

CVR-nr. 62 61 46 17

KFUM og KFUK i Danmark

AP

STATSAUTORISEREDE
REVISORER



Årsrapport 2014

CVR-nr. 62 61 46 17

København
Nørre Farimagsgade 11
1364 København K
Tel +45 70 15 78 11
Fax +45 70 15 78 12

Farum
Farum Hovedgade 9
3520 Farum
Tel +45 44 48 07 85
Fax +45 44 48 03 63

Aarhus
Olof Palmes Allé 25 A, 1.
8200 Aarhus N
Tel +45 72 41 08 00
Fax +45 72 41 08 01

Mail info@ap.dk
www.ap.dk
CVR.nr. 34 88 49 35

AP Statsautoriserede Revisorer P/S

An independent member firm of

MOORE STEPHENS
INTERNATIONAL LIMITED

	Side
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2014	8
Balance pr. 31. december 2014	9
Pengestrømsopgørelse	11
Noter til årsregnskabet	12

Navn: KFUM og KFUK i Danmark
Valby Langgade 19
2500 Valby

Hovedbestyrelse: Henriette Lynderup Kirkeskov - formand
Jens Christian Kirk - næstformand
Jesper Damgaard
Christina Hausgaard Gregersen
Karsten Fyhn
Maria Haahr Jensen
Maria Klaris Søgaard
Nina Frøjk Hansen
Søren Jellesmark Schurmann
Thomas Felter
Thor Heldager Strange
Morten Hougaard Sørensen - medarbejderrepræsentant
Jan Danielsen - obs., repr. for Y's men

Administrationschef: Christian Mortensen

Generalsekretær: Jørgen Kvist

Revisor: AP | Statsautoriserede Revisorer P/S
Olof Palmes Allé 25A, 1.
8200 Aarhus N

Ledelsespåtegning

Hovedbestyrelsen og ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2014 for KFUM og KFUK i Danmark.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Undervisningsministeriets revisionsbekendtgørelse nr. 1753 af 21. december 2006 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet og pengestrømmene for 2014.

Foreningen har etableret retningslinier og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgående aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinier og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved foreningens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved foreningens forvaltning.

København, den 21. marts 2015

Administrationschef

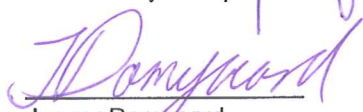

Christian Mortensen

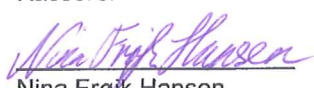
Generalsekretær

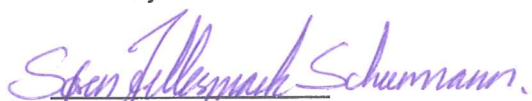

Jørgen Kvist

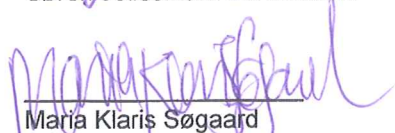
Hovedbestyrelse


Henriette Lynderup Kirkeskov - formand

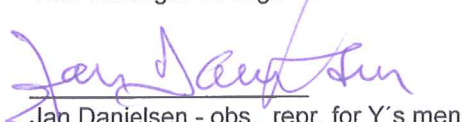

Jesper Damgaard
Kasserer


Nina Frøjk Hansen


Søren Jellesmark Schurmann

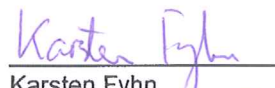

Maria Klaris Søgaard

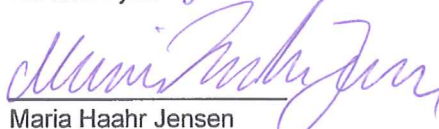

Thor Heldager Strange

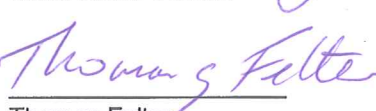

Jan Danielsen - obs., repr. for Y's men


Jens Christian Kirk - næstformand


Christina Hausgaard Gregersen


Karsten Fyhn


Maria Haahr Jensen


Thomas Felter


Morten Hougaard Sørensen -

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne af KFUM og KFUK i Danmark

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KFUM og KFUK i Danmark for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter tilskudsbekendtgørelse nr. 810 af 29. juni 2011 samt bekendtgørelse nr. 1753 af 21. december 2006 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1753 af 21. december 2006 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsetik, jævnfør revisionsinstruks for revisorer der reviderer regnskaber for organisationer, der gennem DUF søger støtte i.h.t Lovbekendtgørelse nr. 810 af 29. juni 2011. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2014 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1753 af 21. december 2006 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Foreningen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2014 medtaget resultatbudget 2014. Resultatbudgettet har ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til revisionsbekendtgørelsen gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 21. marts 2015

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S



Jesper Birn
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Årets resultat

Resultatet blev et overskud på den ordinære drift på kr. 2.380.283 inden henlæggelser til kommende år og indregning af forretningernes resultater.

Indtægterne består af tre hovedposter: medlemsbidrag, offentlige tilskud og indsamlede midler. Samlet set oversteg indtægterne budgettet med mere end 3 mio. kr.

Tilskud fra DUF samt øvrige indtægter er anvendt på følgende hovedområder: ansatte medarbejdere, organisation og program, administration og IT-udgifter, samt internationalt arbejde.

Landsmødebeslutningen fra 2012 om at flytte sammen med FDF i Rysensteen og oprette fælles administration blev omgjort i 2014, på baggrund af en samlet økonomisk vurdering.

Nye aktivitetsprofiler og ny udvalgsstruktur

På landsmødet i november 2014 blev strategi 2014-2016 vedtaget. Strategien indebærer at KFUM og KFUK i de kommende år vil arbejde på at byde velkommen til mange nye medlemmer og nå nye målgrupper. De betragtelige investeringer til implementeringen af denne strategi er afspejlet i budgettet for 2015-2016, men ventes i høj grad imødegået af overførte henlæggelser fra de foregående år.

Samtidig blev en ny udvalgsstruktur for landsorganisationen besluttet, med ikrafttrædelse pr. 1. januar 2015. Strukturen skal understøtte strategien og de af landsmødet vedtagne aktivitetsprofiler: Lokale aktivetsmiljøer, Festivaler og lejre samt Globale fællesskaber.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til regnskabsaflæggelsen efter vores opfattelse ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af organisationens økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med tilskudsbekendtgørelse nr. 810 af 29. juni 2011 samt bekendtgørelse nr. 1753 af 21. december 2006 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål.

Hovedaktivitet

Landsorganisationens primære aktivitet er at drive lokalforeninger inden for det kristelige miljø samt beslægtede aktiviteter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Tipstilskud

Som tilskud for indeværende regnskabsår indtægtsføres tilskuddet modtaget ultimo i regnskabsåret, udregnet på basis af sidste års regnskab.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter det samlede vederlag, inkl. pensioner og værdien af personalegoder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen optages til seneste offentlige ejendomsvurdering, op- og nedskrivninger føres direkte på egenkapitalen. Der afskrives ikke på ejendommen, idet den årlige vedligeholdelse antages at sikre, at værdien bevares.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor foreningen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nytidsværdi af de fremtidige leasingydelser. Beregningen af nutidsværdien anvender leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor efter en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som foreningens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver, fortsat

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-6 år

Anskaffelser under kr. 25.000 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderforeningens regnskabspraksis.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensættelser

Formålsbestemte beløb anføres under hensættelser og kapital til særlige formål. Afgangen føres i takt med afholdelse af de formålsbestemte udgifter.

Midler fra nedlagte foreninger, resultat af forretninger (tilknyttede virksomheder) samt arv, hensættes og indtægtsføres over de efterfølgende 3 år.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser foreningens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af kapitalkonto og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Pengestrøm, likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2014

Note	Budget			
	2014	2014	2013	
	t. kr.			
1	Medlemsbidrag	3.387	3.255.609	3.202.160
2	Offentlige tilskud	5.414	5.530.738	5.671.655
3	Indsamlede midler	2.025	5.078.112	2.723.172
4	Indsamling til internationale formål	0	348.385	436.505
	Medlemsbutik	0	23.881	122
	Andre indtægter	35	65.949	22.329
	Indtægter	10.861	14.254.912	12.055.943
5	Møder i organisationen	312	470.044	271.424
6	Udvalgs- og projektarbejde	600	428.655	401.830
7	Interne medier	819	650.999	745.492
8	Internationalt arbejde	1.380	1.117.823	1.219.917
	Arrangementer	0	60.441	218.401
9	Ansatte medarbejdere	6.817	6.889.297	7.277.744
10	Generelle omkostninger	650	535.536	513.974
11	Administration og IT	766	1.120.810	1.039.995
4	Indsamling til internationale formål	0	348.385	436.505
12	Bygningsdrift	456	458.462	326.427
	Omkostninger	11.800	11.959.570	12.451.710
13	Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	- 230	- 230.953	- 327.333
	Driftsresultat	- 1.169	2.064.389	- 723.100
14	Finansielle indtægter	100	335.230	205.786
15	Finansielle omkostninger	0	19.336	40.495
	Resultat i KFUM og KFUK	- 1.069	2.380.283	- 557.808
	Overført fra hensatte midler	486	1.086.870	1.252.916
	Overført til kommende år	0	4.618.068	1.754.500
16	Resultat i tilknyttede virksomheder	0	1.727.548	1.400.410
	ÅRETS RESULTAT	- 583	576.633	341.018

Balance pr. 31. december 2014

Aktiver

<u>Note</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
17	7.200.000	7.200.000
18	439.201	649.905
	<u>7.639.201</u>	<u>7.849.905</u>
19	6.576.262	6.348.714
20	3.636.543	3.598.099
	<u>10.212.805</u>	<u>9.946.813</u>
	<u>17.852.006</u>	<u>17.796.718</u>
	20.000	73.381
	<u>20.000</u>	<u>73.381</u>
21	1.622.585	1.410.911
	<u>1.622.585</u>	<u>1.410.911</u>
	<u>6.449.491</u>	<u>4.520.343</u>
	<u>8.092.076</u>	<u>6.004.635</u>
	<u>25.944.082</u>	<u>23.801.353</u>

Balance pr. 31. december 2014

Passiver

<u>Note</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>	
22	Kapitalkonto	16.928.606	16.351.973
	Egenkapital	16.928.606	16.351.973
23	Hensættelser	5.872.859	2.366.113
	Hensættelser	5.872.859	2.366.113
	Internationale indsamlinger	641.252	514.396
	Oikos	20.580	20.580
24	UdviklingsPuljen	151.809	24.309
25	Y's Men Regionsprojekt	117.843	0
26	Diverse kreditorer	502.382	2.722.922
	Skyldige feriepenge funktionærer	585.400	474.400
	Periodiseringer	1.123.351	1.326.660
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.142.617	5.083.267
	Gældsforpligtelser	3.142.617	5.083.267
	PASSIVER	25.944.082	23.801.353
27	Sikkerhedsstillelser, eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser		

Pengestrømsopgørelse

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Årets resultat	576.633	341.018
Årets af- og nedskrivninger	230.953	327.333
Reguleringer	-2.043.442	-1.565.701
Ændring i driftskapital	<u>-2.098.943</u>	<u>-511.443</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-3.334.799	-1.408.793
Renteindbetalinger og lignende	203.087	99.603
Renteudbetalinger og lignende	<u>-19.336</u>	<u>-40.495</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>-3.151.048</u>	<u>-1.349.685</u>
Køb/salg af materielle anlægsaktiver	-20.249	0
Køb/salg af finansielle anlægsaktiver	93.700	90.158
Modtaget udbytte tilknyttede virksomheder	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>1.573.451</u>	<u>1.590.158</u>
Ændring i hensættelser	3.506.746	492.158
Ændring af leasingforpligtelse	<u>0</u>	<u>-51.567</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>3.506.746</u>	<u>440.591</u>
Ændring i likvider	1.929.148	681.064
Likvider og gæld til pengeinstitutter primo	<u>4.520.343</u>	<u>3.839.279</u>
Likvider og gæld til pengeinstitutter ultimo	<u>6.449.491</u>	<u>4.520.343</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t. kr		
1	<u>Medlemsbidrag</u>		
Børn og unge under 30 år		859.760	857.730
Voksne		2.335.879	2.280.000
Eventmedlemskab		59.970	34.430
Gruppekotinger - Skoler		0	30.000
	<u>3.387</u>	<u>3.255.609</u>	<u>3.202.160</u>
Antal medlemmer er i.f.t. betalt medlems-bidrag opgjort således:			
	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
Medlemmer under 30 år	5.534	5.082	5.154
- heraf ej tilskudsberettiget	0	0	0
Medlemmer over 30 år	3.756	3.943	3.490
- heraf ej tilskudsberettiget	0	0	0
	<u>9.290</u>	<u>9.025</u>	<u>8.644</u>

Foreningen har i 2014 valgt 2 årig ansøgning af tipsmidler så medlemstallene pr. 31.12.2014 skal ikke revideres særskilt i forbindelse med ansøgning om tipsmidler for 2015.

2 **Offentlige tilskud**

Tipstilskud, ordinært driftstilskud	5.289	5.192.419	5.343.971
Tipstilskud, ekstraordinært driftstilskud	0	0	0
§44 tilskud	75	0	81.168
Momskompensation	50	338.319	246.516
	<u>5.414</u>	<u>5.530.738</u>	<u>5.671.655</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t. kr		
3	<u>Indsamlende midler</u>		
Landslotteri	100	56.094	102.336
Arv	0	151.071	349.991
Legater	400	494.888	615.287
Gaver og bidrag	1.075	5.287.314	2.414.022
Kollekt	450	369.039	403.766
	<u>2.025</u>	<u>6.358.406</u>	<u>3.885.403</u>
Heraf overført til lokalforeninger			
Gaver	0	904.762	796.168
Gavebreve	0	375.532	366.063
Overført til lokalforeninger i alt	0	1.280.294	1.162.231
Indsamlende midler til KFUM og KFUK i Danmark	<u>2.025</u>	<u>5.078.112</u>	<u>2.723.172</u>

Af gaver og bidrag er der kr. 2.739.447 fra nedlagte foreninger.

Der er indsamlet kr. 5.305 via sms.

4 Inksamling til internationale formål

IND I EN anden verden, 2008 - 2014		271.045	351.035
Camp Duncan		2.339	13.600
Solidaritets 10'er		44.530	68.370
Internationale indsamlinger i øvrigt		30.471	3.500
		<u>348.385</u>	<u>436.505</u>

Der er i året indsamlet kr. 348.385 og udbetalt kr. 126.989.

5 Møder i organisationen

HB- og FU-møder	163	205.287	235.064
Landsmøde	115	236.307	12.745
Stabsmøder/medarbejdermøder	34	28.450	23.615
	<u>312</u>	<u>470.044</u>	<u>271.424</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t. kr		
6	<u>Udvalgs- og projektarbejde</u>		
Børneområdet	122	46.795	120.044
Unge inkl. Ten Sing	105	47.560	49.657
Familieudvalget	25	5.424	25.489
Voksenudvalget	25	18.132	17.298
Uddannelse	25	88.061	41.901
Kristendomsområdet	118	14.535	26.018
Foreningsudvikling	100	73.010	31.231
Projektstøtte	0	41.527	0
Internationalt udvalg	80	93.611	90.192
	<u>600</u>	<u>428.655</u>	<u>401.830</u>
7	<u>Interne medier</u>		
Bricks	174	172.004	188.374
Faze	174	166.201	195.004
Markant	316	247.882	242.228
Internet	155	64.912	119.886
	<u>819</u>	<u>650.999</u>	<u>745.492</u>
8	<u>Internationalt arbejde</u>		
Kontingenter	600	485.545	574.280
Udenlandske kurser/møder	780	626.083	620.155
Indenlandske kurser/møder	0	6.195	25.482
	<u>1.380</u>	<u>1.117.823</u>	<u>1.219.917</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t. kr		
9 <u>Ansatte medarbejdere</u>			
Udviklingskonsulenter	2.809	2.758.647	2.628.853
Daglig ledelse	1.367	1.024.742	1.383.323
Landskontor	1.670	1.784.717	1.853.707
Studentermedhjælpere	125	262.692	158.705
Andre personaleomkostninger			
Arbejdsomkostninger	620	690.790	805.424
Uddannelse	146	220.818	168.217
Annoncer, forsikring m.v.	80	146.891	279.516
Løntilskud, DUF Initiativstøtte		0	0
	<u>6.817</u>	<u>6.889.297</u>	<u>7.277.744</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere		<u>14</u>	<u>13</u>
10 <u>Generelle omkostninger</u>			
Fundraising	300	230.386	188.796
Kontingenter til andre organisationer	104	88.340	88.887
Annoncer mv.	10	5.535	10.209
Repræsentation og gaver	17	13.295	8.503
Tab på lukkede foreninger	0	0	6.635
Tante Andante, Branding	0	75.000	
Diverse tryksager og PR mat	26	30.430	47.763
Diverse afgifter	89	15.825	87.433
Kollektiv ulykkesforsikring	104	76.725	75.748
	<u>650</u>	<u>535.536</u>	<u>513.974</u>
11 <u>Administration og IT</u>			
Administration	418	435.116	491.806
IT	348	685.694	548.190
	<u>766</u>	<u>1.120.810</u>	<u>1.039.995</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t. kr		
12 <u>Bygningsdrift</u>			
Lejeindtægt	-	27.038	27.038
Ejendomsskat og forsikringer		169.985	158.174
Varme og el		88.895	91.821
Vedligeholdelse m.v.		134.915	5.642
Rengøring og vicevært		91.705	97.828
	<u>456</u>	<u>458.462</u>	<u>326.427</u>
13 <u>Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver</u>			
Driftsmateriel og inventar		230.953	265.484
Leasing aktiver		<u>0</u>	<u>61.849</u>
		230.953	327.333
Avance/tab ved salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>230</u>	<u>230.953</u>	<u>327.333</u>
14 <u>Finansielle indtægter</u>			
Renteindtægter		133.889	98.619
Kursgevinst på værdipapirer		132.145	106.183
Kassedifferencer		69.196	984
	<u>100</u>	<u>335.230</u>	<u>205.786</u>
15 <u>Finansielle omkostninger</u>			
Renteudgifter		19.336	40.495
Kassedifferencer		<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>19.336</u>	<u>40.495</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t. kr		
16	<u>Resultat i tilknyttede virksomheder</u>		
Unitas Rejser A/S	0	1.727.548	1.400.410
	<u>0</u>	<u>1.727.548</u>	<u>1.400.410</u>
17	<u>Grunde og bygninger</u>		
Valby Langgade 19			
Saldo primo		7.200.000	7.200.000
Årets op- og nedskrivninger		0	0
Regnskabsmæssig værdi		<u>7.200.000</u>	<u>7.200.000</u>
18	<u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris primo		5.609.429	5.609.429
Tilgang		20.249	0
Afgang		0	0
Kostpris ultimo		<u>5.629.678</u>	<u>5.609.429</u>
Af- og nedskrivninger primo		4.959.524	4.632.191
Årets af- og nedskrivninger		230.953	327.333
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		0	0
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>5.190.477</u>	<u>4.959.524</u>
Regnskabsmæssig værdi		<u>439.201</u>	<u>649.905</u>
19	<u>Indestående i tilknyttede virksomheder</u>		
Unitas Rejser			
Saldo primo		6.348.714	6.448.304
Resultat		1.727.548	1.400.410
Udloddet udbytte	-	1.500.000	- 1.500.000
		<u>6.576.262</u>	<u>6.348.714</u>

Noter til årsregnskabet

Note	Budget	2014	2013
	t. kr		
20	<u>Værdipapirer</u>		
	Investeringsbeviser	3.341.139	3.250.756
	Aktier (kursværdi)	195.404	153.642
	375.000 gældsbrev IM Ringkøbing	100.000	177.525
	Valby Uddelingsfond	0	16.176
		3.636.543	3.598.099
21	<u>Diverse tilgodehavender</u>		
	Diverse debitorer	1.178.576	1.222.405
	Forudbetalte omkostninger mv.	444.009	188.506
		1.622.585	1.410.911
22	<u>Kapitalkonto</u>		
	Saldo primo	16.351.973	16.010.955
	Nedskrivning af ejendom til senest off. vurdering	0	0
	Overført resultat	576.633	341.018
		16.928.606	16.351.973
23	<u>Hensættelser</u>		
	Lederuddannelse	65.670	65.670
	Hensat til ungdomsarbejde i Valby	2.014	26.463
	PionerPuljen	1.294	1.294
	Hensat til driften de kommende år	5.803.881	2.272.686
		5.872.859	2.366.113

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t. kr		
24 <u>UdviklingsPuljen</u>			
Indkomne beløb			
Holstebro		50.000	0
Frederikshavn		25.000	0
Herning		2.500	0
Distrikt Aarhus		50.000	0
		<u>127.500</u>	<u>0</u>
Uddelinger			
Konsulentbistand, Varde		0	10.000
Uddelinger i alt		0	10.000
		<u>0</u>	<u>10.000</u>
Udgifter i alt		0	10.000
Overført fra 2013		24.309	0
I alt		<u>24.309</u>	<u>24.309</u>
Bevilgede, ikke udbetalte tilskud			21.375
		<u>0</u>	<u>0</u>
Heraf tilsagn om donation		0	0
I alt til disposition		<u>151.809</u>	<u>2.934</u>
Bevilgede, ikke udbetalte tilskud			
Distrikt Midtjylland		3.750	3.750
Distrikt Syd og Trekanten		10.625	10.625
Teensommelerlederkursus		7.000	7.000
Bevilgede, ikke udbetalte tilskud, i alt		<u>21.375</u>	<u>21.375</u>
25 <u>Y's Men Regionsprojekt</u>			
Tilskud	-	605.000	0
Løn- og arbejdsudgifter		341.977	0
Materialer		145.180	0
	-	<u>117.843</u>	<u>0</u>
26 <u>Diverse kreditorer</u>			
Skyldige omkostninger m.v.		443.119	2.661.365
Skyldig ATP, pension og feriepenge		59.263	61.557
		<u>502.382</u>	<u>2.722.922</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	t. kr		

27 Sikkerhedsstillelser, eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Af de samlede værdipapirer kr. 3.636.543 er værdipapirer kr. 3.536.543 og et ejerpantebrev kr. 3.000.000 deponeret til sikkerhed for kassekredit på max. 5.000.000.

Af de samlede likvide midler kr. 6.449.441 er kr. 230.487 deponeret til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.