

Årsregnskab 2009

Dansk Firmaidrætsforbund



DANSK
FIRMAIDRÆTS
FORBUND

Indholdsfortegnelse

Organisationsoplysninger	4
Årsberetning	5
Årsregnskabets godkendelse	7
Revisionspåtegning ekstern revisor.....	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter til resultatopgørelse.....	14
Noter til balance.....	19

Organisationsoplysninger

Organisation:	Dansk Firmaidrætsforbund Storebæltsvej 11 Postboks 311 5800 Nyborg
Hjemstedskommune:	Nyborg
Forbundsstyrelse:	Peder Bisgaard (formand) Ragna Knudsen (næstformand) Claus Schou Helle Friis Kristiansen Jeanette Thornberg
Generalsekretær:	Jan Steffensen
Advokat:	Ret&Råd Fyn A/S Adelgade 3 5800 Nyborg
Revision:	Deloitte Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Klosterplads 9 5700 Svendborg
Bank:	Danske Bank Nyborg Afdeling Nørregade 2 5800 Nyborg
Moms:	Firmaidrættens er fuldt momsregistreret for den virksomhed, der foregår i Motion på Arbejdspladsen og delvis momsregistreret på resten af Firmaidrættens virksomhed.
CVR nr.	2978 4515

Årsberetning 2009

Dansk Firmaidrætsforbund

Årets resultat

Året underskud er opgjort til t. kr. 2.258, hvoraf t. kr. 1.889 kan henføres til "Firmaidrætten i Bevægelse", specifikt ansættelsen af Firmaidrætskonsulenter. T. kr. 56 vedrører årets underskud i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S. Herudover må konstateres et underskud på t. kr. 313.

Egenkapitalen

På repræsentantskabsmødet i november 2009 blev det vedtaget at nedlægge Hjælpekontoen, hvorfor resterende saldo, t. kr. 116, overføres til kapitalkontoen.

Opskrivningshenlæggelse vedr. Idrætscentret Århus Firma Sport A/S er udtryk for forbundets kapitalandel med fradrag af selskabskapitalen på t. kr. 500, som er beskrevet under note 22. Der er foretaget en regnskabsteknisk regulering, således at regnskabsopstillingen er i overensstemmelse med regnskabspraksis.

"Firmaidrætten i Bevægelse" har nu et restbeløb, t. kr. 1.110, øremærket til anvendelse i 2010, forbrug herudover i 2010 vil ligeledes påvirke resultatopgørelsen.

Egenkapitalen udgør ved årets slutning t. kr. 51.348.

Indtægter

Firmaidrættens andel af tipsmidlerne udgjorde i 2009 t. kr. 36.455, hvilket var t. kr. 45 mindre end budgetteret.

Renteniveauet har været lavt i 2009, dette har medført en meget lavere renteindtægt end forventet, nemlig i alt t. kr. 654, altså t. kr. 301 mindre end budgetteret.

Årsrapporten i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S er opgjort til et underskud på t. kr. 56. Resultatet fremkommer især pga. udgifter til udfærdigelse af lokalplan i området.

Som følge af ovennævnte, kan vi opgøre det samlede rådighedsbeløb til t. kr. 400 mindre end budgetteret.

Udgifter

De budgetmæssige overskridelser kan aflæses på få afdelinger og budgetbesparelser i øvrige afdelinger har stort set opvejet overskridelserne.

Der har været udskiftninger på personalesiden, endvidere har Dansk Firmaidrætsforbund også i 2009 modtaget erstatning for sygdomsramt personale fra pensionselskabet, hvor Dansk Firmaidrætsforbund har tegnet arbejdsmarkedspension. Dette har medført ændringer i lønudgifterne i flere afdelinger og giver sig især udslag i Foreningskonsulentgruppen.

Styrelsen nedsatte allerede i 2008 en styregruppe bestående af en række personer med indgående kendskab til forbundets centrale og lokale arbejde til udarbejdelse af "Firmaidrætten i Bevægelse".

"Firmaidrætten i Bevægelse" har fyldt meget i 2009. Der er brugt mange ressourcer på ansættelse af 10 firmaidrætskonsulenter rundt om i landet.

En ny gruppe arbejder nu med implementering af de 12 strategiske mål, som vi i Dansk Firmaidrætsforbund skal arbejde efter.

IT-området er i fortsat udvikling. Det har været nødvendigt med ekstrabevillinger på området for at løse presserende problemstillinger i forbindelse med elektroniske tilmeldinger via forbundets hjemmeside. Et område der fortsat arbejdes på at forbedre.

Kommunikationsområdet har haft fokus på udvikling af forbundets ny logo, her har forbundsstyrelsen også bevilget ekstra midler til gennemførelse af analyser og test af logoforslag.

Idræt og Motion har besparelser på alle områder. Dels ved møde- og rejseudgifter og årets idrætsmøde, som blev afholdt på en skole i stedet for på et hotel. Der har været vigende tilslutning til DM stævnerne, men god tilslutning til motionsaktiviteterne. På kursus siden har tilslutningen stort set været på niveau med året før. Der har været afholdt en del Fitness og Spinning kurser med stor tilslutning og dermed overskudsgivende, hvilket har været medvirkende til budgetbesparelse på området.

Motion på Arbejdspladsen (MpA) tegner sig for en budgetoverskridelse på t. kr. 1.965.

Det har ikke været muligt at opnå de indtægter, som var forventet, til trods for at kampagnen "Arbejdspladsen Motionerer" i 2009 blev en kæmpesucces med langt flere deltagere end budgetteret, netto gav kampagnen et overskud på t. kr. 331. Til gengæld fik produktet "Sundhedscertificering" ikke den forventede tilslutning. En del virksomheder sagde fra pga. den finanskrisen, som har præget året. Ligeledes blev projektet "Sundt liv Odense" udskudt til 2010, hvilket gav en manglende indtjening på minimum 300.000 kr.

Igen i år er der indtægter, der er overført som forud modtaget betaling, fordi der er betalt for udgifter, som først optræder i 2010.

Under øvrige udvalg, note 9 tegner Historisk udvalg sig for et forbrug på t. kr. 107, idet udvalget har færdiggjort den historiske udstilling, som i øvrigt blev fremvist i november ved repræsentantskabsmødet. Forbundsstyrelsen har ekstrabevilget midler til færdiggørelsen.

”Kvinder på Toppen” har i 2009 arbejdet med oprettelse af et mentorkorps. Der har været en debataften ved afholdelse af et cafemøde i Hillerød i samarbejde med Danmarks Idrætsforbund. Arbejdet fortsættes i 2010, hvor der i april afholdes endnu en debataften, denne gang i Ringkøbing.

Fællesmøderne i 2009 var formandsmødet i april og repræsentantskabsmødet i november, begge møder blev afholdt med budgetbesparelse, bl.a. fordi foreningerne ikke sendte det antal delegerede, som er muligt efter vedtægterne.

Samtidig har forbundet været meget bevidst om besparelser ved planlægningen af møderne.

Afskrivninger er overskredet med t. kr. 133. Dels på grund af tidligere års ekstra anskaffelser, som fejlagtigt ikke blev indlagt i budgettet. Samtidig har det været nødvendigt med udskiftning af mere kontorinventar end planlagt.

Under udlodning er det især tilskudsmulighederne under FOU-puljen, IoD-puljen, afholdte seminarer og kredsstævner, som ikke har været fuldt udnyttet.

Årets delvise momsrefusion blev opgjort til i alt t. kr. 654, heraf skal t. kr. 127 fratrækkes under anskaffelser før afskrivning, restbeløbet, t. kr. 527 opføres som fradrag under forbundets samlede udgifter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet hændelser, som vurderes at have indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Årsregnskabet's godkendelse

Forbundsstyrelse og generalsekretær har dags dato aflagt årsregnskab for 2009 for Dansk Firmaidrætsforbund.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af forbundets aktiver og passiver, økonomiske stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles hermed til formandsrådets godkendelse.

Forbundsstyrelsen:

Nyborg, den 12. marts 2010



Peder Bisgaard
forbundsformand



Ragna Knudsen
næstformand



Claus Schou



Helle Friis Kristiansen



Jeanette Thornberg



Jan Steffensen
generalsekretær

Revisionsudvalgets påtegning:

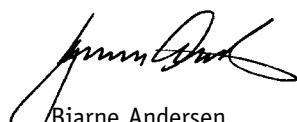
Revisionsudvalget har foretaget en kritisk gennemgang af regnskabet's bilag.

De i revisionsudvalgets protokol indførte bemærkninger er blevet besvaret af administrationen og godkendt af forbundsstyrelsen

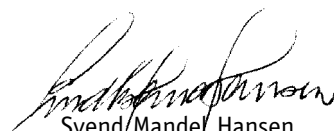
Nyborg, den 12. marts 2010



Sisse Wildt
formand



Bjarne Andersen



Svend/Mandel Hansen

Den uafhængige revisors påtegning Til repræsentantskabet for Dansk Firmaidrætsforbund

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Firmaidrætsforbund for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 omfattende årsberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Revisionen har ikke omfattet de anførte budgettal for 2009.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen 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 og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder samt bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Disse standarder og bekendtgørelsen kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for forbundets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af forbundets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, 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 forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af forbundets årsregnskab for 2009 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af forbundet, og at oplysningerne i årsregnskabet om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Ledelsens ansvar

Forbundets ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forbundets forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005, har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om forbundet har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vi har endvidere stikprøvevist gennemgået forbundets rapportering i årsregnskabet om resultater. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, og at oplysningerne i årsregnskabet om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

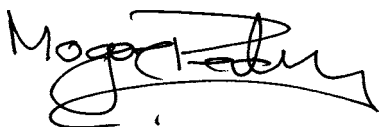
Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2009 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, eller at oplysningerne i årsregnskabet om resultater ikke er dokumenterede eller i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Svendborg, den 12. marts 2010

Deloitte

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Mogens Pedersen
statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde forbundet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når forbundet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå forbundet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Tilskud

Tilskud fra Danske Spil A/S er medtaget med det beløb der er udbetalt i året.

Ekstraordinære indtægter

Ekstraordinære indtægter omfatter beløb, der hidrører fra begivenheder, som afviger fra den ordinære drift og ikke forventes at være tilbagevendende.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Forbundskontoret måles til anskaffelsessummen. Der afskrives ikke på bygningerne.

Inventar, maskiner, Edb hard- og software, idrætsmateriel og biler værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Automobiler:	20% lineær afskrivning på nye biler 33 1/3% lineær afskrivning på brugte biler.
Inventar, maskiner og idrætsmateriel:	20% lineær afskrivning med fuld afskrivning i anskaffelsesåret.
Edb hard- og software:	33 1/3% lineær afskrivning med fuld afskrivning i anskaffelsesåret.

Alle anskaffelser under kr. 30.000: Fuld afskrivning i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger.

Kapitalandele dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

I resultatopgørelsen indregnes forbundets andel af virksomhedernes resultat.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Udlån

Udlån og særlige udlån der er rentefri værdiansættes til nominal værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for året 2009

Noter	Regnskab 2009 t.kr.	Budget 2009 t.kr.	Regnskab 2008 t.kr.
INDTÆGTER			
Tilskud fra Danske Spil A/S	-36.455	-36.500	-37.162
Finansieringsindtægter	-654	-955	-1.067
Finansieringsudgifter	13	15	10
Resultat af kapitalandel	56	0	4
INDTÆGTER I ALT	-37.040	-37.440	-38.216
UDGIFTER			
1. IT & Økonomiafdelingen og fællesomkostninger i øvrigt	5.472	5.481	5.596
2. Firmaidrætten i Bevægelse	1.889	230	0
3. Forbundsstyrelsen og generalsekretæren	2.484	2.442	2.424
4. Foreningskonsulentgruppen	3.892	4.160	3.234
5. Kommunikationsudvalgets område i alt	5.481	5.261	4.995
6. Idræt & Motion	5.879	6.585	6.010
7. Motion på Arbejdspladsen	2.467	503	531
8. Firmaidrætsfestival	0	15	44
9. Øvrige udvalg	228	199	283
10. Indsatsområder	21	80	72
11. Nationalt samarbejde	654	737	1.241
12. Internationalt samarbejde	557	600	237
13. Fællesmøder	1.087	1.400	1.311
14. Ejendommens drift	890	958	898
15. Afskrivninger	902	770	865
16. Udlodning til kredse, foreninger og forbund	7.923	8.518	8.030
Momsrefusion	-527	-500	-561
UDGIFTER I ALT	39.299	37.439	35.211
ÅRETS RESULTAT (underskud)	2.258	-1	-3.005
Disponering af årets resultat			
Ovf. midler fra kapitalkonto/"Firmaidrætten i Bevægelse"	1.889	0	-3.000
Ovf. til opskrivningshenlæggelser	56	0	0
Ovf. underskud til kapitalkonto	313	-1	-5
	2.258	-1	-3.005

Balance pr. 31. december 2009

Noter	Regnskab 2009 kr.	Regnskab 2008 t.kr.
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
17. Likvide beholdninger	9.262.093	11.801
18. Debitorer m.v.	741.380	688
19. Forudbetalte omkostninger	365.166	243
20. Beholdning af salgsartikler og licenser	509.839	800
21. Tilgodehavende moms	37.090	100
Omsætningsaktiver i alt	10.915.568	13.634
22. Finansielle aktiver		
Kapitalandele i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S	5.333.760	4.910
Udlån	15.745.992	16.268
Særlige udlån	5.681.649	4.614
Finansielle aktiver i alt	26.761.401	25.793
Anlægsaktiver		
23. Forbundskontoret	16.672.754	16.673
24. Inventar, maskiner og idrætsmateriel	806.338	343
25. Automobile	67.333	171
Anlægsaktiver i alt	17.546.425	17.186
AKTIVER I ALT	55.223.394	56.611
PASSIVER		
Kortfristet gæld		
26. Kreditorer	1.085.155	1.533
Tilbageholdt A-skat og AM-bidrag	618.801	59
Feriepengeforpligtelse	2.171.762	1.892
Kortfristet gæld i alt	3.875.718	3.485
27. Egenkapital	51.347.676	53.126
PASSIVER I ALT	55.223.394	56.611
28. Sikkerhedsstillelse og leasingforpligtelse		

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2009 t.kr.	Budget 2009 t.kr.	Regnskab 2008 t.kr.
1. IT & Økonomiafdelingen og fællesomkostninger i øvrigt			
01.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.841	3.776	3.928
01.02 Dagpengerefusion, VEU-godtgørelse og tilskud voksnelev	-67	0	-304
01.03 Erstatning fra pensionselskab	-32	0	-96
01.04 BST, D. Handel & Service	52	47	43
01.05 Nyansættelser (annoncering m.v.)	60	50	197
01.06 Personaleudgifter, -kurser og praktikantordning	361	376	356
01.07 Møde- og rejseudgifter	108	120	184
01.08 Telefon, bredbånd, telefax og licens	151	180	142
01.09 Abonnementer og bogkøb	28	30	39
01.10 Kontorartikler og servicegebyrer	68	72	70
01.11 Fremmed revision og advokatbistand	125	149	121
01.12 Beklædning Den Centrale Ledelse og personale	0	0	211
01.13 Forsikringer	168	206	160
I alt	4.863	5.006	5.050
01.14 Driftsomkostninger IT-området			
01.15 Indkøb og drift af domæner og mailservere	2	5	4
01.16 Leasing kopi- og farveprintere	148	160	215
01.17 Reparation og vedligeholdelse maskiner	93	93	82
01.18 Porto og fragt	382	320	329
I alt	626	578	630
Driftsomsætninger			
01.19 Omsætning tryksager og dtp-arbejde	-199	-103	-156
01.20 Indkøb af tryksager til viderefakturering	182	0	72
I alt	-17	-103	-84
I alt IT & Økonomiafdelingen	5.472	5.481	5.596
2. Firmaidrætten i Bevægelse			
02.01 Løn, pension og sociale udgifter	1.202	0	168
02.02 Dagpengerefusion	-4	0	0
02.03 Nyansættelser (annoncering m.v.)	249	0	10
02.04 Møde- og rejseudgifter	173	0	6
02.05 Telefon, bredbånd o. lign.	34	0	3
02.06 Abonnementer og bogkøb	6	0	0
02.07 Kontorartikler, IT-udstyr og beklædning	119	0	0
02.08 Regionsrådsmøder	31	50	0
02.09 Tilskud til tabt arbejdsfortjeneste	0	100	0
02.10 Tilskud til husleje og drift af regionskontorer	80	80	0
02.11 Andel af udgifter betalt af kreds og foreninger på Fyn	0	0	-79
02.12 Andel af udgifter betalt af FOU-puljen	0	0	-108
I alt	1.889	230	0
3. Forbundsstyrelsen og generalsekretæren			
03.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	1.911	1.905	1.855
03.02 Kurser, møde- og rejseudgifter	464	399	417
03.03 Telefon, bredbånd, abonnement og bogkøb	94	91	96
03.04 Gaver og repræsentation	14	47	56
I alt	2.484	2.442	2.424
4. Foreningskonsulentgruppen			
04.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.561	3.448	3.096
04.02 Dagpengerefusion	-147	0	-150
04.03 Erstatning fra pensionselskab	-175	0	-263
04.04 Møde- og rejseudgifter	443	500	368
04.05 Abonnementer, bogkøb, kontorart., telefon m.m.	90	110	95
04.06 Tilskud fra Undervisningsministeriet, andel	-22	-30	-26
04.07 Garuda Fokusprofiler	119	79	86
04.08 Deltagerbetaling Lederuddannelser	-18	-68	-23
04.09 Omkostninger Lederuddannelser	41	120	51
I alt	3.892	4.160	3.234

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2009 t.kr.	Budget 2009 t.kr.	Regnskab 2008 t.kr.	
5. Kommunikationsudvalgets område				
IT-området				
Teknologi og drift				
05.01	Udvikling og drift af integrationsløsning	417	300	376
05.02	Opdateringsabonnementer og hotline	363	298	179
05.03	Omsætning antivirus	-25	-27	-27
05.04	Udvikling drift og vedligeholdelse	83	72	62
	I alt	838	643	589
SuperNova drift og uddannelse				
05.05	Telefon, møde- og rejseudgifter supervisorer	24	56	51
05.06	Omsætning opdateringsabonnementer foreninger	-70	-72	-71
05.07	Deltagerbetaling SuperNova brugerkurser	-10	-26	-25
05.08	Udgifter SuperNova brugerkurser	49	60	70
05.09	Udgifter til programmering, vedligeholdelse og specialsupport	0	62	69
	I alt	-6	80	95
	I alt IT-området	832	723	684
Kommunikationsområdet				
Løn og øvrige personaleudgifter KOM-afdelingen				
05.10	Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.087	3.036	2.417
05.11	VEU-godtgørelse og dagpengerefusion	-20	0	-6
05.12	Møde- og rejseudgifter personale	154	126	103
05.13	Abonnementer, bogkøb, telefon og bredbånd personale	75	61	71
	I alt	3.297	3.223	2.585
Kommunikationsudvalget				
05.14	Møde- og rejseudgifter, telefon	76	56	76
05.15	Uddannelse, abonnementer og bogkøb	0	21	0
	I alt	76	77	76
Fokusområder og PR-virksomhed				
05.16	Fokusområder og forbundets logo	124	25	282
05.17	Markedsføring og supportmateriale i øvrigt	235	232	212
05.18	Indtægter kalendere m.m.	-28	-26	-21
	I alt	331	231	474
Bladet Firmaidræt				
05.19	Trykning og udsendelse "Firmaidræt"	743	848	1.064
05.20	Tilskud fra Biblioteksstyrelsen	-172	-160	-153
05.21	Indtægter ved indstik	-55	-77	-81
05.22	Annonceindtægter	0	-100	-3
05.23	Foto, tegninger, artikler og provision af annoncesalg	179	211	143
05.24	Business watch og abonnement Fagpressen	104	105	90
	I alt	799	827	1.059
Driftsomkostninger				
05.25	Indkøb af papirvarer og tryksager	130	149	94
05.26	Eksterne dtp ydelser	16	31	22
	I alt	146	180	117
	I alt Kommunikationsområdet	4.649	4.538	4.311
	I alt Kommunikationsudvalgets område	5.481	5.261	4.995

6. Idræt & Motion		Regnskab	Budget	Regnskab
		2009 t.kr.	2009 t.kr.	2008 t.kr.
Løn og personaleudgifter				
06.01	Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.985	4.014	3.632
06.02	VEU-godtgørelse	-3	0	-1
06.03	Møde- og rejseudgifter personale	146	200	143
06.04	Telefon, abonnemeter og bogkøb personale	76	110	80
06.05	Tilskud fra Undervisningsministeriet, andel	-22	-30	-26
	I alt	4.181	4.294	3.829
Udvalg, idrætsansvarlige og supervisorer				
06.06	Møde- og rejseudgifter	173	156	213
06.07	Tlf.- og administrationsgodtgørelse	90	112	98
06.08	Udvikling og uddannelse	7	20	14
06.09	Idrætsmøder	94	150	54
	I alt	364	438	379
Fællesudgifter				
06.10	Fælles beklædning, PR og tryksager	0	30	10
	I alt	0	30	10
Indsatsområder				
Idrætsgrene				
06.11	Indtægter ved salg af håndklæder og drikkedunke	-107	0	-102
06.12	Indtægter ved DM i Firmaidræt	-521	-663	-470
06.13	Udgifter ved DM i Firmaidræt	1.313	1.425	1.243
06.14	Indtægter ved internetaktiviteter	-24	-36	-26
06.15	Udgifter ved internetaktiviteter	37	25	32
06.16	Indtægter ved Kollegagolf, Futsal og PR-stævne Gokart	-181	-454	-176
06.17	Foreningstilskud ved Kollegagolf og Futsal	56	185	66
06.18	Udvikling og drift Kollegagolf, Futsal og PR-stævne Gokart	166	330	294
	I alt	740	812	861
Motionsaktiviteter				
06.19	Indtægter ved motionsaktiviteter	-155	-243	-181
06.20	Udgifter ved afvikling af motionsaktiviteter	282	533	506
	I alt	127	290	324
Seniorsport , drift og udvikling				
06.21	Indtægter Panterdagen og Seniorsportstræf	-353	-894	-14
06.22	Udgifter Panterdagen og Seniorsportstræf	451	1.059	78
06.23	Regionalt virke	15	50	5
06.24	Udvikling	5	25	4
06.25	Møde- og rejseudgifter styregruppen	17	15	19
	I alt	136	255	93
Udvikling af livsstilsklubber og trendaktiviteter				
06.26	Livsstilsklubber og udvikling af sundhed og livsstil	12	25	43
06.27	Salg af Livsstilsklubhåndbog	1	0	-6
	I alt	13	25	37
Kursusvirksomhed				
06.28	Deltagerbetaling ved kurser og træf	-561		-460
06.29	Udgifter ved afvikling af kurser og træf	638		660
	I alt	77	181	200
	I alt Indsatsområder	1.093	1.562	1.516
Drift materiel og medlemsgebyrer andre organisationer				
06.30	Rekvisit- og autoleje, stævne- og idrætsmateriel	150	175	152
06.31	DFU Fodbold, DHF Håndbold, DD Skytteforeninger	90	86	125
	I alt	240	261	277
	I alt Idræt & Motion	5.879	6.585	6.010

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2009 t.kr.	Budget 2009 t.kr.	Regnskab 2008 t.kr.
7. Motion på Arbejdspladsen (MpA)			
Indtægter			
07.01 Overført overskudsandel VCTA	-250	-125	-250
07.02 Tilskud Fonde	0	-115	-115
07.03 Indtægtsgivende virksomhed	-3.192	-5.045	-3.421
07.04 Overført som forudmodtaget betaling fra 2008	-223	0	-589
07.05 Overført som forudmodtaget betaling til 2010	63	0	223
07.06 Overført tilskud fra Firmaidrætten	0	0	-500
I alt til rådighed	-3.602	-5.285	-4.652
Udgifter			
Personaleudgifter og fælles omkostninger			
07.07 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	4.009	3.697	3.380
07.08 Dagpengerefusion	-298	0	-205
07.09 Erstatning fra pensionselskab	-15	0	-98
07.10 Møde- og rejseudgifter personale	238	190	194
07.11 Telefon, abonnemeter og bogkøb personale	67	70	68
07.12 Ekstern husleje, porto, kontor- og revisionsudgifter	111	126	136
I alt	4.112	4.083	3.476
Drift aktiviteter, markedsføring og materialer			
07.13 Eksterne udgifter ved afholdelse af aktiviteter	480	470	477
07.14 Tlf., møde- og rejseudgifter styregruppen	72	95	81
07.15 Autodrift excl. afskrivning	125	159	135
07.16 Andel autodrift betalt af I&M og DGI-Fyn	-20	-20	-42
07.17 Udvikling, markedsføring og materialer	803	607	622
07.18 Udgifter vedr. Arbejdspladsen Motionerer	347	218	236
07.19 Udgifter vedr. Sundhedscertificering®	151	175	197
I alt	1.957	1.704	1.708
I alt udgifter	6.069	5.788	5.184
I alt Motion på Arbejdspladsen (MpA)	2.467	503	531
8. Firmaidrætsfestival			
08.01 Planlægning år 2010	0	15	44
I alt	0	15	44
9. Øvrige udvalg			
09.01 Møde- og rejseudgifter øvrige udvalg og arbejdsgrupper	228	199	283
I alt	228	199	283
10. Indsatsområder			
10.01 Kvinder på Toppen	21	80	5
10.02 Målstyring og indsatsområder	0	0	67
I alt	21	80	72
11. Nationalt samarbejde			
11.01 Møde- og rejseudgifter	38	30	21
11.02 Idrættens Fællesråd	23	10	5
11.03 Andel vedr. Antidoping Danmark	472	470	460
11.04 Møde- og rejseudgifter fælles dopingnævn	9	12	8
11.05 Andel vedr. Play the Game	100	100	100
11.06 Tilskud og bevillinger godkendt af forbundsstyrelsen i øvrigt	0	100	636
11.07 Kontingenter	13	15	12
I alt	654	737	1.241

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2009 t.kr.	Budget 2009 t.kr.	Regnskab 2008 t.kr.
12. Internationalt samarbejde			
12.01 Møde- og rejseudgifter	261	180	229
12.02 Euro-festivaler (ECSG)	291	415	3
12.03 Kontingenter	5	5	5
I alt	557	600	237
13. Fællesmøder			
13.01 Udgifter repræsentantskabs-/formandsmøde november	1.253	0	247
13.02 Indtægter vedr. ophold, fortæring og udflugter	-564	0	0
Udgifter netto repræsentantskabs-/formandsmødet	689	755	247
13.03 Formandsmøde april	398	575	475
13.04 Deltagerbetaling ved stortræf	0	0	-37
13.05 Stortræf/kredsformandsmøde	0	70	359
13.06 Kendskabsseminar Central Ledelse	0	0	167
13.07 Sundhedskonference	0	0	100
I alt	1.087	1.400	1.311
14. Ejendommens drift			
14.01 Løn og sociale udgifter rengøring og pedel	269	303	271
14.02 Ejendomsskat, renovation og forsikringer	80	90	82
14.03 EL, varme og vand	222	240	228
14.04 Reparation og vedligeholdelse	318	325	317
I alt	890	958	898
15. Afskrivninger			
15.01 Automobiles	103	88	111
15.02 Maskiner og inventar	561	470	401
15.03 Anskaffelser til straksafskrivning	238	212	354
15.04 Indkøb til viderefakturering	50	0	32
15.05 Viderefaktureret	-50	0	-32
I alt	902	770	865
16. Udlodning og tilskud			
16.01 Kredse	310	310	521
16.02 Foreninger og forbund	4.979	5.013	4.805
16.03 Medlemsblade	88	100	103
16.04 Kontorhjelptilskud	1.586	1.650	1.716
16.05 PR-midler til foreningsformål	62	75	67
16.06 Opstartstilskud	204	150	108
16.07 FOU pulje	190	350	119
16.08 IoD-pulje	44	200	110
16.09 Tilskud til seminarer	44	125	55
16.10 Tilskud til lokale grundkurser	64	100	90
16.11 Tilskud til inspirationskurser	11	35	13
16.12 Tilskud til rejser i udlandet	26	30	26
16.13 Disposition til kredse	0	10	0
16.14 Tilskud til kredsstævner	135	180	158
16.15 Tilskud til advokatbistand	10	25	21
16.16 Indkøb af PC'er til nye foreninger	0	40	0
16.17 Forsikring bestyrelsesansvar og retshjælp	170	125	120
I alt	7.923	8.518	8.030

Noter til balancen	Regnskab 2009 kr.	Regnskab 2008 t.kr.
17. Likvide beholdninger		
17.01 Kassebeholdning	5.081	6
17.02 Valutabeholdning	6.202	5
17.03 Danske Bank, Nyborg	4.250.810	1.761
17.04 Danske Bank, Nyborg, aftalekonto	5.000.000	10.000
17.05 Beregnede renter	0	28
I alt	9.262.093	11.801
18. Debitorer m.v.		
18.01 Foreninger, kredse og forbund m.m.	691.380	554
18.02 Udlæg rejse - ophold	50.000	34
18.03 Depositum	0	100
I alt	741.380	688
19. Forudbetalte omkostninger		
19.01 Forudbetalte kursusgebyr, abonnementer m.m.	205.443	91
19.02 Forudbetalt løn, pension, kontorholdstilsbud og ATP	159.723	152
I alt	365.166	243
20. Beholdning af salgsartikler og licenser		
20.01 Lagerbeholdning af salgsartikler i MpA	156.946	334
20.02 Lagerbeholdning Concorde licenser	0	20
20.03 Lagerbeholdning håndklæder og drikkedunke	352.893	446
I alt	509.839	800
21. Tilgodehavende moms		
21.01 Tilgodehavende moms netto	37.090	100
I alt	37.090	100
22. Finansielle aktiver		
Kapitalandele i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S		
22.01 Nominelt kr. 500.000 (100%)		
22.02 Primo indre værdi	4.910.062	4.772
22.03 Opskrivning af ejendom	479.359	141
22.04 Årets resultat	-55.661	-4
Regnskabsmæssig værdi	5.333.760	4.910
Udlån		
22.05 Brønderslev Familie og Firma Idræt	186.800	170
22.06 Ebeltoft Firma- og Familie Idræt	480.000	137
22.07 Esbjerg Firmaidræt	1.031.000	1.157
22.08 Faaborg Familie og Firmasport	100.000	120
22.09 Fakse Idræt og Fritid	733.332	800
22.10 Familie- og Firmaidræt Korsør	33.335	37
22.11 Familie og Firmaidrætten i Varde og Omegn	940.000	945
22.12 Firmaidræt Frederiksværk	200.000	220
22.13 Firmaidrætten Guldborgsund	10.000	20
22.14 Fredericia Fag- og Firmaidrætsforbund	21.700	43
22.15 Frederikshavn Firma Klubber	736.500	426
22.16 Grenaa Firmasport	384.300	427
22.17 Grindsted Familie og Firma Idræt	32.000	42
22.18 Haderslev Familie og Firma Sport	246.667	287
22.19 Helsingør Firma Idræt	108.000	126
22.20 Hillerød Firmasport	1.000.000	1.000
22.21 Holbæk Firma Sport	83.833	92
22.22 Horsens Firma Idræt	244.720	273
22.23 Ikast Familie- og Firma Idræt	60.000	64
22.24 Kolding Firma-Sport	599.996	667
22.25 Køge Firma Bold	495.000	550
22.26 Lemvig og Omegns Firmaidræt	480.000	540

Noter til balancen

		Regnskab 2009 kr.	Regnskab 2008 t.kr.
Udlån fortsat			
22.27	Middelfart Firma og Familie Idræt	144.000	180
22.28	Morsø Firmasport	175.000	200
22.29	Nakskov Firma- & Familie Sport	668.718	745
22.30	Næstved Firma Sport	799.999	867
22.31	Randers Firma Sport	1.000.000	1.000
22.32	Ringkøbing og Omegns Firmaidræt	933.333	1.000
22.33	Ry Familie og Firma Idræt	0	7
22.34	Firmaidræt Silkeborg	300.002	333
22.35	Struer Firmaidræt	750.000	800
22.36	Skjern, Tarm, Ølgod Firma & Familieidræt	760.000	765
22.37	Sæby Firma Idræt	929.600	996
22.38	Sønderborg Familie og Firma Sport	919.999	950
22.39	Vamdrup Firma Sport	866.666	933
22.40	Vestfyns Firmaidræt	100.000	113
22.41	Vordingborg Firma Sport	191.492	238
22.42	Århus Firma Sport	1.000.000	1.000
	I alt	17.745.992	18.268
22.43	Hensat til imødegåelse af tab	-2.000.000	-2.000
	I alt udlån	15.745.992	16.268
22.44	Udlån i 2009	761.520	2.466
22.45	Indgået afdrag i 2009	-1.283.884	-1.534
22.46	Afdrag forfaldne i 2010	1.426.299	1.249
22.47	Restgæld efter 5 år	10.825.775	11.490
	Til sikkerhed er udstedt pante- og gældsbreve,		
22.48	hvoraf er indlagt i depot	2.905.914	3.812
22.49	hvoraf beror på Forbundskontoret	14.840.078	14.457
	Særlige udlån og udlæg		
22.50	Randers	574.000	574
22.51	Århus	1.295.739	885
22.52	Udlæg for Idrætscentret Århus Firma Sport A/S	3.811.910	3.156
	I alt	5.681.649	4.614
	I alt finansielle aktiver	26.761.401	25.793
	23. Forbundskontoret		
23.01	Anskaffelsessum ejendom	16.672.754	16.673
	Ejendomsværdi pr. 31.12.2009 kr. 18.800.000.		
	24. Inventar, maskiner og idrætsmateriel		
24.01	Anskaffelsessum pr. 1.1.2009	3.428.045	3.588
24.02	Tilgang i 2009	1.024.846	99
24.03	Afgang i 2009	-157.411	-259
24.04	Anskaffelsessum pr. 31.12.2009	4.295.480	3.428
	Afskrivninger		
24.05	Akkumulerede afskrivninger pr. 1.1.2009	-3.085.202	-2.903
24.06	Årets afskrivninger	-561.352	-442
24.07	Korrektion vedrørende årets afgang	157.411	259
24.08	Afskrivninger pr. 31.12.2009	-3.489.143	-3.085
	I alt regnskabsmæssig værdi ultimo	806.338	343

Noter til balancen	Regnskab 2009 kr.	Regnskab 2008 t.kr.
25. Automobiles		
25.01 Anskaffelsessum pr. 1.1.2009	400.644	234
25.02 Tilgang i 2009	0	167
25.03 Afgang i 2009	0	0
25.04 Anskaffelsessum pr. 31.12.2009	400.644	401
Afskrivninger		
25.05 Akkumulerede afskrivninger pr. 1.1.2009	-230.076	-119
25.06 Årets afskrivninger	-103.235	-111
25.07 Korrektion vedrørende årets afgang	0	0
25.08 Afskrivninger pr. 31.12.2009	-333.311	-230
I alt regnskabsmæssig værdi ultimo	67.333	171
26. Kreditorer		
26.01 Kreditorer	876.238	1.127
26.02 Forudmodtaget Sundhedscertificering®	62.900	223
26.03 Forudmodtaget deltagergebyr kurser og stævner	6.350	37
26.04 Forudmodtaget afdrag på lån	139.667	147
I alt	1.085.155	1.533
27. Egenkapital		
Hjælpekonto		
27.01 Saldo 1. januar 2009	116.314	117
27.02 Udbetalt i 2009	0	-1
27.03 Overført til kapitalkonto	-116.314	0
	0	116
Foreningen til Fremme af Motion og Idræt i Dagtimerne (FMI)		
27.04 Saldo 1. januar 2009	100.000	100
27.05 Anvendt i Idræt & Motion i 2009	0	0
Rest til anvendelse i 2010	100.000	100
Opskrivningshenlæggelse		
27.06 Saldo primo - i h.t. regnskab for 2008	5.268.011	5.127
27.07 Regulering primo, overført til kapitalkonto	-857.949	0
27.08 Overført fra overskudsdisponering	-55.661	0
27.09 Årets opskrivningshenlæggelse i datterselskab	479.359	141
	4.833.760	5.268
Firmaidrætten i Bevægelse		
27.10 Saldo 1. januar 2009	3.000.000	0
27.11 Overført fra overskudsdisponering	0	3.000
27.12 Anvendt i 2009	-1.889.186	0
Rest til anvendelse i 2010	1.110.814	3.000
Kapitalkonto		
27.13 Saldo primo - i h.t. regnskab for 2008	44.641.295	44.636
27.14 Regulering primo, ovf. fra opskrivningshenlæggelser	857.949	0
27.15 Overført fra hjælpekonto	116.314	0
27.16 Overført andel af resultat	-312.456	5
	45.303.102	44.641
I alt Egenkapital	51.347.676	53.126
28. Sikkerhedsstillelse		
28.01 Kautionsforpligtelse stillet overfor Realkredit Danmark vedrørende lån opr. kr. 5.039.000. Lånet er optaget i ejendom ejet af Idrætscentret Århus Firma Sport A/S.		
28.02 Kautionsforpligtelse kr. 210.000 for Randers Firma-Sport gældende indtil tilbagekaldelse		
28.03 Leasingforpligtelse udgør kr. 336.950 til udløb pr. 31.12.2012.		



DANSK
FIRMAIDRÆTS
FORBUND

Storebæltsvej 11 · 5800 Nyborg
Telefon 65 31 65 60
Fax 65 30 14 26
E-mail kontakt@firmaidraet.dk
www.firmaidraet.dk