



*Til bestyrelsens
godkendelse*

Floorball Danmark

Årsrapport 2016

Indhold

Ledespåtegning	2
Den interne revisors påtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Oplysninger om unionen	7
Floorball Danmarks ledelsesberetning 2016	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december	11
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	14

Til bestyrelsens
godkendelse

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for Floorball Danmark.

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.

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, og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af unionen, der er omfattet af regnskabet.

Årsrapporten for 2016 for Floorball Danmark indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, den 20. maj 2017
Sekretariatschef:

Nils-Ola Nilsson

Bestyrelse:

Thorbjørn Ovedal
formand

Helle Fønnesbech Sejrup
næstformand

Mille Skovgaard Pedersen
kasserer

Jørgen Dedenroth

Luc Bouchara

Jonas Hviid

William Ehmsen

Den interne revisors påtegning

Vi har d.d., som kritisk revisor, i samarbejde med sekretariatschef og den økonomiansvarlige gennemgået regnskabet for 2016.

Vi har set på, sammenlignet og gennemgået Budgettet for 2016, samt regnskabet for samme periode, og har fra sekretariatet fået alle spørgsmål besvaret fyldestgørende.

Der er især to områder der springer i øjnene, på indtægtssiden er det indtægterne der vedrører elitebetaling, og deltagerbetaling til talentprojektet, der udviser en mindre indtægt i forhold til budgettet på kr.110.000, og på udgiftssiden er det, landsholds samlinger og VM deltagelse samt talentprojektet der sammen lagt har en overskridelse af budgettet på kr. 298.000,-

Det er, som også erklæret i ledelsesberetningen, ikke tilfredsstillende, og de pågældende områder fortjener ekstra fokus de kommende år for at få bragt bedre balance mellem budget og regnskab.

Vi kan, med ovenstående bemærkninger, som kritiske revisorer, godkende det til os fremsendte, og på revisionsmøde gennemgået, regnskabs og budgetmateriale, og hæfter os ved at der via samarbejdet med DIF er skabt det nødvendige grundlag for, ikke mindst likviditetsmæssigt, at fortsætte den positive udvikling for Floorball Danmark.

København d. 6. maj 2017

Finn Fjorder

Jeppe Bisgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen Floorball Danmark

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Floorball Danmark for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af unionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af unionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af unionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

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

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Unionen har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6, som sammenligningstal medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget. Budgettal er ikke omfattet af vores revision.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere unionens 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 unionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, 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 årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsetik, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af unionens 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 unionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at unionen 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 en sådan 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af unionen, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af det unionen, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 20. maj 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Thomas Bruun Kofoed
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om unionen

Floorball Danmark
Idrættens Hus
Brøndby Stadion 20
2605 Brøndby

Bestyrelse

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

Revisor

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Bank

Arbejdernes Landsbank

Momsregistrering

Floorball Danmark er som forening som hovedregel moms fritaget.

Til bestyrelsens
godkendelse

Ledelsesberetning

Floorball Danmarks ledelsesberetning 2016

Bevæg dig for livet

Året har været præget af fortsatte udviklingsaktiviteter i de 30 spydspidsforeninger inden for vores visionsprojekt, Bevæg dig for livet Floorball (BDFL), sammen med Danmarks Idrætsforbund og DGI. Vores visionsprojekt i Floorball Danmark har under året fokuseret på at få flere DGI-landsdelsforeninger med i projektet under indeværende projektperiode fra 2015-2017.

Det ønske og ambitionen herom har vi også indfriet via budgetændringer inden for den aftalte projektramme. Dermed kunne vi få DGI Midt- og Vestsjælland med fra marts måned og DGI Østjylland fra oktober. Projektet har dermed seks DGI-landsdelsforeninger med på holdet. Siden projektets start i 2015 har DGI Storkøbenhavn, DGI Sønderjylland, DGI Midtjylland og DGI Nordjylland været projektpartnere sammen med os.

Vores strategi har hele tiden været at langt de fleste ressourcer i projektet skal decentraliseres og være tilgængelige for vores medlemsforeninger i deres udviklingsplaner. For at fortsætte vores kapacitetsopbygning i projektet på lang bane, så har vi også lagt stor vægt på at styrke de tre prioriterede koncepter i projektet. Det skal være så nemt som muligt for vores foreninger at tilegne sig koncepterne og tiltrække mange nye medlemmer.

- MotionsFloorball - 3-mod-3 på lille bane. Tilbud for livets alle faser.
- SkoleFloorball - her når vi ud til "alle" børn via skolerne som arena.
- FamilieFloorball - mulighed for at være sammen om fælles aktiviteter på tværs af generationer.

Vi arbejder også hårdt på at etablere langsigtede samarbejder med aktører uden for vores egen interne organisation (specialforbund og medlemsforeninger). Her kan tiltag sammen med Center for Holdspil og Sundhed ved Københavns Universitet, Dansk Firmaidrætsforbund, Dansk Skoleidræt, Aktiv året rundt (UC Syddanmark, Skolernes Floorballdag) nævnes.

Medlemsudvikling

Fra 2015 til 2016 har medlemstallene udviklet sig således i de forskellige aldersinterval:

- + 386 medlemmer mellem 0-12 år
- + 137 medlemmer mellem 13-18 år
- 51 medlemmer mellem 19-24 år
- + 727 medlemmer mellem 25-59 år
- + 117 medlemmer 60 år og opad

Det giver en samlet medlemsvækst på 1.316 medlemmer i 2016. Det svarer til en stigning fra 6.409 medlemmer i 2015 til 7.725 medlemmer i 2016. En vækst på 21 %. Fordelingen mellem drenge/herrer og piger/damer er i 2016:

- 75 % drenge/herrer (5.817 medlemmer) (77 % i 2015)
- 25 % piger/damer (1.908 medlemmer) (23 % i 2015)

Floorball Danmark har ikke bare haft en vækst i antal medlemmer. Under 2016 har vi fået 35 flere medlemsforeninger. Vores vækst er gået fra 131 foreninger i 2015 til 166 i 2016. Det er en vækst på 27 %.

KidzLiga

Vores succesfulde stævneprodukt fortsætter bare med at udvikle og udbrede sig i hele Danmark. I Øst er produktet helt selvkørende hos foreningerne, fra a-z, med Floorball Danmark som kalenderkoordinator. Og i Vest begynder også flere og flere regioner (samarbejder mellem foreninger lokalt) at tage aktion på stævnerne - både i forhold til administration og afvikling. Det muliggør for Floorball Danmark at arbejde endnu mere strategisk med at skabe forudsætninger for, at floorballsporten udbredes, bliver kendt og attraktivt blandt befolkningen i hele landet.

Talentprojektet

Også i 2016 har Talentprojektet været en meget positiv del i Floorball Danmarks arbejde med ungdoms-floorball. Fri tilmelding til samlingerne, inspirerende temaer med svenske gæstetrænere og passionerede danske talenttrænere gør, at Floorball Danmark har fundet en rigtig fin model til spillerudvikling.

Landsholdene

Herrelandsholdet leverede en glimrende præstation ved VM i Riga, Letland, i december. Efter især tre gyserkampe (Letland i play off, Estland og Norge i placeringskampe) endte holdet på en superflot 5. plads. 2016 har været et mellemår for damelandsholdet og U19-herrer, med en række træningssamlinger og træningskampe i deres forberedelser til deres respektive VM i 2017.

Resultatet

- Kapacitetsopbygning får lov at koste en del.

Det er med stor stolthed, at vi kan konstatere, at floorball er den fjerdestørste specialidræt under DIF (61 medlemsforbund i alt) i forhold til medlemsvækst i faktiske tal i løbet af 2016. På trods af, at vi lige nu "kun" er nummer 31 i "DIF-familien" ud fra størrelse i medlemstal. Vores vækst med 35 nye medlemsforeninger i 2016 placerer os i absolut topposition i faktiske væksttal 2016 - sammenlignet med alle andre specialidrætsforbund. Vi har dannet et rigtig godt fundament for floorballs langsigtede udviklingsrejse frem mod 2025. Et fantastisk arbejde på foreningsniveau, i mange lokale floorballmiljøer og fra de mange passionerede frivillige foreningsledere.

Visionsprojektet Bevæg dig for livet (BDFL) er vores unikke udviklingsmulighed, men der findes også økonomiske udfordringer for os med de medfinansieringskrav som indgår i projektet. Vi arbejder løbende på at etablere mere og mere stabilitet i økonomien i forhold til den relativt set store medfinansiering, så at andre poster i forbundsøkonomien ikke er så sårbare for ekstraordinære udgifter.

Det har under 2016 også kostet os en del ekstra vedrørende indkøb af udstyr - for at kunne imødekomme de mange nye foreninger på en god måde, så de kan komme godt i gang med floorball.

- Vi skal have styr på vores fokusområder

Floorball Danmarks underskud i 2016 på 325.007 kr. er vi absolut ikke tilfreds med. Landsholdene har indebåret alt for store underskud både ved træningssamlinger og ved VM for herrerne. Ekstraordinære udgifter er ikke altid så nemt at undgå uanset planlægning. Ekstra rejser, overnatninger, forplejning, vask, pakning, indkøb af tøj mv. kan hurtigt løbe op i udgifter. Og der skal være en god balance mellem størrelse af deltagerbetaling og forbundets egne tilskud til landsholdene, så tingene hænger sammen.

- Vi skal være selvkritiske - men vi skal også komme videre

Håndteringen af landsholdsøkonomien har i år været utilfredsstillende. Bestyrelsen har derfor spurgt ind til administrationens håndtering af landsholdsøkonomien og har taget administrationens redegørelse til efterretning. Bestyrelsen har samtidig gjort det klart, at dette skal løses fremadrettet. Administrationen har som følge heraf foretaget de nødvendige rettelser i indeværende års budget for at sikre en tilfredsstillende håndtering af landsholdsøkonomien fremadrettet.

Under 2016 har vi også været nødt til at nedskrive en større andel af vores tilgodehavender, end vi havde ønsket. Især har der været debitorer fra 2015, som desværre ikke blev en del af den samlede oprydning fra 2015. Her skal der også være en fortsat kvalificeret dialog med vores medlemsforeninger, så betalinger sker rettidigt - uden alt for omfattende administrative opfølgninger. 2016 har indebåret, at sekretariatet har brugt alt for mange ressourcer på at følge op på debitorer.

Derudover har bestyrelsen bedt administrationen finde de nødvendige besparelser for en hurtig genopretning. Under skyldig hensyntagen til, at turneringsgebyrer og medlemskontingent fastholdes på det nuværende niveau.

Der er udarbejdet et budget for 2017, der viser et overskud på 80.000 kr. Med mere erfaring omkring BDFL-projektet, en strammere økonomisk landsholdsstyring, fortsat vækst i antal medlemmer og medlemsforeninger, samt at finde partnerskaber og muligheder til fundraising i en tid, hvor floorball er så attraktivt som nu, så skal 2017 sikres til at være et år, hvor Floorball Danmark begynder at genoprette den negative egenkapital. Forbundet skal også fremlægge en femårig økonomisk strategiplan som værktøj for en samlet økonomisk genopretning.

Budget 2017 og going concern

Unionens egenkapital er negativ med 687.659 kr. pr. 31. december 2016. Budgettet for 2017 viser, som nævnt, et overskud på 80.000 kr. Bestyrelsen forventer at have en genopretningsplan klar i løbet af 2017, der på sigt vil sikre en rimelig egenkapital og tilpasning mellem unionens indtægter og omkostninger.

Likviditeten skal forsøges forbedret i 2017. Det er ledelsens intention at styrke unionens likviditetsmæssige stilling. Dette vil bl.a. ske ved en stram omkostningsstyring.

Danmarks Idrætsforbund har bekræftet at ville understøtte unionen i 2017 likviditetsmæssigt med op til 500.000 kr., samt at mellemregningen ikke som normalt løbende skal indfries. Bestyrelsen forventer, at likviditetsfaciliteten vil være tilstrækkelig, således, at unionen vil være i stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift.

Efterfølgende begivenheder

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

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 2016 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Projektkostninger

Projektkostninger indtægts- og udgiftsføres i det regnskabsår, hvor de 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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	Budget 2017	2016	Budget 2016	2015
Indtægter					
Danmarks Idrætsforbund	1	4.570.000	4.359.393	4.384.000	4.461.125
Øvrige Tilskud	2	150.000	161.624	68.000	345.398
Kontingenter		95.000	82.500	85.000	136.500
Arrangementer	3	1.630.000	1.520.489	1.270.000	1.224.503
Kursusgebyrer		380.000	374.883	365.000	145.500
Elite deltagerbetaling	4	770.000	536.509	646.150	397.365
Øvrige indtægter	5	310.000	320.578	315.000	305.393
Indtægter i alt		7.905.000	7.355.976	7.133.150	7.015.784
Udgifter					
Administration	6	2.060.500	2.041.132	2.038.000	2.234.458
Ledelse og organisation	7	3.385.000	3.453.039	3.425.000	3.467.045
Turnering	8	903.500	711.971	510.000	705.992
Dommere	9	0	83.679	75.000	98.274
Udvikling	10	90.000	153.527	75.000	151.022
Elite	11	1.381.000	1.232.912	934.500	1.023.595
Øvrige udgifter	12	5.000	2.617	5.000	8.574
Udgifter i alt		7.825.000	7.678.877	7.062.500	7.688.960
Resultat før finansielle poster		80.000	-322.901	70.650	-673.177
Renteudgifter		0	-2.106	0	-4.037
Årets resultat		80.000	-325.007	70.650	-677.214

Balance

AKTIVER

		2016	2015
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmidler og IT	13	13.416	49.124
Anlægsaktiver i alt		<u>13.416</u>	<u>49.124</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender	14	776.523	465.752
Likvide beholdninger	15	840.473	107.968
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.616.996</u>	<u>573.720</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.630.412</u></u>	<u><u>622.844</u></u>

PASSIVER

Egenkapital

Egenkapital, primo		-362.652	314.562
Årets resultat		-325.007	-677.214
Egenkapital, ultimo		<u>-687.659</u>	<u>-362.652</u>

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld	16	2.318.071	985.496
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.318.071</u>	<u>985.496</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>1.630.412</u></u>	<u><u>622.844</u></u>

Til bestyrelsen
godkendelse

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	Budget 2017	2016	Budget 2016	2015
1 Danmarks Idrætsforbund				
Bloktilskud	1.786.000	1.609.532	1.600.000	1.673.620
Løntilskud	219.000	219.000	219.000	472.500
Kongresser	15.000	11.989	15.000	15.005
Bevæg dig for livet tilskud	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
Andre tilskud	250.000	218.872	250.000	0
	<u>4.570.000</u>	<u>4.359.393</u>	<u>4.384.000</u>	<u>4.461.125</u>
2 Øvrige tilskud				
Uddannelsesstøtte	0	0	18.000	0
Andre tilskud	150.000	161.624	50.000	345.398
	<u>150.000</u>	<u>161.624</u>	<u>68.000</u>	<u>345.398</u>
3 Arrangementer				
Danmarksturneringen	1.120.000	1.041.500	1.100.000	1.044.500
Pokalturneringen	0	22.800	0	22.400
Dommergebyr	345.000	341.400	0	17.000
Bøder & gebyrer	85.000	58.297	90.000	61.100
Events	40.000	56.492	60.000	79.503
Stævner	40.000	0	20.000	0
	<u>1.630.000</u>	<u>1.520.489</u>	<u>1.270.000</u>	<u>1.224.503</u>
4 Elite deltagerbetaling				
Herre-A	580.000	168.109	172.500	53.000
Herre-U23	0	13.050	76.250	0
Herre-U20	0	0	0	16.100
Herre-U19	0	94.900	122.650	196.875
Dame-A	0	87.275	84.750	131.665
Talentprojekt	190.000	173.175	190.000	-275
	<u>770.000</u>	<u>536.509</u>	<u>646.150</u>	<u>397.365</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	Budget 2017	2016	Budget 2016	2015
5 Øvrige indtægter				
Sponsorer & reklamer	300.000	316.650	300.000	300.000
Dame-A, sponsor	0	0	0	10.000
Salg af tøj & udstyr	0	3.928	0	-10.907
Rykkergebyrer	0	0	0	6.300
Salg af publikationer	10.000	0	15.000	0
	<u>310.000</u>	<u>320.578</u>	<u>315.000</u>	<u>305.393</u>
6 Administration				
Husleje	130.000	125.691	130.000	145.595
It og telefon	50.000	57.964	65.000	73.913
Kontorhold	25.000	25.228	35.000	57.664
Bogføring	80.000	80.000	95.000	83.827
Revision	15.000	13.090	13.000	-375
Inventar	0	0	0	2.016
Tab på debitor	25.000	26.639	0	13.800
Afskrivninger, jf. note 13	10.500	26.333	25.000	24.415
Lønoms-kostninger	1.660.000	1.611.798	1.630.000	1.738.125
Personaleudgifter	40.000	50.706	45.000	66.501
Personaleuddannelse	0	0	0	52.206
Feriepenge	25.000	23.683	0	-23.230
	<u>2.060.500</u>	<u>2.041.132</u>	<u>2.038.000</u>	<u>2.234.458</u>
7 Ledelse og organisation				
Medlemskaber	35.000	33.993	35.000	34.777
Forsikringer	25.000	25.615	20.000	24.382
Repræsentantskabsmøde	30.000	34.520	35.000	0
Struktur- og Budgetmøde	0	9.332	0	12.113
Mødeudgifter	80.000	125.922	110.000	182.890
Honorar og godtgørelse	40.000	37.050	40.000	31.480
Bevæg dig for livet	3.175.000	3.175.090	3.175.000	3.143.904
Diverse udgifter	0	11.518	10.000	37.500
	<u>3.385.000</u>	<u>3.453.039</u>	<u>3.425.000</u>	<u>3.467.045</u>

Der er i 2016 udbetalt 36 t.kr. i vederlag til bestyrelsesformanden.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	Budget		Budget	
	2017	2016	2016	2015
8 Turnering				
Turneringsudgifter	40.000	61.011	50.000	64.322
Turneringssystem	20.000	0	25.000	0
Afskrivninger, jf. note 13	3.500	9.375	25.000	18.750
Pokaler og medaljer	25.000	46.544	30.000	95.330
Events	70.000	93.027	20.000	125.292
Dommere	700.000	502.014	360.000	402.298
Dommerudvikling	45.000	0	0	0
	<u>903.500</u>	<u>711.971</u>	<u>510.000</u>	<u>705.992</u>
9 Dommere				
Observation og udvikling	0	34.213	45.000	77.312
Uddannelse og materialer	0	49.466	30.000	20.962
	<u>0</u>	<u>83.679</u>	<u>75.000</u>	<u>98.274</u>
10 Udvikling				
Projekter	0	0	0	13.467
Klubudvikling	0	7.013	5.000	8.218
Kursusudgifter	90.000	146.514	70.000	34.874
	<u>90.000</u>	<u>153.527</u>	<u>75.000</u>	<u>56.559</u>
11 Elite				
Landsholdsledelse	125.600	149.816	143.600	139.024
Træningssamlinger	417.400	371.983	326.900	319.405
VM-omkostninger	468.000	387.023	304.000	299.065
Materialer	220.000	175.944	20.000	261.209
Talentprojektet	140.000	148.146	140.000	99.355
Uddannelse	10.000	0	0	0
	<u>1.381.000</u>	<u>1.232.912</u>	<u>934.500</u>	<u>1.118.058</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	Budget		Budget	
	2017	2016	2016	2015
12 Øvrige udgifter				
Øvrige udgifter	5.000	2.617	5.000	8.574
	<u>5.000</u>	<u>2.617</u>	<u>5.000</u>	<u>8.574</u>
			2016	2015
13 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris 1. januar			242.836	208.336
Tilgang			0	34.500
Kostpris 31. december			<u>242.836</u>	<u>242.836</u>
Afskrivninger 1. januar			193.712	150.546
Årets afskrivninger			35.708	43.166
Afskrivninger 31. december			<u>229.420</u>	<u>193.712</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december			<u>13.416</u>	<u>49.124</u>
14 Tilgodehavender				
Debitorer			668.917	397.617
Forudbetaling			107.606	68.135
			<u>776.523</u>	<u>465.752</u>
15 Likvide beholdninger				
Kassebeholdning			12.998	130
Bankbeholdning			827.475	107.838
			<u>840.473</u>	<u>107.968</u>
16 Kortfristet gæld				
Skyldige omkostninger			48.172	52.235
Kreditorer			773.434	287.516
Feriepengeforpligtigelser			305.284	281.600
Mellemregning, DIF			1.191.181	364.145
			<u>2.318.071</u>	<u>985.496</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

17 Bevæg dig for livet	Budget		Budget	
	2017	2016	2016	2015
Tilskud fra DIF, jf. note 1	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
Central projektorganisering	-1.250.000	-1.263.624	-1.250.000	-1.250.000
Udviklingspulje - spydspidsforeninger	-150.000	-252.878	-275.000	-154.169
Konceptuerede udstyrspakker	-200.000	-261.199	-150.000	-76.301
IT, hjemmeside, stævne modul	0	0	0	-181.638
Møder, netværks- & uddannelsesaktivitet	-150.000	-193.588	-200.000	-91.429
PR-materiale, markedsføring, grafisk arbejde	-14.000	-29.368	-50.000	-57.564
DGI landsdele	-1.375.000	-1.210.433	-1.250.000	-1.000.000
Jobannonce	0	0	0	-1.244
Yderligere IT	0	0	0	-25.311
Yderligere mødeudgifter	0	0	0	-19.178
Yderligere udstyr	0	0	0	-115.863
Yderligere kørsel vedr BDFL	0	0	0	-3.504
West Coast League	0	0	0	-5.572
Tilskud foreninger	0	0	0	-1.900
Pigecamp	0	0	0	-50.688
KidZliga	0	0	0	-84.230
Anslåede administrationsudgifter	0		0	-20.000
	<u>-839.000</u>	<u>-911.090</u>	<u>-875.000</u>	<u>-838.588</u>

18 Unionens likviditetsmæssige stilling

Unionens egenkapital er negativ med 687.659 kr. pr. 31. december 2016. Budgettet for 2017 viser, som nævnt, et overskud på 80.000 kr.

Bestyrelsen forventer at have en genopretningsplan klar i løbet af 2017, der på sigt vil sikre en rimelig egenkapital og tilpasning mellem unionens indtægter og omkostninger.

Likviditeten skal forsøges forbedret i 2017. Det er ledelsens intention at styrke unionens likviditetsmæssige stilling. Dette vil bl.a. ske ved en stram omkostningsstyring.

Danmarks Idrætsforbund har bekræftet at ville understøtte unionen i 2017 likviditetsmæssigt med op til 500.000 kr., samt at mellemregningen ikke som normalt skal indfries. Bestyrelsen forventer, at likviditetsfaciliteten vil være tilstrækkelig, således, at unionen vil være i stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift.