



Danmarks Idrætsforbund

Årsrapport 2017

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Revisionspåtegning – Intern revision	7
Oplysninger om forbundet	8
Ledelsens beretning	10
Anvendt regnskabspraksis	26
Resultatopgørelse	30
Balance 31. december	32
Pengestrømsopgørelse	34
Noter	35
Antal fuldtidsansatte pr. 31. december	54
Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse	56

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Danmarks Idrætsforbund.

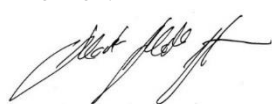
Årsrapporten er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultat og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af forbundet, der er omfattet af regnskabet

Årsrapporten for 2017 for Danmarks Idrætsforbund indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, den 17. marts 2018

Direktion:



Morten Mølholm Hansen
Administrerende direktør



Morten Herup Olesen
Økonomidirektør

Bestyrelsen:



Niels Nygaard
Formand



Thomas Bach
næstformand



Hans Natorp
næstformand



Christian Pedersen
økonomiansvarlig



Bent Clausen



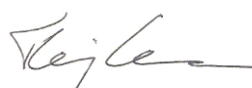
Niels-Chr. Levin Hansen



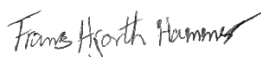
Lotte Büchert



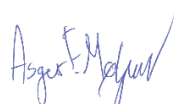
Tine Rindum Teilmann



Flemming Knudsen



Frans Hjorth Hammer



Asger Fischer Mølgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til repræsentantskabet i Danmarks Idrætsforbund

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danmarks Idrætsforbund for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af forbundets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Grundlag for konklusion

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

Uafhængighed

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Forbundet har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6, som sammenligningstal medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2017 og 2018. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere forbundets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere forbundet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af forbundets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om forbundets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at forbundet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

København, den 17. marts 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Torben Kristensen

statsaut. revisor

MNE-nr.: mne10003



Thomas Bruun Kofoed

statsaut. revisor

MNE-nr.: mne28677

Revisionspåtegning - Intern revision

Til repræsentantskabet for Danmarks Idrætsforbund

Som repræsentantskabsvalgte interne revisorer i Danmarks Idrætsforbund har vi i tilknytning til den revision, der er foretaget af de eksterne revisorer, revideret årsregnskabet for 2017.

Den udførte revision

Vores revision har været baseret på en række revisionshandlinger med henblik på at opnå bevis for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Vi har herunder analyseret afvigelser mellem regnskabet og budgettet, gennemgået udvalgte konti, vurderet de administrative rutiner i relation til interne kontrolfunktioner og gennemgået årsregnskabets indhold og præsentation.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Danmarks Idrætsforbunds resultat for 2017 og finansielle stilling pr. 31. december 2017.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

København, den 17. marts 2018



Jørgen Meyer
intern revisor



Rolf Lind
intern revisor

Oplysninger om forbundet

Danmarks Idrætsforbund
Idrættens Hus
Brøndby Stadion 20
2605 Brøndby
www.dif.dk

Telefon 43 26 26 26

Telefax 43 26 26 28

Bestyrelse

Niels Nygaard (formand)

Thomas Bach (næstformand)

Hans Natorp (næstformand)

Christian Pedersen (økonomiansvarlig)

Bent Clausen

Niels-Christian Levin Hansen

Lotte Büchert

Tine Rindum Teilmann

Flemming Knudsen

Frans Hjorth Hammer

Asger Fischer Mølgaard

Hans Kongelige Højhed Kronprins Frederik (IOC medlem i Danmark)

Direktion

Morten Mølholm Hansen (administrerende direktør)

Morten Herup Olesen (økonomidirektør)

Revisor

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR. nr. 30 70 02 28

Bank

Nordea Danmark, filial af

Nordea Bank AB (publ), Sverige

CVR

56 80 83 10

Momsregistrering

Danmarks Idrætsforbund er som forening som hovedregel moms fritaget, dog er en del af forbundets salgsvirksomhed omfattet af momspligten.

Repræsentantskab

Ordinært repræsentantskabsmøde afholdes lørdag den 5. maj 2018 i Idrættens Hus.

Ledelsens beretning

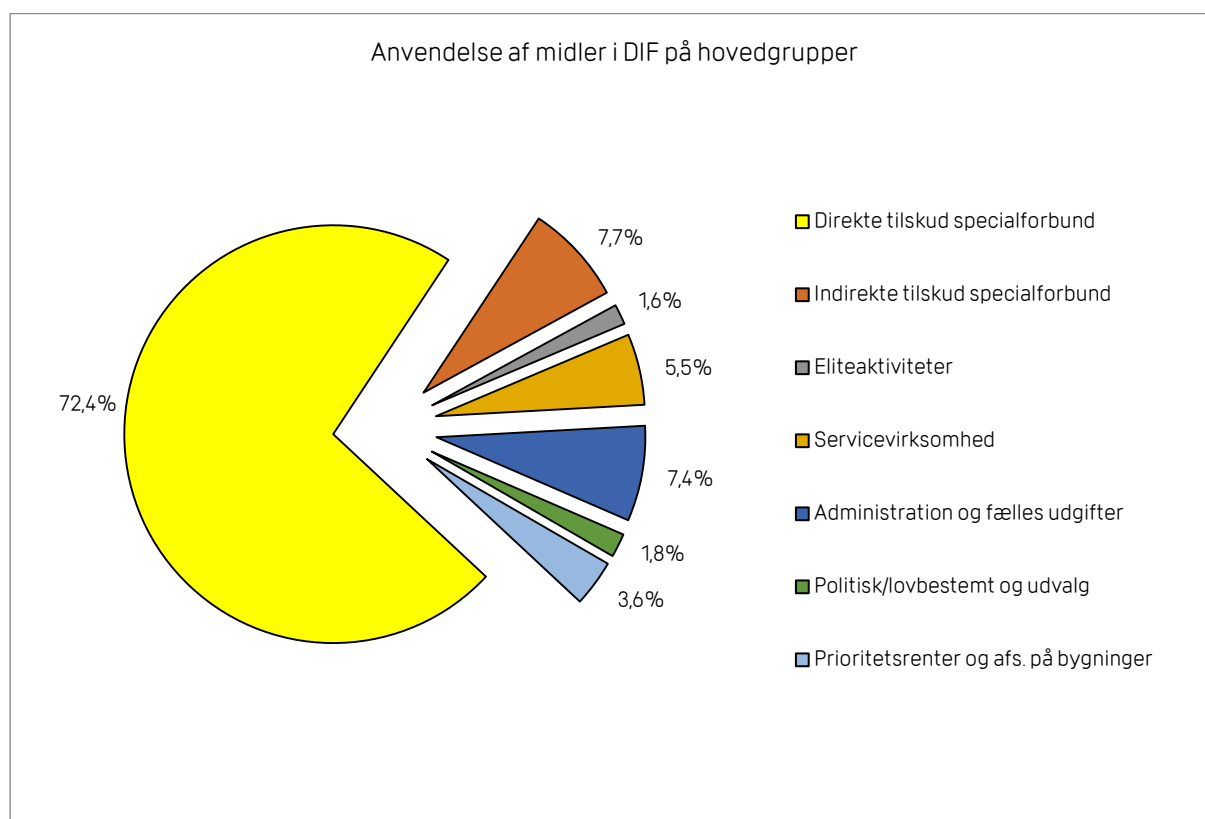
Regnskabet for kalenderåret 2017 udviser et underskud på 3.341 tkr. mod et budgetteret underskud på 4.500 tkr. Regnskabets balancesum udgør 314.088 tkr., og egenkapitalen udgør i alt 31.714 tkr.

Resultatet af den ordinære drift, dvs. før det ekstraordinære bidrag til Sport Event Denmark på 5,0 mio. kr., udgør et overskud på 1,7 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 0,5 mio. kr.

Efterfølgende redegøres supplerende for en række forhold af væsentlig karakter. Derudover henvises til Danmarks Idrætsforbunds årsberetning for 2017, der kan hentes på www.dif.dk

Økonomi

DIF har i 2017 opnået indtægter for overskudsandel fra Danske Lotterispil og Klasseslotteriet, samt kommercielle indtægter fra Sport Danmark A/S m.v. på i alt 289.552 tkr. Indtægterne er i 2017 anvendt på følgende omkostningsgrupper:



Godt 80,1 % (2016: 78,1 %) af de samlede midler går enten direkte eller indirekte til DIF's specialforbund samt Team Danmark.

De direkte tilskud udgør 72,4 % (2016: 72,9 %) og omfatter bloktilskud, særligt tilskud til TankeSport, DDI og DHIF, revisionstilskud, udviklingskonsulentordningen, strategisk udviklingspulje, visionspulje, tilskud til

Ledelsens beretning

internationalt samarbejde samt de lovbestemte tilskud til Team Danmark og DBU. Af regnskabets note 25 fremgår specifikation af de direkte tilskud fordelt pr. forbund.

De indirekte tilskud udgør 7,7 % (2016: 5,2 %) og omfatter de kollektive forsikringer, Sport Event Denmark, frivillighedspris, projekt fitness, projekt mangfoldighed, CFR, nye medlemsformer og breddeidrætsaktiviteter.

Af de samlede midler går 1,6 % (2016: 3,3 %) til eliteaktiviteter herunder det olympiske og internationale arbejde. Godt 5,5% (2016: 5,3 %) af de samlede midler anvendes til DIF's servicevirksomhed såsom uddannelsesvirksomhed, IT og kommunikation herunder Analyse samt Idrætsliv.

Administrationen, dvs. public affairs, økonomi, HR og fællesudgifter anvender 7,4 % (2016: 7,3 %) af de samlede midler. Udgifter til bestyrelse, repræsentantskab, national og international mødevirksomhed samt udvalg udgør 1,8 % (2016: 2,1 %) af de samlede midler. Kontorudlejning og hotelfaciliteter anvender 0,0% (2016: 0,3 %), mens der anvendes 3,6 % (2016: 3,6 %) til prioritetsrenter og afskrivninger på bygninger.

Årsrapporten udviser et underskud på 3.341 tkr. mod et budgetteret underskud på 4.500 tkr., hvilket resulterer i en positiv afvigelse på 1.159 tkr. Afvigelsen fremkommer på følgende hovedposter (over 400 tkr.):

Hovedposter tkr.	Faktisk 2017	Budget 2017	Afvigelse
Andel overskud Danske Lotterispil & Klasseslotteriet	285.840	289.264	-3.424
Øvrige indtægter	3.712	3.766	-54
Indtægter i alt	289.552	293.030	-3.478
LBT, Lovbestemte tilskud	29.245	29.694	449
SPF, Internationalt samarbejde	2.629	2.000	-629
SPF, Kollektive forsikringer	4.908	5.318	410
ELITEAKT, Olympisk og internationalt arbejde	4.612	5.511	899
BREDDE, Idræt og integration	1.515	1.984	469
IT, Udsudt opgradering	2.034	2.434	400
INT., Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	753	1.327	574
EJD, Kontorfaciliteter	15	710	695
Øvrige udgifter	247.182	248.552	1.370
Omkostninger i alt	292.893	297.530	4.637
Resultat	-3.341	-4.500	1.159

Nedenfor er redegjort for årsagen til de væsentligste budgetafvigelser.

Ledelsens beretning

Afvigelsesforklaringer:

Indledningsvis skal det bemærkes, at DIFs samlede indtægter faldt med 3,0 mio. kr. netto som følge af, at den nye udlodningslov først fik virkning pr. 1. januar 2018. Bestyrelsen besluttede som følge heraf, at iværksætte en omfattende spareplan med henblik på at sikre, at den budgetterede bundlinje for 2017 blev overholdt.

Der er således foretaget mange mindre og mellemstore besparelser, hvilket er årsagen til nedenstående forholdsvis mange afvigelser.

Andel overskud Danske Lotterispil og Klasseslotteriet:

Andelen af overskud i Danske Lotterispil og Klasseslotteriet afviger negativt med 3.424 tkr., da genopretningen af udlodningsloven først er med virkning pr. 1. januar 2018.

Lovbestemte tilskud:

De lovbestemte tilskud afviger positivt med 449 tkr., da de lovbestemte tilskud udbetales efter en fast procentdel af andelen af overskuddet fra Danske Lotterispil og Klasseslotteriet.

Internationalt samarbejde:

Internationalt samarbejde afviger negativt med 629 tkr., primært pga. Sport Accord Convention i Aarhus, hvor en række specialforbund m.v. blev inviteret.

Kollektive forsikringer:

De kollektive forsikringer afviger positivt med 410 tkr., hvilket primært skyldes bonus fra Tryghedsgruppen på 8% af den samlede præmie.

Eliteaktiviteter, Olympisk og internationalt arbejde:

Eliteaktiviteterne afviger positivt med 899 tkr., hvilket bl.a. skyldes færre omkostninger til varemærke- og rejseomkostninger og færre omkostninger til matchfixingsager.

Idræt og integration:

Idræt og Integration afviger positivt med 469 tkr. pga. generelle besparelser i afdelingen.

IT Service:

IT Service afviger positivt med 400 tkr., da en planlagt opgradering af dif.dk og ekstranettet blev udskudt til 2018.

Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter:

Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter afviger positivt med 574 tkr., primært fordi hensættelsen til Idrætskongres 2020 tilbageføres, da DIF fremadrettet afholder en mindre kongres årligt mod tidligere en større kongres hvert fjerde år.

Idrættens Hus:

Idrættens Hus afviger positivt med 695 tkr. hvilket primært skyldes tre ting:

Ledelsens beretning

1. Øgede huslejeindtægter primært pga. optimering af udlejning af lokalerne.
2. Færre udgifter til rengøring, da rengøringen har været i udbud med en efterfølgende væsentlig besparelse.
3. Udskydelse af vedligehold til 2018.

Der er pr. 31. december 2017 i alt 64 fuldtidsansatte (2016: 63 fuldtidsansatte medarbejdere). Samtidig finansieres 5 medarbejdere af Vision 25-50-75, 1 medarbejder af Nordea-fonden, 2 medarbejdere af Industriens Fond, 3 medarbejdere af Forsvarsministeriet og yderligere 1,5 medarbejder af Idrættens Medieudvalg. Derudover er der ansat tre elever, tre praktikanter, og to medarbejdere er på barsel.

Resultatet, som er et underskud på 3.341 tkr. anses for tilfredsstillende og disponeres således, at tilskuddet til Sport Event Denmark (Royal Arena) på 5.000 tkr. overføres fra reguleringspuljen og overskuddet på 1.659 tkr. overføres til egenkapitalen.

Besøg af Rigsrevisionen

Kulturministeriets resort blev i 2017 udvalgt til en forundersøgelse af forvaltningen af de midler der uddeles via udlodningsloven. DIF blev i den forbindelse udvalgt til stikprøvekontrol, som en af de største tilskudsmodtagere under Kulturministeriet.

Rigsrevisionens primære fokus var på forvaltningen af de offentlige tilskud, og hvorledes DIF sikrer sig, at midlerne anvendes til formålet og hvorvidt der foreligger en tilfredsstillende forvaltning.

Rigsrevisionen udvalgte i deres stikprøve de 5 tilskud, som DIF giver direkte til specialforbundene:

1. Fordelingsnøglen (153.154 tkr.)
2. Udviklingskonsulentordningen (11.008 tkr.)
3. Udviklingsprojekterne (14.238 tkr.)
4. Revisionstilskud (2.690 tkr.)
5. Internationalt samarbejde m.v. (2.294 tkr.)

Rigsrevisionen foretog en grundig gennemgang af ovenstående områder, og Rigsrevisionen har efterfølgende meddelt Kulturministeriet, at DIFs forvaltning var tilfredsstillende og har ikke givet anledning til yderligere undersøgelser hverken af DIF eller de øvrige overskudsmodtagere.

Strategisk udviklingspulje

DIF har siden 2010 haft en udviklingspulje, hvor forbundene har kunnet modtaget støtte til en række udviklingsinitiativer. Derudover kan DIF's bestyrelse ligeledes beslutte at igangsætte selvstændige initiativer under udviklingspuljen med det formål at udvikle og synliggøre DIF og DIF's specialforbund over for omverdenen.

Udviklingspuljen yder tilskud til alle typer af forbund – store, mellemstore og små. Også forbund uden udviklingskonsulenter kan komme i betragtning. Et afgørende kriterie er imidlertid, at der skal være tale om projekter på et kvalitativt højt niveau og af en størrelse, så det er realistisk at forvente, at projektet vil komme

Ledelsens beretning

til at gøre en forskel i forhold til de opstillede målsætninger, der er med udviklingsprojekterne. Det er tillige afgørende, at forbundene selv bidrager med mindst 50% af den samlede økonomi i projektet.

DIF har i 2017 haft 23 aktive projekter.

Som følge af den nye økonomiske støttestruktur afvikles den Strategiske udviklingspulje med udgangen af 2017. Der er fire projekter, som kom senere i gang og først afsluttes i 2018. Det drejer sig om DBTU, DCF, DSoF, og DMgU, som i alt er bevilget en samlet støtte i 2018 på 570.000 kr.

(tkr.)	Strategisk udviklingspulje pr. 31.dec 2017	DIF's FINANSIERING			SPF's FINANSIERING			DIF+SPF
Forbund	Bevilliget	2010-16	2017	I alt	2010-16	2017	I alt	I alt
DIF	Oprettelse af Idrætslederakademiet	1.113	0	1.113	0	0	0	1.113
DGU	Fleksible medlemsskaber	2.500	0	2.500	2.945	0	2.945	5.445
SVØM	Flere foreninger/medlemmer	3.237	0	3.237	1.611	0	1.611	4.848
SVØM	Skolesvømning, analyse	675	0	675	0	0	0	675
DAI	Idræt og motion for ældre	2.086	0	2.086	750	0	750	2.836
DOF	Synlighed og profilering	2.588	0	2.588	460	0	460	3.048
DGF	Flere foreninger og flere medlemmer	3.946	0	3.946	1.984	0	1.984	5.930
DVBF	Projekt medlemsboom	2.129	0	2.129	351	0	351	2.480
DBF	Rekrut. og fastholdelse af breddeklubber	2.549	0	2.549	1.308	0	1.308	3.857
DHF	Efterskoleprojekt og Fitnesshåndbold	2.301	0	2.301	1.158	0	1.158	3.459
DBU	Flere ungdoms- og seniorspillere	3.280	0	3.280	3.206	0	3.206	6.486
DHIF/DMI	Soldater med fysiske skader samt udviklingsh.	1.815	0	1.815	705	0	705	2.520
DTF	Tennis for flere	2.400	0	2.400	1.331	0	1.331	3.731
DRF	Flere medlemmer (ophørt)	528	0	528	487	0	487	1.015
DBBF	FIBA 33, ny disciplin i Danmark (ophørt)	436	0	436	126	0	126	562
DBTU	Øget sammenhængskraft – og flere medlemmer	1.153	0	1.153	1.138	0	1.138	2.291
DSkiF	Gør skiferie til skisport	1.155	0	1.155	550	0	550	1.705
DKF	Konkurrencedygtigt kontingent	993	0	993	1.309	0	1.309	2.302
KFUM	Rend og hop, forebyg. indsats i børnehaverne	417	0	417	335	0	335	752
DAF	10.000 nye medlemmer i DAF i 2013	2.165	0	2.165	1.691	0	1.691	3.856
DAI	Rehabilitering af unge/voksne med sindslidelser	800	0	800	280	0	280	1.080
DAFU	ATK – Dansk Floorball Union	754	0	754	930	0	930	1.684
DVBF	ATK – talent til præstation	736	0	736	860	0	860	1.596
DRSU/DSKøU	ATK – Speed skating-Inline og Long Track	436	0	436	1.220	0	1.220	1.656
DBBF	ATK – Danmarks Basketball Forbund	639	0	639	885	0	885	1.524
DGF/SVØM	Klubrekruttering og teenagefastholdelse	5.590	1.936	7.526	5.590	1.436	7.026	14.552

Ledelsens beretning

5 idrætter	Fra skolesport til sportsklub	1.294	0	1.294	810	0	810	2.104
5 idrætter	ATK – Fælles vej med plads til forskellighed	489	0	489	396	0	396	885
DMU	ATK for BMX samt talentcenter øst	232	0	232	282	0	282	514
DCU	Udvikling af motion og flere nye medlemmer	3.160	0	3.160	1.725	0	1.725	4.885
DVWF	Etablering af kabel wakeboardklubber	371	124	495	371	124	495	990
DKlaF	Fra bjerget til banen	938	314	1.252	1.030	235	1.265	2.517
DHF	Knæk kurven	3.460	740	4.200	3.460	740	4.200	8.400
DGU	Golfspilleren i Centrum	2.413	673	3.086	2.413	673	3.086	6.172
DBF	Foreningsudv. og medlemsvækst 'Flere fjer'	887	0	887	1.347	0	1.347	2.234
DAF	Projekt 'Skole-OL'	2.548	548	3.096	1.650	650	2.300	5.396
DAF	Færdiggørelse af medlemsprojekt påbeg. 2012	640	0	640	1.112	0	1.112	1.752
DAI	Samarbejde på senioridrætsområdet	1.664	410	2.074	1.664	504	2.168	4.242
KFUM	Rend og hop med Oliver – Udvik. og forankring	799	125	924	799	253	1.052	1.976
DOF	Klubudvikling – fokus på frivillighed	326	-48	278	326	-48	278	556
DHIF/DMI	Inklusion af skadede soldater	1.050	0	1.050	660	0	660	1.710
DTaF	Nye uddannelses- og udviklingsmål	696	0	696	620	0	620	1.316
DVBF	Kidsvolley 2.0	1.250	350	1.600	3.568	932	4.500	6.100
DBU	Sundhed- Børn & Unge- Social indsats	3.187	812	3.999	4.507	1.580	6.087	10.086
DFF	Flere fægttere i nye klubber	642	206	848	1.020	256	1.276	2.124
DTF	'Moderklub og vidensdeling i Tennisdanmark'	880	100	980	920	0	920	1.900
DBTU	Fastholdelse af tweenes via trænerudvikling	1.000	400	1.400	1.350	550	1.900	3.300
DCF	Projekt Mastklubber	440	220	660	1.200	600	1.800	2.460
9 SPF	IFK Idrætsforum København	700	244	944	340	160	500	1.444
DAFU	Videreførsel ATK – fremtidens floorballspiller	500	250	750	860	430	1.290	2.040
DRSU/DSkøU	Videreførsel ATK – Speed skating–Inline og Long	430	215	645	1.350	675	2.025	2.670
DGF	ATK – projekt i GymDanmark 'Talent 2020'	450	301	751	1.127	619	1.746	2.497
DSof	Amerikansk rundbold og breddeaktiv. for 8-12 år	50	50	100	314	163	477	577
DMgU	Gammel bane-nye klub – etab. nye minigolfklub.	300	100	400	625	250	875	1.275
DVBF	ATK – 'Fra talent til præstation'	746	373	1.119	890	445	1.335	2.454
DBBF	Styrkelse af Talentmiljøet i Basketballklubber	300	291	591	300	291	591	1.182
	I alt bevilliget/egen betaling	78.263	8.734	86.997	68.246	11.518	79.764	166.761
	Mindre projekter	5.082	494	5.576	1.255	0	1.255	6.831
	I alt Strategisk udviklingspulje	83.345	9.228	92.573	69.501	11.518	81.019	173.592

Ledelsens beretning

{tkr.}	DIF's andel Visionspulje pr. 31. dec. 2017	2010-16	2017	I alt
Forbund	Bevilliget			
DCU	BDFL cykel	702	0	702
DBF	BDFL Badminton	2.250	1.125	3.375
DTF	BDFL Tennis	300	250	550
	BDFL Foreningsudv. og uddannelse	300	300	600
	BDFL Foreningsfitness	0	1.500	1.500
DKF	BDFL Kano og Kajak	0	300	300
DVBF	BDFL Volleyball	0	200	200
	I alt DIF's andel Visionspulje	3.552	3.675	7.227
	Strategisk udviklingspulje og Vision	86.897	12.903	99.800

DIF finansierer i gennemsnit 53% af udviklingsprojekterne, og specialforbundene finansierer i gennemsnit 47%.

Den strategiske udviklingspulje udløb i den nuværende form med udgangen af 2017, og samtlige projekter er derfor afsluttet og eventuelle ikke forbrugte midler er tilbagebetalt til DIF.

Bevæg dig for livet

Bevæg dig for livet er DIF og DGI's samarbejde om at indfri Vision 25-50-75, som handler om at gøre Danmark til verdens mest aktive nation. Målet i 2025 er at 75 % af danskerne er idrætsaktive og 50 % af danskerne er medlem af en idrætsforening. Med Bevæg dig for livet har DGI, DIF, TrygFonden og Nordea-fonden i 2015 igangsat danmarkshistoriens største idrætspolitiske satsning. Bevæg dig for livet støttes af Nordea-fonden og TrygFonden med hver 10 mio. kr. om året i tre år i perioden 2015-17. Fondene har bevilget yderligere 94 mio. kr. til Bevæg dig for livet i 2018-20.

I 2017 er der udviklet en implementeringsstrategi for 2018-20, som med afsæt i de hidtidige erfaringer skal danne grundlag for det videre arbejde. Implementeringsstrategien fokuserer på følgende indsatsområder:

- **Motionsidræt:** Bevæg dig for livet kombinerer DGI's landsdelsforeningers lokale forankring med specialforbundenes idrætsspecifikke ekspertise og kan derfor være på forkant med udviklingstendenser. Med afsæt i DGI og DIF's solide idrætsfaglige ekspertise og erfaringer fra foreningsidrætten, er der udviklet et samlet Bevæg dig for livet motionsudbud med 30 motionstilbud i mere end 10 idrætsgrene. I 2017 er der indgået nye aftaler med Volleyball og Kano-Kajak, ligesom Badminton, Løb (Atletik), Cykling, Floorball og Håndbold har fået bevilliget midler til yderligere 3 års indsatser. Endvidere opstartes et partnerskab med GAME og platform for gadeidræt om at fremme gadeidræt og et samarbejde mellem DGI, Parasport Danmark og Dansk Arbejderidræt om idræt, handicap og inklusion.

Ledelsens beretning

- Foreningsliv og fællesskaber. DGI og DIF har et stærkt netværk af 14 landsdelsforeninger, 61 specialforbund og 11.500 foreninger med mere end 500.000 frivillige. Foreningerne er rygraden i Bevæg dig for livet, og vi vil fortsat opbygge motivation, forandringsparathed og kompetencer blandt de frivillige kræfter. Der er gennemført ca. 1.750 foreningsudviklingsforløb siden sommeren 2015 og afviklet kommunale lederakademier for foreningsledere i mere end 10 kommuner.
- Motion på nye arenaer. For at nå ud til nye målgrupper, som foreningslivet har svært ved at trænge igennem til, skal der indgås partnerskaber med centrale aktører, der kan bane vejen for at aktivere danskerne og skabe forbindelser til foreningslivet. I 2017 er der således indgået partnerskab med Friluftsrådet.
- Bevægelsen i Danmark – synlighed. Det primære formål med kommunikation, marketing og kampagneaktiviteter i Bevæg dig for livet er at aktivere flere danskere i idrætten generelt og i foreningslivet. Derfor lægges der ikke op til store nationale informations- og brand-kampanjer for alene at skabe synlighed om Bevæg dig for livet. I stedet fokuseres der på målrettede indsatser, der har dokumenteret effekt på danskernes adfærd. I 2017 er der afsluttet fire pilotprojekter, som har testet hvordan man kan arbejde med adfærdsdesign. Erfaringerne udrulles til de øvrige projekter de kommende år.
- Medejerskab – visionskommuner. Danske kommuner har udvist stor interesse for at blive udvalgt som Visionskommuner, og de første ambitiøse aftaler er indgået med Gentofte, Ikast-Brande og Frederiksberg.
- Understøttende indsatser: De understøttende indsatser omfatter blandt andet Rambøll-analyser, som skal styrke viden om inaktive danskere og pilotprojekter inden for digitale services. Sidstnævnte har blandt andet omfattet test af onlinetræning.

Nationalpolitisk har regeringen taget ansvar for Bevæg dig for livet med afholdelsen af det historiske topmøde om idræt på Marienborg i september, og der er indgået aftale med Kongehuset om at gennemføre Royal Run i forbindelse med Kronprinsens 50 års fødselsdag i foråret 2018.

Grønt regnskab

DIF udarbejder løbende et grønt regnskab for Idrættens Hus' arealer og aktiviteter. Det grønne regnskab er koncentreret om følgende fire forhold: EI- og varmemeforbrug, vandforbrug, affaldsproduktion og arbejdsmiljø.

EI- forbrug har i 2017 forsat været faldende. Dette skyldes, at der i 2016 og 2017 er opsat nye strømbesparende LED-loftslamper. Loftslamperne er finansieret af det mindre elforbrug.

Der har været et øget vandforbrug, hvilket bl.a. skyldes flere medarbejdere i Idrættens Hus, større belægning på hotellet samt flere brugere af haller og styrketræningslokale.

DIF har fokus på arbejdsmiljøreglerne, hvilket bl.a. medfører, at vi hvert tredje år gennemfører APV. Der er gennemført APV i 2016.

Ledelsens beretning

Huset arbejder kontinuerligt på, at energiforbruget bliver mindsket, ved at der omlægges til nye og besparende teknologier.

	2017	2016	Udvikling i %
1. Opvarmet areal m²	36.000	36.000	0%
2. Antal brugere	580	520	11%
3. Varmeforbrug			
3.1. Fjernvarme MWh	2.633	2.693	-2%
3.2. Varme pr. m ²	0,07	0,08	12%
4. Elforbrug			
4.1. Fælles målere KWh	1.157.000	1.262.000	-8%
4.2. Elforbrug (kWh) pr. m ²	32,15	35,05	-8%
5. Vandforbrug			
5.1. Tilført drikkevand (m ³)	14.923	11.868	26%
5.2. Drikkevand (m ³) pr. bruger	25,72	22,82	13%
6. Affaldsproduktion			
6.1 Brændbart (ton)	55,0	64,00	-14%
6.2. Ikke brændbart (ton)	1,40	9,43	-85%
6.3. Papir (ts)	15,90	21,20	-25%
6.4. Jern (ton)	2,70	1,90	42%
6.5. E-skrot (ton)	0,20	3,00	-93%

Idrættens koncernregnskab - DIF-familien

DIF udarbejder årligt et "Idrættens koncernregnskab" for DIF-familien.

Koncernregnskabet omhandler 2016, da det er det seneste år, hvor regnskaberne på nuværende tidspunkt er afsluttet for alle specialforbund.

Helt overordnet er resultatopgørelsen for koncernregnskabet som følger:

Ledelsens beretning

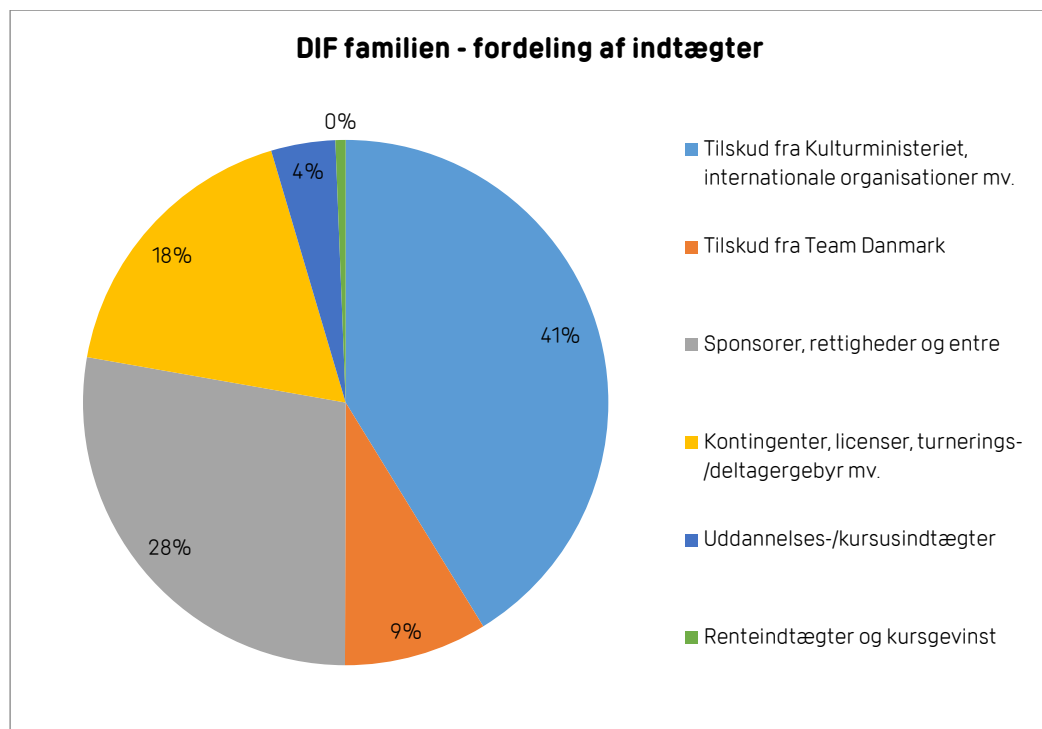
Resultatopgørelse i tkr.	2016	2015	Ændring i tkr.	Ændring i %
Indtægter				
Tilskud fra Kulturministeriet, int. organisationer m.v.	454.808	463.638	-8.830	-2%
Tilskud fra Team Danmark	97.280	90.484	6.796	8%
Sponsorer, rettigheder og entré	305.929	264.122	41.807	16%
Kontingenter, licenser, turneringsgebyr m.v.	194.745	224.345	-29.600	-13%
Uddannelses-/kursusindtægter	43.565	42.182	1.383	3%
Renteindtægter og kursgevinster	6.926	6.136	790	13%
Indtægter i alt	1.103.253	1.090.907	12.346	1%
Udgifter				
Administration	227.471	225.263	2.208	1%
Breddeaktiviteter	277.878	245.371	32.507	13%
Eliteaktiviteter	411.590	418.727	-7.137	-2%
Kommunikations- og marketingsudgifter	62.863	82.812	-19.949	-24%
Uddannelsesaktiviteter	45.907	44.334	1.573	4%
Mødevirksomhed	29.038	31.871	-2.833	-9%
Renteudgifter og kurstab	1.420	1.415	5	0%
Drift af Idrættens Hus, inkl. renter og afskr.	29.401	27.318	2.083	8%
Udgifter i alt	1.085.568	1.077.111	8.457	1%
Resultat	17.685	13.796	3.889	

De samlede indtægter i 2016 udgør 1.103 mio. kr. eller en stigning på 1% i forhold til 2015. Stigningen i indtægterne skyldes primært, at 2016 var et OL år, og samtidig havde DBU omlagt deres regnskabsår, så de har 14 måneders indtægter med i 2016.

Af de samlede indtægter udgør DIF's og forbundenes egne genererede indtægter 59 % (2015: 58 %) og 41 % (2015: 42 %) fra offentlige indtægter, primært overskudsandelen fra Danske Lotterispil og Klasselotteriet samt internationale organisationer som UEFA, IHF m.v.

Det skal således bemærkes, at hver gang det offentlige giver 1 krone, bidrager DIF og specialforbundene selv med ca. 1,5 kroner til udvikling og drift af elite- og breddeidrætten i Danmark.

Ledelsens beretning



DIF og de fire største forbund udgør over 58 % af omsætningen. Ser man på de forbund, der har en årlig omsætning på under 3 mio. kr., udgør de blot 3 % af den samlede omsætning, og de offentlige tilskud udgør over 67 % af deres samlede indtægter for denne gruppe af specialforbund.

Af DIF's 61 specialforbund har 26 specialforbund en omsætning under 4 mio. kr. Samtidig udgør de fire største forbund ca. 43 % af den samlede aktivitet målt i omsætning, herunder udgør de ca. 81 % af de samlede sponsorindtægter. Det er en tendens igennem de seneste mange år, at det er mere og mere vanskeligt at indgå sponsoraftaler for de enkelte idrætter, og det er "kun" de absolut største idrætter, hvor det er muligt at skabe fornuftige sponsoraftaler.

De samlede udgifter kan i 2016 opgøres til 1.086 mio. kr., heraf udgør de samlede lønudgifter 367 mio. kr.

De samlede udgifter er steget med 1 % i forhold til 2015, primært pga. OL i 2016 og DBU's omlægning af regnskabsår. DIF og specialforbundene benytter godt 38 % (2015: 39 %) direkte til eliteaktiviteter og 26 % (2015: 23 %) direkte til breddeaktiviteter.

DIF og specialforbundene anvendte således 412 mio. kr. til eliteidræt i 2016, hvor Team Danmark har bidraget direkte til eliteidrætten med ca. 97 mio. kr. eller ca. 24 % af de samlede udgifter til eliteidrætten.

Den samlede balance pr. 31. december 2016 er som følger:

Ledelsens beretning

Balance i tkr.	2016	2015	Ændring i kr.	Ændring i %
Aktiver				
Anlægsaktiver	314.848	308.717	6.131	2%
Finansielle anlægsakt.	70.212	74.838	-4.626	-7%
Likvider	318.265	327.965	-9.700	-3%
Tilgodehavender	126.833	163.914	-37.081	-29%
Varelager	4.217	5.430	-1.213	-29%
Aktiver i alt	834.375	880.864	-46.489	-5%
Passiver				
Egenkapital	280.902	284.637	-3.735	-1%
Hensættelser	25.047	40.455	-15.408	-38%
Kortfristet gæld	338.564	369.226	-30.662	-8%
Langfristet gæld	189.862	186.546	3.316	2%
Passiver i alt	834.375	880.864	-46.489	-5%

Som det fremgår af oversigten, udgør den samlede balancesum 834 mio. kr., og egenkapitalen udgør 281 mio. kr. Af den samlede egenkapital udgør DIF og de fire største specialforbund ca. 69 %. Med udgangen af 2016 havde fem specialforbund negativ egenkapital på i alt 4,1 mio. kr. mod 5,1 mio. kr. i 2015.

DIF-familien har ultimo 2016 en soliditetsgrad på 34 % (2015: 32 %) og en likviditetsgrad på 1,31 (2015: 1,33).

Renteswap

I slutningen af 2010 indgik DIF en låneaftale hos Nordea på 150 mio. kr. I tilknytning til låneaftalen er der indgået en renteswap (en fast renteaftale) på de to variabelt forrentede lån for at reducere volatiliteten/udsving i renteomkostningerne og dermed sikre stabile renteomkostninger.

Reguleringen af renteswappen udgør 3 mio. kr. og udgør således samlet 25,4 mio. kr. (2016: 28,4 mio. kr.). Reguleringen er, jf. regnskabspraksis, foretaget over egenkapitalen.

Renteswappen udløber til kurs 100, og udsving i markedsværdien har således ikke indvirkning på resultatet, idet DIF ikke har aktuelle planer om at indfri de to stående renteaftaler før udløb i henholdsvis 2018 (75 mio. kr.) og 2031 (75 mio. kr.).

Tilskud fra Danske Lotterispil og Klasseslotteriet

Der er vedtaget en ny lov om udlodning af overskud fra lotteri med virkning fra 2018, bl.a. med det formål at styrke det frie foreningsliv. Loven vil skabe en genopretning af det tilskud DIF modtager samtidig med, at der sikres en positiv regulering fremadrettet. Samlet set er DIF meget tilfreds med den nye udlodningslov.

Ledelsens beretning

Den nye lov opdeler modtagerne i tre grupper:

Gruppe 1: Hovedorganisationer og foreninger med faste driftstilskud.

Gruppe 2: Selvejende institutioner, hestevæddeløbssporten og kulturelle formål samt pulje til idrætsformål.

Gruppe 3: Projektmidlerne til de seks ministerområder.

Med loven følger at Gruppe 1 tildeles midler før gruppe 2, gruppe 2 tildeles midler før gruppe 3, og gruppe 3 modtager residualen af de samlede udlodningsmidler.

Gruppe 1 – herunder DIF – modtager et løft, så de får midler svarende til det, de modtog i 2013 opregnet til 2018-niveau med forbrugerprisindekset. Midlerne hertil reguleres fremadrettet med forbrugerprisindekset. Fordelingen af midler til den enkelte modtager i gruppe 1 vil således være fastlagt som et konkret beløb, der fremskrives med forbrugerprisindekset. Fordelingen af midler til modtagere i gruppe 1 vil kun påvirkes af udsving i udlodningsbeløbet, såfremt overskuddet fra Danske Lotteri Spil A/S og Klasselotteriet A/S falder i et omfang, som medfører, at der ikke er midler til gruppe 2 og 3.

Som nævnt træder den nye lov i kraft med virkning pr. 1. januar 2018 og som det fremgår af ovenstående vil det også medføre, at tilskuddet fremadrettet er at betragte mere som et "fast tilskud", og dermed ikke afhængig af op- og nedgange i resultatet for Danske Lotterispil. Det betyder samtidig, at der i forbindelse med afslutning af regnskabet for 2018, skal tages stilling til den eksisterende regnskabspraksis af tilskud fra Danske Lotterispil og Klasselotteriet, hvor de sidste tre måneder (ca. 64 mio. kr.) pt. er passiveret pr. 31. december til brug for det efterfølgende år.

Denne regnskabspraksis vil ikke længere være relevant med den nye udlodningslov.

Afrapportering i forhold til rammeaftalen med Kulturministeriet

DIF har i 2017 arbejdet med følgende resultatmål i relation til rammeaftalen med Kulturministeriet.

Indsatsområde/opgave	Resultatmål	Målopfyldelse*
Vision 25-50-75	DIF vil – i samarbejde med DGI – øge antallet af medlemmer i foreningsidrætten	Delvist opfyldt
Vision 25-50-75	DIF vil – i samarbejde med DGI – øge antallet af fysisk aktive i Danmark.	Delvist opfyldt

Ledelsens beretning

Indsatsområde/opgave	Resultatmål	Målopfylldelse*
Vision 25-50-75	DIF vil bidrage til at løse udfordringerne i de foreningsbaserede idrætsorganisationer, der er peget på i udredningen af idrættens økonomi og struktur. En mere opsøgende rolle i forhold til kommuner og en højere grad af samarbejde og koordinering med DGI og andre aktører i forhold til både kommuner og medlemsforeninger	Delvist opfyldt
Mangfoldighed	DIF vil fremme ligestillingen i DIF idrætten.	Delvist opfyldt
Mangfoldighed	DIF vil rekruttere flere personer med handicap til DIF idrætten.	Opfyldt
Mangfoldighed	DIF vil fremme, at flere socialt udsatte bliver en del af DIF idrætten	Opfyldt
Børneattester	DIF vil bidrage til at bekæmpe seksuelle overgreb mod børn og unge i de frivillige idrætsforeninger.	Opfyldt
Doping	DIF vil fremme et dopingfrit idrætsmiljø	Delvist opfyldt
Matchfixing	DIF vil bekæmpe matchfixing og styrke idrættens integritet	Opfyldt
Skolereform	DIF vil arbejde for at implementere reformens hensigter om mere idræt og bevægelse i skolen i samarbejde med det lokale foreningsliv.	Opfyldt
Eliteidræt	DIF vil fremme en mangfoldig talentudvikling og udvikling af dansk eliteidræt.	Delvist opfyldt

Ledelsens beretning

Opsummerende analyse

DIF havde i 2017 totalt 1.924.213 medlemmer. Tallet for DIF i 2016 var totalt 1.918.257 medlemmer. Det vil sige en fremgang på 5.956 medlemmer. DIF holder nøje øje med udviklingen i medlemstal i foreningsidrætten og mere specifik for vores fælles visionsidrætter med DGI og konkluderer for nuværende, at medlemstallet samlet set udvikler sig positivt i de idrætter, som indgår i visionssamarbejdet. På den baggrund vurderes resultatmålene under indsatsområdet vision 25-50-75 at være delvist opfyldt.

DIF's bestyrelse har løbende drøftet og sat fokus på mangfoldighed/diversitet. En række forskningsresultater, der er blevet præsenteret for DIF's bestyrelse, viser, at en mangfoldig sammensætning i organisationer, bestyrelser m.v. resulterer i bl.a. bedre performance i organisationen, øget bundlinje m.v. Det er bl.a. på denne baggrund, at DIF har udarbejdet en diversitetsstrategi, der skal fremme kvinders repræsentation og deltagelse som aktive, trænere og ledere. I 2017 var fokus på at engagere flere specialforbund i arbejdet for en større diversitet/flere kvinder i DIF – bl.a. ved at strategiaftalerne mellem DIF og specialforbundene skulle indeholde indsatsområder, der skal forbedre diversiteten. 13 forbund har valgt eksplicit at arbejde med at fremme diversiteten i regi af strategiaftalerne og en række forbund bl.a. DBU har arbejdet med diversitet på anden vis. På den baggrund vurderes resultatmålene under indsatsområdet mangfoldighed at være delvist opfyldt.

Handicapidrætten i Danmark er i DIF-regi organiseret i Parasport Danmark. Foruden de initiativer og indsatser, der foregår i Parasport Danmark, er DIF løbende i dialog med Parasport Danmark om udviklingen af handicapidrætten. I 2016 overtog DIF Soldaterprojektet og rettet fokus på de psykisk skadede veteraner. 2017 lavede DIF og Parasport Danmark en samarbejdsaftale, der indebærer, at DIF overtager organiseringen af den danske deltagelse ved PL i perioden 1. september 2017 – 31. december 2020. Endvidere har samarbejdet mellem DIF, DGI, DAJ og Parasport Danmark i regi af Bevæg dig for livet resulteret i et tættere samarbejde regionalt mellem de tre organisationer. På den baggrund vurderes resultatmålene under indsatsområdet mangfoldighed at være opfyldt.

Det er DIF's vurdering, at resultatmålet om socialt udsatte er opfyldt på nuværende tidspunkt på baggrund af de opstillede operationelle mål i rammeaftalen. Det er endvidere DIF's vurdering, at ambitionen om, at DIF get2sport ved udgangen af 2019 har partnerskabsaftaler med alle kommuner med udsatte boligområder, har et højt ambitionsniveau for DIF's sociale indsats. I forlængelse heraf finder DIF det tilsvarende ambitiøst, at DIF get2sportforeningerne i 2019 tæller 11.000 medlemmer og 1.850 frivillige.

Det er DIF's vurdering, at resultatmålet vedrørende børneattester er opfyldt. Idrætten har via fælles regler og struktur med DGI og Firmaidrætten skabt en måde at bekæmpe seksuelle overgreb mod børn og unge i de frivillige idrætsforeninger. Desuden har både DIF, DGI og Firmaidrætten oplevet en positiv udvikling i vores forening, fsva. indhentning af børneattester for frivillige trænere og ledere, som er i kontakt med børn og unge under 15 år. Samtidig kombinerer vi denne struktur med en aktiv kommunikationsindsats overfor vores foreninger, der skal hjælpe indsatsen overfor seksuelle krænkelser.

På dopingområdet er det DIF's vurdering, at resultatmål er delvist opfyldt. DIF's indsats for at fremme et dopingfrit idrætsmiljø går på tre ben. For det første behandles der sager og sanktioneres lovovertrædere i idrættens eget tvistløsningssystem. For det andet pågår der en idrætspolitisk indsats både nationalt og

Ledelsens beretning

internationalt for at fremme et dopingfrit idrætsmiljø. Og for det tredje samarbejdes der både med ADD, WADA og andre internationale organisationer. I 2018 vil DIF vedtage en ny anti doping strategi, som bl.a. ved fokusere på forebyggelse.

I forhold til matchfixing er det DIF's vurdering, at dette resultatmål er opfyldt. DIF's indsats for at bekæmpe matchfixing og styrke idrættens integritet går tilsvarende vores dopingindsats på tre ben. For det første behandles der sager og sanktioneres lovovertrædere i idrættens eget tvistløsningssystem. For det andet pågår der en idrætspolitisk indsats både nationalt og internationalt for at bekæmpe matchfixing og styrke idrættens integritet. Og for det tredje samarbejdes der både med andre internationale organisationer om indsatsen. Desuden pågår der løbende en kampagnevirksomhed. I 2017 blev det endvidere besluttet, at efterforskningsdelen skal ligge i regi af DIF.

For så vidt angår resultatmålet på folkeskolereformen, er det er DIF's vurdering, at dette resultatmål er opfyldt på baggrund af de opstillede operationelle mål. På det overordnede plan, er det en indsats, hvor DIF er afhængige af en række parter for at lykkes. Skoleledelsen, kommunerne og det lokale foreningsliv skal alle samarbejde for, at reformens hensigter om mere idræt og bevægelse i skolen skal opnå den fornødne effekt. Dette arbejde har DIF fortsat med i 2017 bl.a. i samarbejde med DGI, Dansk Skoleidræt og VIA. Der er fortsat planer om en national udrolning af "krop & Kompetencer", såfremt der kan hentes ekstern støtte.

Det er DIF's vurdering, at resultatmålet på eliteområdet er delvist opfyldt på baggrund af målopfyldelsen i de operationelle mål. Derudover arbejder DIF og Team Danmark også tæt sammen på en række områder, herunder arbejdet frem imod OL i Tokyo samt samarbejdet om etablering af et Nationalt Elitesportscenter.

For en nærmere analyse henvises til <https://www.dif.dk/da/politik/vi-mener/rammeaftale>

Begivenheder indtruffet efter den 31. december 2017

I perioden fra regnskabsårets afslutning til aflæggelsen af årsrapporten er der ikke indtruffet forhold, som vurderes at have væsentlig indflydelse på vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danmarks Idrætsforbund for 2017 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

Der er foretaget enkelte reklassificeringer mellem regnskabsposter m.v. i forhold til årsrapporten for 2016. Ændringerne har ikke påvirket resultatet for indeværende eller tidligere år.

Resultatopgørelse

Andel overskud Danske Lotterispil og Klasseslotteriet

Der er modtaget tilskud fra Danske Lotterispil og Klasseslotteriet på baggrund af kalenderåret 2017. Tilskuddet for de sidste tre måneder er passiveret pr. 31. december 2017.

Lovbestemte tilskud

Lovbestemte tilskud til henholdsvis Team Danmark og Dansk Boldspil-Union udgør en andel af overskudsandelen fra Danske Lotterispil A/S og Klasseslotteriet. Tilskuddet er ikke periodiseret, men er udbetalt for hele den modtagne periode.

Formålsbestemte indtægter

Formålsbestemte indtægter indregnes under de respektive aktiviteter eller projekter.

Strategisk Udviklingspulje og Vision 25-50-75

Støtte fra DIF's strategiske udviklingspulje og Vision 25-50-75, der årligt bevilges til specialforbundene m.v. for en given periode, indregnes i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor støtteperioden indledes. I det omfang projekterne gennemføres som planlagt, forpligter DIF sig i visse tilfælde til yderligere støtte. Denne forpligtelse opføres som en eventualforpligtelse indtil det tidspunkt, hvor der er sikkerhed for, at der skal gives yderligere støtte.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Idrættens Hus

Idrættens Hus er opført i 1974 med efterfølgende udvidelser og renoveringer. Idrættens Hus er opført på lejet grund. Grunden, som tilhører Brøndby Kommune, skal tilbageleveres i år 2060. Der er i regnskabsåret 1993/94 opført en træningshal til Idrættens Hus. Der er modtaget eksterne bidrag til byggeudgifterne på i alt 16,8 mio. kr. Træningshallen er aktiveret under Idrættens Hus med fradrag af de eksterne bidrag.

Idrættens Hus optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger beregnes lineært over restlejeperioden for grunden jf. ovenstående.

Nybygningen er aktiveret under anskaffelser, og afskrivningerne er påbegyndt fra og med ibrugtagningstidspunktet.

Kongresinventar optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over 15 år.

Driftsmidler og inventar

Driftsmidler og inventar, herunder kunst, optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler, inventar og kunst	5 år
---------------------------------	------

IT	3-5 år
----	--------

Anskaffelser med en kostpris under 20 tkr. pr. enhed indregnes som udgifter i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsudgifter og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab medtages i resultatopgørelsen.

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsespris. Foreningsfitness værdiansættes til indre værdi. Såfremt værdien skønnes lavere, anvendes denne.

Anvendt regnskabspraksis

Udlån

Udlån optages til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til fremstillingspriser eller salgspris, såfremt denne er lavere. Værdiansættelsen er i øvrigt sket under hensyntagen til ukurante og langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer og valutabeholdninger

Værdipapirer værdiansættes til kursværdi pr. statusdagen dog maks. kurs 100. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab føres via resultatopgørelsen.

Hensættelser

Under denne post indregnes tilsagn om støtte og dækning af omkostninger m.v., men hvor forpligtelsens nøjagtige beløb eller forfaldstidspunktet ikke kendes.

Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter indregnes i balancen til dagsværdi, da de opfylder kriterierne for regnskabsmæssig afdækning. Ved en afdækning af fremtidige pengestrømme bliver dagsværdiændringen af renteswap indregnet på egenkapitalen.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser forbundets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og forbundets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter endvidere reguleringer af monetære aktiver og gældsforpligtelser samt dagsværdireguleringer af afledte finansielle instrumenter indregnet direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse

Budget 2018	tkr.	Note	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
Indtægter					
300.980	Andel overskud Danske Lotterispil	1	287.561	291.977	279.897
-3.014	Periodisering Danske Lotterispil	1	-1.721	-2.713	1.157
5.000	Kommercielle indtægter Sport One Danmark P/S		3.968	4.000	5.090
-205	Renter og udbytte	2	-257	-235	-99
0	Andel af donation fra Salling Fonden		0	0	3.250
1	Kontingent, specialforbund		1	1	1
302.762	Indtægter i alt		289.552	293.030	289.296
Udgifter					
Lovbestemte tilskud					
23.988	Lovbestemt tilskud, Team Danmark		22.919	23.271	22.307
6.622	Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil-Union	25	6.326	6.423	6.158
30.610	Lovbestemte tilskud i alt		29.245	29.694	28.465
Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund m.v.					
187.000	Bloktilskud, specialforbund	25	151.654	151.654	150.154
1.525	Ekstraordinært bloktilskud, specialforbund	25	1.500	1.500	1.500
2.450	Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	25	2.450	2.450	2.450
2.650	Revisionstilskud, specialforbund	25	2.552	2.650	2.690
0	Udviklingskonsulentordningen.	25	11.436	11.550	11.008
350	Internationalt samarbejde m.v.	25	2.629	2.000	2.294
1.731	Faciliteter, pol. program	3	1.484	1.688	590
5.424	Kollektive forsikringer	4	4.908	5.318	3.683
2.070	Strategisk udviklingspulje og Vision 25-50-75	5+25	12.903	13.300	14.238
5.000	Sport Event Denmark		5.000	5.000	0
500	Fælles medlemsregistrering – CFR		517	600	112
50	Nye medlemsformer		325	270	205
300	Projekt Mangfoldighed		198	300	326
400	NEC samarbejde med Team Danmark		130	0	0
140	Frivillighedspris		99	140	0
1.500	Idrættens Kompetence Center IKC (fra 2018)		0	0	0
211.090	Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund, m.v. i alt		197.785	198.420	189.250
Eliteidrætsaktiviteter					
3.937	Olympisk og internationalt arbejde	6	4.612	5.511	9.592
3.937	Eliteidrætsaktiviteter i alt		4.612	5.511	9.592

Resultatopgørelse

Budget 2018	tkr.	Note	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
	Uddannelsesvirksomhed				
5.807	Uddannelsesvirksomhed	7	5.146	5.490	4.742
5.807	Uddannelsesaktiviteter i alt		5.146	5.490	4.742
	Breddeidrætsaktiviteter				
6.553	Udviklingsvirksomhed	8	5.811	6.182	5.780
2.009	Idræt og Integration	9	1.515	1.984	1.820
120	Tilskud, andre organisationer		255	100	120
8.682	Breddeidrætsaktiviteter i alt		7.581	8.266	7.720
	Andre udgifter og servicevirksomhed				
9.967	Public Affairs	10	10.037	9.700	9.489
9.257	Kommunikation	11	8.927	9.172	8.532
6.822	Økonomi	12	7.816	7.791	7.392
2.847	IT Service	13	2.034	2.434	2.115
3.841	HR og fællesudgifter	14	3.759	3.695	4.413
4.794	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	15	4.637	4.662	4.924
795	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	16	753	1.327	1.254
38.323	Andre udgifter og servicevirksomhed i alt		37.963	38.781	38.119
	Ejendomsdrift og afskrivninger				
1.484	Kontorudlejning	17	15	710	775
4.632	Prioritetsrenter		4.520	4.632	4.697
6.026	Afskrivninger bygninger		6.026	6.026	5.753
12.142	Ejendomsdrift og afskrivninger i alt		10.561	11.368	11.225
310.591	Udgifter i alt		292.893	297.530	289.113
-7.829	ÅRETS RESULTAT		-3.341	-4.500	183
	Disponering				
5.000	Overført fra reguleringspuljen		-5.000	-5.000	0
2.829	Overført til/fra egenkapitalen, overført resultat	20	1.659	500	183
7.829	Disponering i alt		-3.341	-4.500	183

Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2017	31/12 2016
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Idrættens Hus	18	243.430	249.456
Driftsmidler og inventar	19	46	382
Materielle anlægsaktiver i alt		243.476	249.838
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalinteresser, Danske Lotterispil A/S		50	50
Kapitalinteresser, Sport One DK P/S		369	69
Kapitalinteresser, Idrættens Hus, Hotel og Konference P/S		500	500
Kapitalinteresser, IH ApS		50	50
Kapitalinteresser Idrættens Competence Center P/S		500	0
Kapitalinteresse, Foreningsfitness I/S		5.155	5.173
Lån til foreninger		2.954	3.640
Lån til specialforbund		3.102	4.262
Finansielle anlægsaktiver i alt		12.680	13.744
Anlægsaktiver i alt		256.156	263.582
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning			
Kursusmateriale, emnehæfter, bøger m.v.		94	122
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos specialforbundene m.v.		20.173	17.827
Øvrige debitorer m.v.		20.050	18.228
Periodeafgrænsningsposter		229	455
Tilgodehavender i alt		40.452	36.510
Likvide beholdninger			
Bank og kassebeholdninger		17.386	0
Likvide beholdninger i alt		17.386	0
Omsætningsaktiver i alt		57.932	36.632
AKTIVER I ALT		314.088	300.214

Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2017	31/12 2016
PASSIVER			
Egenkapital			
Overført resultat	20	41.257	39.598
Reserve for dagsværdireguleringer	21	-25.373	-28.444
I alt		15.884	11.154
Henlagt til særlige formål/puljer	22	15.830	20.294
Egenkapital i alt		31.714	31.448
Hensættelser			
Andre hensættelser		500	500
Hensættelser i alt		500	500
Gæld			
Langfristet gæld			
Prioritetsgæld		148.995	148.930
Dagsværdi af renteswap		25.373	28.444
Langfristet i alt		174.368	177.374
Kortfristet gæld			
Forudmodtaget tilskud Danske Lotterispil	1	63.967	62.245
Forudmodtaget tilskud til Olympiske Lege m.v.	23	1.983	0
Periodeafgrænsningsposter		21.288	8.060
Kassekredit		0	6.637
Øvrige kreditorer		11.283	5.784
Skyldig A-skat, pension, ATP m.v.		2.688	2.518
Skyldige feriepenge		6.297	5.648
Kortfristet gæld i alt		107.506	90.892
Gæld i alt		281.874	268.266
PASSIVER I ALT		314.088	300.214
Eventualforpligtelser og pantsætninger			
	24		

Pengestrømsopgørelse

tkr.	2017	2016
Årets resultat	-3.341	183
Afskrivninger Idrættens Hus	6.026	5.753
Afskrivninger driftsmidler	405	382
Hensættelser m.v.	1.983	-2.323
Resultat før afskrivninger og hensættelser	5.073	3.995
Ændring i specialforbund	-2.346	2.123
Ændring i øvrige debitorer	-1.596	-1.427
Ændring i varelager	28	-35
Ændring i periodisering Danske Lotterispil/Klasselotteriet	1.722	-1.158
Ændring i forudmodtagne tilskud	1.983	0
Ændring i skyldig A-skat, ATP, feriepenge, m.v.	819	231
Ændring i skyldige omk., øvrige kreditorer	16.744	-13.656
Driftens likviditetsvirkning	22.427	-9.927
Investering		
Idrættens Hus (nybygning)	0	-12.817
Køb af driftsmidler og inventar	-69	0
Finansielle anlægsaktiver	1.064	744
Finansiering		
Afskrivning på tinglysningsafgift	65	65
Tilgang/afgang særlige formål/puljer	536	-1.992
Samlet likviditetsforskydning	24.023	-23.927
Likvide beholdninger, primo	-6.637	17.290
Likvide beholdninger, ultimo	17.386	-6.637
Likvide beholdninger kan specificeres således:		
Bank og kassebeholdning, netto	17.386	-6.637
Likvide beholdninger i alt	17.386	-6.637

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
1		Andel overskud Danske Lotterispil			
	300.980	Modtaget tilskud i året	287.561	291.977	279.897
	63.966	Periodiseret tilskud, primo	62.245	62.245	63.403
	-66.980	Periodiseret tilskud, ultimo	-63.966	-64.958	-62.246
	<u>297.966</u>	Andel overskud Danske Lotterispil i alt	<u>285.840</u>	<u>289.264</u>	<u>281.054</u>
2		Renter og udbytte			
		Indtægter			
	190	Renter div. udlån, udbytte, m.v.	209	180	215
	<u>190</u>	Indtægter i alt	<u>209</u>	<u>180</u>	<u>215</u>
		Udgifter			
	65	Andel stiftelsesomkostninger prioritetslån	65	65	65
	330	Renter kassekredit	401	350	249
	<u>395</u>	Udgifter i alt	<u>466</u>	<u>415</u>	<u>314</u>
	<u>-205</u>	Renter og udbytte i alt	<u>-257</u>	<u>-235</u>	<u>-99</u>
3		Faciliteter, pol. program			
	1.186	Gager og pensionsudgifter	1.083	1.144	520
	100	Møder, rejser og repræsentation	98	100	15
	20	Administrationsudgifter	18	20	55
	45	Intern husleje	44	44	0
	0	Kommunenetværk	16	80	0
	140	Facilitetsstrategier	0	0	0
	140	Projekt danske trailcentre	225	200	0
	100	Projekt bæredygtige idrætsanlæg	0	100	0
	<u>1.731</u>	Faciliteter, pol. program i alt	<u>1.484</u>	<u>1.688</u>	<u>590</u>
4		Kollektive forsikringer (DIF og DGI)			
	31.485	Samlet præmie	30.628	29.562	29.542
	-2.500	Bonus Tryghedsgruppen, reg. præmie tidl. år	-2.504	0	-3.386
	-3.153	Præmiebonus	-2.856	-3.550	-3.153
	<u>25.832</u>	Kollektive forsikringer i alt (DIF og DGI)	<u>25.268</u>	<u>26.012</u>	<u>23.003</u>
	14.208	DIF's andel, 55 %	13.896	14.307	12.652
	-8.784	Specialforbund andel (opkrævet)	-8.988	-8.989	-8.969
	<u>5.424</u>	Kollektive forsikringer i alt (DIF - centralt)	<u>4.908</u>	<u>5.318</u>	<u>3.683</u>

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
5					
		Strategisk Udviklingspulje og Vision 25-50-75			
		Indtægter			
	32.666	Tilskud Visionen fra TrygFonden og Nordea- fonden	32.000	20.000	20.000
	1.304	Tilskud Nordea-fonden m.v. (Skole OL og Oliver)	5.048	0	4.765
	0	Periodiseret indtægter	794	0	227
	33.970	Indtægter i alt	37.842	20.000	24.992
		Udgifter			
	2.070	DIF afholdt vision- og udviklingspulje	12.903	13.300	14.238
	33.970	Uddeling af ansøgte midler	37.842	20.000	24.992
	36.040	Udgifter i alt	50.745	33.300	39.230
	2.070	Strategisk Udviklingspulje og Vision 25-50-75	12.903	13.300	14.238

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
6					
		Olympisk og internationalt arbejde			
		Indtægter			
	5.917	Olympiske sponsorer	3.827	1.853	4.388
	0	Aktivering olympisk aftale via Sport One DK P/S	-1.534	0	0
	500	Ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity, Tryghedsgruppen	609	300	1.273
	910	Tilskud fra IOC, Olympic Solidarity m.v.	1.113	813	839
	7.327	Indtægter i alt	4.015	2.966	6.500
		Udgifter			
	4.329	Gager og pensionsudgifter	3.910	3.948	3.517
	695	Møder, rejser, repræsentationsudgifter m.v.	190	590	483
	525	Administrationsudgifter	301	335	242
	158	Intern husleje	148	148	36
	435	Varemærkeregistrering/rettigheder	195	455	326
	100	DM medaljer og graveringer	108	100	84
	0	Rapport Nationalt Elitesportscenter i samarb. med TD	166	0	241
	100	Tilskud ifm. ansøgte midler	0	0	0
	500	Uddeling af ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity m.v.	609	300	1.273
	6.842	Udgifter i alt	5.627	5.876	6.202
		Olympiske Lege, EYOF m.v.			
	0	OL sommer, RIO 2016	0	0	22.041
	1.690	Vinter OL PyeongChang	0	0	0
	0	EYOF vinter 2017	63	158	0
	0	EYOF sommer 2017	644	590	0
	505	YOG 2018/2016	0	0	324
	2.227	Overført til/fra OL-hensættelse, note 23	2.293	1.853	-12.475
	4.422	Udgifter til Olympiske Lege, EYOF m.v. i alt	3.000	2.601	9.890
	3.937	Olympisk og internationalt arbejde i alt	4.612	5.511	9.592
		Olympisk og Int. arb. - fordelt på aktiviteter			
	1.341	Olympisk og internationalt arbejde	2.575	3.242	8.135
	1.139	Bekæmpelse af matchfixing, dopingnævn og udvalg m.v.	655	810	630
	1.457	Talantarbejde, pol. program	1.382	1.459	827
	3.937	Olympisk og Int. arb. - fordelt på aktiviteter	4.612	5.511	9.592

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
7					
		Uddannelsesvirksomhed			
		Indtægter			
	2.445	Kursusafgift	2.362	2.500	1.771
	0	Salg af kursusmateriale (publikationer)	90	0	157
	320	Tilskud fra TD, undervisningsministeriet (§44-tilskud) m.v.	162	155	54
	2.765	Indtægter i alt	2.614	2.655	1.982
		Udgifter			
	3.880	Gager og pensionsudgifter	3.817	3.820	3.683
	180	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	82	185	147
	200	Møder, ophold, fortæring, rejser og repræsentation	216	200	118
	135	Intern husleje	188	188	180
	3.435	Kursusafvikling, herunder honorarer, ophold, fortæring m.v.	3.314	3.078	2.161
	120	IT-anskaffelser, IT-assistance, afskrivninger og andre udgifter	63	150	205
	250	Tilskud til kursusudvikling m.v.	0	30	4
	372	Publikationer, pjecer og informationsmaterialer	80	494	226
	8.572	Udgifter i alt	7.760	8.145	6.724
	5.807	Uddannelsesvirksomhed i alt	5.146	5.490	4.742
		Uddannelsesvirksomhed - fordelt på aktiviteter			
	4.769	DIF uddannelse	4.769	4.702	4.414
	858	Uddannelsesarrangementer	466	858	286
	0	Udviklingsprojekter i specialforbund	0	0	147
	180	Kursusvirksomhed	-89	-70	-105
	5.807	Uddannelsesvirksomhed - fordelt på aktiviteter i alt	5.146	5.490	4.742

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
8		Udviklingsvirksomhed			
		Indtægter			
	0	Tilskud fondsmidler (Nordea-fonden m.v.)	2.950	576	400
	0	Periodiseret indtægter	463	0	-51
	0	Indtægter i alt	3.413	576	349
		Udgifter			
	4.984	Gager og pensionsudgifter	4.427	4.409	4.354
	120	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	189	140	97
	640	Møder, rejser og repræsentation	409	614	517
	234	Administrationsudgifter	145	270	197
	118	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	103	160	125
	157	Intern husleje	169	169	364
	60	Publikationer og informationsmaterialer	54	20	67
	200	Idræt for alle, idræt på tværs	249	350	23
	40	Udviklingsudvalg (møder, rejser, konferencer m.v.)	66	50	36
	0	Uddeling ansøgte puljemidler	3.413	576	349
	6.553	Udgifter i alt	9.224	6.758	6.129
	6.553	Udviklingsvirksomhed i alt	5.811	6.182	5.780
9		Idræt og Integration			
		Indtægter			
	6.000	Tilskud ministerier, fonde, IOC m.v.	5.758	9.000	5.460
	0	Periodiseret indtægter	3.498	0	511
	0	Konsulentassistance m.v.	150	0	0
	6.000	Indtægter i alt	9.406	9.000	5.971
		Udgifter			
	1.276	Gager og pensionsudgifter	1.269	1.277	1.576
	15	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	10	15	23
	310	Møder, rejser og repræsentation	180	310	342
	125	Administrationsudgifter	52	132	42
	48	IT-anskaffelser, assistancer og afskrivninger	22	50	20
	105	Husleje	91	90	56
	6.000	Uddeling ansøgte midler	9.256	9.000	5.646
	130	Puljemidler	41	110	86
	8.009	Udgifter i alt	10.921	10.984	7.791
	2.009	Idræt og Integration i alt	1.515	1.984	1.820

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
10		Public Affairs			
		Indtægter			
	3.066	Tilskud ministerier, Industriens Fond m.v.	3.385	2.723	883
	0	Periodiserede indtægter	-33	0	-775
	3.066	Indtægter i alt	3.352	2.723	108
		Udgifter			
	7.954	Gager og pensionsudgifter	8.241	8.057	7.461
	130	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	227	130	163
	620	Møder, rejser og repræsentation	421	468	669
	330	Administrationsudgifter	343	304	463
	259	Intern husleje	212	212	194
	134	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	113	134	228
	25	Publikationer og informationsmaterialer	20	25	29
	210	Autodrift	187	210	228
	60	Idrætsråd og regionsmøder	107	50	31
	70	Miljø	104	60	67
	50	Juridisk og konsulent assistance	62	50	39
	3.066	Uddeling af ansøgte midler	3.352	2.723	25
	125	Industriens Fond - egenfinansiering	0	0	0
	13.033	Udgifter i alt	12.194	12.423	9.597
	9.967	Public Affairs alt	10.037	9.700	9.489
Uddeling af ansøgte midler fordeles således:					
		Industriens Fond (Innovationslab)			
	1401	Gager og pensionsudgifter	951	842	0
	75	Afholdelse af workshops m.v.	22	26	0
	40	Afholdelse af idegenereringsevents m.v.	1	10	0
	25	Kørsel og rejseaktivitet	14	10	0
	30	Kommunikation, publikationer, ann. m.v.	33	15	0
	15	Kontorhold m.v.	62	40	0
	1.586	Industriens Fond i alt	1.083	943	0
		DIF's Soldaterprojekt			
	50	Administration / drift	164	100	14
	430	Aktiviteter	627	500	11
	1.000	Løn m.v.	1.478	1.180	0
	1.480	DIF's Soldaterprojekt i alt	2.269	1.780	25
	3.066	Uddeling ansøgte midler i alt	3.352	2.723	25

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
11		Kommunikation			
		Indtægter			
	480	Idrætsliv, annoncer og abonnementer m.v.	414	480	413
	480	Indtægter i alt	414	480	413
		Udgifter			
	3.799	Gager og pensionsudgifter	3.693	3.215	2.864
	136	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	175	136	183
	100	Møder, rejser og repræsentation	81	97	158
	31	Administrationsudgifter	47	29	116
	124	Intern husleje	112	111	136
	215	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	209	165	110
	70	Ekstern konsulentassistance	65	70	380
	1.831	Idrætsliv, inkl. journalist og grafisk produktion	1.989	2.197	2.262
	1.763	Analysevirksomhed	1.725	1.867	1.705
	405	Elektronisk presseklip service	428	380	183
	592	Trykkeudgifter og fotokøb	332	592	172
	161	Idrættens bibliotek	234	283	270
	280	Internetudgifter/hjemmeside	60	280	216
	230	Hall of Fame	191	230	190
	9.737	Udgifter i alt	9.341	9.652	8.945
	9.257	Kommunikation i alt	8.927	9.172	8.532
		Idrættens Medieudvalg			
		Indtægter			
	2.425	TV-indtægter, DR og TV 2	2.425	2.425	2.398
	343	Øvrige indtægter	336	343	353
	2.768	Indtægter i alt	2.761	2.768	2.751
		Udgifter			
	930	Gager og pensionsudgifter	930	930	2.264
	70	Møder, rejser og repræsentation	233	70	180
	175	Administrationsudgifter	35	175	21
	40	Intern husleje	42	40	39
	1.050	Tilskud – streaming m.v.	547	1.050	578
	503	Anskaffelser og konsulentassistance	438	503	219
	2.768	Udgifter i alt	2.225	2.768	3.301
	0	Idrættens Medieudvalg – til/fra egenkap., jf. note 22	536	0	-550

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
12		Økonomi			
		Indtægter			
	2.400	Regnskabs- og lønassistance for SPF, TD m.v.	5.471	6.100	5.796
	2.400	Indtægter i alt	5.471	6.100	5.796
		Udgifter			
	5.970	Gager og pensionsudgifter	9.787	9.705	9.916
	110	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	131	200	88
	232	Møder, rejser og repræsentation	229	162	218
	170	Administrationsudgifter	211	248	203
	180	Intern husleje	360	360	342
	465	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	562	617	519
	500	Revision, juridisk assistance og konsulentassistance	523	540	416
	160	Autodrift	114	170	158
	80	Bankudgifter	61	85	79
	1.315	Licens økonomisystem	1.278	1.264	1.240
	40	Udvikling økonomisystem	31	540	9
	9.222	Udgifter i alt	13.287	13.891	13.188
	6.822	Økonomi i alt	7.816	7.791	7.392
13		IT Service			
		Indtægter			
	200	Brugerbetaling CMS-system m.v.	228	200	155
	0	Tilskud fonde	0	0	670
	200	Indtægter i alt	228	200	825
		Udgifter			
	627	Gager og pensionsudgifter	615	618	606
	54	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	38	54	7
	51	Møder, rejser og repræsentation m.v.	12	20	16
	1.150	Ekstern IT- og konsulentassistance og intern husleje	970	1.260	1.510
	348	Hosting	391	365	273
	500	Opgradering dif.dk, ekstranet m.m.	0	0	0
	305	Licenser m.v.	228	305	351
	12	Hardware og afskrivninger	8	12	177
	3.047	Udgifter i alt	2.262	2.634	2.940
	2.847	IT Service i alt	2.034	2.434	2.115

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
14		HR og fællesudgifter			
	558	Gager og pensionsudgifter	723	558	1.001
	30	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	30	25	6
	44	Møder, rejser og repræsentation	152	67	11
	291	Administrationsudgifter	105	122	308
	23	Intern husleje	21	21	280
	74	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	73	72	25
	100	Konsulentassistance	152	100	66
	716	Porto, kopi og telefon netto (inkl. indgået fra SPF)	471	680	544
	300	Regulering af feriepengeforpligtelse	175	200	290
	300	Julefrokost lejere IH	319	225	324
	720	Fælles personale- og HR-udgifter	889	880	919
	350	ATP-kompensation, AER og Barselsfond	339	390	355
	335	Forsikringer	310	355	284
	3.841	HR og fællesudgifter i alt	3.759	3.695	4.413
15		Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed			
	1.547	Honorering/frikøb bestyrelsen	1.534	1.537	1.485
	870	Sportsgalla – Herning	897	870	869
	570	Repræsentantskabs- og dialogmøder	534	570	727
	665	Andre møder, rejser og repræsentation	824	595	773
	412	Administrationsudgifter inkl. IT-udstyr	224	510	432
	320	Bestyrelsesmøder	335	320	345
	120	Kurser og efteruddannelse	0	0	0
	80	Møde specialforbundsformænd København	84	40	87
	50	Gaver, ærestegn m.v.	25	60	27
	160	Autodrift, inkl. afskrivninger og salg af bil	180	160	179
	4.794	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt	4.637	4.662	4.924
		Specifikation: Honorering/frikøb af bestyrelsen			
	-125	Bestyrelseshonorarer fra andre organisationer	-155	-125	-125
	1.090	Bestyrelseshonorar, formand	1.077	1.087	1.064
	402	Bestyrelseshonorar, næstformænd	404	400	390
	180	Frikøbsordning, bestyrelsen i øvrigt	208	175	156
	1.547	Honorering/frikøb af bestyrelsen i alt	1.534	1.537	1.485

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
16		Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter			
	345	Internationale møder, rejser og repræsentation	286	325	278
	395	Lov- og appeludvalg	448	447	458
	55	Aktivkomiteen, Idrættens Fællesråd, arbejdsgrupper m.v.	19	55	18
	0	Hensat/afholdt Idrætskongres	0	500	500
	<u>795</u>	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter i alt	<u>753</u>	<u>1.327</u>	<u>1.254</u>

Noter

	Budget 2018	tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
17					
		Kontorudlejning			
		Indtægter			
	15.900	Husleje, specialforbundene m.fl.	15.420	14.800	14.271
	1.641	Husleje, internt DIF	1.609	1.609	1.609
	2.389	Hotelfaciliteter andel af fællesarealer 22 %, jf. note 26	2.474	2.470	2.249
	100	Overskud - Idrættens Hus, Hotel og Konference, jf. note 26	262	400	46
	20.030	Indtægter i alt	19.765	19.279	18.175
		Udgifter kontorudlejning			
	1.289	Gager og pensionsudgifter	1.198	1.264	1.195
	63	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	38	76	35
	111	Administrationsudgifter	102	137	54
	534	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	27	54	50
	3.016	Vedligeholdelse og nyanskaffelser	1.588	1.794	1.553
	370	Leasing af kopimaskiner	255	374	286
	2.170	Rengøring og vinduespolering	2.261	2.570	2.718
	3.104	Kantine	3.068	2.495	2.835
	10.657	Udgifter kontorudlejning i alt	8.537	8.764	8.726
		Udgifter fællesarealer			
		(fordeles 22 % hotel og 78 % kontorudlejning)			
	2.500	Fjernvarme	2.250	2.463	2.213
	2.500	El	2.517	2.600	2.388
	800	Vand	798	625	706
	2.958	Vedligeholdelse, anskaffelser, abonn. og afskrivninger	3.463	3.146	2.777
	564	Rengøring, renovation og vinduespolering	772	948	833
	630	Ejendomsforsikring	621	615	610
	625	Ejendomsskat	549	600	549
	280	Vagtordning	273	228	148
	10.857	Udgifter fællesarealer i alt	11.243	11.225	10.224
	21.514	Udgifter kontorudlejning og fællesarealer i alt	19.780	19.989	18.950
	1.484	Kontorudlejning i alt	15	710	775

Noter

tkr.

31/12 2017 31/12 2016

18 Idrættens Hus

Anskaffelsessum, primo	376.930	364.113
Årets tilgang	0	12.817
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	376.930	376.930
Afskrivninger, primo	-127.474	-121.721
Årets afskrivning, via resultatopgørelsen	-6.026	-5.753
Idrættens Hus i alt	243.430	249.456

Kontantværdi ved offentlig vurdering pr. 1. oktober 2016 udgør 340.000 tkr.

19 Driftsmidler og inventar

Anskaffelsessum, primo	5.828	5.828
Årets tilgang	69	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	5.897	5.828
Afskrivninger, primo	-5.446	-5.064
Afskrivninger på årets afgang	0	0
Årets afskrivning	-405	-382
Driftsmidler og inventar i alt	46	382

20 Overført resultat

Overført resultat, primo	39.598	39.415
Årets overførte resultat	1.659	183
Overført resultat i alt	41.257	39.598

21 Reserve for dagsværdireguleringer

Dagsværdireguleringer af finansielt instrument, primo	-28.444	-25.500
Dagsværdiregulering af finansielt instrument i årets løb	3.071	-2.944
Reserve for dagsværdireguleringer ultimo	-25.373	-28.444

Noter

22 Henlagt til særlige formål

	Primo 2017	Tilgang	Afgang	Ultimo 2017
Reguleringspuljen	13.460	0	5.000	8.460
Lånefonden	6.009	0	0	6.009
Idrættens Medieudvalg (jf. note 11)	825	536	0	1.361
Henlagt til særlige formål i alt	20.294	536	5.000	15.830

23 Forudmodtaget til Olympiske Lege m.v.

	31/12 2017	31/12 2016
Periodiseret, primo	0	2.373
Indtægt/udgift Olympisk aktivitet, jf. note 6	2.293	-12.475
Reg. af forudbetalinger	-310	10.102

Forudmodtaget til Olympiske Lege m.v. i alt

1.983	0
-------	---

Saldoen kan specificeres således:

Periodiseret primo	0	0
Olympiske sponsorer netto 2017	2.293	0

Periodiserede indtægter i alt	2.293	0
-------------------------------	-------	---

Forudbetalt OL m.v.

Vinter OL 2018	-310	0
----------------	------	---

Forudmodtaget til Olympiske Lege m.v. i alt

1.983	0
-------	---

Noter

24 Eventualforpligtelser og pantsætninger

Som følge af de vedtagne retningslinjer for frikøb/honorering af bestyrelsen, påhviler der DIF en forpligtelse til efterløn (fratrædelsesgodtgørelse) til formanden. Denne forpligtelse beror på en række forudsætninger, som skal opfyldes før forpligtelsen kan komme til udbetaling. Forpligtelsen bliver indregnet i årsrapporten under "vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed" i takt med, at forudsætningerne opfyldes.

I forbindelse med etablering af DIF's udviklingspulje, har DIF, under en række forudsætninger om mål, opfyldelse m.v., udover indeværende års tilsagn, en eventualforpligtelse til specialforbundene på 0,6 mio. kr. for 2018.

DIF har i forbindelse med videreførelse af Sport Event Denmark (SEDK) afgivet driftsgaranti til en ny multihal på 20 mio. kr. eller et tilskud på 5 mio. kr. pr. år i fire år fra og med 2017. Der mangler 3 års tilskud á 5 mio. kr. .

Noter

tkr

25 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings-konsulenter	Revisions-tilskud	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	Visions-puljen	I alt 2017	I alt 2016
Dansk Arbejder Idrætsforbund	4.393	0	0	515	55	510	23	0	5.496	5.184
Danmarks Brydeforbund	1.389	0	0	170	37	0	12	0	1.608	1.461
Dansk Atletik Forbund	4.032	0	0	310	55	548	19	0	4.964	5.215
Badminton Danmark	4.446	0	0	0	0	0	46	1.125	5.617	5.907
Danmarks Basketball-Forbund	2.866	0	0	227	37	291	12	0	3.433	3.381
Den Danske Billard Union	1.540	0	0	170	37	0	22	0	1.769	1.729
Danmarks Bokse-Union	1.227	0	0	0	37	0	18	0	1.282	1.225
Dansk Boldspil-Union	10.801	6.326	0	590	75	812	163	0	18.767	18.791
Dansk BordTennis Union	2.390	0	0	240	55	400	5	0	3.090	3.187
Danmarks Bowling Forbund	2.141	0	0	170	37	0	28	0	2.376	2.481
Bueskydning Danmark	1.436	0	0	170	37	0	13	0	1.656	1.525
Dansk Cricket-Forbund	1.746	0	0	170	37	220	20	0	2.193	2.095
Danmarks Cykle Union	3.757	0	0	0	55	0	17	0	3.829	3.904
Dansk Faldskærms Union	1.255	0	0	170	37	0	8	0	1.470	1.486
Dansk Fægte-Forbund	1.719	0	0	170	37	206	5	0	2.137	2.128
Dansk Golf Union	4.711	0	0	310	0	673	13	0	5.707	5.565
Danmarks Gymnastik Forbund	8.110	0	0	240	75	1.269	41	1.500	11.235	9.602
Parasport Danmark	2.589	0	1.600	237	37	0	417	0	4.880	5.100
Dansk Hockey Union	378	0	0	138	37	0	3	0	556	616
Dansk Håndbold Forbund	6.336	0	0	520	75	740	120	0	7.791	7.639
Danmarks Ishockey Union	1.886	0	0	170	55	0	54	0	2.165	2.086
Dansk Judo og Ju-Jitsu Union	2.304	0	0	170	37	0	24	0	2.535	2.420
Dansk Kano og Kajak Forbund	3.150	0	0	310	55	0	38	300	3.853	4.111

Noter

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings-konsulenter	Revisions-tilskud	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	Visions-puljen	I alt 2017	I alt 2016
Dansk Tennis Forbund	3.898	0	0	310	55	100	60	250	4.673	4.536
Dansk Militært Idrætsforbund	1.124	0	0	0	37	0	0	0	1.161	1.302
Dansk Orienterings-Forbund	1.959	0	0	205	37	-48	20	0	2.173	2.250
Dansk Ride Forbund	4.569	0	0	402	75	160	50	0	5.256	5.461
Dansk Forening for Rosport	2.815	0	0	185	55	0	19	0	3.074	3.096
Dansk Rugby Union	1.534	0	0	170	37	0	15	0	1.756	1.672
Dansk Sejlunion	4.479	0	0	310	55	0	228	0	5.072	5.096
Danmarks Skiforbund	2.477	0	0	170	37	0	20	0	2.704	2.704
Dansk Skytte Union	2.799	0	0	170	55	0	20	0	3.044	3.168
Dansk Skøjte Union	910	0	0	128	37	108	15	0	1.198	1.067
Danmarks Sportsdanserforbund	2.167	0	0	0	111	0	13	0	2.291	2.355
Dansk Sportsdykker Forbund	944	0	0	0	0	0	11	0	955	1.070
Dansk Svæveflyver Union	1.561	0	0	0	37	0	23	0	1.621	1.542
Dansk Svømmeunion	7.793	0	0	310	75	968	79	0	9.225	8.872
Dansk Vandski og Wakeboard Forbund	773	0	0	170	37	124	24	0	1.128	1.095
Volleyball Danmark	4.124	0	0	380	37	723	22	200	5.486	5.212
Dansk Vægtløftnings-Forbund	1.156	0	0	170	37	0	15	0	1.378	1.385
Dansk Amerikansk Fodbold Forbund	2.194	0	0	234	37	0	20	0	2.485	2.433
KFUMs Idrætsforbund	2.553	0	0	240	37	125	9	0	2.964	2.924
Rullesport Danmark	1.244	0	0	85	37	108	4	0	1.478	1.724
Dansk Kegle Forbund	1.468	0	0	0	0	0	7	0	1.475	1.400
Dansk Curling Forbund	720	0	0	138	37	0	11	0	906	1.027
Dansk Squash Forbund	1.236	0	0	170	37	0	7	0	1.450	1.428
Dansk Taekwondo Forbund	1.980	0	0	120	37	0	18	0	2.155	2.277
Dansk Karate Forbund	2.079	0	0	0	37	0	0	0	2.116	2.129

Noter

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings-konsulenter	Revisions-tilskud	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	Visions-puljen	I alt 2017	I alt 2016
Dansk Hanggliding og Paragliding Union	336	0	0	105	37	0	0	0	478	496
Danmarks Motor Union	2.764	0	0	240	55	0	65	0	3.124	3.528
Dansk Softball Forbund	973	0	0	167	37	50	45	0	1.272	1.228
Dansk Automobil Sports Union	2.753	0	0	170	55	0	18	0	2.996	2.867
Dansk Triatlon Forbund	2.039	0	0	240	37	0	10	0	2.326	2.258
Dansk Minigolf Union	955	0	0	149	0	100	20	0	1.224	1.257
Dansk Styrkeløft Forbund	1.315	0	0	170	37	0	39	0	1.561	1.315
Moderne Femkamp Danmark	19	0	0	0	37	0	15	0	71	74
Floorball Danmark	1.784	0	0	219	37	250	46	0	2.336	2.153
Dansk Dart Union	1.354	0	0	170	37	0	20	0	1.581	1.481
Dansk Petanque Forbund	1.226	0	0	170	37	0	0	0	1.433	1.350
Dansk Klatreforbund	2.147	0	0	223	37	315	11	0	2.733	2.678
Dansk Kickboxing Forbund	656	0	0	0	37	0	0	0	693	756
KUF	1.675	0	0	0	37	0	0	0	1.712	1.620
Diverse	0	0	850	179	-37	476	509	300	2.277	1.951
	153.154	6.326	2.450	11.436	2.552	9.228	2.629	3.675	191.450	189.075

Noter

26 Idrættens Hus, Hotel og Konference 2017

	Hotel	Restaurant	I alt	I alt	Afvigelse	I alt	2016-2017
	Faktisk	Faktisk	Faktisk 2017	Budget	Faktisk - budget	Faktisk 2016	Udvikling
Omsætning							
Værelser m.v.	6.474	0	6.474	6.394	80	6.147	327
Konference/mødelokaler	2.229	0	2.229	2.355	-126	2.477	-248
Idrætshaller	1.310	0	1.310	1.440	-130	1.305	5
Frokost	0	5.503	5.503	4.650	853	4.726	777
Restaurant m.v.	0	5.598	5.598	6.265	-667	6.237	-639
Morgenmad	0	1.241	1.241	1.108	133	1.185	-6
Hal arrangementer	0	2.584	2.584	2.740	-156	3.037	-453
Omsætning i alt	10.013	14.926	24.939	24.952	-13	25.114	-175
Vareforbrug							
Vareforbrug	2.523	6.385	8.908	8.775	-133	8.918	10
Provision - Brøndby Hallen	0	420	420	412	-8	436	16
Vareforbrug i alt	2.523	6.805	9.328	9.187	-141	9.354	26
Dækningsbidrag	7.490	8.121	15.611	15.765	-154	15.760	-149

Noter

	Hotel	Restaurant	I alt	I alt	Afvigelse	I alt	2016-2017
	Faktisk	Faktisk	Faktisk 2017	Budget	Faktisk - budget	Faktisk 2016	Udvikling
Omkostninger							0
Markedsføring	140	142	282	270	-12	286	-4
Løn og Personaleudgifter	3.361	5.890	9.251	8.705	-546	9.528	-277
Husleje, vand, varme, el m.v.	30	1.367	1.397	1.469	72	1.263	134
Vedl., nyanskaffelser og afskr.	87	356	443	844	401	750	-307
Administration	1.022	480	1.502	1.522	30	1.638	-136
Omkostninger i alt	4.640	8.235	12.875	12.810	-55	13.465	-590
Resultat	2.850	-114	2.736	2.955	-209	2.295	441
Andel af fællesudgifter fra DIF	-2.474	0	-2.474	-2.470	-14	-2.249	-225
Resultat efter fællesudgifter	-376	114	262	485	-223	46	216

Nøgletal

Køkkenprocent I	54 %	56 %	-2 %
Køkkenprocent II (ex. provision)	52 %	53 %	-1 %
Lønprocent	39 %	38 %	-1 %

Antal fuldtidsansatte pr. 31. december

Budget 2018		Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
	Fordelt på aktiviteter			
	Indirekte tilskud til specialforbund			
2,00	Idræt og Integration	2,00	2,00	2,00
2,00	Faciliteter, pol. program	2,00	2,00	1,00
6,81	Udviklingsvirksomhed	5,81	5,81	5,81
10,81	Indirekte tilskud til specialforbund i alt	9,81	9,81	8,81
	Eliteidrætsaktiviteter			
4,00	Olympisk og internationalt arbejde	3,54	4,00	4,00
2,00	Talantarbejde, pol. program	2,00	2,00	2,00
1,50	Bekæmpelse af matchfixing, doping m.v.	1,00	1,00	1,00
7,50	Eliteidrætsaktiviteter i alt	6,54	7,00	7,00
	Servicevirksomhed			
6,00	Uddannelsesvirksomhed	6,00	6,00	6,00
1,00	IT Service	1,00	1,00	1,00
0,00	Regnskabsservice for SPF ¹	8,00	8,46	7,89
8,50	Kommunikation & analyse	8,50	7,77	7,77
1,00	Idrætsliv	1,00	1,00	1,00
16,50	Servicevirksomhed i alt	24,50	24,23	23,66
	Administration			
10,50	Public affairs	11,00	11,00	10,00
1,00	HR	1,00	1,00	1,61
9,28	Økonomi, inkl. regnskabs- og lønassistance SOD/TD ²	7,78	8,28	8,78
20,78	Administration i alt	19,78	20,28	20,39
	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed			
1,50	Formand & næstformænd	1,50	1,50	1,50
1,50	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt	1,50	1,50	1,50
	Ejendomsdrift			
2,00	Kontorudlejning	2,00	2,00	2,00
2,00	Ejendomsdrift i alt	2,00	2,00	2,00
59,09	Samlet antal ansatte fordelt på aktiviteter³	64,13	64,82	63,36

¹ 75 % finansieres af brugerbetaling fra SPF

² 50 % finansieres af samarbejdspartnere

³ Derudover er der ansat 3 elever, 3 praktikanter og 2 på barsel

Antal fuldtidsansatte pr. 31. december (fortsat)

Budget 2018		Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
	Ansatte finansieret af eksterne midler			
1,00	Udviklingsvirksomhed (Vision 25-50-75)	1,00	1,00	1,00
1,00	Uddannelsesvirksomhed (Vision 25-50-75)	2,00	2,00	2,00
1,00	Kommunikation (Vision 25-50-75)	1,00	1,00	1,00
1,00	Get2Sport (Nordea-fonden)	1,00	0,00	0,00
2,00	Idrættens Innovationslab (Industriens Fond)	2,00	0,00	0,00
4,00	DIF Soldaterprojekt (Forsvarsministeriet)	3,00	0,00	0,00
1,50	TV-koordinator (Medieudvalg)	1,50	1,50	1,50
1,00	Public Affairs (Vision 25-50-75)	1,00	1,00	0,00
12,50	Ansatte finansieret af eksterne midler i alt	12,50	6,50	5,50

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
Resultatopgørelse			
	Note		
Indtægter			
Tilskud			
Tilskud fra Kulturministeriet	285.840	289.264	281.054
Tilskud fra Undervisningsministeriet	41	55	54
Tilskud fra Idrættens Medieudv. – TV-koordinator og Web-tv	2.663	993	2.678
Tilskud fra Team Danmark – Idrættens Træner akademi m.v.	100	100	300
Tilskud fra Udlændinge-, Integrations-, og Boligministeriet til Get2Sport	4.031	4.000	5.460
Tilskud fra Tuborg Fondet	0	0	1.491
Tilskud fra Tryg Fonden til Vision 25-50-75/BDFL	12.000	12.000	10.000
Tilskud fra Nordea-fonden til Vision 25-50-75/BDFL	20.000	10.000	10.000
Tilskud fra Nordea-fonden til Rend og hop med Oliver	2.029	0	0
Tilskud fra Nordea-fonden til Skole OL	3.019	0	0
Tilskud fra Nordea-fonden til Get2Sport	4.031	4.000	0
Tilskud fra Nordea-fonden til Årets Holdkammerat	464	576	0
Tilskud fra A.P. Møller Fonden til Bevægelse i skolen 2.0	2.950	0	0
Tilskud fra Sundheds- og Ældreministeriet til Doorstep	1.068	1.000	0
Donation fra Guldsmiden Hotels til Idræt for alle	127	0	0
Tilskud fra Forsvarsministeriet til Soldaterprojekter	1.074	0	0
Tilskud fra Industriens Fond til Innovation Lab	1.083	0	0
Tilskud fra Salling Fonden	0	0	3.250
Tilskud fra Biblioteksstyrelsen	0	0	39
Tilskud fra IOC/EOC/Olympic Solidarity m.v.	2.109	553	2.112
Tilskud i alt	342.629	322.541	316.438
Øvrige indtægter			
Ejendomsdrift IH – husleje, udlejning værelser m.v.	19.935	19.454	16.090
Brugerbetaling kollektive forsikringer, SPF	8.988	8.988	8.969
Præmiebonus kollektive forsikringer, TRYG	1.488	0	0
Sponsorindtægt – TOP sponsor IOC	3.827	2.113	4.388
Udbytte – Sport One Danmark P/S	3.968	4.000	5.090
Kursusindtægter	3.271	2.735	2.126
Salgsindtægter	A 7.398	8.241	7.907
Renter og udbytter	-257	-235	176
Øvrige indtægter i alt	48.619	45.296	44.746
Indtægter i alt	391.248	367.837	361.184

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
Resultatopgørelse, fortsat			
Udgifter			
Lovbestemte udgifter			
Lovbestemt tilskud, Team Danmark	22.919	23.271	22.308
Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil Union	6.326	6.423	6.158
Lovbestemte udgifter i alt	29.245	29.694	28.466
Aktivitetsbestemte udgifter, specialforbund, m.v.			
Bloktilskud, specialforbund	153.154	153.154	151.654
Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	2.450	2.450	2.450
Revisionstilskud, specialforbund	2.552	2.650	2.690
Synlighed om frivillige ledere	99	140	140
Nye medlemsformer	325	270	206
Kollektive forsikringer	15.384	14.306	12.652
Udviklingskonsulentordningen, puljemidler m.v.	11.558	11.550	11.129
Vision 25-50-75	35.675	22.300	21.725
Sport Event Denmark	5.000	5.000	0
Strategisk udviklingspulje	14.276	13.000	15.778
Fælles Medlemsregistrering – CFR	517	600	567
Faciliteter, pol. program	1.484	1.688	0
NEC samarbejde med Team Danmark	130	0	0
Projekt Foreningsfitness	0	0	1.500
Projekt Mangfoldighed	198	300	326
Internationalt samarbejde m.v.	2.661	2.000	2.377
Aktivitetsbestemte udg., specialforbund, m.v. i alt	245.463	229.408	223.194
Eliteidrætsaktiviteter			
Olympisk og internationalt arbejde	10.736	8.177	9.890
Eliteidrætsaktiviteter i alt	10.736	8.177	9.890

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
Resultatopgørelse, fortsat			
Uddannelsesaktiviteter			
Uddannelsesvirksomhed	7.725	7.995	5.756
Uddannelsesaktiviteter i alt	7.725	7.995	5.756
Breddeidrætsaktiviteter			
Udviklingsvirksomhed	9.134	6.468	8.018
Udviklingsudvalg og puljemidler, andre	690	550	68
Idræt og Integration	10.921	10.984	8.107
Tilskud, andre organisationer	255	100	195
Breddeidrætsaktiviteter i alt	21.000	18.102	16.388
Andre udgifter			
Public Affairs	11.983	9.590	9.474
Kommunikation	12.101	10.895	10.136
Økonomi	13.278	13.891	13.187
IT Service	2.261	2.634	2.940
HR og fællesudgifter	4.896	4.890	5.616
Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	4.637	4.912	5.123
Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	771	1.327	1.267
Andre udgifter i alt	49.927	48.139	47.743
Ejendomsdrift og afskrivninger			
Hotel, møde og conferencefaciliteter	2.811	2.806	2.556
Kontorudlejning	17.142	17.358	16.558
Prioritetsrenter	4.519	4.632	4.698
Afskrivninger	6.026	6.026	5.753
Ejendomsdrift og afskrivninger i alt	30.498	30.822	29.565
Udgifter i alt	394.594	372.337	361.002
ÅRETS RESULTAT	-3.346	-4.500	183

Noter til regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.		Regnskab	Budget	Regnskab
		2017	2017	2016
A	Salgsindtægter			
	Kontingenter	1	1	1
	Uddannelsesvirksomhed – publikationer og royalty	156	0	157
	Kommunikation – annoncer, abonnementer m.v.	414	730	575
	Økonomi, løn- og regnskabsassistance m.v.	5.470	6.100	5.796
	IT, brugerbetaling Sitecore	228	200	155
	Fællesudgifter – porto, telefon m.v.	1.129	1.210	1.223
	Salgsindtægter i alt	7.398	8.241	7.907