



UDKAST

Floorball Danmark

Årsrapport 2017

UDKAST

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den interne revisors påtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Oplysninger om forbundet	7
Floorball Danmarks ledelsesberetning 2017	8
Årsregnskab 1. januar – 31. december	9
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 for Floorball Danmark.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. 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 vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsårets 1. januar - 31. december 2017.

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 forbundet, der er omfattet af regnskabet.

Det er endvidere vore opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten for 2017 for Floorball Danmark indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Middelfart, den 26. maj 2018
Sekretariatschef:

.....
Vakant

Bestyrelse:

.....
Carsten P. Sørensen
formand

.....
Kasper Bagnkop
næstformand

.....
Lasse Ravn
økonomiansvarlig

.....
Jacob Bjørnsholm Madsen

.....
Flemming Jensen

.....
Ronni Rix Bach

.....
Esben Staun Larsen

.....
Stephan Grey



UDKAST

Den interne revisors påtegning

AFVENTER.

København d. xx. xx 2018

Finn Fjorder

Jeppe Bisgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til repræsentantskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Floorball Danmark for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 standarderne for offentlig revision, 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Forbundet har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6, som sammenligningstal medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2017 og 2018. Budgettallene har ikke været underlagt 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 forbundets 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 forbundet, 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 standarderne for offentlig revision, 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 standarderne for offentlig revision, 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 forbundets 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 forbundets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at forbundet 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 bl. a. 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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

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

Floorball Danmarks budget- og økonomistyring har været utilfredsstillende i 2017. Kvaliteten i økonomistyringen og budgetteringen, herunder i forbindelse med budgetopfølgningen og udarbejdelsen af ajourførte estimater for året har været mangelfulde. Det er først efter årets afslutning konstateret, at det oprindelige budget og ajourførte estimat for året med et overskud ikke var realistisk. Endvidere har forbundets opfølgning på manglende debitorindbetalinger været utilstrækkelig. Vi henviser i øvrigt til omtalen i ledelsesberetningen

København, den 26. maj 2018

ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Thomas Bruun Kofoed
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne28677

Mads Heinkov
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne41284



UDKAST

Ledelsesberetning

Oplysninger om forbundet

Floorball Danmark
Idrættens Hus
Brøndby Stadion 20
2605 Brøndby

Bestyrelse

Carsten P. Sørensen (formand)
Kasper Bagnkop (næstformand)
Lasse Ravn
Jacob Bjørnsholm Madsen
Flemming Jensen
Ronni Rix Bach
Esben Staun Larsen
Stephan Grey

Revisor

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Bank

Arbejdernes Landsbank

Momsregistrering

Floorball Danmark er som forening som hovedregel moms fritaget.

Ledelsesberetning

Floorball Danmarks ledelsesberetning 2017

Året der er gået

På medlemssiden er forbundet gået frem med 1.016 medlemmer, så der nu er 8.741 spillere i Danmark, og der er nu 189 foreninger, hvilket er en fremgang på 23 nye foreninger. På pigesiden er det interessant, at der er en fremgang på 27%. Den største fremgang sker dog hos landets motionister, hvor der i 2017 er kommet hele 564 nye spillere.

Hvad angår forbundets økonomi, så tiltrådte den nuværende bestyrelse den 7. maj 2018, og har derfor på nuværende tidspunkt ikke et komplet og fuldt overblik over, hvordan driften af forbundet er forløbet i 2017, og indtil 7. maj 2018. Der er derfor ikke fuldt kendskab til, om hvorvidt aktiviteter er blevet gennemført i overensstemmelse med det budgetterede og med de målsætninger, der er opstillet for forbundet. Ud fra de nøgletal som kan ses i regnskabet kan følgende dog slås fast:

- I budgettet for 2017 var der budgetteret med et overskud på kr. 81.000,-
- Ved budget og strukturmødet i november 2017 oplyste den daværende bestyrelse, at man forventede et overskud i 2017 på kr. 19.000,-
- Det endelige resultat for 2017 er endt med et underskud på kr. 910.239, og en negativ egenkapital på kr. 1.597.898

I forhold til det budgetterede overskud og det endelige resultat er der en difference på ca. 1.000.000,-. Den nuværende bestyrelse må derfor konstatere at kvaliteten i økonomistyringen og budgetteringen, herunder i forbindelse med budgetopfølgningen og udarbejdelsen af ajourførte estimater for året, har været mangelfulde.

Derudover har der været svigt i den daglige ledelse af forbundet, som har medført, at bl.a. regninger ikke er blevet registreret og betalt. På trods af forsikringer om det modsatte, har der ikke været igangsat rykkerprocedurer for at indkræve de udestående, som er hos forbundets medlemsklubber og disses medlemmer. Som følge heraf er en lang række krav forældet, og er dermed hensat som tab for forbundet.

Primo 2018 valgte den daværende bestyrelse, at afskedige sekretariatschefen for at styrke den daglige ledelse af økonomien. Ved en gennemgang af økonomien umiddelbart efter sin tiltræden må den nuværende bestyrelse konstatere, at der på trods af dette tiltag ikke er foretaget ændringer/tilpasninger i forbundets økonomi, men at der i 2018 er fortsat således som året 2017 er sluttet.

Den nuværende bestyrelse har ikke ansvar for de handlinger og undladelser vedrørende gennemførelse af forbundets aktiviteter, som er forekommet før den 7. maj 2018, men vil undersøge om nogle af disse handlinger/undladelser har været ansvarspådragende.

Det kommende år

Den nuværende bestyrelse har igangsat arbejdet med at lave en økonomisk genopretningsplan således, at forbundet om 4 år vil kunne have en positiv egenkapital. Den samlede genopretningsplan vil blive forelagt klubberne på budgetmødet i efteråret 2018.

På nuværende tidspunkt har forbundet et lån hos DIF på ca. 500.000, samt en mellemregningskonto på ca. samme beløb. Floorball Danmarks nuværende bestyrelse kan derfor ikke foretage økonomiske dispositioner uden at disse skal godkendes af DIF. Forbundet er dermed de facto under økonomisk administration. Helt enkelt skal forbundet i løbet af kort tid tilføres likvid kapital, således at mellemregningen med DIF kan afvikles. Derfor har bestyrelsen valgt at fremlægge forslag om at forbundets likviditet øges med en engangsindbetaling fra forbundets medlemsforeninger.

Derudover skal forbundets løbende indtægter hæves, samtidig med at forbundets samlede omkostninger skal reduceres væsentligt. Derfor har den nuværende bestyrelse fremsat forslag om ændring i kontingentstrukturen.

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 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 forbundet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Periodisering

Væsentlige indtægter og udgifter periodiseres på balancedagen.

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:

	Brugstid
Driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2017	Budget 2017	2016
Indtægter				
Danmarks Idrætsforbund	1	4.690.202	4.720.000	4.359.393
Øvrige Tilskud		87.513	0	161.624
Kontingenter		92.077	95.000	82.500
Turnering og arrangementer	2	1.648.616	1.630.000	1.520.489
Kursusgebyrer		209.260	380.000	374.883
Elite deltagerbetaling	3	764.018	770.000	536.509
Øvrige indtægter	4	321.345	310.000	320.578
Indtægter i alt		7.813.031	7.905.000	7.355.976
Udgifter				
Administration	5	2.502.252	2.064.000	2.041.132
Ledelse og organisation	6	3.497.762	3.384.000	3.453.039
Turnering	7	1.007.106	855.000	711.971
Dommere	8	30.715	45.000	83.679
Udvikling	9	136.394	90.000	153.527
Elite	10	1.530.222	1.381.000	1.232.912
Øvrige udgifter	11	18.794	5.000	2.617
Udgifter i alt		8.723.245	7.824.000	7.678.877
Resultat før finansielle poster		-910.214	81.000	-322.901
Renteindtægter		0	0	0
Renteudgifter		25	0	2.106
Årets resultat		-910.239	81.000	-325.007

UDKAST

Balance

AKTIVER

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmidler og IT	12	<u>0</u>	<u>13.416</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>13.416</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender	13	300.858	776.523
Likvide beholdninger	14	<u>211.000</u>	<u>840.473</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>511.858</u>	<u>1.616.996</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>511.858</u></u>	<u><u>1.630.412</u></u>

PASSIVER

Egenkapital			
Egenkapital, primo		-687.659	-362.652
Årets resultat		<u>-910.239</u>	<u>-325.007</u>
Egenkapital, ultimo		<u>-1.597.898</u>	<u>-687.659</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Lånemellemværende med DIF		<u>400.000</u>	<u>0</u>
		<u>400.000</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser		100.000	0
Kortfristet gæld	15	<u>1.609.756</u>	<u>2.318.071</u>
		<u>1.709.756</u>	<u>2.318.071</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.109.756</u>	<u>2.318.071</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>511.858</u></u>	<u><u>1.630.412</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2017	Budget 2017	2016
1 Danmarks Idrætsforbund			
Bloktilskud	1.785.084	1.786.000	1.609.532
Løntilskud	219.000	219.000	219.000
Kongresser	14.448	15.000	11.989
Bevæg dig for livet	2.300.000	2.300.000	2.300.000
Andre tilskud	371.670	400.000	218.872
	<u>4.690.202</u>	<u>4.720.000</u>	<u>4.359.393</u>
2 Arrangementer			
Danmarksturneringen	1.023.000	1.120.000	1.050.700
Dommergebyr, pokalturneringen	494.300	345.000	355.000
Bøder & gebyrer	50.750	85.000	58.297
Events	19.579	40.000	56.492
Stævner	60.987	40.000	0
	<u>1.648.616</u>	<u>1.630.000</u>	<u>1.520.489</u>
3 Elite deltagerbetaling			
Herre-A	62.151	96.000	168.109
Herre-U23	-650	88.000	13.050
Herre-U19	320.953	186.000	94.900
Dame-A	144.259	210.000	87.275
Spillerudvikling	237.305	190.000	173.175
	<u>764.018</u>	<u>770.000</u>	<u>536.509</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2017	Budget 2017	2016
4 Øvrige indtægter			
Sponsorer & reklamer	312.800	300.000	316.650
Salg af tøj & udstyr	8.545	10.000	3.928
	<u>321.345</u>	<u>310.000</u>	<u>320.578</u>
5 Administration			
Husleje	117.818	130.000	125.691
It og telefon	73.591	50.000	57.964
Øvrige administration	24.713	25.000	25.228
Bogføring	80.000	80.000	80.000
Revision	55.563	15.000	13.090
Tab på debitor	101.800	25.000	26.639
Afskrivninger, jf. note 14	13.416	14.000	26.333
Lønomskostninger	1.942.534	1.660.000	1.611.798
Personaleudgifter	60.393	40.000	50.706
Feriepenge	32.424	25.000	23.683
	<u>2.502.252</u>	<u>2.064.000</u>	<u>2.041.132</u>
Der er i 2017 udbetalt 36 t.kr. i vederlag til den tidligere bestyrelsesformand.			
6 Ledelse og organisation			
Medlemskaber	37.906	35.000	33.993
Forsikringer	27.164	25.000	25.615
Repræsentantskabsmøde	22.946	30.000	34.520
Struktur- og Budgetmøde	0	0	9.332
Mødeudgifter, bestyrelsen	40.305	40.000	36.052
Mødeudgifter, øvrige udvalg	54.898	40.000	51.189
International mødevirksomhed	1.605	0	38.680
Honorar og godtgørelse	34.200	40.000	37.050
Bevæg dig for livet	3.278.625	3.174.000	3.175.090
Diverse udgifter	113	0	11.518
	<u>3.497.762</u>	<u>3.384.000</u>	<u>3.453.039</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

		Budget		
	2017	2017	2016	
7	Turnering			
	Turneringssystem og -udgifter	58.334	60.000	61.011
	Afskrivninger, jf. note 14	0	0	9.375
	Pokaler og medaljer	32.378	25.000	46.544
	Events	94.753	70.000	93.027
	Dommere	821.641	700.000	502.014
		<u>1.007.106</u>	<u>855.000</u>	<u>711.971</u>
8	Dommere			
	Observation og udvikling	30.715	45.000	34.213
	Observatøruddannelse	0	0	2.006
	Internationalt	0	0	1.700
	Beklædning	0	0	45.760
		<u>30.715</u>	<u>45.000</u>	<u>83.679</u>
9	Udvikling			
	Kursusudgifter	136.394	90.000	146.514
	Instruktøruddannelse	0	0	7.013
		<u>136.394</u>	<u>90.000</u>	<u>153.527</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	Budget		
	2017	2017	2016
10 Elite			
Landstræner	55.125	125.600	60.045
Assistenttræner	19.670	0	35.942
Landsholdsstab	63.577	0	53.829
Træningssamlinger	416.790	417.400	371.983
VM-omkostninger	430.917	468.000	387.023
Materialer	218.703	220.000	175.944
Uddannelse	0	10.000	0
Spillerudvikling	325.440	140.000	148.146
	<u>1.530.222</u>	<u>1.381.000</u>	<u>1.232.912</u>
Træningssamlinger			
Fælles	6.170	417.400	0
Herre-A	77.723	0	100.424
Herre-U23	0	0	8.885
Herre-U19	128.675	0	142.289
Dame-A	204.222	0	109.361
Træneruddannelse	0	0	7.045
Talentcup	0	0	0
	<u>416.790</u>	<u>417.400</u>	<u>368.004</u>
VM-omkostninger			
Fælles	2.160	468.000	0
Herre-A	20.635	0	373.106
Herre-U19	127.381	0	0
Dame-A	280.741	0	12.417
	<u>430.917</u>	<u>468.000</u>	<u>385.523</u>
11 Øvrige udgifter			
Hjemmesider	18.794	5.000	2.617
	<u>18.794</u>	<u>5.000</u>	<u>2.617</u>

UDKAST

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
12 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar	242.836	242.836
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>242.836</u>	<u>242.836</u>
Afskrivninger 1. januar	229.420	193.712
Årets afskrivninger	<u>13.416</u>	<u>35.708</u>
Afskrivninger 31. december	<u>242.836</u>	<u>229.420</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>0</u></u>	<u><u>13.416</u></u>
13 Tilgodehavender		
Medlemsforeninger	0	0
Debitorer	224.562	668.917
Forudbetaling	<u>76.296</u>	<u>107.606</u>
	<u><u>300.858</u></u>	<u><u>776.523</u></u>
14 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	12.998	12.998
Bankbeholdning	<u>198.002</u>	<u>827.475</u>
	<u><u>211.000</u></u>	<u><u>840.473</u></u>
15 Kortfristet gæld		
Skyldige omkostninger	750.873	48.172
Kreditorer	45.699	773.434
Feriepengeforpligtigelser	416.706	305.284
Mellemregning, DIF	<u>396.478</u>	<u>1.191.181</u>
	<u><u>1.609.756</u></u>	<u><u>2.318.071</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2017	Budget 2017	2016
16 Bevæg dig for livet			
Tilskud fra DIF, jf. note 1	2.300.000	2.300.000	2.300.000
Central projektorganisering	-1.300.499	-1.250.000	-1.263.624
Udviklingspulje - spydspidsforeninger	-155.650	-150.000	-252.878
Konceptuerede udstyrspakker	-205.097	-200.000	-261.199
IT, hjemmeside, stævne modul			0
Møder, netværks- & uddannelsesaktivitet	-144.221	-150.000	-193.588
PR-materiale, markedsføring, grafisk arbejde	-13.322	-50.000	-29.368
DGI landsdele	-1.406.250	-1.375.000	-1.210.433
	<u>-925.039</u>	<u>-875.000</u>	<u>-911.090</u>

17 Unionens likviditetsmæssige stilling

Unionens egenkapital er negativ med 1.597.898 kr. pr. 31. december 2017.

Bestyrelsen forventer, at have en genopretningsplan klar i løbet af 2018, der på sigt vil sikre en rimelig egenkapital og tilpasning mellem unionens indtægter og omkostninger.

Likviditeten skal forsøges forbedret i 2018. 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 2018 likviditetsmæssigt samt at mellemregningen ikke som normalt skal indfries. Bestyrelsen forventer, at likviditetsfaciliteten vil være tilstrækkelig således, at unionen vil være i stand til at realiserer sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift.