

Årsregnskab 2010

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 nummer:	29 78 45 15

Årsberetning 2010

Dansk Firmaidrætsforbund

Årets resultat

Året underskud er opgjort til t. kr. 2.248, hvoraf t. kr. 2.567 kan henføres til "Firmaidrætten i Bevægelse".

Egenkapitalen

Opskrivningshenlæggelse vedrører Idrætscentret Århus Firma Sport A/S og er udtryk for forbundets kapitalandel med fradrag af selskabskapitalen på t. kr. 500. Der er foretaget en primo regulering vedrørende udskudt skat, således at regnskabsopstillingen bliver i overensstemmelse med regnskabspraksis i aktieselskabet.

Reservationen til "Firmaidrætten i Bevægelse" er opbrugt i kalenderåret med t. kr. 1.111. Det yderligere forbrug på t. kr. 1.456 er belastet kapitalkontoen.

Egenkapitalen udgør ved årets slutning t. kr. 48.523.

Indtægter

Firmaidrættens andel af tipsmidlerne udgjorde i 2010 t. kr. 35.793, hvilket var t. kr. 193 mere end budgetteret.

Herudover er modtaget t. kr. 906 fra staten fra en finanslovsbevilling.

Renteniveauet har været lavt i 2010, dette har medført en meget lavere renteindtægt end forventet, nemlig i alt t. kr. 218, eller t. kr. 282 mindre end budgetteret.

Årsresultatet i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S er opgjort til et overskud på t. kr. 40.

Som følge af ovennævnte, kan vi opgøre det samlede rådighedsbeløb til t. kr. 36.951, hvilket er t. kr. 861 større end budgetteret.

Udgifter

De budgetmæssige overskridelser kan aflæses på få afdelinger og budgetbesparelser i øvrige afdelinger har stort set opvejet overskridelserne. Totalt set, er der en budgetbesparelse på udgiftssiden på t. kr. 304.

I økonomiafdelingen har der været et merforbrug af løn, som skyldes overlap ved ansættelse af ny økonomiansvarlig. Dette er opvejet ved besparelse på øvrige poster i IT & Økonomiafdelingen, så budget er overholdt.

Firmaidrætten i Bevægelse har været fejlbudgetteret mht. møde- og rejseudgifter m.v. Det realiserede tal er udtryk for et helt år med Firmaidrætskonsulenter, hvorimod 2009 kun er udtryk for et delår af konsulenter samt rekrutteringsudgifter m.v.

Foreningsprogrammet SuperNova er udfaset, og der er nu ca. 60 foreninger som kører SuperNovaONLINE, og der er fortsat åbent for flere at komme med.

Hjemmeside systemet getONLINE er blevet udviklet i en ny version, som layoutmæssigt ligner forbundets hjemmeside. Der er blevet arbejdet hårdt på, at tilmeldingsdelen via internettet bliver brugervenlig. Og dette arbejde fortsættes i 2011.

Bladet Firmaidræt har overskredet budgettet med t. kr. 125, hvilket skyldes større oplag samt udskiftning af distributør i Storkøbenhavn, som desværre gik konkurs.

Idræt & Motion har haft et mindre forbrug i forhold til budgettet med t. kr. 321. Idrætsområdet balancerer stort set. Deltagelsen til DM'erne er fortsat for nedadgående, og det påvirker den økonomiske aktivitet i nedadgående retning. Omsætningen på motionsområdet er omvendt i stærk stigning, og overskridelsen på dette område er udtryk for opbakning til en række motionsarrangementer i foreningerne – i særdeleshed Bike and Run.

Motion på Arbejdspladsen tegner sig for en budgetoverskridelse på t. kr. 994 i året. Indtjeningen er steget med t. kr. 1.296 eller 36% og indfrier budgettet. Udgiftssiden er desværre overskredet med t. kr. 1.193 og her er det især løn-udgifter til eksterne instruktører, honorar til læge, 10% aftale forpligtelser og afholdelse af ny motionskampagne (Tælskridt) som ikke er budgetlagt, der tæller ned i regnskabet.

Den forøgede aktivitet i MpA har dog i betydelig grad været medvirkende til, at den samlede momsrefusion til Firmaidrætten er steget med t. kr. 105 i forhold til året før.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsregnskabet's godkendelse

Forbundsstyrelse og generalsekretær har dags dato aflagt årsregnskab for 2010 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.

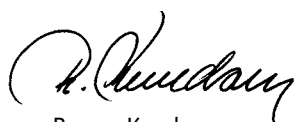
Årsregnskabet indstilles hermed til formandsmødets godkendelse.

Forbundsstyrelsen:

Nyborg, den 11. marts 2011



Peder Bisgaard
forbundsformand



Ragna Knudsen
næstformand



Claus Schou



Helle Friis Kristiansen



Jeanette Thornberg



Jan Steffensen
generalsekretær

Revisionsudvalgets påtegning:

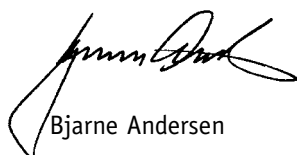
Revisionsudvalget har foretaget en kritisk gennemgang af regnskabet's bilag.

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

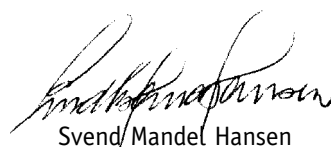
Nyborg, den 11. marts 2011



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 2010 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 2010.

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 2010 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 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 2010 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.

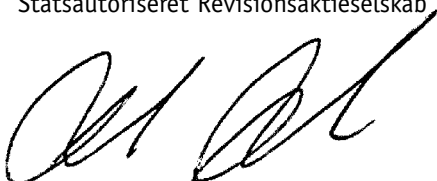
Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2010 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 11. marts 2011

Deloitte

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Peder 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 eksisterede 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 vedrørende 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 dattervirksomhed (Idrætscentret Århus Firma Sport A/S)

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udlån

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

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for året 2010

Noter	Regnskab 2010 t.kr.	Budget 2010 t.kr.	Regnskab 2009 t.kr.
INDTÆGTER			
Tilskud fra Danske Spil A/S	-35.793	-35.600	-36.455
Ekstraordinært tilskud fra Staten	-906	0	0
Finansieringsindtægter	-218	-500	-654
Finansieringsudgifter	6	10	13
Resultat af kapitalandel	-40	0	56
INDTÆGTER I ALT	-36.951	-36.090	-37.040
UDGIFTER			
1. IT & Økonomaifdelingen og fællesomkostninger i øvrigt	5.333	5.347	5.471
2. Firmaidrætten i Bevægelse	2.567	3.444	1.889
3. Forbundsstyrelsen og generalsekretæren	2.712	2.632	2.484
4. Foreningskonsulentgruppen	4.167	4.217	3.892
5. Kommunikationsudvalgets område	6.019	5.874	5.481
6. Idræt & Motion	5.864	6.185	5.878
7. Motion på Arbejdspladsen	2.157	1.163	2.467
8. Firmaidrætsfestival	59	100	0
9. Øvrige udvalg	179	185	228
10. Indsatsområder	19	36	21
11. Nationalt samarbejde	634	609	654
12. Internationalt samarbejde	163	175	557
13. Fællesmøder	428	375	1.087
14. Ejendommens drift	898	846	890
15. Afskrivninger	1.096	1.044	902
16. Udlodning og tilskud	7.535	7.721	7.923
Momsrefusion	-632	-450	-527
UDGIFTER I ALT	39.199	39.503	39.298
ÅRETS RESULTAT (underskud)	2.248	3.413	2.258
Disponering af årets resultat:			
Overført "Firmaidrætten i Bevægelse"	1.111	1.111	1.889
Overført til opskrivningshenlæggelser	-40	0	56
Overført underskud til kapitalkonto	1.178	2.302	313
	2.248	3.413	2.258

Balance pr. 31. december 2010

Noter	Regnskab 2010 kr.	Regnskab 2009 t.kr.
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
17. Likvide beholdninger	8.237.783	9.262
18. Debitorer m.v.	538.258	742
Forudbetalte omkostninger	247.549	365
19. Beholdning af salgsartikler	294.847	510
Tilgodehavende moms	0	37
Omsætningsaktiver i alt	9.318.437	10.916
20. Finansielle aktiver		
Kapitalandele i Idrætscentret		
Århus Firma Sport A/S	4.797.400	5.334
Udlån	15.502.958	15.746
Særlige udlån	5.712.950	5.682
Finansielle aktiver i alt	26.013.308	26.762
Anlægsaktiver		
21. Forbundskontoret	16.672.754	16.673
22. Inventar, maskiner og idrætsmateriel	583.855	807
23. Automobile	0	67
Anlægsaktiver i alt	17.256.609	17.547
AKTIVER I ALT	52.588.354	55.223
PASSIVER		
Kortfristet gæld		
24. Kreditorer	1.470.905	1.085
Tilbageholdt A-skat og AM-bidrag	53.161	619
Skyldig moms	84.900	0
Feriepengeforpligtelse	2.456.792	2.172
Kortfristet gæld i alt	4.065.758	3.876
25. Egenkapital	48.522.596	51.347
PASSIVER I ALT	52.588.354	55.223
26. Sikkerhedsstillelse og leasingforpligtelse		

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2010 t.kr.	Budget 2010 t.kr.	Regnskab 2009 t.kr.
1. IT & Økonomiafdelingen og fællesomkostninger i øvrigt			
01.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.891	3.691	3.841
01.02 Dagpengerefusion, VEU-godtgørelse og tilskud elev	-71	0	-67
01.03 Erstatning fra pensionselskab	0	0	-32
01.04 BST, Dansk Handel & Service	52	48	52
01.05 Nyansættelser (annoncering m.v.)	37	50	60
01.06 Personaleudgifter, -kurser og praktikantordning	248	255	360
01.07 Møde- og rejseudgifter	160	120	108
01.08 Telefon, bredbånd, telefax o. lign.	156	193	151
01.09 Abonnementer og bogkøb	32	35	28
01.10 Kontorartikler og servicegebyrer	82	90	68
01.11 Fremmed revision og advokatbistand	90	155	125
01.12 Beklædning Den Centrale Ledelse og personale	238	200	0
01.13 Forsikringer	179	173	168
I alt	5.095	5.010	4.862
1.14 Driftsomkostninger IT-området			
01.15 Indkøb og drift af domæner og mailserver	4	5	2
01.16 Leasing kopi- og farveprintere	197	235	149
01.17 Reparation og vedligeholdelse maskiner	16	21	93
01.18 Porto og fragt (fordelt på afdelinger i 2010)	79	96	382
I alt	297	357	626
Driftsomsætninger			
01.19 Omsætning tryksager og dtp-arbejde	-203	-20	-199
01.20 Indkøb af tryksager til viderefakturering	144	0	182
I alt	-59	-20	-17
I alt IT & Økonomiafdelingen	5.333	5.347	5.471
2. Firmaidrætten i Bevægelse			
02.01 Løn, pension og sociale udgifter	2.069	2.154	1.202
02.02 VEU-godtgørelse	-3	0	-4
02.03 Nyansættelser (annoncering m.v.)	34	20	249
02.04 Møde- og rejseudgifter	281	840	172
02.05 Telefon, bredbånd o. lign.	63	80	34
02.06 Abonnementer og bogkøb	0	10	6
02.07 Kontorartikler, IT-udstyr og beklædning	1	70	119
02.08 Regionsrådsmøder	42	80	31
02.09 Tilskud til tabt arbejdsfortjeneste	0	110	0
02.10 Tilskud til husleje og drift af regionskontorer	80	80	80
I alt	2.567	3.444	1.889
3. Forbundsstyrelsen og generalsekretæren			
03.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	2.093	2.100	1.912
03.02 Kurser, møde- og rejseudgifter	470	410	464
03.03 Telefon, bredbånd, abonnement og bogkøb	126	97	94
03.04 Gaver og repræsentation	23	25	14
I alt	2.712	2.632	2.484
4. Foreningskonsulentgruppen			
04.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.529	3.528	3.561
04.02 VEU-godtgørelse	-2	0	-147
04.03 Erstatning fra pensionselskab	0	0	-175
04.04 Møde- og rejseudgifter	460	500	443
04.05 Abonnementer, bogkøb, kontorart., telefon m.m.	113	122	90
04.06 Tilskud fra Undervisningsministeriet, andel	-18	-20	-22
04.07 Garuda Fokusprofiler	83	78	119
04.08 Deltagerbetaling Lederuddannelser	0	-83	-18
04.09 Omkostninger Lederuddannelser	1	92	41
I alt	4.167	4.217	3.892

Noter til resultatopgørelse		Regnskab 2010 t.kr.	Budget 2010 t.kr.	Regnskab 2009 t.kr.
5. Kommunikationsudvalgets område				
IT-området				
Teknologi og drift				
05.01	Udvikling og drift af integrationsløsning	299	300	417
05.02	Opdateringsabonnementer og hotline	302	260	363
05.03	Omsætning antivirus	-25	-26	-25
05.04	Udvikling drift og vedligeholdelse	95	120	83
	I alt	672	654	838
SuperNova drift og uddannelse				
05.05	Telefon, møde- og rejseudgifter supervisorer	96	70	24
05.06	Omsætning opdateringsabonnementer foreninger	-125	-150	-70
05.07	Deltagerbetaling SuperNova brugerkurser	-101	-75	-10
05.08	Udgifter SuperNova brugerkurser	134	144	50
05.09	Udgifter til programmering, vedligeholdelse og specialsupport	338	340	0
05.10	CMS getONLINE, hotline og udvikling	40	40	0
	I alt	382	369	-6
	I alt IT-området	1.054	1.023	832
Kommunikationsområdet				
Løn og øvrige personaleudgifter KOM-afdelingen				
05.11	Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.337	3.291	3.087
05.12	Dagpengerefusion og VEU-godtgørelse	-71	0	-20
05.13	Møde- og rejseudgifter personale	146	150	154
05.14	Abonnementer, bogkøb, telefon og bredbånd	90	67	76
	I alt	3.503	3.508	3.297
Kommunikationsudvalget				
05.15	Møde- og rejseudgifter, telefon m.v.	67	78	76
05.16	Uddannelse, abonnementer og bogkøb	0	0	0
	I alt	67	78	76
Fokusområder og PR-virksomhed				
05.17	Fokusområder og forbundets logo	159	150	124
05.18	Markedsføring og supportmateriale i øvrigt	264	257	235
05.19	Indtægter kalendere m.m.	-28	-20	-28
	I alt	395	387	331
Bladet Firmaidræt				
05.20	Trykning og udsendelse af "Firmaidræt"	803	680	743
05.21	Tilskud fra Biblioteksstyrelsen	-151	-135	-172
05.22	Indtægter ved indstik	-69	-70	-55
05.23	Annonceindtægter	-16	-25	0
05.24	Foto, tegninger, artikler og provision af annoncesalg	170	155	179
05.25	Business watch og abonnement Fagpressen	85	93	104
	I alt	823	698	799
Driftsomkostninger				
05.26	Indkøb af papirvarer og tryksager	146	149	130
05.27	Eksterne dtp ydelser	33	31	16
	I alt	178	180	146
	I alt Kommunikationsområdet	4.966	4.851	4.649
	I alt Kommunikationsudvalgets område	6.019	5.874	5.481

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2010 t.kr.	Budget 2010 t.kr.	Regnskab 2009 t.kr.
6. Idræt & Motion			
Løn og personaleudgifter			
06.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	4.102	4.101	3.985
06.02 Dagpengerefusion og VEU-godtgørelse	-14	0	-3
06.03 Møde- og rejseudgifter personale	150	200	146
06.04 Telefon, abonnemeter og bogkøb personale	73	86	75
06.05 Tilskud fra Undervisningsministeriet, andel	-18	-20	-22
I alt	4.293	4.367	4.181
Udvalg, idrætsansvarlige og supervisorer			
06.06 Møde- og rejseudgifter	252	240	173
06.07 Telefon- og administrationsgodtgørelse	88	102	90
06.08 Udvikling og uddannelse	4	20	7
06.09 Idrætsmøder	0	60	94
I alt	344	422	364
Fællesudgifter			
06.10 Fælles beklædning, PR, tryksager og porto	140	126	0
I alt	140	126	0
Indsatsområder			
Idrætsgrene			
06.11 Indtægter ved salg af håndklæder og drikkedunke	-93	0	-107
06.12 Indtægter ved DM i Firmaidræt	-488	-806	-521
06.13 Udgifter ved DM i Firmaidræt	1.194	1.127	1.313
06.14 Indtægter ved internetaktiviteter	-24	-25	-24
06.15 Udgifter ved internetaktiviteter	33	33	37
06.16 Indtægter ved Kollegagolf, Futsal og Kollega- Pay & Play Golf	-129	-70	-181
06.17 Foreningstilskud ved Kollegagolf og Futsal	74	30	56
06.18 Udvikling og drift Kollegagolf, Futsal og PR-stævne Gokart	58	340	166
I alt	626	629	739
Motionsaktiviteter			
06.19 Indtægter ved motionsaktiviteter	-326	-130	-155
06.20 Udgifter ved afvikling af motionsaktiviteter	610	267	282
I alt	284	137	127
Seniorsport , drift og udvikling			
06.21 Indtægter Panterdagen og Seniorsportstræf	-4	-354	-353
06.22 Udgifter Panterdagen og Seniorsportstræf	51	444	451
06.23 Regionalt virke	11	50	15
06.24 Udvikling	22	80	5
06.25 Møde- og rejseudgifter styregruppen	35	30	18
I alt	115	250	136
Udvikling af livsstilsclubber og trendaktiviteter			
06.26 Livsstilsclubber og udvikling af sundhed og livsstil	0	0	12
06.27 Salg af Livsstilsclubhåndbog	0	0	1
I alt	0	0	13
Kursusvirksomhed			
06.28 Deltagerbetaling ved kurser og træf	-441	-510	-561
06.29 Udgifter ved afvikling af kurser og træf	371	618	639
I alt	-69	108	78
I alt Indsatsområder	956	1.124	1.093
Drift materiel og medlemsgebyrer andre organisationer			
06.30 Rekvirit- og autoleje, stævne- og idrætsmateriel	40	60	150
06.31 DFU Fodbold, DHF Håndbold, DD Skytteforeninger	91	86	90
I alt	131	146	240
I alt Idræt & Motion	5.864	6.185	5.878

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2010 t.kr.	Budget 2010 t.kr.	Regnskab 2009 t.kr.
7. Motion på Arbejdspladsen (MpA)			
Indtægter			
07.01 Overført overskudsandel VCTA	-250	-250	-250
07.02 Tilskud Fonde	-25	0	0
07.03 Indtægtsgivende virksomhed	-4.623	-4.450	-3.352
I alt til rådighed	-4.898	-4.700	-3.602
Udgifter			
Personaleudgifter og fælles omkostninger			
07.04 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.994	2.380	4.009
07.05 Dagpengerefusion	-9	0	-298
07.06 Erstatning fra pensionselskab	0	0	-15
07.07 Møde- og rejseudgifter personale	253	200	238
07.08 Telefon, abonnemeter og bogkøb personale	73	85	67
07.09 Ekstern husleje, porto og kontorudgifter	134	482	111
I alt	4.445	3.147	4.112
Drift aktiviteter, markedsføring og materialer			
07.10 Eksterne udgifter ved afholdelse af aktiviteter	704	0	480
07.11 Telefon-, møde- og rejseudgifter styregruppen	80	95	72
07.12 Autodrift excl. afskrivninger	118	112	125
07.13 Andel autodrift betalt af I&M m.fl.	-32	0	-20
07.14 Udvikling, markedsføring og materialer	810	565	803
07.15 Udgifter vedr. Arbejdspladsen Motionerer	768	1.088	347
07.16 Udgifter vedr. Sundhedscertificering®	164	856	150
I alt	2.611	2.716	1.957
I alt udgifter	7.056	5.863	6.069
I alt Motion på Arbejdspladsen (MpA)	2.157	1.163	2.467
8. Firmaidrætsfestival			
08.01 Planlægning år 2010	59	100	0
I alt	59	100	0
9. Øvrige udvalg			
09.01 Møde- og rejseudgifter øvrige udvalg og arbejdsgrupper	179	185	228
I alt	179	185	228
10. Indsatsområder			
10.01 Kvinder på Toppen	19	36	21
10.02 Målstyring og indsatsområder	0	0	0
I alt	19	36	21
11. Nationalt samarbejde			
11.01 Møde- og rejseudgifter	40	25	38
11.02 Idrættens Fællesråd	34	15	23
11.03 Andel vedr. Antidoping Danmark	485	484	472
11.04 Møde- og rejseudgifter fælles dopingnævn	8	15	9
11.05 Andel vedr. Play the Game	0	0	100
11.06 Tilskud og bevillinger godkendt af forbundsstyrelsen i øvrigt	53	50	0
11.07 Kontingenter	13	20	12
I alt	634	609	654

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2010 t.kr.	Budget 2010 t.kr.	Regnskab 2009 t.kr.
12. Internationalt samarbejde			
12.01 Møde- og rejseudgifter	156	150	261
12.02 Euro-festivaler (ECSG)	2	20	291
12.03 Kontingenter	5	5	5
I alt	163	175	557
13. Fællesmøder			
13.01 Udgifter repræsentantskabs-/formandsmøde november	0	0	1.253
13.02 Indtægter vedr. ophold, fortæring og udflugter	0	0	-564
Udgifter netto repræsentantskabs-/formandsmødet	0	0	689
13.03 Formandsmøde april	428	375	398
13.04 Deltagerbetaling ved stortræf	0	0	0
13.05 Stortræf/kredsformandsmøde	0	0	0
13.06 Kendskabsseminar Central Ledelse	0	0	0
13.07 Sundhedskonference	0	0	0
I alt	428	375	1.087
14. Ejendommens drift			
14.01 Løn og sociale udgifter rengøring og pedel	272	312	269
14.02 Ejendomsskat, renovation og forsikringer	86	89	80
14.03 EL, varme og vand	270	236	222
14.04 Reparation og vedligeholdelse	269	209	319
I alt	898	846	890
15. Afskrivninger			
15.01 Automobiles	67	67	103
15.02 Inventar, maskiner og idrætsmateriel	445	512	561
15.03 Anskaffelser til straksafskrivning	583	465	238
15.04 Indkøb til viderefakturering	35	0	50
15.05 Viderefaktureret	-35	0	-50
I alt	1.096	1.044	902
16. Udlodning og tilskud			
16.01 Kredse	180	180	310
16.02 Foreninger og forbund	4.964	5.013	4.979
16.03 Medlemsblade	85	30	88
16.04 Kontorhjelptilskud	1.569	1.650	1.586
16.05 PR-midler til foreningsformål	73	75	62
16.06 Opstartstilskud	420	150	204
16.07 FOU pulje	-21	350	190
16.08 IoD-pulje	0	0	44
16.09 Tilskud til seminarer	84	75	44
16.10 Tilskud til lokale grundkurser	0	0	64
16.11 Tilskud til inspirationskurser	13	48	11
16.12 Tilskud til rejser i udlandet	26	0	26
16.13 Tilskud til kredsstævner	18	0	135
16.14 Tilskud til advokatbistand	0	25	10
16.15 Forsikring bestyrelsesansvar og retshjælp	125	125	170
I alt	7.535	7.721	7.923

Noter til balancen	Regnskab 2010 kr.	Regnskab 2009 t.kr.
17. Likvide beholdninger		
17.01 Kassebeholdning	1.546	5
17.02 Valutabeholdning	1.443	6
17.03 Danske Bank	8.234.794	9.251
I alt	8.237.783	9.262
18. Debitorer m.v.		
18.01 Foreninger, kredse og forbund m.m.	471.404	692
18.02 Udlæg rejse - ophold	54.000	50
18.03 Depositum	12.854	0
I alt	538.258	742
19. Beholdning af salgsartikler		
19.01 Lagerbeholdning af salgsartikler i MpA	166.961	157
19.02 Lagerbeholdning af håndklæder og drikkedunke	127.886	353
I alt	294.847	510
20. Finansielle aktiver		
Kapitalandele i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S		
20.01 Nominelt kr. 500.000 (100%)		
20.02 Primo indre værdi	5.333.760	4.910
20.03 Korrektion primo, afsat udskudt skat	-732.367	0
20.04 Opskrivning af ejendom	155.733	480
20.05 Årets resultat	40.274	-56
Regnskabsmæssig værdi	4.797.400	5.334
Udlån		
20.06 Aabenraa Firma Idræt	30.000	0
20.07 Brønderslev Familie og Firma Idræt	163.680	187
20.08 Ebeltoft Firma- og Familie Idræt	448.000	480
20.09 Esbjerg Firmaidræt	904.800	1.031
20.10 Faaborg Familie og Firmasport	80.000	100
20.11 Fakse Idræt og Fritid	666.665	733
20.12 Familie- og Firmaidræt Korsør	30.002	33
20.13 Familie og Firmaidrætten i Varde og Omegn	935.000	940
20.14 Firmaidræt Frederiksværk	180.000	200
20.15 Firmaidrætten Guldborgsund	650.000	10
20.16 Fredericia Fag- og Firmaidrætsforbund	0	22
20.17 Frederikshavn Firma Klubber	1.000.000	737
20.18 Grenaa Firmasport	341.600	384
20.19 Grindsted Familie og Firma Idræt	22.400	32
20.20 Haderslev Familie og Firma Sport	206.667	247
20.21 Helsingør Firma Idræt	90.000	108
20.22 Hillerød Firmasport	933.333	1.000
20.23 Holbæk Firma Sport	76.166	84
20.24 Horsens Firma Idræt	216.160	244
20.25 Ikast Familie- og Firma Idræt	36.800	60
20.26 Kolding Firma-Sport	533.329	600
20.27 Køge Firma Bold	440.000	495
20.28 Lemvig og Omegns Firmaidræt	420.000	480
20.29 Middelfart Firma og Familie Idræt	108.000	144
20.30 Morsø Firmasport	150.000	175
20.31 Nakskov Firma- & Familie Sport	800.000	669
20.32 Næstved Firma Sport	733.332	800

Noter til balancen		Regnskab 2010 kr.	Regnskab 2009 t.kr.
Udlån fortsat			
20.33	Randers Firma Sport	1.000.000	1.000
20.34	Ringkøbing og Omegns Firmaidræt	866.666	933
20.35	Firmaidræt Silkeborg	266.669	300
20.36	Struer Firmaidræt	700.000	750
20.37	Skjern, Tarm, Ølgod Firma & Familieidræt	755.000	760
20.38	Sæby Firma Idræt	863.200	930
20.39	Sønderborg Familie og Firma Sport	823.332	920
20.40	Vamdrup Firma Sport	799.999	867
20.41	Vestfyns Firmaidræt	86.700	100
20.42	Vordingborg Firma Sport	145.458	191
20.43	Århus Firma Sport	1.000.000	1.000
	I alt	17.502.958	17.746
20.44	Hensat til imødegåelse af tab	-2.000.000	-2.000
	I alt udlån	15.502.958	15.746
20.45	Udlånt i 2010	1.200.365	762
20.46	Indgået afdrag i 2010	-1.443.399	-1.284
20.47	Afdrag forfaldne i 2011	1.340.783	1.426
20.48	Restgæld efter 5 år	8.552.808	10.826
	Til sikkerhed er udstedt pante- og gældsbreve,		
20.49	hvoraf er indlagt i depot	1.771.896	2.906
20.50	hvoraf beror på Forbunds-kontoret	15.731.062	14.840
Særlige udlån og udlæg			
20.51	Randers Firma Sport	574.000	574
20.52	Århus Firma Sport	1.295.739	1.296
20.53	Udlæg for Idrætscentret Århus Firma Sport A/S	3.843.211	3.812
	I alt	5.712.950	5.682
	I alt finansielle aktiver	26.013.308	26.762
21. Forbunds-kontoret			
21.01	Anskaffelsessum ejendom	16.672.754	16.673
	Ejendomsværdi pr. 1. oktober 2010 kr. 18.800.000.		
22. Inventar, maskiner og idrætsmateriel			
22.01	Anskaffelsessum primo	4.295.480	3.428
22.02	Årets tilgang	222.983	1.025
22.03	Årets afgang	-89.063	-157
22.04	Anskaffelsessum ultimo	4.429.400	4.296
Afskrivninger			
22.05	Akkumulerede afskrivninger primo	-3.489.142	-3.085
22.06	Årets afskrivninger	-445.466	-561
22.07	Korrektion vedrørende årets afgang	89.063	157
22.08	Afskrivninger ultimo	-3.845.545	-3.489
	I alt regnskabsmæssig værdi ultimo	583.855	807

Noter til balancen	Regnskab 2010 kr.	Regnskab 2009 t.kr.
23. Automobiles		
23.01 Anskaffelsessum primo	400	400
23.02 Årets tilgang	0	0
23.03 Årets afgang	0	0
23.04 Anskaffelsessum ultimo	400	400
Afskrivninger		
23.05 Akkumulerede afskrivninger primo	-333	-230
23.06 Årets afskrivninger	-67	-103
23.07 Korrektion vedrørende årets afgang	0	0
23.08 Afskrivninger ultimo	-400	-333
I alt regnskabsmæssig værdi ultimo	0	67
24. Kreditorer		
24.01 Kreditorer mv.	1.193.243	876
24.02 Forudmodtaget Sundhedscertificering®	155.995	63
24.03 Forudmodtaget deltagergebyr kurser og stævner	0	6
24.04 Forudmodtaget afdrag på udlån	121.667	140
I alt	1.470.905	1.085
25. Egenkapital		
Hjælpekonto		
25.01 Saldo 1. januar 2010	0	117
25.02 Udbetalt i året	0	0
25.03 Overført til kapitalkonto	0	-117
	0	0
Foreningen til Fremme af Motion og Idræt i Dagtimerne (FMI)		
25.04 Saldo 1. januar 2010	100.000	100
25.05 Anvendt af Idræt & Motion i 2010	0	0
Rest til anvendelse i 2011	100.000	100
Opskrivningshenlæggelse		
25.06 Saldo 1. januar 2010	4.833.760	5.268
25.07 Regulering primo, overført til kapitalkonto	0	-858
25.08 Regulering primo, udskudt skat	-732.367	0
25.09 Overført fra overskudsdisponering	40.274	-55
25.10 Årets opskrivningshenlæggelse i datterselskab	155.733	479
	4.297.400	4.834
Firmaidrætten i Bevægelse		
25.11 Saldo 1. januar 2010	1.110.814	3.000
25.12 Overført fra overskudsdisponering	0	0
25.13 Anvendt i 2010	-1.110.814	-1.890
Rest til anvendelse i 2011	0	1.110
Kapitalkonto		
25.14 Saldo 1. januar 2010	45.303.103	44.641
25.15 Regulering primo, ovf. fra opskrivningshenlæggelser	0	858
25.16 Overført fra hjælpekonto	0	116
25.17 Overført andel af resultat	-1.177.907	-312
	44.125.196	45.303
I alt egenkapital	48.522.596	51.347

Noter til balancen

26. Sikkerhedsstillelse og leasingforpligtelse

- 26.01 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.
- 26.02 Kautionsforpligtelse kr. 210.000 for Randers Firma Sport gældende indtil tilbagekaldelse.
- 26.03 Leasingforpligtelse udgør kr. 231.360 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