBilistCentret.

Periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider består af kontanter og indestående i pengeinstitut.

Egenkapital

Egenkapitalen består udelukkende af en disponibel kapital. Egenkapitalen består af værdien af grunde og bygninger, overførte regnskabsmæssige resultater fra tidligere år, frie arvemidler og urealiserede kursavancer på værdipapirer.

I disponibel kapital indgår endvidere reserver, der er disponeret til gennemførelse af særlige formals-bestemte aktiviteter i efterfølgende regnskabsår, eller som vedrører indtægtsførte øremærkede dona-tioner o.l., der endnu ikke er anvendt, samt formålsbundne arvemidler.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Ej anvendte tilskud

Ej anvendte tilskud er bevillinger fra fonde, hvor værdien af forpligtelsen opgøres til bevillingssummen fratrukket værdien af den aktivitet, man er forpligtet til, og som med sikkerhed kan opgøres som frigørende fra eventuel tilbagebetalingspligt.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver- og forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgø-relsen som finansielle poster.

Nøgletal

Nøgletal er opgjort i overensstemmelse med anbefalinger fra organisationen ISOBRO. Nøgletal præsenteret i ledelsens årsberetning er beregnet således:

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker:
Overskudsgrad ved indsamlinger mv.	Resultat af indtægtskabende aktiviteter * 100 / Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter	Overskudsgrad ved indsamlinger viser den andel af de i regnskabsperioden indtægtsførte midler, som er tilbage til organisationen efter at direkte henførbare omkostninger til frembringelse af indtægterne er fratrukket.
Administrations-procent	Administrationsomkostninger og ikke-fordelbare fællesomkostninger * 100 / Samlede omkostninger	Administrationsprocenten viser den del af organisationens samlede omkostninger, der er henholdsvis administration o.l. og ikke-fordelbare kapacitetsomkostninger.
Formålsprocent	Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter * 100 / Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter	Formålsprocenten viser den andel af organisationens samlede indtægter, der er medgået til formålsbestemte aktiviteter i regnskabsåret i form af afholdte omkostninger direkte henførbare til de pågældende aktiviteter.
Konsoliderings-procent	Årets resultat * 100 / Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter	Konsolideringsprocenten viser den del af organisationens samlede indtægter, der er medgået til konsolidering af organisationens formue.
Sikkerhedsmargin	Egenkapital * 100 / Samlede omkostninger til indtægtskabende, formålsbestemte og generelle aktiviteter	Sikkerhedsmarginen udtrykker i hvor høj grad egenkapitalen ultimo regnskabsåret kan dække organisationens omkostninger.
Soliditetsgrad	Egenkapital * 100 / Balance i alt	Soliditetsgrad udtrykker organisationens finansielle styrke.
Andel af offentlig finansiering	Indsamlede offentlige midler * 100 / Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter	Andel af offentlig finansiering udtrykker den andel af organisationens finansiering, der er baseret på tilskud mv. fra offentlige myndigheder.

Antal medlemmer er opgjort som antal registrerede medlemmer, der har betalt medlemskontingent for en periode, der løber henover balancedagen.

Beregning af gennemsnitligt antal ansatte er baseret på det samlede antal timer divideret med 1924. Frivillige medarbejdere indgår ikke i antallet.

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 i t. kr.
Indsamlede offentlige midler	1	4.470.198	4.980
Indsamlede private midler	2	7.926.412	9.167
Indtægter ved egen virksomhed	3	66.206.760	67.939
Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter		**78.603.369**	**82.086**
Omkostninger ved egen virksomhed	4,13,14	8.572.985	8.639
Resultat af indtægtskabende aktiviteter		**70.030.385**	**73.447**
Ikke-fordelte fællesomkostninger	5,13,14	5.081.740	5.341
Resultat før finansielle poster		**64.948.644**	**68.106**
Finansielle indtægter		59.291	50
Renter obligationer		0	0
Afkast obligationer		309	2
Afkast aktier		16.000	0
Finansielle omkostninger		-32.579	-31
Resultat før formålsbestemte aktiviteter		**64.991.665**	**68.127**
Specialhospitalet	9,13,14	44.676.775	49.382
Medlems- og kredsaktiviteter	10,13,14	13.380.214	11.958
HandicapBilistCentret	11,13,14	4.659.987	5.420
Projekt UlykkesLinjen	12,13,14	1.566.406	2.563
Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter		**64.283.382**	**69.323**
Årets resultat		**708.283**	**-1.196**
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat		708.283	-1.196
Hensat til vedtagne formål		0	0
Anvendte hensættelser		0	587
Overført til egenkapitalen		708.283	-608

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 i t.kr.
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		81.949.033	79.766
Andre anlæg, driftsmidler og inventar		2.663.901	3.025
Materielle anlægsaktiver	**15**	**84.612.933**	**82.791**
Andre værdipapirer og kapitalandele		994.842	1.085
Finansielle anlægsaktiver	**16**	**994.842**	**1.085**
Anlægsaktiver i alt		**85.607.776**	**83.875**
Varebeholdninger		**40.400**	**21**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.705.987	14.336
Mellemregning med administrerede fonde		1.701.871	1.220
Andre tilgodehavender	**17**	689	15
Igangværende arbejder		-	11
Periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger		415.153	367
Tilgodehavender i alt		**16.823.700**	**15.948**
Likvide beholdninger		**4.157.861**	**5.438**
Omsætningsaktiver		**21.021.960**	**21.407**
Aktiver		**106.629.736**	**105.282**

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 i t.kr.
Disponibel kapital	**18**	61.807.536	60.113
Reserve for Specialhospitalet - udstyr, udvikling og inventar	**19**	2.159.214	2.159
Reserve for Specialhospitalet - IT systemer	**20**	0	0
Arv - bundet	**21**	1.493.610	100
Disponible midler		**65.460.360**	**62.372**
Egenkapital		**65.460.360**	**62.372**
Prioritetsgæld	**22**	23.187.472	25.259
Langfristede gældsforpligtelser		**23.187.472**	**25.259**
Prioritetsgæld		2.066.008	2.064
Ej anvendte tilskud		8.686.461	8.001
Leverandørgæld		1.126.687	1.331
Anden gæld	**23**	5.302.931	5.571
Forudbetalinger og deposita		799.818	684
Kortfristede gældsforpligtelser		**17.981.905**	**17.650**
Gældsforpligtelser		**41.169.376**	**42.910**
Passiver		**106.629.736**	**105.282**
Kontraktlige forpligtelser	**24**		
Eventualforpligtelser	**25**		

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

		Note	2020 kr.	2019 i t.kr.
1	**Indsamlede offentlige midler**			
	Ikke formålsbestemte tilskud			
	Socialstyrelsen, Udlodningspuljen		3.921.367	4.326
	Momskompensation		488.111	608
			4.409.478	4.935
	Formålsbestemte tilskud			
	Bladpuljen		60.720	45
			60.720	45
	Indsamlede offentlige midler i alt		**4.470.198**	**4.980**
2	**Indsamlede private midler**			
	Ikke formålsbestemte arv og gaver			
	Virksomhedsbidrag		23.585	22
	Almene		238.892	59
			262.477	81
	Formålsbestemte arv og gaver			
	Legater til medlemmer		154.450	163
	Øvrige fondsindtægter 2019		0	8.294
	Blanche		0	200
	Gulstavsminde		58.591	0
	Chr. Thielst Fond		64.018	85
	Carport Aarhus		35.000	
	Ergoterapikøkken Aarhus		15.500	
	Opkvalificering af frivillige		620.108	
	Bariatrisk seng		49.675	
	Move-It 2		646.974	
	CMJ forskning		1.207.443	
	Lyddæmpende dør		23.231	
	Elipsetræner		44.660	
	Arm/bencykel Rødovre		77.094	
	Sci Fit Stepper		85.500	
	Projekt U-turn		714.229	
	FES-cykel Rødovre 2019		347.454	
	Vitalstim		30.024	
	Løfteåg		20.301	
	Lejringspude		12.878	
	PolioLinjen 2020		150.000	
	Sci Fit Pro 1		7.440	
	Pårørende - forskning og praksis		100.000	
	Teletræning		350.000	
	Frie midler til foreningen		114.000	
	Nye online fællesskaber		1.170.000	
	Øget tryghed i en turbulent tid		150.000	
	Stairtrainer		36.750	
	UlykkesLinjen 1. halvår 2020		944.849	
			7.230.170	8.742
	Landsindsamling		433.765	344
	Indsamlede private midler i alt		**7.926.412**	**9.167**

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

		Note	2020 kr.	2019 i t.kr.
3	**Indtægter ved egen virksomhed**			
	Specialhospitalet	9	43.703.394	44.234
	Medlems- og kredsaktiviteter	10	19.538.025	19.861
	HandicapBilistCentret	11	2.965.341	3.844
			66.206.760	**67.939**
4	**Omkostninger ved egen virksomhed**			
	Omkostninger til specifikke aktiviteter	6, 7, 8	8.572.985	8.639
			8.572.985	**8.639**
5	**Ikke-fordelte fællesomkostninger**			
	Løn mm. i alt		4.437.701	4.639
	Driftsomkostninger		644.040	702
			5.081.740	**5.341**
6	**Sommerhuse**			
	Løn mm. i alt		47.913	52
	El		46.665	62
	Vand		9.660	8
	Varme		0	0
	Prioritetsrenter		2.701	3
	Øvrige driftsomkostninger		205.212	132
			312.150	257
	Indtægter fra aktiviteten, udlejning		365.696	326
	Fondsstøtte vedligeholdelse		0	0
	Resultat for aktiviteten		53.546	69
7	**Marselisborg**			
	Løn mm. i alt		0	0
	Driftsomkostninger		1.204.328	1.109
			1.204.328	1.109
	Indtægter fra aktiviteten		1.200.000	1.200
	Resultat for aktiviteten		-4.328	91
8	**Fjeldhammervej**			
	Løn mm. i alt		3.238.714	3.006
	El		400.986	456
	Vand		116.339	121
	Varme		654.595	615
	Prioritetsrenter		55.924	45
	Øvrige driftsomkostninger		2.589.950	3.029
			7.056.507	7.273
	Indtægter fra aktiviteten		15.031.496	14.969
	Resultat for aktiviteten		7.974.989	7.696

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

	Note	2020 kr.	2019 i t.kr.
9 Specialhospitalet			
Socialrådgivning			
Løn mm. i alt		1.480.873	1.428
Driftsomkostninger		26.202	81
		1.507.075	1.509
Lægefunktion			
Løn mm. i alt		2.433.622	2.013
Driftsomkostninger		26.477	64
		2.460.099	2.077
Psykologfunktion			
Løn mm. i alt		955.618	1.762
Driftsomkostninger		93.723	78
		1.049.341	1.840
Fysioterapi			
Løn mm. i alt		13.361.707	14.332
Driftsomkostninger		1.166.608	3.052
		14.528.315	17.383
Ergoterapi			
Løn mm. i alt		3.871.585	3.474
Driftsomkostninger		115.503	124
		3.987.088	3.598
Forskningsafdeling			
Løn mm. i alt		758.197	968
Driftsomkostninger		75.432	1.700
		833.629	2.667
Opholdsomkostninger			
Løn mm. i alt		0	0
Driftsomkostninger		107.075	49
		107.075	49
Fællesomkostninger, IT mv. i Specialhospitalet			
Løn mm. i alt		1.596.000	1.596
Driftsomkostninger		18.608.153	18.663
		20.204.153	20.259
Specialhospitalet samlet			
Løn mm. i alt		24.457.601	25.572
Driftsomkostninger		20.219.174	23.810
		44.676.775	**49.382**
Sundhedsministeriet, driftstilskud		8.100.000	8.000
Behandling for regionerne		33.007.741	33.508
Behandling lønsum		1.601.496	1.626
Udredning for kommuner		780.574	804
Diverse indtægter		213.583	297
Indtægter fra aktiviteten		43.703.394	44.234
Resultat for aktiviteten		-973.382	-5.148
Fondsmidler til Specialhospitalet		727.276	3.879

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

	Note	2020 kr.	2019 i t.kr.
10 Medlems- og kredsaktiviteter			
Kredse			
Løn mm. i alt		1.106.637	380
Driftsomkostninger		2.491.007	2.892
		3.597.644	3.272
Medlems- og kommunikationsafdelingen			
Løn mm. i alt inkl. løn mm. i alt IT foreningerne		3.545.858	3.528
Driftsomkostninger		3.851.092	3.011
		7.396.949	6.539
IT foreningerne			
Driftsomkostninger		2.385.620	2.147
		13.380.214	**11.958**
Medlemskontingenter		1.857.636	2.058
Medlemstilbud, egenbetaling		29.655	186
Kantine- og varesalg		481.419	748
Diverse		15.424	32
Annoncesalg		72.518	108
Lejeindtægter		1.885.133	1.911
Administrationsindtægter		632.238	603
Intern husleje		14.564.004	14.215
Indtægter fra aktiviteten		19.538.025	19.861
Resultat for aktiviteten		6.157.811	7.903
11 HandicapBilistCentret			
Løn mm. i alt		3.848.387	4.277
Driftsomkostninger		811.599	1.143
		4.659.987	**5.420**
Indtægter fra aktiviteten		2.965.341	3.844
Resultat for aktiviteten		-1.694.646	-1.577
12 Projekt UlykkesLinjen			
Løn mm. i alt		1.319.612	1.882
Driftsomkostninger		246.794	681
		1.566.406	**2.563**
Indtægter fra aktiviteten		1.094.849	2.563
Egenfinansiering		471.557	0
Resultat for aktiviteten		0	0

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

	Note	2020 kr.	2019 i t.kr.
13 Løn mm. i alt			
Løn og gager		38.181.871	38.256
Pensionsomkostninger		5.160.904	5.213
Feriepengeregulering		329.655	800
Refusion af løn internt/administration		-1.023.709	-228
Refusion af løn offentligt		-2.247.896	-1.940
Andre sociale omkostninger		1.601.598	1.234
Løn mm. i alt er fordelt således			
Omkostninger ved egen virksomhed		3.286.627	3.058
Ikke-fordelte fællesomkostninger		4.437.701	4.639
Specialhospitalet		24.457.601	25.572
Medlems- og kredsaktiviteter		4.652.495	3.908
HandicapBilistCentret		3.848.387	4.277
Projekt UlykkesLinjen		1.319.612	1.882
		0	0
Formanden modtager vederlag			
Antal fuldtidsansatte/årsværk ATP model		89	90

Personaleomkostninger er fordelt til de respektive aktiviteter baseret på de respektive afdelinger de er ansat i.

14 Af- og nedskrivninger			
Afskrivning af materielle anlægsaktiver		1.700.499	4.348
		1.700.499	4.348
Afskrivninger fordelt således:			
Omkostninger ved egen virksomhed		477.706	487
Ikke-fordelte fællesomkostninger		7.416	7
Specialhospitalet		647.601	2.861
Medlems- og kredsaktiviteter		470.256	568
HandicapBilistCentret		97.520	421
Projekt UlykkesLinjen		0	5.249
		1.700.499	4.348

Afskrivninger af andre anlæg, driftsmateriel og inventar er fordelt direkte til det formål, hvor aktivet bruges.

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 849590323297O

	Note	2020 kr.	2019 i t.kr.
15 Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger			
Kostpris primo		118.762.586	116.020
Tilgang		97.520	826
Byggeomkostninger		2.358.423	1.917
Afgang		0	0
Kostpris ultimo		**121.218.530**	**118.763**
Af- og nedskrivninger primo		38.996.463	38.856
Tilbageførte nedskrivninger		0	0
Årets afskrivninger		273.034	141
Tilbageførsel af nedskrivninger		0	0
Af-, op- og nedskrivning ultimo:		**39.269.497**	**38.996**
Regnskabsmæssig værdi ultimo		**81.949.033**	**79.766**
Seneste offentlige ejendomsvurdering:		**75.500.000**	**75.500**
Driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo		25.838.644	22.187
Tilgang		1.105.186	3.652
Afgang		-5.857	0
Kostpris ultimo		**26.937.973**	**25.839**
Af- og nedskrivninger primo		22.813.879	18.606
Årets afskrivninger		1.462.465	4.208
Tilbageførsel ved afgang		-2.271	0
Af- og nedskrivninger ultimo		**24.274.073**	**22.814**
Regnskabsmæssig værdi ultimo		**2.663.901**	**3.025**
16 Andre værdipapirer og kapitalandele			
Kursværdi af værdipapirer ultimo		994.842	1.085
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt		**994.842**	**1.085**
17 Andre tilgodehavender			
Udlæg for personale		689	15
Andre tilgodehavender i alt		**689**	**15**
18 Disponibel kapital			
Disponibel kapital primo		60.113.256	60.495
Tilbageførte hensættelser		0	0
		60.113.256	60.495
Tilbageførte nedskrivninger på ejendom		0	0
Overført resultat jf. resultatfordelingen		708.283	-608
Frie arvemidler		1.000.000	115
Urealiseret kursavance på værdipapirer		-14.003	111
Ændret opgørelsesmetode for feriepenge		0	0
Disponibel kapital ultimo		**61.807.536**	**60.113**

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

	Note	2020 kr.	2019 i t.kr.
19	**Reserve for Specialhospitalet - udstyr, udvikling og inventar**		
	Saldo primo	2.159.214	2.447
	Anvendt	0	-287.425
	Hensat	0	0
	Saldo ultimo	**2.159.214**	**2.159**
20	**Reserve for Specialhospitalet - IT systemer**		
	Saldo primo	0	300
	Anvendt	0	-300
	Hensat	0	0
	Saldo ultimo	**0**	
	Reserver i alt	**2.159.214**	**2.159**
21	**Arv - bundet**		
	Arv bundet til unge trafikskadet	100.000	100
	Arv bundet til egenkapitalen	1.393.610	
	Anvendt/tilbageført	0	0
	Hensat	0	0
	Saldo ultimo	**1.493.610**	**100**
22	**Langfristede gældsforpligtelser**		
	Prioritetsgæld	23.187.472	25.259
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	**23.187.472**	**25.259**
	Afdrag på gældsforpligtelser i det kommende regnskabsår	**2.066.008**	**2.064**
	Kursværdien på gæld til realkreditinstitutter udgør t.kr. 25.645		
23	**Anden gæld**		
	Øvrige skyldige omkostninger	163.720	265
	Feriepengeforpligtelse	5.139.211	5.306
	Ændret opgørelsesmetode for feriepenge	0	0
	Anden gæld i alt	**5.302.931**	**5.571**
24	**Kontraktlige forpligtelser**	**mio. kr.**	**mio.kr.**
	Husleje, Marselisborg samt leje af varmtvandsbassin	0,8	0,8
	Personale gns. 5 måneders opsigelse	17,7	18,0
25	**Eventualforpligtelser/aktiver**		
	Der er ingen væsentlige forpligtelser end de i regnskabet nævnte.		
26	**Ændring i driftskapital**		
	Ændring i varebeholdninger	24.099	4
	Ændring i tilgodehavender, herunder fra fonde	8.712.804	7.837
	Ændring i leverandørgæld samt skyldig indsats til fonde	-6.119.948	-5.791
		2.616.955	2.050

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

Regnskab for indsamling til fordel for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen

Beretning om indsamling

Indsamlingen er foretaget i overensstemmelse med indsamlingsloven og bekendtgørelse nr. 820 af 27. juni 2014 og de indsamlede midler er anført på separat bankkonto.

Indsamlingen er foregået i hele landet via opfordringer via organisationens hjemmeside, SMS, sociale medier, brev- og mailkampagner, samt ved events og støttearrangementer.

Organisationen har i 2020 efter ansøgning og godkendelse fra Indsamlingsnævnet (jf. tilladelses nr. 00140, tidl. nr. 00714) gennemført en indsamling af midler til drift af UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen.

Resultatet af den gennemførte indsamling er følgende:

	2020
Indsamlede midler	433.765
	433.765
Omkostninger anmeldelse	3.300
Resultat for aktiviteten	430.465
Årets resultat er anvendt således:	
Uddelt til formålet	386.000
Indestående ej udloddet ultimo året	
Indestående på bankkonto for indsamlingen	44.465

Dokument til digital underskrift oprettet 06-08-2021 af Casper Larsen. Rid: 11080918

Document reference: 8495903232970

E-Signing validated

secured by nets

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Orla Bredgaard	9208-2002-2-853541925772	06.08.2021 12:38:55 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Philip Bro Rendtorff	9208-2002-2-376181051863	06.08.2021 13:20:47 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Ghita Signe Tougaard	9208-2002-2-060668360948	06.08.2021 13:50:18 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Stefan Dan Opresnik Jorlev	9208-2002-2-344115887013	06.08.2021 14:29:58 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Gurli Bechmann Nielsen	9208-2002-2-293212403861	06.08.2021 16:29:36 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Inga Bredgaard	9208-2002-2-970093813109	06.08.2021 16:50:18 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Anne Marie Nymann Eriksen	9208-2002-2-278756016800	08.08.2021 06:26:02 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Kaja Eiding	9208-2002-2-423621334736	08.08.2021 07:38:35 UTC	NemID POCES

Document reference: 8495903232970

E-Signing validated

secured by nets

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Janus Tarp	9208-2002-2-146197058781	08.08.2021 18:22:45 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Peer Glavind Hoffmann Laursen	9208-2002-2-555836797930	09.08.2021 09:07:33 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Jørgen Maibom	9208-2002-2-302217904373	09.08.2021 09:39:45 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Bente Elton Rasmussen	9208-2002-2-848453316044	09.08.2021 10:42:15 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Randi Timm Simonsen	9208-2002-2-531878366027	09.08.2021 20:34:49 UTC	NemID POCES

Document reference: 849590323297O

- This is a PDF document digitally signed by Nets' E-Signing service.
- The document's integrity is protected by signing and sealing the contents with a certificate issued to Nets by a third party. Validating the signature confirms that the contents have not been modified since the time of signing.
- For more information about document formats, see https://www.nets.eu/developer

nets