



KOPI

Dansk Floorball Union

Årsrapport 2015



## Indhold

Ledespåtegning	2
Den interne revisors påtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Oplysninger om unionen	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. januar – 31. december	9
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for Dansk Floorball Union.

Årsrapporten er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

Årsrapporten for 2015 for Dansk Floorball Union indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, den 7. maj 2016  
Sekretariatschef:

-----  
Nils-Ola Nilsson

Bestyrelse:

-----  
Thorbjørn Ovedal  
formand

-----  
Helle Fønnesbech Sejrup  
næstformand

-----  
Mille Skovgaard Pedersen  
kasserer

-----  
Jørgen Dedenroth

-----  
Luc Bouchara

-----  
Jonas Hviid

-----  
William Ehmsen

-----  
Helge Overgaard

### Den interne revisors påtegning

Vi har d.d., som kritisk revisor, i samarbejde med kasserer og sekretariatschef gennemgået regnskabet for 2015.

Vi har ikke gennemgået de enkelte bilag, men set på og sammenlignet budgettet for 2015, og regnskabet for samme periode

Vi har bemærket at der på flere konti er meget store udsving, mellem det fremlagte og vedtagne budget, og regnskabet, og har påpeget det u hensigtsmæssige i det.

Vi har endvidere gjort bestyrelsen opmærksom på, det særlige ansvar man som bestyrelse har, i forhold til budgetopfølgning og udarbejdelse af regnskabet, ikke sådan at forstå at bestyrelsen ikke har været sig dette ansvar bevist, mere som en understregning af at det ville være en god ide` at have det som fokusområde de kommende år.

Vi er, naturligvis, vidende om at 2015 er et ganske særligt år med bl.a. meget sygdom, afskedigelse af sekretariatsleder m.m., det vedtagne budget har fra dag 1 været behæftet med ugenomsigtige tal, der senere har vist sig at medføre store overskridelser der igen har ført til det lidet flatterende regnskabsresultat, vi har dog ikke fundet anledning til at rette kritik mod bestyrelsen da budgetlægningen har fulgt tidligere års procedure.

Vi har anmodet bestyrelsen om at få tilvejebragt en varelagerregulering og budgetopfølgnings procedure, for de kommende år, det vil bl.a. betyde at der fremadrettet foretages kvartalsvis budgetkontrol, så det er muligt, med kort varsel, at gribe ind hvis det vedtagne budget væsentligt overskrides.

København, den 7. maj 2016

.....  
Finn Fjorder

.....  
Jeppe Bisgaard

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Dansk Floorball Union

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Floorball Union for perioden 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, 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.

### 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, god offentlig revisionsetik og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for unionens udarbejdelse af et årsregnskab. Formålet hermed er at udføre revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af unionens 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 unionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af unionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet*

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 19, hvor unionens likviditetsmæssige stilling er omtalt.

### *Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen*

Unionen har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6, som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noterne for regnskabsåret 2015, medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter. Budgettal for 2015 og 2016 er ikke omfattet af vores revision.

### *Udtalelse om ledelsesberetningen*

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

København, den 7. maj 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR.nr. 30700228

Thomas Bruun Kofoed  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om unionen

Dansk Floorball Union  
Idrættens Hus  
Brøndby Stadion 20  
2605 Brøndby

Telefon: 43 26 23 71

### Bestyrelse

Thorbjørn Ovedal (formand)  
Helle Fønnesbech Sejrup (næstformand)  
Mille Skovgaard Pedersen  
Jørgen Dedenroth  
Luc Bouchara  
Jonas Hviid  
William Ehmsen  
Helge Overgaard

### Revisor

Ernst & Young  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Osvold Helmuhs Vej 4  
2000 Frederiksberg

### Bank

Danske Bank

### Momsregistrering

Dansk Floorball Union er som forening som hovedregel moms fritaget.

## Ledelsesberetning

### Beretning

År 2015 var et mønsterbrydende år, forstået på den måde at visionsprojektet *Bevæg Dig For Livet* (BDFL) har givet dansk floorball en række unikke udviklingsmuligheder.

Mange af de 30 spydspidsforeninger, som vi har toårige udviklingsaftaler med, er godt i gang med deres udviklingsforløb. Især *MotionsFloorball* og *SkoleFloorball*, men også *FamilieFloorball* er de koncepter, som der har været flest erfaringer med i løbet af 2015. Den første tid i 2015 skal kun ses som en opstartsfase, hvor der i løbet af 2016 skal videreudvikles og optimeres langt mere ude i foreningerne. Med de udviklingsinitiativer, der vil udvikles som følge af projektet omkring guidelines, hæfter og bøger samt afprøvning af samarbejder med forskellige aktører i samfundet (bl.a. idræts- og interesseorganisationer, offentlige forvaltninger og institutioner, samt private og markedsorienterede aktører), skal vi sammen med vores medlemsforeninger udbrede kendskabet og begejstringen for floorball som et kvalitetsprodukt, både i forhold til et sundheds- og et fællesskabsperspektiv.

22 nye medlemsforeninger har meldt sig ind i DaFU under 2015. Med et mål på 12 nye foreninger kan vi konstatere en vækst på 20% i løbet af 2015. De fleste er flerstrengede DGI-foreninger, som i løbet af efteråret har været nysgerrige på at starte op og prøve floorball af. Medlemsvæksten i 2015 har været en stigning på 7,5%, fra 5.964 medlemmer i 2014 til 6.409 medlemmer i 2015.

Medlemsudvikling fra 2014-2015 fordelt i aldersinterval:

- +108 medlemmer mellem 0-12 år
  - +181 medlemmer mellem 13-18 år
  - +27 medlemmer mellem 19-24 år
  - +61 medlemmer mellem 25-59 år
  - +68 medlemmer i kategorien 60+ år
- 445 medlemmer (7,5%)

Total antal medlemmer i dansk floorball er på 6.409 medlemmer i 2015, og fordeler sig på hhv. kvinder og mænd som følgende:

- 23% piger/kvinder (1.471 medl.)
- 77% drenge/mænd (4.938 medl.)

### Talentprojektet

Talentprojektet er i fortsat udvikling og vi kan se at flere møder op til de populære samlinger. De forskellige temaer og gæstetrænere viser stor glæde hos deltagerne.

### Ungdomsfloorball

KidZliga-stævnerne er ligeså i stærk udvikling. Der har været afholdt stævner løbende under hele året i samtlige fire regioner: Øst, Syd, Midt og Nord.

Det nystartede samarbejde med UC Syddanmark/Aktiv Rundt i Danmark angående Skolernes Floorball-dag blev til en stor succes. Pilot-året med afvikling den 10. november med 6.000 fremmødte skolebørn (indskolingstrin) landet rundt kommer til at blive en vigtig tilbagevendende begivenhed for floorballs videre ungdomsrekrutteringsarbejde.

### Landshold

Damelandsholdet kvalificerede sig til VM via kval i starten af året. VM i Tampere, Finland, var præget af flotte præstationer, hvoraf de danske kvinder fik en flot 10. plads efter en tæt kamp, der desværre ikke gik til deres fordel. Damelandsholdet har ydermere deltaget i Floorball Denmark Open, hvor de spillede kampe mod hhv. Tyskland og Polen.



2015 har været lidt af et mellemår for herrelandsholdet, men holdet har blandt andet spillet fem landskampe på hjemmebane. To kampe mod Belgien i forbindelse med Landsstævnet i Frederikshavn, hvoraf den anden kamp blev spillet i Brønderslev. I november til Floorball Denmark Open spillede herrelandsholdet kampe mod hhv. Norge, Polen og Tyskland.

U19-landsholdet havde stor succes med oprykning til A-rækken ved B-VM i Helsingborg. En flot fremgang efter flere års målbevidst udviklingsarbejde.

#### Resultatet

Dansk Floorball Unions regnskab for 2015 viser et underskud på 677.214 kr. og en påvirkning på egenkapitalen, som med regnskabsårets udgang er på -362.652kr. Dette påtager bestyrelsen sig naturligvis det fulde ansvar for med baggrund i den følgende ledelsesberetning.

Vi brænder alle i bestyrelsen for, at Dansk Floorball Union skal have det bedst mulige grundlag for at floorball kan udvikle sig til en toneangivende holdsport i Danmark.

Derfor er det også med stor skuffelse, at vi har måttet konstatere, at det har været nødvendigt at foretage en så opfattende oprydning i Dansk Floorball Unions økonomi, som det har været tilfældet i forbindelse med årets regnskab.

Dansk Floorball Unions bestyrelse har ved aflæggelsen af regnskabet for 2015 valgt at gennemføre en oprydning i unionens økonomi, herunder en tilpasning af unionens regnskabspraksis for indregning af materialer indkøbt via unionens sponsorat fra Unihoc, således at regnskabspraksis på dette område følger sædvanlig praksis for et specialforbund under Danmarks Idræts-Forbund. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.

Dansk Floorball Unions egenkapital har hidtil i høj grad bestået af indkøbte materialer, hvorfor den ikke har tegnet sig i likvide midler, hvilket gør, at egenkapitalen efter oprydningen fremstår negativ, men dette har ingen indvirkning på DaFUs likvide beholdning og muligheder for at videreføre den daglige drift som planlagt.

På denne baggrund har visse beslutninger i løbet af de seneste år været truffet på et ufuldstændigt grundlag. Der kan ikke oplyses nærmere omkring dette grundet en personsag omfattet af tavshedsforpligtelse.

Hvad bestyrelsen kan oplyse er, at vi er enige om, at Dansk Floorball Union skal drives på et grundlæggende princip om gennemsigtighed i unionens arbejde. Dette gælder i særdeleshed også unionens økonomi. Helt konkret betyder det, at bestyrelsen har valgt at ændre regnskabspraksis i forhold til værdiansættelsen af varelageret og foretage et generelt eftersyn af unionens økonomi, således at denne bliver gennemskelig for alle parter herunder repræsentantskab, intern revision, bestyrelse og sekretariat.

Det er lykkedes at foretage en nødvendig oprydning i Dansk Floorball Unions økonomi uden, at det kommer til at berøre medlemsklubberne og Dansk Floorball Unions drift fremadrettet.

Bestyrelsen påtager sig selvfølgelig det fulde ansvar for nødvendigheden af den oprydning og omstrukturering, som er foretaget med respekt for, at vi ønsker at drive en sund og gennemsigtig organisation.

Man kan selvfølgelig klandre bestyrelsen for, at vi ikke har været vores ansvar voksent i tide, men som frivillige bestyrelsesmedlemmer i en frivillig organisation er vi nødt til at have tillid til hinanden og til den anvendte praksis, indtil man kan konstatere det modsatte.

Det høje aktivitetsniveau i 2015, herunder igangsætning af Visionsprojektet, har betydet, at unionens likviditet er reduceret væsentligt, samt nået et niveau som er lavere end det bestyrelsen ønsker. Likviditeten søges styrket i 2016 og de kommende år, således at den økonomiske handlefrihed opretholdes, og at egenkapitalen igen bliver positiv. Der er udarbejdet et budget for 2016, der udviser et overskud på 75.645 kr. Bestyrelsen har en tæt opfølgning på de realiserede resultater og likviditet.

Det er bestyrelsens opfattelse, at Dansk Floorball Union efter oprydningen i økonomien står tilbage som en økonomisk gennemsigtig organisation med de rette forudsætninger for at drive den udvikling videre, som vi med "bevæg dig for livet - floorball" har sat i gang.

Vi er i bestyrelsen klar til, sammen med medlemsklubberne, at arbejde benhårdt for at etablere Floorball Danmark som et transparent specialforbund under DIF med et klart og urokkeligt fundament i åbenhed, gennemsigtighed og ordentlighed.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere under Kulturministeriets ressort, som modtager tilskud i henhold til lov om visse spil, lotterier og væddemål.

Årsrapporten for 2015 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, bortset fra indregning af beholdning af udstyr. Ændringen indebærer, at udstyr omkostningsføres på købstidspunktet, hvor udstyr tidligere blev aktiveret frem til tidspunktet for brug. Ændringen sker for at tilpasse unionens regnskabspraksis til sædvanlig praksis for et specialforbund under Danmarks Idrætsforbund. Årets resultat for 2015 er påvirket negativt med 104 t.kr. og egenkapitalen pr. 31. december 2015 negativt med 348 t.kr. Sammenligningstal for 2014 er tilpasset.

### Resultatopgørelse

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger. Resultatopgørelsen opstilles efter aktiviteter.

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

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

#### Periodisering

Væsentlige indtægter og udgifter periodiseres på balancedagen.

#### Projektomkostninger

Projektomkostninger indtægts- og udgiftsføres i det regnskabsår, hvor de modtages og afholdes.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der aktiveres, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>
Driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.



#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

KOPI

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Resultatopgørelse

	Note	Budget 2016	2015	Budget 2015	2014
<b>Indtægter</b>					
Danmarks Idrætsforbund	1	3.280.000	4.461.125	3.524.000	2.248.853
Øvrige Tilskud	2	68.000	248.298	18.000	95.434
Kontingenter		80.000	136.500	120.000	120.000
Turnering	3	1.125.000	1.145.000	1.208.000	1.271.301
Kursusgebyrer		200.000	145.500	175.000	146.900
Elite deltagerbetaling	4	606.150	507.565	506.750	377.755
Arrangementer	5	30.000	79.503	0	53.743
Øvrige indtægter	6	300.000	305.393	0	323.557
<b>Indtægter i alt</b>		<b>5.689.150</b>	<b>7.028.884</b>	<b>5.551.750</b>	<b>4.637.543</b>
<b>Udgifter</b>					
Administration	7	3.191.005	2.234.458	3.246.750	2.495.224
Ledelse og organisation	8	305.000	3.467.045	336.000	298.914
Turnering	9	470.000	705.992	450.000	515.679
Dommere	10	75.000	98.274	58.000	12.174
Udvikling	11	730.000	164.122	570.000	430.292
Elite	12	814.500	1.023.595	812.850	744.100
Øvrige udgifter	13	30.000	8.574	35.000	214.667
<b>Udgifter i alt</b>		<b>5.615.505</b>	<b>7.702.060</b>	<b>5.508.600</b>	<b>4.711.050</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>73.645</b>	<b>-673.177</b>	<b>43.150</b>	<b>-73.507</b>
Renteindtægter		2.000	0	2.000	0
Renteudgifter		0	4.037	0	4.778
<b>Årets resultat</b>		<b>75.645</b>	<b>-677.214</b>	<b>45.150</b>	<b>-78.285</b>

Balance

## AKTIVER

		2015	2014
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmidler og IT	14	49.124	57.790
Anlægsaktiver i alt		49.124	57.790
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender	15	465.752	331.317
Likvide beholdninger	16	107.968	575.593
Omsætningsaktiver i alt		573.720	906.910
AKTIVER I ALT		622.844	964.700

## PASSIVER

Egenkapital			
Egenkapital, primo		314.562	485.067
Ændring af anvendt regnskabspraksis		-	-92.220
Korrigeret egenkapital, primo		314.562	392.847
Årets resultat		-677.214	-78.285
Egenkapital, ultimo		-362.652	314.562
Gældsforpligtelser			
Kortfristet gæld	17	985.496	650.138
Gældsforpligtelser i alt		985.496	650.138
PASSIVER I ALT		622.844	964.700

## Årsregskab 1. januar - 31. december

## Noter

	Budget 2016		Budget 2015	
	2016	2015	2015	2014
1 Danmarks Idrætsforbund				
Bloktilskud	1.600.000	1.673.620	1.676.000	1.645.884
Løntilskud	240.000	472.500	240.000	170.000
Kongresser	15.000	15.005	8.000	14.773
Bevæg dig for livet	1.175.000	2.300.000	1.600.000	0
Andre tilskud	250.000	0	0	418.196
	<u>3.280.000</u>	<u>4.461.125</u>	<u>3.524.000</u>	<u>2.248.853</u>
2 Øvrige tilskud				
Uddannelsesstøtte	18.000	0	18.000	14.418
Andre tilskud	50.000	248.298	0	81.016
	<u>68.000</u>	<u>248.298</u>	<u>18.000</u>	<u>95.434</u>
3 Turnering				
Danmarksturneringen	1.050.000	1.044.500	1.118.000	1.126.950
Pokalturneringen	0	22.400	30.000	23.600
Dommergebyr	0	17.000	0	0
Bøder & gebyrer	75.000	61.100	60.000	120.751
	<u>1.125.000</u>	<u>1.145.000</u>	<u>1.208.000</u>	<u>1.271.301</u>
4 Elite deltagerbetaling				
Herre-A	456.150	53.000	65.000	170.930
Herre-U20	0	16.100	0	0
Herre-U19	0	196.875	161.750	92.800
Dame-A	0	131.665	120.000	55.200
Dame-U19	0	0	0	0
Talentprojekt	150.000	109.925	160.000	58.825
	<u>606.150</u>	<u>507.565</u>	<u>506.750</u>	<u>377.755</u>
5 Arrangementer				
Events	30.000	79.503	0	0
Finaler	0	0	0	53.743
	<u>30.000</u>	<u>79.503</u>	<u>0</u>	<u>53.743</u>
6 Øvrige indtægter				
Sponsorer & reklamer	300.000	300.000	0	321.500
Dame-A, sponsor	0	10.000	0	0
Herre-U20, deltagergebyr	0	0	0	0
Salg af tøj & udstyr	0	-10.907	0	2.057
Rykkergebyrer	0	6.300	0	0
	<u>300.000</u>	<u>305.393</u>	<u>0</u>	<u>323.557</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

	Budget		Budget	
	2016	2015	2015	2014
7 Administration				
Husleje	130.000	145.595	100.000	107.583
It og telefon	50.000	73.913	50.000	66.003
Øvrige administration	35.000	57.664	30.500	55.242
Bogføring	73.000	83.827	25.000	47.344
Revision	10.000	-375	8.000	6.625
Inventar	15.000	2.016	13.000	2.929
Tab på debitor	0	13.800	10.000	-16.699
Afskrivninger, jf. note 14	50.000	24.415	40.000	42.033
Lønomsninger	2.753.005	1.738.125	2.790.250	2.084.645
Personaleudgifter	45.000	66.501	60.000	55.801
Personaleuddannelse	10.000	52.206	40.000	34.416
Feriepenge	20.000	-23.230	80.000	9.302
	<u>3.191.005</u>	<u>2.234.458</u>	<u>3.246.750</u>	<u>2.495.224</u>

Der er i 2015 udbetalt 36 t.kr. i vederlag til bestyrelsesformanden.

8 Ledelse og organisation				
Medlemskaber	35.000	34.777	32.000	30.808
Forsikringer	20.000	24.382	19.000	24.268
Repræsentantskabsmøde	30.000	0	30.000	14.092
Struktur- og Budgetmøde	0	12.113	0	0
Mødeudgifter, bestyrelsen	80.000	97.509	70.000	48.317
Mødeudgifter, øvrige udvalg	30.000	29.986	68.000	38.266
International mødevirksomhed	20.000	37.792	10.000	27.412
Repræsentation	40.000	17.603	24.000	10.591
Honorar og godtgørelse	40.000	31.480	71.000	46.795
Mødeudgifter, vision 2025	0	3.143.904	0	51.100
Diverse udgifter	10.000	37.500	12.000	7.265
	<u>305.000</u>	<u>3.467.045</u>	<u>336.000</u>	<u>298.914</u>

9 Turnering				
Turneringsudgifter	30.000	64.322	20.000	65.955
Turneringssystem	50.000	0	50.000	0
Afskrivninger, jf. note 14	0	18.750	0	0
Pokaler og medaljer	30.000	95.330	30.000	49.864
Events	0	125.292	0	74.013
Dommere	360.000	402.298	350.000	325.847
	<u>470.000</u>	<u>705.992</u>	<u>450.000</u>	<u>515.679</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

	Budget		Budget	
	2016	2015	2015	2014
<b>10 Dommere</b>				
Observation og udvikling	45.000	77.312	35.000	7.644
Observatøruddannelse	10.000	14.538	5.000	0
Elitedommere	10.000	0	10.000	2.830
Internationalt	5.000	0	3.000	0
Beklædning	5.000	6.424	5.000	1.700
	<u>75.000</u>	<u>98.274</u>	<u>58.000</u>	<u>12.174</u>
<b>11 Udvikling</b>				
Projekter	700.000	13.467	0	28.909
Talentprojekt	0	107.563	0	0
Klubudvikling	0	2.731	360.000	29.902
Tilskudsprojekter	0	2.779	40.000	66.857
Skoleturnering	0	0	0	218.820
Kursusudgifter	10.000	34.874	150.000	85.804
Instruktøruddannelse	20.000	2.708	20.000	0
	<u>730.000</u>	<u>164.122</u>	<u>570.000</u>	<u>430.292</u>
<b>12 Elite</b>				
Landstræner	80.000	34.025	80.000	64.261
Assistenttræner	30.000	29.589	24.000	25.756
Landsholdsstab	33.600	75.410	17.100	33.113
Træningssamlinger	326.900	319.405	216.750	198.124
VM-omkostninger	304.000	299.065	405.000	271.211
Materialer	20.000	261.209	40.000	72.306
Projekter	20.000	4.892	30.000	79.329
	<u>814.500</u>	<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>326.900</u>	<u>319.405</u>	<u>216.750</u>	<u>198.124</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

	Budget 2016		Budget 2015	
	2016	2015	2015	2014
12 Elite (fortsat)				
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 U-19	-	0	0	1.500
	<u>304.000</u>	<u>299.065</u>	<u>405.000</u>	<u>271.211</u>
13 Øvrige udgifter				
Hjemmesider	5.000	0	5.000	17.160
Pressearbejde	0	685	0	43.446
Brochure & folder	20.000	1.799	20.000	0
Sponsorudgifter	5.000	0	10.000	0
Indkøb af tøj & udstyr	0	6.090	0	154.061
	<u>30.000</u>	<u>8.574</u>	<u>35.000</u>	<u>214.667</u>
14 Materielle anlægsaktiver			2015	2014
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>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

	42.403		
Noter	2015	2014	
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>	
17 Kortfristet gæld			
Skyldige omkostninger	52.235	95.854	
Kreditorer	287.516	161.589	
Feriepengeforpligtigelser	281.600	265.832	
Mellemregning, DIF	364.145	126.863	
	<u>985.496</u>	<u>650.138</u>	
18 Bevæg dig for livet			
Tilskud fra DIF, jf. note 1	2.300.000	2.300.000	0
Central projektorganisering	-1.250.000	-1.250.000	0
Udviklingspulje - spydspidsforeninger	-154.169	-500.000	0
Konceptuerede udstyrspakker	-76.301	-300.000	0
IT, hjemmeside, stævne modul	-181.638	-50.000	0
Møder, netværks- & uddannelsesaktivitet	-91.429	-100.000	0
PR-materiale, markedsføring, grafisk arbejde	-57.564	-100.000	0
DGI landsdele	-1.000.000	-1.000.000	0
Jobannonce	-1.244	0	0
Yderligere IT	-25.311	0	0
Yderligere mødeudgifter	-19.178	0	0
Yderligere udstyr	-115.863	0	0
Yderligere kørsel vedr BDFL	-3.504	0	0
West Coast League	-5.572	0	0
Tilskud foreninger	-1.900	0	0
Pigecamp	-50.688	0	0
KidZliga	-84.230	0	0
Anslåede administrationsudgifter	-20.000	0	0
	<u>0</u>	<u>-838.588</u>	<u>-1.000.000</u>

Budgetunderskuddet svarer til unionens egenfinansiering i projektet

19 Unionens likviditetsmæssige stilling

Som omtalt i ledelsens beretning er unionens likviditet stram, og egenkapitalen var negativ pr. 31. december 2015. Likviditeten vurderes løbende. Det forventes, at likviditeten i 2016 er sikret ved det budgetterede overskud og alternativt forventede lånemuligheder.

KOPI