

Årsagsforklaringer til regnskab

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Note		2015	Budget 2015	2014
	Indtægter			
1	Danmarks Idrætsforbund	4.461.125	3.524.000	2.248.853
2	Øvrige tilskud	248.298	18.000	95.434
	Kontingenter	136.500	120.000	120.000
3	Turnering	1.145.000	1.208.000	1.271.301
	Kursusgebyrer	145.500	175.000	146.900
4	Elite	0	0	0
5	Arrangementer	79.503	0	53.743
6	Øvrige indtægter	305.393	0	323.557
	Indtægter i alt	6.521.319	5.551.750	4.259.788
	Udgifter			
7	Administration	2.234.458	3.246.750	2.495.224
8	Ledelse og organisation	3.467.045	336.000	298.914
9	Turnering	705.992	450.000	515.679
10	Dommere	98.274	58.000	12.174
11	Udvikling	164.122	570.000	430.292
12	Elite	1.023.595	812.850	744.100
13	Øvrige udgifter	8.574	35.000	214.667
	Udgifter i alt	7.702.060	5.508.600	4.711.050
	Resultat før finansielle poster	-673.177	43.150	-451.262
	Renteindtægter	0	2.000	0
	Renteudgifter	4.037	0	4.778
	Årets resultat	-677.214	45.150	-78.285

Årsagsforklaringer til regnskab

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Balance		
AKTIVER		
14. Materielle anlægsaktiver		
Driftsmidler og IT	49.124	57.790
Omsætningsaktiver	<u>49.124</u>	<u>57.790</u>
15. Tilgodehavender	465.752	331.317
16. Likvide beholdninger	107.968	575.593
Omsætningsaktiver i alt	<u>573.720</u>	<u>906.910</u>
AKTIVER I ALT	622.844	964.700
PASSIVER		
Egenkapital		
Egenkapital, primo	314.562	485.067
Ændring af anvendt regnskabspraksis		-92.220
Korrigeret egenkapital, primo	<u>314.562</u>	<u>392.847</u>
Årets resultat	<u>-677.214</u>	<u>-78.285</u>
Egenkapital, ultimo	-362.652	314.562
Gældsforpligtelser		
17. Kortfristet gæld	<u>985.496</u>	<u>650.138</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>985.496</u>	<u>650.138</u>
PASSIVER I ALT	622.844	964.700

Årsagsforklaringer til regnskab

Note	2015	Budget 2015	2014
1 Danmarks Idrætsforbund			
Bloktilskud DIF	1.673.620	1.676.000	1.645.884
Løntilskud DIF	472.500	240.000	170.000
Kongresser DIF	15.005	8.000	14.773
Bevæg dig for livet	2.300.000	1.600.000	0
Andre tilskud	0	0	418.196
	4.461.125	3.524.000	2.248.853
1 Danmarks Idrætsforbund			
<i>Bloktilskud DIF</i>	<i>1.673.620</i>	<i>1.676.000</i>	<i>1.645.884</i>
<i>Løntilskud DIF</i>	<i>222.500</i>	<i>240.000</i>	<i>170.000</i>
<i>Kongresser DIF</i>	<i>15.005</i>	<i>8.000</i>	<i>14.773</i>
<i>Bevæg dig for livet</i>	<i>2.300.000</i>	<i>1.600.000</i>	<i>0</i>
<i>Andre tilskud(talentprojektet)</i>	<i>250.000</i>	<i>0</i>	<i>418.196</i>
	4.461.125	3.524.000	2.248.853
<i>kr. 250.000,- er posteret under "Talentprojektet" i den rettede version.</i>			
2. Øvrige tilskud			
Uddannelsesstøtte	0	18.000	14.418
Andre tilskud	248.298	0	81.016
	248.298	18.000	95.434
2. Øvrige tilskud			
<i>Uddannelsesstøtte</i>	<i>0</i>	<i>18.000</i>	<i>14.418</i>
<i>Andre tilskud</i>	<i>248.298</i>	<i>0</i>	<i>81.016</i>
	248.298	18.000	95.434
<i>kr. 18.000,- er ikke blevet søgt for 2015 af Kulturministeriet.</i>			
<i>Andre tilskud omfatter samarbejdsprojektet med Dansk Handicap Idrætsforbund og Skolernes Floorballdag.</i>			
3. Turnering			
Danmarksturneringen	1.044.500	1.118.000	1.126.950
Pokalturneringen	22.400	30.000	23.600
Dommergebyr	17.000	0	0
Bøder og gebyr	61.100	60.000	120.751
	1.145.000	1.208.000	1.271.301
4. Elite deltagerbetaling			
Herre-A	53.000	65.000	170.930
Herre-U20	16.100	0	0
Herre-U19	196.875	161.750	92.800
Dame-A	131.665	120.000	55.200
Dame-u19	0	0	0
Talent-projekt	109.925	160.000	58.825
	507.565	506.750	377.755

Årsagsforklaringer til regnskab

5. Arrangementer

Events	79.503	0	0
Finaler	0	0	53.743
	<u>79.503</u>	<u>0</u>	<u>53.743</u>

5. Arrangementer

Events	79.503	0	0
Finaler	0	0	53.743
	<u>79.503</u>	<u>0</u>	<u>53.743</u>

Events omfatter indtægter fra Floorball Denmark Open og PigeCamp.

6. Øvrige indtægter

Sponsorer & reklamer	300.000	0	321.500
Dame A sponsor	10.000	0	0
Salg af tøj & udstyr	-10.907	0	2.057
Rykkergebyrer	6.300	0	0
	<u>305.393</u>	<u>0</u>	<u>323.557</u>

Årsagsforklaringer til regnskab

7. Administration

Husleje	145.595	100.000	107.583
IT & Telefoni	73.913	50.000	66.003
Øvrige Administration	57.664	30.500	55.242
Bogføring	83.827	25.000	47.344
Revision	-375	8	6.625
Inventar	2.016	13.000	2.929
Tab på debitorer	13.800	10.000	16.699
Afskrivninger jf. note 14	24.415	40.000	42.033
Lønoms-kostninger	1.738.125	2.790.250	2.084.645
Personaleoms-kostninger	66.501	60.000	55.801
Personaleuddannelse	52.206	40.000	34.416
Feriepenge	-23.230	80.000	9.302
	<u>2.234.458</u>	<u>3.246.750</u>	<u>2.495.224</u>

7. Administration

Husleje	145.595	100.000	107.583
IT & Telefoni	73.913	50.000	66.003
Øvrige Administration	57.664	30.500	55.242
Bogføring	83.827	25.000	47.344
Revision	-375	8.000	6.625
Inventar	2.016	13.000	2.929
Tab på debitorer	13.800	10.000	16.699
Afskrivninger jf. note 14	24.415	40.000	42.033
Lønoms-kostninger	1.738.125	2.790.250	2.084.645
Personaleoms-kostninger	66.501	60.000	55.801
Personaleuddannelse	52.206	40.000	34.416
Feriepenge	-23.230	80.000	9.302
	<u>2.234.458</u>	<u>3.246.750</u>	<u>2.495.224</u>

Lønoms-kostningerne udgør ca. kr. 1.000.000,- af den samlede budgetoverskridelse. Den findes indlagt under note 18

8. Ledelse og organisation

Medlemskaber	34.777	32.000	30.808
forsikringer	24.382	19.000	24.268
Repræsentantskabsmøde	0	30.000	114.317
Struktur- og budgetmøde	12.113	0	0
Mødeudgifter, Bestyrelse	97.509	70.000	48.317
Mødeudgifter, øvrige udvalg	29.986	68.000	38.266
International mødevirksomhed	37.792	10.000	27.412
Repræsentation	17.603	24.000	10.591
Honorar og godtgørelse	31.480	71.000	46.795
Mødeudgifter, vision 2025	3.143.904	0	51.100
Diverse udgifter	37.500	12.000	7.265
	<u>3.467.045</u>	<u>336.000</u>	<u>298.914</u>

8. Ledelse og organisation

Medlemskaber	34.777	32.000	30.808
forsikringer	24.382	19.000	24.268
Repræsentantskabsmøde	32.113	30.000	114.317
Struktur- og budgetmøde	0	0	0
Mødeudgifter, Bestyrelse	77.509	70.000	48.317

Årsagsforklaringer til regnskab

Mødeudgifter, øvrige udvalg	29.986	68.000	38.266
International mødevirksomhed	37.792	10.000	27.412
Repræsentation	17.603	24.000	10.591
Honorar og godtgørelse	31.480	71.000	46.795
<i>Bevæg Dig For Livet</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>51.100</i>
Diverse udgifter	37.500	12.000	7.265
	323.141	336.000	298.914

Rep.mødet og struktur-og budgetmødeter slået sammen under rep.mødet til en samlet udgift af kr. 12.113,-. Yderligere tilhører kr. 20.000,- fra "Mødeudgifter, bestyrelse" ligeså denne post.

*Mødeudgifter, vision 2025 tilhører note 18 under BDFL-visionsprojekt
Hvis det trækkes fra det overordnede giver det en samlet underforbrug på kr. 12.859,-*

9. Turnering

Turneringsudgifter	64.322	20.000	65.955
Turneringssystem	0	50.000	0
Afskrivninger jf. note 14	18.750	0	0
Pokaler og medaljer	95.330	30.000	49.013
Events	125.292	0	74.013
Dommere	402.298	350.000	325.847
	705.992	450.000	515.679

9. Turnering

Turneringsudgifter	64.322	20.000	65.955
Turneringssystem	0	50.000	0
Afskrivninger jf. note 14	18.750	0	0
<i>Pokaler og medaljer</i>	<i>95.330</i>	<i>30.000</i>	<i>49.013</i>
<i>Events</i>	<i>125.292</i>	<i>0</i>	<i>74.013</i>
Dommere	402.298	350.000	325.847
	705.992	450.000	515.679

I udgifterne til pokaler og medaljer ligger ca. kr. 30.000,- som tilhører visionsprojektet og den resterende budgetoverskridelse skyldes øgede ungdomsaktiviteter/stævner.

Under Events udgør Floorball Denmark Open ca. kr. 110.000,-.

Årsagsforklaringer til regnskab

Note	2015	Budget 2015	2014
10. Dommere			
Observation og udvikling	77.312	35.000	7.644
Observatøruddannelse	14.538	5.000	0
Elitedommere	0	10.000	2.830
Internationalt	0	3.000	0
Beklædning	6.424	5.000	1.700
	98.274	58.000	12.174
10. Dommere			
<i>Observation og udvikling</i>	<i>77.312</i>	<i>35.000</i>	<i>7.644</i>
<i>Observatøruddannelse</i>	<i>14.538</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>
<i>Elitedommere</i>	<i>0</i>	<i>10.000</i>	<i>2.830</i>
<i>Internationalt</i>	<i>0</i>	<i>3.000</i>	<i>0</i>
<i>Beklædning</i>	<i>6.424</i>	<i>5.000</i>	<i>1.700</i>
	98.274	58.000	12.174
<i>Udgifter for hhv. observation og uddannelse skal ses som en samlet ekstra indsats iform af honorar, der var behov for i starten af sæsonen.</i>			
11. Udvikling			
Projekter	13.467	0	28.909
Talentprojekt	107.563	0	0
Klubudvikling	2.731	360.000	29.902
Tilskudsprojekter	2.779	40.000	66.857
Skoleturnering	0	0	218.820
Kursusudgifter	34.874	150.000	85.804
Instruktøruddannelse	2.708	20.000	0
	164.122	570.000	430.292
11. Udvikling			
<i>Projekter</i>	<i>13.467</i>	<i>0</i>	<i>28.909</i>
<i>Talentprojekt</i>	<i>107.563</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Klubudvikling</i>	<i>2.731</i>	<i>360.000</i>	<i>29.902</i>
<i>Tilskudsprojekter</i>	<i>2.779</i>	<i>40.000</i>	<i>66.857</i>
<i>Skoleturnering</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>218.820</i>
<i>Kursusudgifter</i>	<i>34.874</i>	<i>150.000</i>	<i>85.804</i>
<i>Instruktøruddannelse</i>	<i>2.708</i>	<i>20.000</i>	<i>0</i>
	164.122	570.000	430.292
<i>Udgifter til Talentprojektet (krav om medfinansiering (DIF) Bemærk at der er et underforbrug på kr. 50.000,- (note 12) kr. 360.000,- (Klubudvikling) tilhører Bevæg Dig For Livet</i>			
12. Elite			
Landstræner	34.025	80.000	64.261
Assistenttræner	29.589	24.000	25.756
Landsholdsstab	75.410	17.100	33.113
Træningssamlinger	319.405	216.750	198.124

Årsagsforklaringer til regnskab

VM-omkostninger	299.065	405.000	271.211
Materialer	261.209	40.000	72.306
Projekter	4.892	30.000	79.329
	<u>1.023.595</u>	<u>812.850</u>	<u>744.100</u>

Træningssamlinger

Fælles	1.103	0	5.166
Herre A	76.868	65.000	63.832
Herre U23	4.968	0	0
Herre U19	120.390	37.500	106.692
Dame A	116.076	64.250	22.434
Talentcup	0	50.000	0
	<u>319.405</u>	<u>216.750</u>	<u>198.124</u>

VM- omkostninger

Fælles	0	0	80
Herre A	2.718	0	269.556
Herre U19	108.178	125.000	75
Dame A	188.169	280.000	0
Dame U19	0	0	1.500
	<u>299.065</u>	<u>405.000</u>	<u>271.211</u>

13. Øvrige udgifter	0	5.000	17.160
Hjemmesider	685	0	43.446
Pressearbejde	1.799	20.000	0
Brochure & folder	0	10.000	0
Sponsorudgifter	6.090	0	154.061
Indkøb af tøj & udstyr	8.574	35.000	214.667

14. Materielle anlægsaktiver

Kostpris 1. januar	208.336	163.838
Tilgang	34.500	44.498
Kostpris 31. december	<u>242.836</u>	<u>208.336</u>
Afskrivninger 1. januar	150.546	108.513
Årets afskrivninger	43.166	42.033
Afskrivninger 31. december	<u>193.712</u>	<u>150.546</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>49.124</u>	<u>57.790</u>

15. Tilgodehavender

Medlemsforeninger	173.500	178.053
Andre debitorer	224.117	20.000
Forudbetaling	68.135	133.264
	<u>465.752</u>	<u>331.317</u>

16. Likvide beholdninger

Kassebeholdning	130	534
Bankbeholdning	107.838	575.059
	<u>107.968</u>	<u>575.593</u>

Årsagsforklaringer til regnskab

17. Kortfristet gæld

Skyldige omkostninger	52.235	95.854
Kreditorer	287.516	161.589
Feriepengeforpligtelser	281.600	265.832
Mellemregning DIF	364.145	126.863
	<u>985.496</u>	<u>650.138</u>

18. Bevæg dig for livet

Centralprojektorganisering	1.250.000	1.250.000
Udviklingspulje	296.559	500.000
Udstyr	192.164	300.000
IT, hjemmeside, stævne modul	206.949	50.000
Møder, netværks- og uddannelsesaktiviteter	114.111	100.000
PR- materiale, markedsføring, grafisk arbejde	84.121	100.000
Egenfinansiering	1.000.000	1.000.000
	<u>3.143.904</u>	<u>3.300.000</u>