

Årsregnskab 2007

Dansk Firmaidrætsforbund



Dansk
Firmaidrætsforbund

DFIF



Indholdsfortegnelse

Organisationsoplysninger	4
Årsberetning	5 - 6
Revisionspåtegning Revisionsudvalget	7
Revisionspåtegning Ekstern revisor	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis.....	10
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter til resultatopgørelse.....	13 - 17
Noter til balance	18 - 22

Organisationsoplysninger

Organisation:	Dansk Firmaidrætsforbund Storebæltsvej 11 Postboks 311 5800 Nyborg
Hjemstedskommune:	Nyborg
Forbundsstyrelse:	Peder Bisgaard (formand) Ragna Knudsen (næstformand) Claus Schou Svend Mandel Hansen Helle Friis Kristiansen
Generalsekretær:	Jan Steffensen
Advokat:	Advokatselskabet Bang-Olsen & Partnere Adelgade 3 5800 Nyborg
Revision:	Deloitte. Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Klosterplads 9 5700 Svendborg
Bank:	Danske Bank Nyborg Afdeling Nørregade 2 5800 Nyborg
Moms:	DFIF er fuldt momsregistreret for den virksomhed, der foregår i Motion på Arbejdspladsen og delvis momsregistreret på resten af DFIF's virksomhed.
CVR nr.	2978 4515

Årsberetning 2007, Dansk Firmaidrætsforbund

Nyborg 7. marts 2008

Indtægter

DFIFs andel af tipsmidlerne udgjorde i 2007 t. kr. 36.704, hvilket var t. kr. 487 mere end forventet. Vi kunne samtidigt glæde os over en stigning i renteindtægterne på t. kr. 280 og et fald i depot- og renteudgifter på t. kr. 11 i forhold til forventet.

Regnskab i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S er opgjort til et underskud på t. kr. 4.

Rente på Lån i Realkredit Danmark er steget fra 3,06 % primo 2006 til nu 5 % ultimo 2007, hvilket i 2007 har betydet t. kr. 85 mere i renteudgift end estimeret ved låneoptagelsen.

Helt ekstraordinært har vi modtaget t. kr. 242 retur fra Topdanmark til dækning af for meget opkrævet præmie for den lovpligtige arbejdsskadesforsikring i årene 2004, 2005 og 2006. Dette er et resultat af vores samarbejdsaftale med forsikringsmæglerfirmaet BHM Vest, hvor vi ved fælles hjælp fik klarlagt Topdanmarks beregningsgrundlag, som tog udgangspunkt i en forkert branchekode.

Som følge af ovennævnte, kan vi opgøre det samlede rådighedsbeløb til t. kr. 1.016 større end budgetteret.

Udgifter:

I lighed med tidligere år arbejdes der under hensyn til stor omkostningsbevidsthed. Der hjemtages tilbud fra flere leverandører ved større indkøb, og der redegøres for hvilke parametre, der har været afgørende for leverandørvalget.

Generelt set kan der aflæses besparelser i forhold til budgettet på udgiftssiden, dog må vi på bundlinjen konstatere en samlet budgetoverskridelse på i alt t. kr. 615.

På kommunikationsområdet er sket en driftsmæssig budgetoverskridelse på i alt t.kr. 383.

Overskridelsen fremkommer især ved udgifter i forbindelse med overgang til nyt IT-system.

Porto og fragt har vi samlet i afdelingen i stedet for at bogføre posterne på selv aktiviteterne.

Forbundsstyrelsen har ekstrabevilget midler til gennemførelse af ekstern undersøgelse af DFIF's hjemmeside.

Idræt & Motion har på bundlinjen opnået en budgetbesparelse på t. kr. 394.

En del findes under personaleudgifter, hvor 1 konsulent på slutløn er fratrukket, og nyansat på startløn først tiltrådte 1½ måned senere.

Herudover kan aflæses besparelser på indsatsområderne med t. kr. 252 fordelt på alle områder.

Motion på Arbejdspladsen (MpA) tegner sig for en budgetoverskridelse på t. kr. 1.600.

Det har ikke været muligt at opnå de indtægter, som var forventet.

Kampagnen "Gang i Arbejdspladsen" fik ikke den forventede tilslutning.

Sundhedscertificering er kommet godt i gang med en indtægt på t. kr. 1.007, men heraf er t. kr. 509 overført som forud modtaget betaling, idet en Sundhedscertificering har et forløb, som strækker sig over et år. Derfor vil der være udgifter, som først optræder i 2008 og som så skal dækkes af de før omtalte t. kr. 509.

Samtidig har udviklingen af pilotprojektet kostet så mange ressourcer fra det ansatte personale, at det har været nødvendigt at gøre brug af ekstern assistance.

Afskrivninger er overskredet med t. kr. 180.

En del af forklaringen er at Forbundsstyrelsen har ekstrabevilget midler til udvikling af forbundets IT system både i 2006 og i 2007, hvilket medfører ekstra udgift til afskrivningerne.

Da budget 2007 bliver lagt i sensommeren 2006, altså før de omtalte ekstrabevillinger, har vi altså budgetteret for lavt.

Salg af forbundets biler til formand og generalsekretær er sket i december 2007, hvor prisfastsættelsen er sket til markedsprisen.

Under udlodning er det især tilskudsmulighederne under kontorhjelpestilskud, afholdte seminarer og kredsstævner, som ikke har været fuldt udnyttet.
Årets delvise momsrefusion blev opgjort til t.kr. 620, hvilket er t.kr. 170 mere end budgetteret.

Årets resultat:

Året overskud er opgjort til t. kr. 569, som disponeres som beskrevet efterfølgende.

Egenkapitalen:

Egenkapitalen er fortsat opdelt i flere poster for at "øremærke" dele af DFIF's kapital.

FMI-kapitalen har t. kr. 100 stående, som skal anvendes til det fremtidige arbejde med at fremme senioridræt og IoD.

Opskrivningshenlæggelsen er et udtryk for en opskrivning af ejendommen i Århus til vurderet handelsværdi.

I forbindelse med låneomlægningen i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S vedtog man i 2005 at optage ejendommen i Århus til vurderet handelsværdi.

Som det fremgår af regnskabspraksis, måler vi DFIF's kapitalandel udelukkende til den indre værdi, som er et udtryk for aktieselskabets egenkapital. Det betyder, at DFIF's egenkapital bliver forøget med den opskrivning, som er foretaget i 2007.

Årsregnskabets godkendelse:

Forbundsstyrelse og generalsekretær har dags dato aflagt årsregnskab for 2007 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.

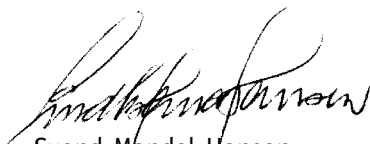
Forbundsstyrelsen:

Nyborg, den 7. marts 2008


Peder Bisgaard
forbundsformand


Ragna Knudsen
næstformand


Claus Schou


Svend Mandel Hansen


Helle Friis Kristiansen


Jan Steffensen
generalsekretær

Revisionsudvalgets påtegning:

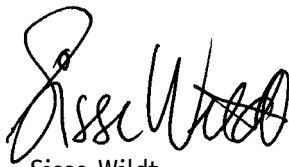
Revisionsudvalget har foretaget en kritisk gennemgang af regnskabs bilag.

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

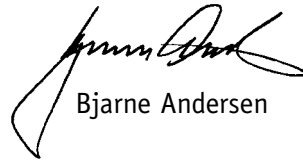
Nyborg, den 7. marts 2008



Jørgen Nielsen
formand



Sisse Wildt



Bjarne Andersen

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 2007 omfattende årsberetning, årsregnskabets godkendelse, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Revisionen har ikke omfattet de anførte budgettal for 2007.

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 institutionens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens 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 2007 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2007 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 2007 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 retningslinier 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.

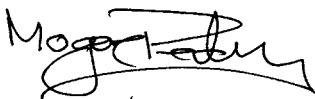
Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2007 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 7. marts 2008

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.

Resultatopgørelsen

Der er som hovedregel sket periodisering af indtægter og udgifter, så regnskabet giver udtryk for årets resultat.

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

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

Balancen

Debitorer mv. værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Beholdning af salgsartikler værdiansættes til kostpris med nedskrivning for ukurans.

Kapitalandele i Idrætscenteret Århus Firma Sport A/S værdiansættes til indre værdi. I resultatopgørelsen medregnes forbundets andel af selskabets resultat.

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

Forbundskontoret værdiansættes til anskaffelsessum. Der foretages ikke afskrivning på bygningerne.

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

Der foretages afskrivning på følgende måde:

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.

Resultatopgørelse for året 2007

Noter

	Regnskab 2007 t.kr.	Budget 2007 t.kr.	Regnskab 2006 t.kr.
INDTÆGTER			
Tilskud fra Danske Spil A/S	-36.704	-36.217	-36.217
Finansieringsindtægter	-560	-280	-384
Finansieringsudgifter	14	25	20
Resultat af kapitalandel	4	0	-22
Indtægter i alt	-37.246	-36.472	-36.603
UDGIFTER			
1. Sekretariatet	4.195	4.352	4.247
2. Forbundsstyrelsen	1.171	1.217	1.074
3. Foreningskonsulentgruppen	3.829	3.980	3.921
4. IT- og Kommunikationsområdet	7.068	6.685	6.666
5. Idræt & Motion	6.290	6.684	5.962
6. Foreningen til Fremme af Motion og Idræt i Dagtimerne	0	0	38
7. Motion på Arbejdspladsen	2.144	544	323
8. Firmaidrætsfestival	1	0	0
9. Øvrige udvalg	141	181	154
10. Indsatsområder	105	75	185
11. Nationalt samarbejde	603	697	638
12. Internationalt samarbejde	531	585	232
13. Fællesmøder	1.203	1.160	1.318
14. Ejendommens drift	848	862	941
15. Afskrivninger	1.090	910	1.056
16. Udlodning til kredse, foreninger og forbund	8.322	8.823	8.380
Momsrefusion	-620	-450	-640
Udgifter i alt	36.920	36.305	34.495
Årets resultat før ekstraordinære poster	-327	-167	-2.109
Ekstraordinære indtægter			
Tilbagebetalt arbejdsskadebæring år 2004, 2005 og 2006	-242	0	0
Ekstraordinære indtægter i alt	-242	0	0
Årets resultat, overskud	-569	-167	-2.109
Disponering af årets resultat			
Overført underskud FMI	0	0	38
Overførte midler fra FMI til Idræt & Motion	0	0	115
Overførte midler fra Uddannelses(fond)kontoen	0	0	36
Overført overskud til Kapitalkonto	-569	0	-2.298
	-569	0	-2.109

Balance pr. 31. december 2007

Noter	Regnskab 2007 kr.	Regnskab 2006 t.kr.
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
17. Likvide beholdninger	10.046.542	8.437
18. Debitorer m.v	627.458	521
19. Forudbetalte omkostninger	202.240	161
20. Beholdning af salgsartikler og licenser	736.436	278
21. Tilgodehavende moms	85.797	36
Omsætningsaktiver i alt	11.698.473	9.435
22. Finansielle aktiver		
Kapitalinandele i Idrætscentret		
Århus Firma Sport A/S	4.772.370	4.636
Udlån	15.335.946	16.120
Særlige udlån	4.558.958	4.527
Finansielle aktiver i alt	24.667.274	25.283
Anlægsaktiver		
23. Forbundskontoret	16.672.754	16.673
24. Inventar, maskiner og idrætsmateriel	685.046	534
25. Automobile	114.881	652
Anlægsaktiver i alt	17.472.681	17.859
AKTIVER I ALT	53.838.428	52.574
PASSIVER		
Kortfristet gæld		
26. Kreditorer	1.929.378	1.492
Tilbageholdt A-skat og AM-bidrag	63.975	56
Feriepengeforpligtelse	1.865.000	1.756
Kortfristet gæld i alt	3.858.353	3.304
27. Egenkapital	49.980.075	49.270
PASSIVER I ALT	53.838.428	52.574
28. Sikkerhedsstillelse og leasingforpligtelse		

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2007 t.kr.	Budget 2007 t.kr.	Regnskab 2006 t.kr.
1. Sekretariatet			
01.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	2.893	2.822	2.732
01.02 Dagpengerefusion (barsel) og tilskud til voksnelev	-51	0	-46
01.03 BST, D.Handel & Service	41	43	43
01.04 Nyansættelser (annoncering m.v.)	113	25	2
01.05 Personaleudgifter, -kurser og praktikantordning	298	370	293
01.06 Autodrift excl. afskrivning	88	60	64
01.07 Møde- og rejseudgifter	94	120	228
01.08 Telefon, bredbånd, telefax og licens	166	190	125
01.09 Abonnementer og bogkøb	38	40	37
01.10 Kontorartikler og servicegebyrer	59	67	57
01.11 Fremmed revision og advokatbistand	120	145	158
01.12 Beklædning Den Centrale Ledelse og personale	112	130	211
01.13 Repræsentation og gaver	45	40	38
01.14 Forsikringer	180	300	305
Sekretariatet i alt	4.195	4.352	4.247
2. Forbundsstyrelsen			
02.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	808	812	768
02.02 Autodrift excl. afskrivning	62	50	43
02.03 Kurser, møde- og rejseudgifter	228	270	193
02.04 Abonnementer, bogkøb, telefon, bredbånd og telefax	73	85	70
Forbundsstyrelsen i alt	1.171	1.217	1.074
3. Foreningskonsulentgruppen			
03.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.201	3.271	3.408
03.02 Dagpengerefusion (barsel)	-1	0	-88
03.03 Møde- og rejseudgifter	460	520	457
03.04 Abonnementer, bogkøb, kontorart., telefon m.m.	109	125	106
03.05 Tilskud fra Undervisningsministeriet, andel	-25	-30	-42
03.06 Garuda Fokusprofiler	68	91	79
03.07 Deltagerbetaling Lederuddannelser	-72	-62	0
03.08 Omkostninger Lederuddannelser	89	65	0
Foreningskonsulentgruppen i alt	3.829	3.980	3.921
4. IT- og Kommunikationsområdet			
04.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.909	3.789	3.388
04.02 Dagpengerefusion	-59	0	-37
04.03 Møde- og rejseudgifter personale	97	110	126
04.04 Abonnementer, bogkøb, telefon og bredbånd personale	86	74	78
Fællesomkostninger personale i alt	4.033	3.973	3.555
04.05 Indkøb og drift af domainer og mailservere	7	30	29
04.06 Indkøb af papirvarer, tryksager, toner, hæfteklammer m.m.	250	231	177
04.07 Leasing kopi- og farveprintere	243	218	221
04.08 Reparation og vedligeholdelse maskiner	21	30	16
04.09 Eksterne dtp-ydelser	43	30	64
04.10 Porto og fragt	438	245	316
Driftsomkostninger i alt	1.002	784	823
04.11 Omsætning tryksager og dtp-arbejde	-186	-80	-262
04.12 Indkøb af tryksager til viderefakturering	91	0	147
Driftsomsætninger i alt	-95	-80	-115
Kommunikationsafdelingen i alt	4.940	4.677	4.263
IT-området			
04.13 Integrationsløsning og strategiske indsatsområder	186	200	515
04.14 Opdateringsabonnementer og hotline	141	155	92
04.15 Omsætning antivirus	-22	-26	-19
04.16 Udvikling drift og vedligeholdelse	71	70	79
Teknologi drift i alt	376	399	667
04.18 Tilbageført faktura fra 2005 til DGI vedr. håndboldmodul	0	0	20
04.19 Telefon, møde- og rejseudgifter supervisorer	55	62	52
04.20 Omsætning opdateringsabonnementer foreninger	-59	-60	-58
04.21 Omsætning licenser	0	-40	-8
04.22 Udvikling af programmer og licenser	53	93	84
04.23 Deltagerbetaling SuperNova brugerkurser	-38	-75	-47
04.24 Omkostninger SuperNova brugerkurser	100	130	123
SuperNova drift og uddannelse i alt	112	110	165
IT-området i alt	488	509	832

Noter til resultatopgørelse

Kommunikationsområdet	Regnskab 2007 t.kr.	Budget 2007 t.kr.	Regnskab 2006 t.kr.
04.25 Møde- og rejseudgifter, telefon KOM-udvalget	64	52	35
04.26 Uddannelse, abonnementer og bogkøb	0	20	0
04.27 Fokusområder	368	190	150
04.28 Markedsføring og supportmateriale i øvrigt	170	115	140
04.29 Indtægter kalendere m.m.	-18	-25	-21
04.30 Deltagerbetaling KOM-kursus	0	-45	-18
04.31 Omkostninger KOM-kursus	0	75	25
KOM-udvalget og PR-virksomhed i alt	585	382	310
04.32 Trykning og udsendelse "Firmaidræt"	1.154	1.255	1.359
04.33 Tilskud fra Biblioteksstyrelsen	-195	-200	-217
04.34 Indtægter ved indstik	-105	-100	-86
04.35 Annonceindtægter	-16	-75	-14
04.36 Foto, tegninger, artikler og provision af annonceralg	135	125	129
04.37 Business watch og abonnement Fagpressen	82	102	89
04.38 Diverse ad hoc udvalg	0	10	0
Bladet Firmaidræt i alt	1.055	1.117	1.260
Kommunikationsområdet i alt	1.640	1.499	1.571
IT- og Kommunikationsområdet i alt	7.068	6.685	6.666
5. Idræt & Motion			
05.01 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.630	3.759	3.557
05.02 Dagpengerefusion (barsel), løntilskud og udlæg	0	0	-57
05.03 Møde- og rejseudgifter personale	218	250	218
05.04 Telefon, abonnementer og bogkøb personale	97	95	78
05.05 Tilskud fra Undervisningsministeriet, andel	-25	-30	-42
Ikke udvalgsbudgetteret i alt	3.920	4.074	3.754
05.06 Møde- og rejseudgifter udvalg og idrætsansvarlige	210	185	274
05.07 Tlf.- og administrationsgodtg. udvalg og idrætsansv.	65	76	68
05.08 Udvikling og uddannelse udvalg og idrætsansvarlige	20	30	11
05.09 Idrætsmødet	108	120	0
Telefon, møde- og rejseudgifter i alt	403	411	353
05.10 Fælles beklædning, PR og tryksager	6	39	34
Fælles udgifter i alt	6	39	34
Indsatsområder			
Idrætsgrene			
05.11 Indtægter ved salg af håndklæder	-67	0	0
05.12 Indtægter ved DM i Firmaidræt	-519	-663	-514
05.13 Udgifter ved DM i Firmaidræt	1.324	1.466	1.245
05.14 Indtægter ved internetaktiviteter	-25	0	-73
05.15 Udgifter ved internetaktiviteter	39	5	49
05.16 Indtægter ved Futsal stævner	-360	0	-135
05.17 Foreningstilskud ved afholdelse af Futsal stævner	90		34
05.18 Udvikling og driftsudgifter Futsal og øvrige idrætsgrene	394	155	326
Idrætsgrene i alt	877	963	930
Motionsaktiviteter			
05.19 Indtægter ved afvikling af motionsaktiviteter	-58		-42
05.20 Udgifter ved afvikling af motionsaktiviteter	135		84
Motionsaktiviteter i alt	77	125	43
Senioridræt , drift og udvikling IoD			
05.22 Indtægter Panterdagen, Iod-konference og IoD-træf	-561	-690	-560
05.23 Udgifter Panterdagen, Iod-konference og IoD-træf	785	872	683
05.28 Regionalt virke	43	100	64
05.24 Udvikling IoD	5	50	40
05.29 Møde- og rejseudgifter styregruppen	45	35	21
Senioridræt og implementering FMI i alt	316	367	249

Noter til resultatopgørelse	Regnskab 2007 t.kr.	Budget 2007 t.kr.	Regnskab 2006 t.kr.
Udvikling af livsstilsclubber og trendaktiviteter			
05.30 Livsstilsclubber	12	30	43
05.31 Livsstilsclubhåndbog	46	20	-3
Livsstilsclubber og trendaktiviteter i alt	58	50	40
Kampagner			
05.32 Indtægter ved afvikling af kampagner	-60		-63
05.33 Udgifter ved afvikling af kampagner	185		107
Kampagner i alt	125	86	44
Kursusvirksomhed			
05.34 Deltagerbetaling ved kurser og træf	-518		-599
05.35 Udgifter ved afvikling af kurser- og træf	759		920
Kursusvirksomhed i alt	241	355	322
Indsatsområder i alt	1.694	1.946	1.626
Drift materiel			
05.36 Rekvirit- og autoleje	120	120	109
05.37 Stævne- og idrætsmateriel	62	10	0
Drift materiel i alt	182	130	109
Medlemsgebyrer andre organisationer			
05.38 Dansk Fodboldkommer-Union	51	50	51
05.39 Dansk Regel Komite, håndbold	12	12	12
05.40 Udgifter vedr. våbenregistrering	23	23	23
Medlemsgebyrer andre organisationer i alt	85	84	85
Idræt & Motion i alt	6.290	6.684	5.962
6. Foreningen til Fremme af Motion og Idræt i Dagtimerne (FMI)			
06.01 Tilskud, kontingenter og renteindtægter i alt	0		-212
06.02 Udgifter i alt	0		250
Underskud året 2006	0		38
7. Motion på Arbejdspladsen (MpA)			
Indtægter			
07.01 Overført overskudsandel VCTA	-75	-75	-87
07.02 Tilskud Fonde	-125	-175	-500
07.03 Indtægtsgivende virksomhed	-3.282	-3.871	-2.669
07.04 Heraf overført som forudmodtaget betaling vedr. Sundhedscert	509	0	0
07.05 Overført projektkapital fra sidste år	0	0	-243
Til rådighed i alt	-2.974	-4.121	-3.498
Udgifter			
07.06 Løn, pension, kontorhold og sociale udgifter	3.230	2.957	2.238
07.07 Dagpengerefusion	-130	0	-218
07.08 Tlf., abonnementer, kurser, møde- og rejseudgifter personale	193	230	160
07.09 Ekstern husleje, porto, kontor- og revisionsudgifter	144	100	86
07.10 Eksterne udgifter ved afholdelse af aktiviteter	376	180	450
07.11 Tlf., møde- og rejseudgifter styregruppen	69	64	68
07.12 Autodrift excl. afskrivning	99	73	57
07.13 Andel autodrift betalt af I&M	-32	-40	-19
07.14 Markedsføring og materialer	596	450	505
07.15 Udgifter vedr. Gang i Arbejdspladsen	214	552	495
07.16 Udgifter vedr. Sundhedscertificering	358	99	0
Udgifter i alt	5.118	4.665	3.821
Underskud året 2007	2.144	544	323

Noter til resultatopgørelse		Regnskab 2007 t.kr.	Budget 2007 t.kr.	Regnskab 2006 t.kr.
8. Firmaidrætsfestival				
08.01	Planlægning år 2010	1	0	0
	Firmaidrætsfestival i alt	1	0	0
9. Øvrige udvalg				
09.03	Møde- og rejseudgifter øvrige udvalg og arbejdsgrupper	141	181	154
	Øvrige udvalg i alt	141	181	154
10. Indsatsområder				
10.01	Kvinder på Toppen	20	50	119
10.02	Målstyring og indsatsområder	85	25	67
	Indsatsområder i alt	105	75	185
11. Nationalt samarbejde				
11.01	Møde- og rejseudgifter	18	30	10
11.02	Idrættens Fællesråd	9	25	3
11.03	Andel vedr. Antidoping Danmark	416	417	406
11.04	Møde- og rejseudgifter fælles dopingnævn	8	10	7
11.05	Andel vedr. Play the Game	140	100	100
11.06	Tilskud og bevillinger godkendt af FS i øvrigt	0	100	100
11.07	Kontingenter	12	15	12
	Nationalt samarbejde i alt	603	697	638
12. Internationalt samarbejde				
12.01	Møde- og rejseudgifter	262	170	202
12.02	Euro-festivaler (ECSG)	264	410	25
12.03	Kontingenter	5	5	5
	Internationalt samarbejde i alt	531	585	232
13. Fællesmøder				
13.01	Udgifter Repræsentantskabs-/Formandsmøde november	1.267	725	470
13.02	Indtægter vedr. ophold, fortæring og udflugter	-488	0	0
	Udgifter netto Repræsentantskabs-/Formandsmødet	779	725	470
13.03	Formandsmøde april	367	370	401
13.04	Deltagerbetaling ved Stortræf	0	0	-59
13.05	Stortræf/Kredsformandsmøde	56	65	442
13.06	Kendskabsseminar central ledelse	0	0	64
	Fællesmøder i alt	1.203	1.160	1.318
14. Ejendommens drift				
14.01	Løn og sociale udgifter rengøring og pedel	232	267	231
14.02	Ejendomsskat, renovation og forsikringer	81	85	94
14.03	El, varme og vand	218	190	214
14.04	Reparation og vedligeholdelse	317	320	403
	Ejendommens drift i alt	848	862	941
15. Afskrivninger				
15.01	Automobiler	225	224	189
15.02	Tab ved salg af automobiler	6	0	0
15.03	Maskiner og inventar	408	311	277
15.04	Anskaffelser til straksafskrivning	451	375	590
15.05	Indkøb til viderefakturering	43	0	104
15.06	Viderefaktureret	-43	0	-104
	Afskrivninger i alt	1.090	910	1.056

Noter til resultatopgørelse**Regnskab Budget Regnskab**
2007 t.kr. 2007 t.kr. 2006 t.kr.**16. Udlodning og tilskud**

16.01 Kredse	522	533	523
16.02 Foreninger og forbund	4.744	4.725	4.694
16.03 Medlemsblade	143	170	150
16.04 Kontorhjælpstilskud	1.584	1.700	1.695
16.05 PR-midler til foreningsformål	28	75	77
16.06 Opstartstilskud	148	150	292
16.07 FOU pulje	445	500	154
16.08 IoD-pulje	210	200	187
16.09 Tilskud til seminarer	24	125	138
16.10 Tilskud til lokale grundkurser	147	35	48
16.11 Tilskud til inspirationskurser	9	35	11
16.12 Tilskud til rejser i udlandet	17	20	39
16.13 Disposition til kredse, tilbagebetalt uforbrugte midler	0	10	-5
16.14 Tilskud til Kredsstævner	173	330	258
16.15 Tilskud til advokatbistand	8	50	0
16.16 Indkøb af PC'er til nye foreninger	0	40	0
16.17 Forsikring bestyrelsesansvar	120	125	120
Udlodning og tilskud i alt	8.322	8.823	8.380

Noter til balancen

	Regnskab 2007 kr.	Regnskab 2006 t.kr.
17. Likvide beholdninger		
17.01 Kassebeholdning	759	1
17.02 Valutabeholdning	3.118	0
17.03 Danske Bank, Nyborg	3.002.126	1.241
17.04 Danske Bank, Nyborg, MpA	1.053	130
17.05 Danske Bank, Nyborg	18.336	0
17.06 Danske Bank, Nyborg, aftalekonto	7.000.000	7.000
17.07 Danske Bank, Nyborg opsamlingskonto lån	417	52
17.08 Beregnede renter	20.733	13
Likvide beholdninger i alt	10.046.542	8.437
18. Debitorer m.v.		
18.01 Foreninger, kredse og forbund m.m.	581.908	462
18.02 Udlæg rejse - ophold	32.000	32
18.03 Depositum	13.550	26
Debitorer m.v. i alt	627.458	521
19. Forudbetalte omkostninger		
19.01 Forudbetalte abonnementer m.m.	55.330	34
19.02 Forudbetalt løn, pension, kontorholdstilskud og ATP	146.910	127
Forudbetalte omkostninger i alt	202.240	161
20. Beholdning af salgsartikler og licenser		
20.01 Lagerbeholdning af salgsartikler i MpA	220.681	222
20.02 Lagerbeholdning Concorde licenser	19.537	20
20.03 Lagerbeholdning håndklæder	496.218	37
Beholdninger i alt	736.436	278
21. Tilgodehavende moms		
21.01 Tilgodehavende moms netto	85.797	36
Tilgodehavende moms i alt, netto	85.797	36

Noter til balancen

	Regnskab 2007 kr.	Regnskab 2006 t.kr.
22. Finansielle aktiver		
Kapitalandele i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S		
22.01 Nominelt kr. 500.000 (100%)		
22.02 Primo indre værdi	4.635.566	4.472
22.03 Opskrivning af ejendom	141.234	141
22.04 Årets resultat	-4.430	22
Regnskabsmæssig værdi	4.772.370	4.636
Udlån		
22.05 Aktiv Fritid Midtfyn	5.000	10
22.06 Brønderslev Familie og Firma idræt	200.000	230
22.07 Ebeltoft Firma & Familie Idræt	150.001	163
22.08 Esbjerg Firmaidræt	1.283.400	1.410
22.09 Faaborg Firmasport	140.000	160
22.10 Fakse Idræt og Fritid	866.666	933
22.11 Familie & Firmaidræt Korsør	40.001	46
22.12 Familie og Firmaidrætten i Varde og Omegn	950.000	955
22.13 Firmaidræt i Frederiksværk	240.000	260
22.14 Firmaidrætten Guldborgsund	30.000	40
22.15 FKS Odense	22.658	34
22.16 Fredericia Fag- og Firmaidrætsforbund	65.100	87
22.17 Frederikshavn Firma Klubber	473.057	520
22.18 Grenaa Firmasport	384.000	416
22.19 Grindsted Firma Idræt	51.200	61
22.20 Haderslev Familie og Firma Sport	326.667	367
22.21 Helsingør Firma Idræt	177.338	229
22.22 Hillerød Firmasport	7.400	15
22.23 Holbæk Firma Sport	76.665	84
22.24 Horsens Firma Idræt	301.840	330
22.25 Ikast Familie- og Firma Idræt	19.000	23
22.26 Kolding Firma Sport	733.330	800
22.27 Københavns Firma Sport	4.150	8
22.28 Køge Firma Bold	550.000	0
22.29 Lemvig og Omegns Firmaidræt	600.000	660
22.30 Middelfart Firma og Familie Idræt	216.000	252
22.31 Morsø Firmasport	127.250	152
22.32 Nakskov Firma- og Familie Sport	821.684	898
22.33 Nyborg Firma Sport	12.900	26
22.34 Næstved Firma Sport	933.333	1.000
22.35 Randers Firma Sport	1.000.000	1.000
22.36 ROFI	252.394	331
22.37 Ry Familie og Firma Idræt	13.200	23
22.38 Rødby Firmasport	0	1
22.39 Silkeborg Firma-Sport	366.668	400
22.40 Struer Firmaidræt	850.000	900
22.41 STØFI	920.000	925
22.42 Sæby Firma Idræt	670.297	765
22.43 Sønderborg Familie og Firma Sport	981.249	1.030
22.44 Thisted Firma Sport	50.000	100
22.45 Vamdrup Firma Sport	1.000.000	1.000
22.46 Vestfyns Firmaidræt	126.600	140
22.47 Viborg Firmaidræt	13.338	27
22.48 Vordingborg Firma Sport	283.560	310
22.49 Århus Firma Sport	1.000.000	1.000
I alt	17.335.946	18.120
22.50 Hensat til imødegåelse af tab	-2.000.000	-2.000
Udlån i alt	15.335.946	16.120

Noter til balancen

	Regnskab 2007 kr.	Regnskab 2006 t.kr.
22. Finansielle aktiver (fortsat)		
Udlån (fortsat)		
22.51 Udlån i 2007	550.000	3.100
22.52 Indgået afdrag i 2007	-1.334.301	-1.378
22.53 Afdrag forfaldne i 2008	1.383.752	1.334
22.54 Restgæld efter 5 år	10.089.969	11.200
Til sikkerhed er udstedt pante- og gældsbreve		
22.55 hvoraf er indlagt i depot	4.812.180	5.541
22.56 hvoraf beror på Forbundskontoret	12.523.766	12.579
Særlige udlån og udlæg		
22.57 Randers	574.000	574
22.58 Århus	200.000	380
22.59 Udlæg for Idrætscentret Århus Firma Sport A/S	3.784.958	3.573
Særlige udlån og udlæg i alt	4.558.958	4.527
Finansielle aktiver i alt	24.667.274	25.283
23. Forbundskontoret		
23.01 Anskaffelsessum eksisterende ejendom	16.672.754	16.673
Ejendomsværdi pr. 1.10.2006 kr. 18.800.000.		
24. Inventar, maskiner og idrætsmateriel		
24.01 Anskaffelsessum pr. 1.1.2007	3.273.403	3.226
24.02 Tilgang i 2007	559.883	665
24.03 Afgang i 2007	-245.411	-618
24.04 Anskaffelsessum pr. 31.12.2007	3.587.875	3.273
Afskrivninger		
24.05 Akkumulerede afskrivninger pr. 1.1.2007	-2.739.819	-3.081
24.06 Årets afskrivninger	-408.421	-277
24.07 Korrektion vedrørende årets afgang	245.411	618
24.08 Afskrivninger pr. 31.12.2007	-2.902.829	-2.740
Regnskabsmæssig værdi ultimo i alt	685.046	534

Noter til balancen

	Regnskab 2007 kr.	Regnskab 2006 t.kr.
25. Automobiles		
25.01 Anskaffelsessum pr. 1.1.2007	883.540	884
25.02 Tilgang i 2007	143.204	0
25.03 Afgang i 2007	-792.600	0
25.04 Anskaffelsessum pr. 31.12.2007	234.144	884
Afskrivninger		
25.05 Akkumulerede afskrivninger pr. 1.1.2007	-231.125	-42
25.06 Årets afskrivninger	-224.735	-189
25.07 Korrektion vedrørende årets afgang	336.597	0
25.08 Afskrivninger pr. 31.12.2007	-119.263	-231
Regnskabsmæssig værdi ultimo i alt	114.881	652
26. Kreditorer		
26.01 Kreditorer	1.248.287	1.360
26.02 Forudmodtaget Sundhedscertificering	588.824	
26.03 Forudmodtaget deltagergebyr futsal	25.600	0
26.04 Forudmodtaget afdrag på lån	66.667	131
Kreditorer i alt	1.929.378	1.492

Noter til balancen

	Regnskab 2007 kr.	Regnskab 2006 t.kr.
27. Egenkapital		
Hjælpekonto		
27.01 Saldo 1. januar 2007	117.314	117
27.02 Henlagt i 2007	0	0
27.03 Udbetalt i 2007	0	0
	117.314	117
Uddannelses(fond)konto		
27.04 Saldo 1. januar 2007	0	36
27.05 Anvendt i Idræt & Motion i 2007	0	-36
	0	0
Foreningen til Fremme af Motion og Idræt i Dagtimerne (FMI)		
27.06 Saldo 1. januar 2007	100.000	311
27.07 Underskud 31.03.2006	0	-38
27.08 Tilbagebetalt til DAI	0	-58
27.09 Anvendt i Idræt & Motion i 2007	0	-115
Rest til anvendelse i 2008	100.000	100
Opskrivningshenlæggelse		
27.10 Saldo 1. januar 2007	4.985.543	4.844
27.11 Årets opskrivning (Ejendom i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S)	141.234	141
	5.126.777	4.986
Kapitalkonto		
27.12 Saldo 1. januar 2007	44.067.303	41.769
27.13 Overskud 31.12.2007	568.681	2.298
27.14 Overført ultimo egenkapital MpA	0	0
	44.635.984	44.067
Egenkapital i alt	49.980.075	49.270

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 Kautionsforpligtelse kr. 200.000 for Århus Firma Sport gældende indtil 2.1.2009.
- 28.04 Leasingforpligtelse udgør kr. 123.900 til udløb pr. 31.12.2008.





Dansk
Firmaidrætsforbund

DFIF

Storebæltsvej 11 · 5800 Nyborg
Telefon 65 31 65 60 · Fax 65 30 14 26
www.dfif.dk · dfif@dfif.dk