



# Danmarks Idræts-Forbund

Årsrapport 2011

Denne årsrapport indeholder 47 sider

Årsrapport 2011.doc

## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Revisionspåtegning – intern revision	5
Oplysninger om forbundet	6
Ledelsens beretning	8
Anvendt regnskabspraksis	18
Resultatopgørelse	21
Balance 31. december	23
Pengestrømsopgørelse	25
Noter	25
Antal fuldtidsansatte pr. 31. december	43
Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse	40
Noter til regnskab opstillet efter Kulturmin. bekendtgørelse	47

## Ledelsespåtegning

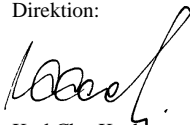
Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011 for Danmarks Idræts-Forbund.

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 samt resultat.

Årsrapporten for 2011 for Danmarks Idræts-Forbund indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, den 24. marts 2012

Direktion:



Karl Chr. Koch  
direktør



Morten Herup Olesen  
økonomichef

Bestyrelsen:



Niels Nygaard  
formand



Preben Staun  
næstformand



Hans Christian Hansen  
økonomiansvarlig



Thomas Bach



Susan Roulund



Lotte Büchert



Bent Clausen



Tine Rindum Teilmann



Poul-Erik Høyer



Niels-Chr. Levin Hansen

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til repræsentantskabet i Danmarks Idræts-Forbund

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for perioden 1. januar til 31. december 2011, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter samt ledelsesberetningen. Årsregnskabet samt ledelsesberetningen er udarbejdet efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005 og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab og en ledelsesberetning uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Her ud over er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet og ledelsesberetningen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet og ledelsesberetningen på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik jf. rigsrevisorloven samt Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet og ledelsesberetningen er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet og ledelsesberetningen. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og ledelsesberetningen, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Danmarks Idræts-Forbunds udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede samt for udarbejdelse af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Danmarks Idræts-Forbunds interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet og ledelsesberetningen.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om 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.

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 Danmarks Idræts-Forbunds aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af Danmarks Idræts-Forbunds aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Det er også vores opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. 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.

## **Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen**

Danmarks Idræts-Forbund har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005 som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2011 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter. Budgettal for 2011 og 2012 er ikke omfattet af vores revision.

København, den 24. marts 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Torben Kristensen

statsautoriseret revisor

## Revisionspåtegning – intern revision

Som repræsentantskabsvalgte interne revisorer har vi i tilknytning til den revision, der er foretaget af de eksterne revisorer revideret årsrapporten for 2011. Vor revision har bl.a. omfattet afvigelser mellem regnskab og budget, gennemgang af udvalgte konti, vurdering af administrative rutiner samt gennemgang og analyse af årsrapportens indhold og præsentation.

Vor revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

København, den 24. marts 2012



Per Værndal  
intern revisor



Jørgen Meyer  
intern revisor

## **Oplysninger om forbundet**

Danmarks Idræts-Forbund

Idrættens Hus

Brøndby Stadion 20

2605 Brøndby

[www.dif.dk](http://www.dif.dk)

Telefon 43 26 26 26

Telefax 43 26 26 28

### **Bestyrelse**

Niels Nygaard (formand)

Preben Staun (næstformand)

Hans Christian Hansen (økonomiansvarlig)

Susan Roulund

Thomas Bach

Bent Clausen

Niels-Christian Levin Hansen

Lotte Büchert

Tine Rindum Teilmann

Poul-Erik Høyer

Hans Kongelige Højhed Kronprins Frederik (IOC's medlem i Danmark)

### **Direktion**

Karl Chr. Koch

### **Revisor**

KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Kristensen

### **Bank**

Nordea Bank Danmark A/S

### **CVR**

56 80 83 10

## **Momsregistrering**

Danmarks Idræts-Forbund er som forening som hovedregel moms fritaget.

DIF's hotelvirksomhed er dog momspligtig, ligesom en del af forbundets salgs- og udlejningsvirksomhed er omfattet af momspligten.

## **Repræsentantskab**

Ordinært repræsentantskabsmøde afholdes lørdag den 5. maj 2012 i Idrættens Hus.



## Ledelsens beretning

Regnskabet for kalenderåret 2011 udviser et underskud på 2.134 tkr. mod et budgetteret overskud på 888 tkr..

Regnskabets balancesum udgør 291.908 tkr., og egenkapitalen udgør i alt 31.743 tkr..

Efterfølgende redegøres supplerende for en række forhold af væsentlig karakter.

Derudover henvises til Danmarks Idræts-Forbunds årsberetning for 2011, der kan hentes på [www.dif.dk](http://www.dif.dk)

### Udviklingspuljen

DIF har etableret en udviklingspulje, der bl.a. skal styrke DIF's profil og højne synlighedsindsatsen af DIF's initiativer på det idrætspolitiske område. En profilering og synlighedsindsats hænger sammen med, at der i udviklingspuljen er afsat et større økonomisk råderum til udviklingsinitiativer, der for alvor kan flytte DIF, DIF's forbund, foreningerne og den enkelte idrætsudøver.

DIF oprettede ligeledes udviklingspuljen i lyset af de stigende krav, som DIF oplever fra omverdenen i forhold til, hvilke opgaver DIF på det samfundsmæssige område skal være med til at løse. Endelig har DIF igangsat udviklingspuljen for at skabe en samlet ressource, der kan være med til at udvikle dansk idræt, så den er i stand til at opfange nye målgrupper eller etablere nye samarbejder med stat, kommuner, institutioner eller kommercielle partnere. Alt sammen med det formål at få så mange danskere som muligt til at dyrke idræt i en af DIF's forbund og foreninger.

Udviklingspuljen i DIF har følgende formål:

- At DIF får mulighed for at igangsætte selvstændige udviklingsinitiativer, der lægger beslag på større økonomiske ressourcer, som kan være med til at udvikle de enkelte idrætsudøvere og initiativer i DIF og specialforbundene.
- At DIF får mulighed for at udvikle initiativer, der skaber en større rolle for DIF på det samfundsmæssige område.
- At DIF igangsætter udviklingsinitiativer, der skaber større synlighed og profil omkring DIF og dansk idræts udviklingsarbejde både eksternt og internt.

Udviklingspuljen vil fra og med 2012 også indeholde talentudviklingsprojekter. I DIF's politiske program indgår DIF's nye mulighed for at støtte talentudviklingsprojekter under den af programmets fem hovedoverskrifter, der lyder: "DIF vil værne om og styrke mangfoldigheden i idrætten".

Talentudviklingsprojekterne vil dels skulle bestå af en række generelle aktiviteter, der vil kunne komme alle forbund til gode dels bestå af en række konkrete projekter efter den model, der kendes fra breddeudviklingsprojekterne:

- der etableres forpligtende samarbejder mellem DIF og udvalgte forbund med det fokus at få skabt talentudvikling via en sammenhængende plan – der opereres således ikke med en åben ansøgningspulje.
- planen kan indebære strukturændringer i det enkelte forbund, f.eks. når det gælder landsholdsarbejde, træneruddannelse, kommunalt arbejde, eliteturneringsstruktur, samarbejde forbund/klubber og elitære målsætninger og prioriteringer.

Der skal være en medfinansiering fra specialforbundet, som udgangspunkt 50 % af budgettet for projektet.

## Ledelsens beretning

Der er i løbet af 2010 og 2011 bevilliget i alt 20 projekter med en samlet økonomi på 60 mio. kr. over de kommende år.

Projekt	DIF's FINANSIERING					SPF's FINANSIERING					DIF+SPF
	2010	2011	2012	2013	I alt	2010	2011	2012	2013	I alt	I alt
DIF, Idrætslederakademi	500	436	500	0	<b>1.436</b>	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>1.436</b>
DGU, medlemsskaber	500	800	800	400	<b>2.500</b>	560	995	1.030	360	<b>2.945</b>	<b>5.445</b>
SVØM, flere medlemmer	500	856	914	967	<b>3.237</b>	0	547	547	518	<b>1.611</b>	<b>4.848</b>
SVØM, analyse	375	300	0	0	<b>675</b>	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>675</b>
DAI, idræt for ældre	200	470	715	735	<b>2.120</b>	0	300	225	225	<b>750</b>	<b>2.870</b>
DOF, synlighed	310	730	740	820	<b>2.600</b>	115	115	115	115	<b>460</b>	<b>3.060</b>
DGF, flere medlemmer	695	1.201	1.030	1.020	<b>3.946</b>	40	694	611	639	<b>1.984</b>	<b>5.929</b>
DVBF, medlemsboom	126	515	820	668	<b>2.129</b>	0	117	117	117	<b>351</b>	<b>2.480</b>
DBF, breddeklubber	0	979	820	750	<b>2.549</b>	92	480	321	414	<b>1.308</b>	<b>3.857</b>
DHF, fitnesshåndbold	126	663	800	950	<b>2.539</b>	63	332	400	475	<b>1.270</b>	<b>3.809</b>
DBU, flere ungdomsspillere	0	1.317	1.071	1.341	<b>3.729</b>	0	1.428	1.114	1.294	<b>3.836</b>	<b>7.565</b>
DHIF/DMI, soldaterprojekt	0	495	660	660	<b>1.815</b>	0	265	220	220	<b>705</b>	<b>2.520</b>
DTF, tennis for flere	0	800	800	800	<b>2.400</b>	0	250	442	639	<b>1.331</b>	<b>3.731</b>
DRF, flere medlemmer (ophørt)	0	528	0	0	<b>528</b>	0	487	0	0	<b>487</b>	<b>1.015</b>
DBBF, FIBA 33	0	260	350	311	<b>921</b>	0	76	101	90	<b>267</b>	<b>1.188</b>
DBTU, flere medlemmer	0	400	400	400	<b>1.200</b>	0	221	451	466	<b>1.138</b>	<b>2.338</b>
DSkiF, skiferie til skisport	0	239	458	458	<b>1.155</b>	0	110	220	220	<b>550</b>	<b>1.705</b>
DKF, kontingentprojekt	0	250	375	375	<b>1.000</b>	0	498	492	425	<b>1.414</b>	<b>2.414</b>
KFUM, rend og hop	0	277	140	0	<b>417</b>	0	168	168	0	<b>335</b>	<b>752</b>
SPF, forpligtende samarbejde	0	250	0	0	<b>250</b>	0	0	0	0	<b>0</b>	<b>250</b>
<b>I alt bevilliget/egen betaling</b>	<b>3.332</b>	<b>11.766</b>	<b>11.392</b>	<b>10.654</b>	<b>37.144</b>	<b>871</b>	<b>7.081</b>	<b>6.574</b>	<b>6.215</b>	<b>20.741</b>	<b>57.885</b>
<b>Mindre projekter</b>	<b>625</b>	<b>266</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>1.041</b>	<b>0</b>	<b>628</b>	<b>627</b>	<b>0</b>	<b>1.255</b>	<b>2.296</b>
<b>I alt bevilliget</b>	<b>3.958</b>	<b>12.032</b>	<b>11.542</b>	<b>10.654</b>	<b>38.185</b>	<b>871</b>	<b>7.708</b>	<b>7.201</b>	<b>6.215</b>	<b>21.995</b>	<b>60.180</b>
<b>Budget</b>	<b>4.000</b>	<b>6.000</b>	<b>16.500</b>	<b>15.000</b>	<b>41.500</b>						
<b>Ej bevilliget</b>	<b>42</b>	<b>-6.032</b>	<b>4.958</b>	<b>4.346</b>	<b>3.315</b>						

DIF finansierer i gennemsnit 63% af udviklingsprojekterne og specialforbundene finansierer i gennemsnit 37%.

## Ledelsens beretning

Et samlet overblik over resultaterne fra de udviklingsprojekter, som arbejder med at rekruttere klubber og medlemmer, ser efter det første år således ud:

Forventet vækst i DIF's samlede medlemstal	ca. 15-20.000 medlemmer
Forventet vækst i medlemstal i forbund med udviklingsprojekter	ca. 25-30.000 medlemmer
Opgjort isoleret effekt af udviklingsprojekter	ca. 37.000 medlemmer

Det skal dog understreges, at der er tale om forventede tal, idet medlemsindberetningen til DIF endnu ikke var tilendebragt, da denne årsrapport blev skrevet.

Udviklingsprojekternes effekt vurderes således til at være noget højere end den samlede vækst i medlemstal hos forbund med udviklingsprojekter. De samlede tal dækker imidlertid over store forskelle mellem forbundene. Succeskriteriet for satsningen er, at udviklingsprojekterne skal bidrage med 100.000 flere medlemmer i løbet af den 3-årige projektperiode. Efter det første år ligger projekterne samlet set således til at have nået omkring en tredjedel af det samlede mål.

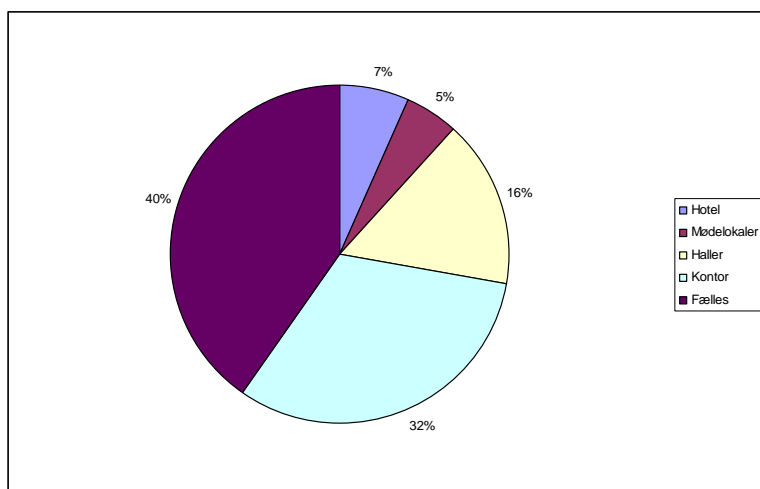
Ud over medlemsprojekterne er en række samfundsmæssige projekter igangsat i et samarbejde DIF og forbundene imellem: DIF Soldaterprojektet (i samarbejde med DHIF og DMI), skolesvømning (i samarbejde med SVØM), børnehaveprojektet "Rend og hop" (i samarbejde med KFUM), "Find vej" (i samarbejde med DOF) samt et projekt for sindslidende (i samarbejde med DAI). Alle projekter har i det forgangne år formået at skabe større synlighed om DIF-idrætten og DIF-idrættens samfundsmæssige bidrag.

### Aktivitetsregnskab i Idrættens Hus

Der har igennem en årrække været fokus på mulighederne for nedbringelse af den samlede økonomiske "byrde" på Idrættens Hus, og emnet har været drøftet med mellemrum på DIF's års- og budgetmøder.

Der er foretaget en lang række af initiativer (konkret tilbud på sale-and-lease-back løsning, ny finansiering af Idrættens Hus, optimering af udlejning af primært møde- og overnatningsfaciliteter mv.) med henblik på at optimere økonomien for huset, men som det fremgår af nedenstående analyse, er udlejningsaktiviteten den primære udfordring.

De samlede m<sup>2</sup> i Idrættens Hus udgør ca. 33.000 m<sup>2</sup> og er fordelt som følger:



## Ledelsens beretning

Som det fremgår af ovenstående, udgør fællesområderne i Idrættens Hus ca. 40%, hvoraf hovedparten i en "normal" udlejningsejendom ville blive indregnet i huslejen (brutto m2).

For at anskueliggøre de økonomiske forhold, er der udarbejdet en økonomisk beregning af de samlede udgifter til Idrættens Hus fordelt pr. aktivitet, herunder hotel, mødelokaler, haller og kontorhotel.

Regnskab 2011 i t.kr.	Kontorhotel					
	Hotel	Møde	Haller	SPF+øv.	DIF	I alt
Indtægter i alt	-4.556	-1.936	-1.298	-11.349	-1.547	-20.686
Driftsudgifter i alt	3.399	2.995	2.685	12.326	2.533	23.938
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>-1.157</b>	<b>1.059</b>	<b>1.387</b>	<b>977</b>	<b>986</b>	<b>3.252</b>
Afskrivninger bygninger	669	528	428	2.887	389	4.901
Prioritetsrenter	1.368	1.079	875	5.900	794	10.015
<b>I alt inkl. afskr./renter</b>	<b>880</b>	<b>2.666</b>	<b>2.690</b>	<b>9.764</b>	<b>2.169</b>	<b>18.168</b>

Kontorhoteldelen udgør over 60% af den samlede omkostning. Hoteldelen bidrager positivt med 1,2 mio. kr. før renter og afskrivninger, hvorimod alle de øvrige aktiviteter alle bidrager negativt. Imidlertid bør hotel samt mødelokaler vurderes under et, idet de i et vist omfang er komplementære.

På baggrund af ovenstående analyse må det konstateres, at der skal betydelige ændringer og investeringer til, såfremt den samlede økonomi for huset skal forbedres væsentligt. Bestyrelsen har derfor besluttet at nedsætte en arbejdsgruppe, bestående af de økonomiansvarlige, en advokat og en arkitekt, der har fået til opgave at udarbejde et eventuelt forslag til en gennemgribende ejendomsudvikling af Idrættens Hus.

### Renteswap

I slutningen af 2010 afviklede DIF et langfristet fastforrentet lån hos Nykredit på 60 mio. kr. Indfrielsen af lånet var en konsekvens af bebudede væsentlige rentemarginalforøgelser fra Nykredits side, og et nyt lån etableret hos Nordea viste sig at være mere økonomisk fordelagtigt for DIF, idet DIF i de kommende 5 år ville opnå en samlet besparelse på over 1 mio. kr.

I tilknytning til den nye låneaf tale 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. DIF har i forbindelse med årsrapporten reguleret renteswappens markedsværdi vedrørende det nye lån samt renteswappens markedsværdi vedrørende det eksisterende lån over egenkapitalposten dagsværdireguleringer af finansielle instrumenter.

Reguleringen af renteswappen på i alt 16,5 mio. kr. er, jf. regnskabspraksis, foretaget over egenkapitalen, idet en renteswap udløber til kurs 100, og således ikke har indvirkning på resultatet, idet DIF ikke har aktuelle planer om at indfri de 2 stående lån før udløb i henholdsvis 2015 (50 mio.) og 2019 (100 mio. kr.).

### Grønt regnskab – ledelsens redegørelse

I forbindelse med, at DIF i 2008 vedtog et nyt og stærkere miljøkodeks, blev det ligeledes besluttet, at der skal udarbejdes et grønt regnskab for Idrættens Hus arealer og aktiviteter.

Det første regnskab blev udarbejdet i forbindelse med regnskabsaflæggelsen i 2008. DIF besluttede, at det grønne regnskab skulle koncentrere sig om følgende fem forhold: el- og varmemeforbrug, vandforbrug, forbrug af råvare og materialer, affaldsproduktion og arbejdsmiljø.

## Ledelsens beretning

	2011	2010	Udvikling
<b>1. Opvarmet areal m<sup>2</sup></b>	32.797	32.797	0%
<b>2. Antal brugere</b>	421	441	-5%
<b>3. Varmeforbrug</b>			
3.1. Fjernvarme MWh	2.475	2.869	-14%
3.2. Varme pr. m <sup>2</sup>	0,075	0,087	-14%
<b>4. Elforbrug</b>			
4.1. Fælles målere KWh	1.375.836	1.485.110	-7%
4.2. Elforbrug (kWh) pr. m <sup>2</sup>	42	45	-7%
<b>5. Vandforbrug</b>			
5.1. Tilført drikkevand (m <sup>3</sup> )	6.128	9.131	-33%
5.2. Drikkevand (m <sup>3</sup> ) pr. bruger	15	21	-29%
<b>6. Affaldsproduktion</b>			
6.1 Brændbart (ton)	83,5	92,5	-10%
6.2. Ikke brændbart (ton)	6,6	7,0	6%
6.3. Papir (ts)	12,9	14,5	-11%
6.4. Jern (ton)	4,8	2,6	85%
6.5. E-skrot (ton)	1,6	7,1	-77%

På energiområdet for 2011 fremgår det, at huset har et mindre forbrug på både varme, el og vand. I 2011 blev hele energiområdet digitaliseret, således at forbruget kan følges minutiøst. For at opnå det fulde overblik af forbruget, er der i starten af 2012 sat bimålere op i alle sektioner af huset, således at der er et fuld flow af forbruget. Vedrørende husets affaldsproduktion har der generelt været et fald, med undtagelse af jern, hvor der er registreret 2.2 ton mere end sidste år. Fra 2012 er det muligt at kunne udskille hotellets energiforbrug fra husets forbrug.

DIF har fokus på arbejdsmiljøreglerne, hvilket bl.a. medfører, at vi hvert 3. år gennemfører APV. Den næste APV gennemføres i 2013.

Huset har en målsætning om en 5% besparelse i 2012 på energiområderne.

### Idrættens koncernregnskab – DIF familien

DIF udarbejder årligt et "Idrættens koncernregnskab" for DIF familien. Koncernregnskabet omhandler 2010, 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

<b>Resultatopgørelse i t.kr.</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>Ændring i kr.</b>	<b>Ændring i %</b>
<b>Indtægter</b>				
Tilskud fra Kulturministeriet mv.	321.083	330.881	9.798	3%
Tilskud fra Team Danmark	91.659	86.159	-5.500	-6%
Sponsorer, rettigheder og entre	252.108	322.930	70.822	28%
Kontingenter, licenser, turnerings-/deltagergebyr mv.	186.937	204.323	17.386	9%
Uddannelses-/kursusindtægter	38.145	37.714	-431	-1%
Renteindtægter og kursgevinst	21.713	15.466	-6.247	-29%
<b>Indtægter i alt</b>	<b>911.645</b>	<b>997.473</b>	<b>85.828</b>	<b>9%</b>
<b>Udgifter</b>				
Administration	190.739	197.156	6.417	3%
Breddeaktiviteter	224.856	252.921	28.064	12%
Eliteaktiviteter	290.961	322.893	31.932	11%
Kommunikation- og marketingsudgifter	66.017	62.020	-3.997	-6%
Uddannelsesaktiviteter	59.508	59.362	-146	0%
Mødevirksomhed	28.644	28.822	178	1%
Renteudgifter og kurstab	6.828	4.034	-2.794	-41%
Drift af Idrættens Hus, inkl. renter og afskrivninger	37.736	38.370	634	2%
<b>Udgifter i alt</b>	<b>905.289</b>	<b>965.578</b>	<b>60.289</b>	<b>7%</b>
<b>Resultat</b>	<b>6.345</b>	<b>31.895</b>	<b>25.539</b>	

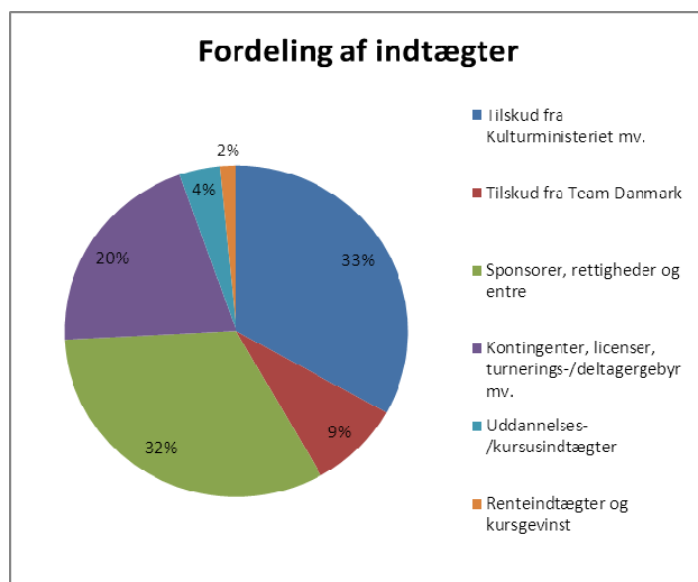
De samlede indtægter i 2010 udgør 997 mio. kr. eller en stigning på 9% i forhold til 2009. Ændringen skyldes primært en stigning i sponsoraftaler for enkelte forbund.

Ovenstående billede er meget påvirket af DIF og de 4 største specialforbund, idet de udgør godt 60% af omsætningen og 75% af resultatet.

Den samlede udvikling for de øvrige specialforbund er 3% stigning i indtægterne og 0% udvikling i de samlede omkostninger.

Af de samlede indtægter udgør DIFs og forbundenes egne genererede indtægter 58% (2009: 55%) og 42% (2009: 45%) fra offentlige indtægter, primært overskudsandelen fra Danske Spil A/S.

## Ledelsens beretning



De samlede udgifter kan i 2010 opgøres til 966 mio. kr., heraf udgør de samlede lønudgifter udgør 260 mio. kr.. De samlede udgifter er steget med 7% i forhold til 2009. DIF og specialforbundene benytter godt 33% (2009: 32%) direkte til eliteaktiviteter og 25% (2009: 25%) direkte til breddeaktiviteter. Set over den seneste årrække har fordelingen af udgifterne været stort set uændret og ikke påvirket synderligt af størrelsen af forbundene.

Den samlede balance pr. 31. december 2010 er som følger:

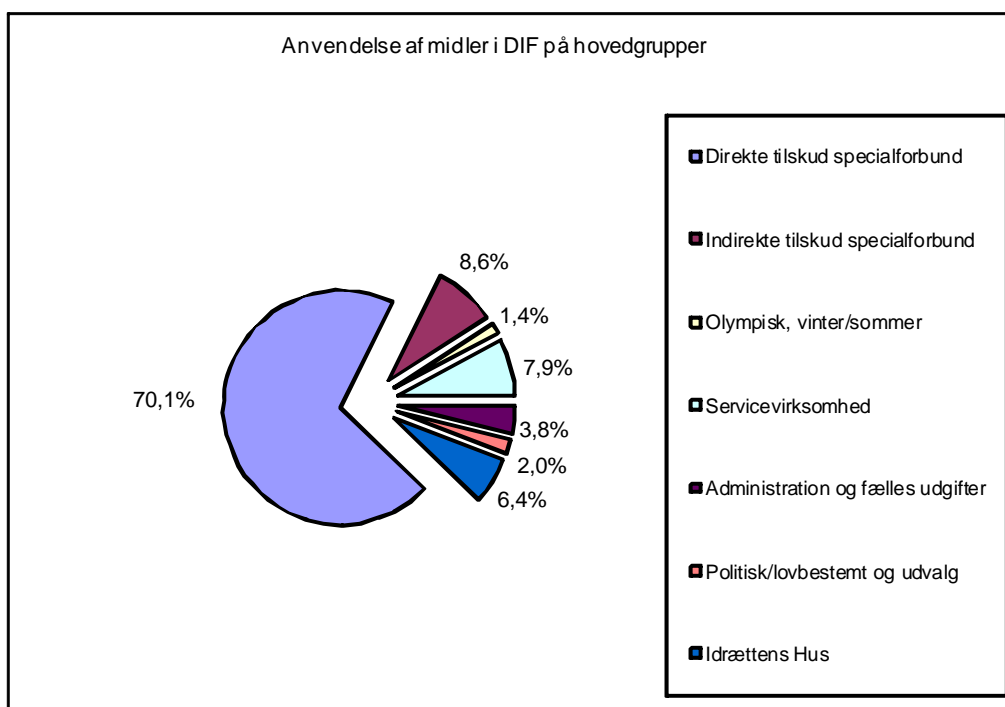
Balance	2009	2010	Ændring i kr.	Ændring i %
<b>Aktiver</b>				
Anlægsaktiver	298.295	293.346	-4.949	-2%
Finansielle anlægsaktiver	64.958	66.711	1.753	3%
Likvider	201.919	241.332	39.413	20%
Tilgodehavender	151.332	124.803	-26.529	-18%
Varelager	6.221	6.262	41	1%
<b>Aktiver i alt</b>	<b>722.725</b>	<b>732.454</b>	<b>9.729</b>	<b>1%</b>
<b>Passiver</b>				
Egenkapital	265.407	285.695	-20.288	8%
Hensættelser	35.605	45.037	-9.432	26%
Kortfristet gæld	255.493	288.367	-32.874	13%
Langfristet gæld	166.220	113.355	52.865	-32%
<b>Passiver i alt</b>	<b>722.725</b>	<b>732.454</b>	<b>-9.729</b>	<b>1%</b>

## Ledelsens beretning

Som det fremgår af oversigten, udgør den samlede egenkapital 286 mio. kr., hvoraf DIF og de 4 største specialforbund udgør næsten 75% af den samlede egenkapital. Med udgangen af 2010 havde 10 specialforbund negativ egenkapital på i alt 5,5 mio. kr. mod 6,1 mio. kr. i 2009.

### Økonomi

DIF har i 2011 opnået indtægter for overskudsandel fra Danske Spil A/S samt finansielle indtægter på i alt 282.644 tkr. Indtægterne er i 2011 anvendt på følgende omkostningsgrupper:



Godt 78,7% (2010: 76,3%) af de samlede midler går enten direkte eller indirekte til DIF's specialforbund samt Team Danmark.

De direkte tilskud udgør 70,1% (2010: 67,2%) og omfatter bloktilskud, særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF, revisionstilskud, DIF/TD fælles forberedelsespulje, udviklingskonsulentordningen, strategisk udviklingspulje, tilskud til internationalt samarbejde samt de lovbestemte tilskud til Team Danmark og DBU. Af regnskabets note 28 fremgår specifikation af de direkte tilskud fordelt pr. forbund.

De indirekte tilskud udgør 8,6% (2010: 9,1%) og omfatter de kollektive forsikringer, frivillighedspris, tilskud til SEDK, projekt fitness, projekt ligestilling og breddeaktiviteter.

Af de samlede midler går 1,4% (2009: 1,8%) til det olympiske og internationale arbejde samt antidoping arbejdet i form af dopingkontrol og oplysningsudvalget. Godt 7,9% (2010: 7,9%) af de samlede midler anvendes til DIF's servicevirksomhed såsom uddannelsesvirksomhed, IT og kommunikation herunder analyse samt Idrætsliv.

Administrationen, dvs. sekretariat, økonomi og fællesudgifter og HR, anvender 3,8% (2010: 4,6%) af de samlede midler. Udgifter til bestyrelse, repræsentantskab, national og international mødevirksomhed samt udvalg udgør 2,0% (2010: 1,7%) af de samlede midler.



## Ledelsens beretning

Idrættens Hus anvender 6,4% (2010: 6,1%) af de samlede midler. Ekstraordinære poster anvender 0% (2010:1,7%) denne udgift skyldes en overkurs i forbindelse med omlægning af prioritetslån.

Årsrapporten udviser et underskud på 2.134 tkr. mod et budgetteret overskud på 888 tkr., hvilket resulterer i en negativ afvigelse på 3.022 tkr. Afvigelsen fremkommer på følgende hovedposter (over 400 tkr.):

Beskrivelse	Faktisk 2011	Budget 2011	Afvigelse
Andel Danske Spil	277.453	275.483	1.970
Renter & udbytte	5.191	4.290	901
Indtægter i alt	282.644	279.773	2.871
SPF, Kollektive forsikringer	5.568	4.752	-816
SPF, Strategisk Udviklingspulje	12.032	6.000	-6.032
SPF, Internationalt arbejde	1.353	2.000	647
UDD, Kursusafvikling, netto	325	890	565
UDD, Udsættelse af ansættelser og lønrefusioner	4.867	5.306	439
UDD, Publikationer og informationsmaterialer	938	1.601	663
UDD, Nyt kursussystem	549	0	-549
BREDDE, Analysevirksomhed	729	100	-629
KOM, Løn, ansættelse af kommunikationschef	2.918	2.444	-474
KOM, Konsulentassistance ifm. ansættelse af chef	493	20	-473
KOM, Ny visuel identitet	440	0	-440
ØKO, Udsættelse af ansættelse og vakant stilling	6.695	7.241	546
IT, Brugerbetaling, licenser, filserver mv.	4.236	3.828	-408
IT, Ekstern IT assistance	677	1.160	483
IT, Outsourcingaftale	4.990	4.000	-990
FÆLLES, Regulering feriepengeforpligtelse	-345	175	520
IH, Udlejning af kontorlokaler	-11.231	-10.680	551
IH, Udlejning af værelser	-4.661	-6.085	-1.424
IH, Udlejning af mødelokaler	-3.264	-3.697	-433
IH, Vedligeholdelse og nyanskaffelser	2.842	3.278	436
IH, Andre driftsudgifter	1.162	1.631	469
IH, Kantinetilskud	1.897	1.450	-447
IH, Ejendomsskat	1.376	695	-681
Øvrige udgifter, primært div. besparelser på IT og IH	250.192	252.776	2.584
Omkostninger i alt	284.778	278.885	-5.893
<b>Resultat</b>	<b>-2.134</b>	<b>888</b>	<b>-3.022</b>

## **Ledelsens beretning**

Der er pr. 31. december 2011 i alt 65 fuldtidsansatte medarbejdere, heraf er 4 konsulenter ansat på åremål, 2½ medarbejdere er finansieret af Idrættens Medieudvalg (2010: 69 fuldtidsansatte medarbejdere). Derudover er der ansat 4 elever og 1 praktikant.

Resultatet anses for tilfredsstillende, og underskuddet foreslås overført til egenkapitalen.

### **Tilskud fra Danske Spil A/S**

Danske Spil A/S har den 22. februar vedtaget regnskab for 2011. Den samlede årsomsætning blev 8.780 mio. kr., hvilket er 291 mio. kr. mere end det foregående år, og det samlede resultat for året blev 1.629 mio. kr. efter betaling af statsafgifter på 1.126 mio. kr.. Overskuddet er steget med 148 mio. kr. eller 10% i forhold til 2010.

Den 4. juni 2010 vedtog et enstemmigt Folketing den delvise liberalisering af det danske spillemarked. Med den nye spillelovgivning får udenlandske bookmakere mulighed for at søge licens til sportsspil, poker og kasinospil. Danske Spil bevarer eneretsbevillingen på lotterierne, skrabespillene, hestevæddeløb og onsdagsbingo, der fortsat vil være med til at sikre tipsmidlerne bl.a. til Danmarks Idræts-Forbund.

Lovgivningen skulle planmæssigt være trådt i kraft pr. 1. januar 2011, men blev udskudt midlertidigt, da spilleautomatbranchen og et kasino havde indgivet en klage til EU-kommissionen.

Loven er med et års forsinkelse nu vedtaget med ikrafttrædelse 1. januar 2012. Det betyder bl.a., at overskudsandelen for 2012 beregnes efter den eksisterende lovgivning. Som følge af, at den eksisterende lovgivning ikke er på niveau med den overskudsandel på 1.735 mio. kr. som overskudsmodtagerne var stillet i udsigt, er der som delvis kompensation afsat 65 mio. kr. som ekstraordinært tilskud på finansloven for 2012. Samlet set er der dog en forskel på 23 mio. kr. for samtlige overskudsmodtagere og for DIF isoleret betyder det en reduktion i 2012 i forhold til det budgetterede på ca. 4 mio. kr..

### **Begivenheder indtruffet efter den 31. december 2011.**

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 Idræts-Forbund for 2011 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Der er foretaget enkelte reklassificeringer mellem regnskabsposter m.v. i forhold til årsrapporten for 2010. Ændringerne har ikke påvirket resultatet for indeværende eller tidligere år.

## Resultatopgørelse

### Andel overskud Danske Spil A/S

Der er modtaget tilskud fra Danske Spil A/S på baggrund af kalenderåret 2010. Tilskuddet for de sidste tre måneder er passiveret pr. 31. december 2011 og vil blive anvendt til finansiering af DIF's likviditet frem til næste udbetaling af tilskud fra Danske Spil A/S - et tilskud, der beregnes på baggrund af omsætningen i Danske Spil A/S for kalenderåret 2011.

### Lovbestemte tilskud

Lovbestemte tilskud til henholdsvis Team Danmark og Dansk Boldspil-Union udgør en andel af overskudsandelen fra Danske Spil A/S.

Tilskuddet er ikke periodiseret, men er udbetalt for hele den modtagne periode.

### Strategisk Udviklingspulje

Støtte fra DIF's strategiske udviklingspulje der én gang årligt bevilges til specialforbundene m.v. for en given periode ad gangen, 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.

### Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster indeholder indtægter og udgifter, som hidrører fra begivenheder og transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift.

## Balancen

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

Hotel- og 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 optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar 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.

Anskaffelser der hidrører Idrætssystemet er færdigafskrevet i hhv. 2010 og 2011 som følge af beslutningen om at afvikle Idrætssystemet med udgangen af 2011.

## Kapitalinteresser

Kapitalinteresser optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsespris. Såfremt handelspris skønnes lavere anvendes denne.

## 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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, dækning af omkostninger m.v., men hvor forpligtelsens nøjagtige beløb eller forfaldstidspunktet ikke kendes.

### Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter indregnes i balancen til dagsværdi. Ved en afdækning af fremtidige pengestrømme bliver den effektive del af dagsværdiændringen af renteswap indregnet på egenkapitalen.

De finansielle instrumenter indregnes i balancen, da de opfylder kriterierne for regnskabsmæssig afdækning.

### 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.

#### 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 2012	tkr.	Note	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>Indtægter</b>					
287.209	Andel af overskud i Danske Spil A/S	1	277.453	275.483	269.834
1.000	Provision fra Sport One Danmark A/S		0	0	0
4.930	Renter og udbytte	2	5.190	4.240	6.087
1	Kontingent, specialforbund		1	1	1
<u>293.140</u>	<b>Indtægter i alt</b>		<u>282.644</u>	<u>279.724</u>	<u>275.922</u>
<b>Udgifter</b>					
<b>Lovbestemte tilskud</b>					
23.067	Lovbestemt tilskud, Team Danmark		22.280	22.077	21.538
6.367	Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil-Union	28	6.150	6.094	5.945
<u>29.434</u>	<b>Lovbestemte tilskud i alt</b>		<u>28.430</u>	<u>28.171</u>	<u>27.483</u>
<b>Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund mv</b>					
144.324	Bloktilskud, specialforbund	28	141.494	141.494	138.720
0	Udlodning fra Idrættens Medieudvalg		0	0	-3.180
0	Ekstraordinært bloktilskud, specialforbund	28	2.500	2.500	0
-2.500	Tilbageført af hensat bloktilskud specialforbund		-2.500	-2.500	0
2.450	Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	28	2.450	2.450	2.450
2.500	Revisionstilskud, specialforbund	28	3.147	2.800	2.366
237	DIF/TD fælles forberedelsespulje		113	390	597
250	Frivillighedspris		85	250	245
0	Tuborg Fondets frivillighedsprojekt		0	0	219
4.886	Kollektive forsikringer	3	5.568	4.752	4.354
11.330	Udviklingskonsulentordningen, puljemidler m.v.	4/28	10.559	10.247	11.212
5.000	Sport Event Denmark		5.000	5.000	5.000
1.500	Projekt Foreningsfitness		1.220	1.500	1.919
300	Projekt Mangfoldighed		0	0	314
16.500	Strategisk udviklingspulje	28	12.032	6.000	3.958
2.000	Internationalt samarbejde m.v.	28	1.353	2.000	1.499
<u>188.777</u>	<b>Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund, m.v. i alt</b>		<u>183.021</u>	<u>176.883</u>	<u>169.673</u>
<b>Eliteidrætsaktiviteter</b>					
1.530	Olympisk og internationalt arbejde	5	1.156	1.461	2.106
2.713	Anti-doping arbejde	6	2.707	2.805	2.736
<u>4.243</u>	<b>Eliteidrætsaktiviteter i alt</b>		<u>3.863</u>	<u>4.266</u>	<u>4.842</u>

## Resultatopgørelse

Budget 2012	tkr.	Note	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>Uddannelsesaktiviteter</b>					
9.109	Uddannelsesvirksomhed	7	6.905	8.626	8.222
9.109	<b>Uddannelsesaktiviteter i alt</b>		6.905	8.626	8.222
<b>Breddeidrætsaktiviteter</b>					
10.618	Breddearbejde og udviklingsvirksomhed	8	9.984	9.318	9.359
446	Udviklingsudvalg og puljemidler andre	9	530	722	359
1.643	Idræt og Integration	10	1.566	1.564	1.558
200	Tilskud, andre organisationer		437	200	764
0	Politiske satsningsfelter/ungesatsningen		0	0	838
12.907	<b>Breddeidrætsaktiviteter i alt</b>		12.517	11.804	12.878
<b>Andre udgifter og servicevirksomhed</b>					
4.677	Sekretariat	11	4.069	4.366	4.190
7.012	Kommunikation	12	6.520	5.438	4.325
6.015	Økonomi	13	4.760	5.817	6.157
5.000	IT Service	14	8.939	8.973	9.337
2.553	Fællesudgifter og HR	15	1.936	2.416	2.219
4.343	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	16	4.859	4.528	3.729
602	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	17	791	423	823
30.202	<b>Andre udgifter og servicevirksomhed i alt</b>		31.874	31.961	30.780
<b>Ejendomsdrift og afskrivninger</b>					
12.822	Idrættens Hus	18	13.267	12.222	11.861
4.901	Afskrivninger	20	4.901	4.903	4.901
17.723	<b>Ejendomsdrift og afskrivninger i alt</b>		18.168	17.125	16.762
292.395	<b>Udgifter i alt</b>		284.778	278.836	270.640
746	<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>		-2.134	888	5.282
0	<b>Ekstraordinære poster</b>	19	0	0	-4.764
746	<b>ÅRETS RESULTAT</b>		-2.134	888	518
<b>Disponering</b>					
746	Overført til/fra egenkapitalen	22	-2.134	888	518

**Balance 31. december**

tkr.	Note	31/12 2011	31/12 2010
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Idrættens Hus	20	225.566	230.466
Driftsmidler og inventar	21	4.220	4.637
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>229.786</b>	<b>235.103</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalinteresser, Danske Spil A/S og Sport One DK A/S		119	119
Kapitalinteresse, Foreningsfitness I/S		3.733	2.782
Lån til idrætsanlæg		256	256
Lån til foreninger		3.540	3.248
Lån til specialforbund		5.512	6.976
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>13.160</b>	<b>13.381</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>242.946</b>	<b>248.484</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdning</b>			
Kursusmateriale, emnehæfter, bøger m.v.		386	429
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender hos specialforbundene m.v.		16.187	9.515
Øvrige debitorer m.v.		11.031	14.778
Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte udgifter)		182	537
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>27.400</b>	<b>24.830</b>
<b>Likvide beholdninger</b>			
Obligationer (formålsbestemte)		0	1.421
Bank og kassebeholdninger		21.176	0
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>21.176</b>	<b>1.421</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>48.962</b>	<b>26.680</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>291.908</b>	<b>275.164</b>



## Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2011	31/12 2010
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Overført resultat	22	27.119	29.253
Reserve for dagsværdireguleringer	23	-16.586	-4.013
I alt		10.533	25.240
Henlagt til særlige formål/puljer	24	21.210	21.390
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>31.743</b>	<b>46.630</b>
<b>Hensættelser</b>			
Hensat til Olympiske Lege	25	4.385	4.865
Andre hensættelser	26	3.948	8.868
<b>Hensættelser i alt</b>		<b>8.333</b>	<b>13.733</b>
<b>Gæld</b>			
<b>Langfristet gæld</b>			
Prioritetsgæld		165.190	103.107
Medarbejderobligation		1.967	1.967
<b>Langfristet i alt</b>		<b>167.157</b>	<b>105.074</b>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Forudmodtaget tilskud Danske Spil A/S	1	62.166	60.076
Kassekredit		0	28.272
Periodeafgrænsningsposter (skyldige udgifter)		8.134	5.304
Øvrige kreditorer		8.754	10.195
Skyldig A-skat, pension, ATP m.v.		855	795
Skyldige feriepenge		4.766	5.085
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>84.675</b>	<b>109.727</b>
<b>Gæld i alt</b>		<b>251.832</b>	<b>214.801</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>291.908</b>	<b>275.164</b>
<b>Eventualforpligtelser og pantsætninger</b>	27		

## Pengestrømsopgørelse

<b>tkr.</b>	<b><u>31/12 2011</u></b>	<b><u>31/12 2010</u></b>
Årets resultat	-2.134	518
Afskrivninger Idrættens Hus	4.901	4.901
Afskrivninger driftsmidler	1.467	1.428
Hensættelser OL m.v.	-5.400	858
<b>Resultat før afskrivninger og hensættelser</b>	<b>-1.166</b>	<b>7.705</b>
Ændring i specialforbund	-6.672	4.918
Ændring i øvrige debitorer	4.102	19.587
Ændring i varelager	43	255
Ændring i periodisering Danske Spil A/S	2.090	403
Ændring i skyldig A-skat, ATP, feriepenge, m.v.	-259	-721
Ændring i skyldige omk., øvrige kreditorer	1.389	2.629
<b>Driftens likviditetsvirkning</b>	<b>-473</b>	<b>34.776</b>
<b>Investering</b>		
Køb/salg af driftsmidler og inventar	-1.051	-666
Finansielle anlægsaktiver	221	-1.370
<b>Finansiering</b>		
Optagelse af langfristet gæld	62.083	-56.190
Reg. af finansielle instrumenter	-12.573	-3.760
Tilgang/afgang særlige formål/puljer	-180	0
Urealiserede kursgevinster	0	1.453
<b>Samlet likviditetsforskydning</b>	<b>48.027</b>	<b>-25.757</b>
Likvide beholdninger, primo	-26.851	-1.094
Likvide beholdninger, ultimo	21.176	-26.851
<b>Likvide beholdninger kan specificeres således:</b>		
Bank og kassebeholdning, netto	21.176	-28.272
Obligationer	0	1.421
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>21.176</b>	<b>-26.851</b>

## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>1</b>		<b>Andel af overskud i Danske Spil A/S</b>			
	289.429	Modtaget tilskud i året	279.543	277.003	270.237
	62.166	Periodiseret tilskud, primo	60.076	60.076	59.673
	-64.386	Periodiseret tilskud, ultimo	-62.166	-61.596	-60.076
	<u>287.209</u>	<b>Andel af overskud i Danske Spil A/S i alt</b>	<u>277.453</u>	<u>275.483</u>	<u>269.834</u>
<b>2</b>		<b>Renter og udbytte</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	4.055	Intern mellemregningsrente ifm. nybygning og ombygning	4.055	3.655	3.855
	0	Realiseret valutakursgevinst ved salg af USD	83	0	1.494
	600	Renter indestående	615	325	468
	400	Renter div. udlån, udbytte, kursregulering mv.	561	370	381
	<u>5.055</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>5.314</u>	<u>4.350</u>	<u>6.198</u>
		<b>Udgifter</b>			
	65	Afskrivning stift.omk. prioritetslån	65	50	50
	60	Medarbejder obligationer	59	60	61
	<u>125</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>124</u>	<u>110</u>	<u>111</u>
	<u>4.930</u>	<b>Renter og udbytter i alt</b>	<u>5.190</u>	<u>4.240</u>	<u>6.087</u>
<b>3</b>		<b>Kollektive forsikringer (DIF og DGI)</b>			
	17.303	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	16.956	15.500	14.440
	2.101	Rejseforsikring	2.055	2.040	2.007
	3.152	Erhvervs- og retshjælpsforsikring m.v.	3.073	3.060	3.060
	<u>22.556</u>	<b>Kollektive forsikringer i alt (DIF og DGI)</b>	<u>22.084</u>	<u>20.600</u>	<u>19.507</u>
	12.406	DIF's andel, 55%	12.146	11.330	10.729
	-7.520	Specialforbund andel	-6.578	-6.578	-6.375
	<u>4.886</u>	<b>Kollektive forsikringer i alt (DIF)</b>	<u>5.568</u>	<u>4.752</u>	<u>4.354</u>

## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>5</b>		<b>Olympisk og internationalt arbejde</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	3.731	Olympiske sponsorer	3.479	3.393	2.886
	480	Tilskud fra IOC , Olympic Solidarity m.v.	616	480	548
	<u>4.211</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>4.095</u>	<u>3.873</u>	<u>3.434</u>
		<b>Udgifter</b>			
	1.353	Gager og pensionsudgifter	1.314	1.286	1.285
	260	Møder, rejser, administrationsudgifter m.v.	414	265	296
	37	Intern husleje	31	30	31
	100	Olympisk virksomhed	6	100	484
	160	Varemærkeregistrering/rettigheder	7	160	62
	100	Elitevirksomhed	0	100	-31
	<u>2.010</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>1.772</u>	<u>1.941</u>	<u>2.127</u>
		<b>Udgifter til Olympiske Lege og EYOF</b>			
	3.731	Hensat/udgifter afholdt vedr. sommer OL 2012	3.479	3.393	2.886
	0	Hensat/udgifter afholdt vedr. ungdom sommer OL 2010	0	0	527
	<u>3.731</u>	<b>Udgifter til Olympiske Lege og EYOF i alt</b>	<u>3.479</u>	<u>3.393</u>	<u>3.413</u>
	<u>1.530</u>	<b>Olympisk og internationalt arbejde i alt</b>	<u>1.156</u>	<u>1.461</u>	<u>2.106</u>
<b>6</b>		<b>Anti-doping arbejde</b>			
	2.670	Tilskud, Anti Doping Danmark	2.617	2.700	2.592
	0	Tilskud, Motionsdoping	0	0	100
	43	Dopingnævnet og -udvalget (bredde og elite)	90	105	44
	<u>2.713</u>	<b>Anti-doping arbejde i alt</b>	<u>2.707</u>	<u>2.805</u>	<u>2.736</u>

## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>7</b>		<b>Uddannelsesvirksomhed</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	3.305	Kursusafgift	2.597	3.185	2.607
	480	Salg af kursusmateriale (publikationer)	551	500	483
	665	Tilskud fra TD, undervisningsministeriet (§44-tilskud) m.v.	499	292	233
	<u>4.450</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>3.647</u>	<u>3.977</u>	<u>3.323</u>
		<b>Udgifter</b>			
	5.499	Gager og pensionsudgifter	4.867	5.306	4.879
	220	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	111	162	155
	392	Møder, ophold, fortæring, rejser og repræsentation	378	610	569
	289	Intern husleje	247	240	242
	4.781	Kursusafvikling, herunder honorarer, ophold, fortæring mv.	2.922	4.075	3.668
	578	IT-anskaffelser, IT-assistance, afskrivninger og andre udgifter	331	414	340
	0	Kursusadministrationssystem	549	0	0
	110	Tilskud til kursusudvikling mv.	209	195	217
	<u>1.690</u>	<u>Publikationer, pjecer og informationsmaterialer</u>	<u>938</u>	<u>1.609</u>	<u>1.475</u>
	<u>13.559</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>10.552</u>	<u>12.603</u>	<u>11.545</u>
	<u>9.109</u>	<b>Uddannelsesvirksomhed i alt</b>	<u>6.905</u>	<u>8.626</u>	<u>8.222</u>
		<b>Uddannelsesvirksomhed – fordelt på aktiviteter</b>			
	7.271	DIF uddannelse	6.500	6.938	6.812
	896	Uddannelsesarangementer	212	749	694
	300	Udviklingsprojekter i specialforbund	251	320	117
	523	Kursusvirksomhed	-103	500	462
	<u>119</u>	<u>DOA og IOA session</u>	<u>45</u>	<u>119</u>	<u>137</u>
	<u>9.109</u>	<b>Uddannelsesvirksomhed – fordelt på aktiviteter i alt</b>	<u>6.905</u>	<u>8.626</u>	<u>8.222</u>

## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>8</b>		<b>Breddearbejde og udviklingsvirksomhed</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	0	Salg af publikationer samt diverse tilskud	93	0	115
	0	<b>Indtægter i alt</b>	93	0	115
		<b>Udgifter</b>			
	7.757	Gager og pensionsudgifter	6.965	6.919	6.803
	124	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	73	124	104
	700	Møder, rejser og repræsentation	634	761	557
	300	Administrationsudgifter	439	304	223
	100	IT anskaffelser, assistance og afskrivninger	104	53	53
	513	Intern husleje	421	391	413
	260	Miljø	150	68	105
	144	Publikationer og informationsmaterialer	195	138	77
	0	Tilskud til kommuner	0	0	81
	200	Analysevirksomhed	729	100	460
	240	Kommunepris	200	230	200
	100	Idrætsråd og regionsmøder	72	180	83
	0	Ombygningssudgifter ifm. Flytning efter omstrukturering	0	0	275
	150	Breddeidrætskonference	0	0	0
	30	Konsulentassistance	95	50	40
	10.618	<b>Udgifter i alt</b>	10.077	9.318	9.474
	10.618	<b>Breddearbejde og udviklingsvirksomhed i alt</b>	9.984	9.318	9.359
<b>9</b>		<b>Udviklingsudvalg og puljemidler andre</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	50	Tilskud fra Trygfonden, EU, IOC, FDB m.v.	1.034	50	1.163
	50	<b>Indtægter i alt</b>	1.034	50	1.163
		<b>Udgifter</b>			
	50	Uddeling ansøgte midler	1.011	50	1.163
	211	Idræt for alle, Idræt på tværs	226	297	265
	235	Udviklingsudvalg (møder, rejser, konferencer m.v.)	169	250	94
	0	Nordisk børne- og ungdomskonference	158	175	0
	496	<b>Udgifter i alt</b>	1.564	772	1.522
	446	<b>Udviklingsudvalg og puljemidler andre i alt</b>	530	722	359

## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>10</b>		<b>Idræt og Integration</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	500	Tilskud Minist. for flygtninge indvand./integra. m.v.	6.541	500	1.070
	500	<b>Indtægter i alt</b>	6.541	500	1.070
		<b>Udgifter</b>			
	1.185	Gager og pensionsudgifter	1.158	1.149	1.117
	20	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	7	20	50
	238	Møder, rejser og repræsentation	247	190	221
	100	Administrationsudgifter	53	105	70
	500	Uddeling ansøgte midler	6.541	500	1.070
	100	Puljemidler	101	100	100
	2.143	<b>Udgifter i alt</b>	8.107	2.064	2.628
	1.643	<b>Idræt og Integration i alt</b>	1.566	1.564	1.558
<b>11</b>		<b>Sekretariat</b>			
	3.517	Gager og pensionsudgifter	3.154	3.255	3.328
	45	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	42	25	78
	260	Møder, rejser og repræsentation	277	260	286
	215	Administrationsudgifter	199	176	162
	100	Intern husleje	85	80	84
	20	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	46	20	82
	50	Trykkeudgifter, fotokøb og litteratur	50	80	166
	190	Autodrift, inkl. afskrivninger	178	190	165
	280	Juridisk og konsulent assistance	38	280	-161
	4.677	<b>Sekretariat i alt</b>	4.069	4.366	4.190

## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>12</b>		<b>Kommunikation</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	254	TV koordinering, tilskud	279	239	294
	962	Web-tv, tilskud	1.022	913	709
	0	Sekretærassistance mv.	67	160	153
	300	Idrætsliv, annoncer og abonnemeter	318	300	272
	<u>1.516</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>1.686</u>	<u>1.612</u>	<u>1.428</u>
		<b>Udgifter</b>			
	3.587	Gager og pensionsudgifter	2.918	2.444	1.866
	87	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	87	87	58
	82	Møder, rejser og repræsentation	47	82	67
	196	Administrationsudgifter	256	178	177
	149	Intern husleje	128	120	125
	150	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	114	160	88
	150	Ekstern konsulentassistance	493	20	0
	1.818	Idrætsliv, incl. journalist og grafisk produktion	1.526	1.876	1.394
	0	Ny visuel identitet	440	0	0
	254	TV koordinering, administrationsudgifter incl. gager	282	239	294
	962	Web-tv, udgifter incl. gager	1.023	913	719
	200	Elektronisk presseklip service	218	200	194
	248	Trykkeudgifter og fotokøb	132	168	212
	187	Idrættens bibliotek	188	179	198
	250	Internetudgifter/hjemmeside	184	200	149
	208	Hall of Fame	170	184	212
	<u>8.528</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>8.206</u>	<u>7.050</u>	<u>5.753</u>
	<u>7.012</u>	<b>Kommunikation i alt</b>	<u>6.520</u>	<u>5.438</u>	<u>4.325</u>



## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>13</b>		<b>Økonomi</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	4.550	Regnskabs- og lønassistance for SPF, TD m.v.	4.046	4.115	4.163
	4.550	<b>Indtægter i alt</b>	4.046	4.115	4.163
		<b>Udgifter</b>			
	7.557	Gager og pensionsudgifter	6.695	7.241	7.901
	200	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	131	170	148
	136	Møder, rejser og repræsentation	83	138	78
	254	Administrationsudgifter	218	312	184
	308	Intern husleje	264	264	258
	495	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	229	404	484
	650	Revision, juridisk- og konsulentassistance	661	662	573
	170	Autodrift, inkl. afskrivninger	153	160	174
	80	Bankudgifter	61	60	74
	625	Licens økonomisystem	301	391	438
	90	Udvikling økonomisystem	10	130	8
	10.565	<b>Udgifter i alt</b>	8.806	9.932	10.320
	6.015	<b>Økonomi i alt</b>	4.760	5.817	6.157

## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>14</b>		<b>IT Service</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	0	Brugerbetaling, licenser, filserver, support mv.	4.236	3.828	4.179
	0	Resultatformidling, annoncer mv.	0	0	186
	0	IT samarbejde TD og DGI	617	826	1.683
	500	Brugerbetaling CMS-system mv.	555	552	857
	0	Brugerbetaling IS - SPF	0	0	2.000
	<b>500</b>	<b>Indtægter i alt</b>	<b>5.408</b>	<b>5.206</b>	<b>8.905</b>
		<b>Udgifter</b>			
	544	Gager og pensionsudgifter	4.598	4.729	6.222
	24	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	153	145	175
	8	Møder, rejser og repræsentation	115	196	190
	4	Administrationsudgifter	156	163	282
	107	Intern husleje	109	103	200
	810	Licenser	1.116	836	1.622
	0	Software	18	150	56
	0	Afskrivninger	768	767	810
	0	Hardware	78	40	112
	170	Backup, bredbånd, Web-statistik mv.	861	1.140	788
	0	Serviceabonnemeter, herunder hotline	708	750	719
	1.436	Ekstern IT- og konsulentassistance	677	1.160	1.681
	2.397	Outsourcingsaftale	4.990	4.000	2.885
	0	Kompensation til SPF vedr. Idrætssystemet	0	0	2.500
	<b>5.500</b>	<b>Udgifter i alt</b>	<b>14.347</b>	<b>14.179</b>	<b>18.242</b>
	<b>5.000</b>	<b>IT Service i alt</b>	<b>8.939</b>	<b>8.973</b>	<b>9.337</b>

## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>15</b>		<b>Fællesudgifter og HR</b>			
	435	Porto, kopi og telefon netto (inkl. indgået fra SPF)	295	350	469
	150	Regulering af feriepengeforpligtelse	-345	175	-213
	890	Fælles personaleudgifter, inkl. lejere IH m.fl.	860	770	780
	433	Administrationsudgifter inkl. konsulentassistance	569	486	581
	350	ATP-kompensation, AER og Barselsfond	295	345	311
	295	Forsikringer	262	290	291
	<u>2.553</u>	<b>Fællesudgifter og HR i alt</b>	<u>1.936</u>	<u>2.416</u>	<u>2.219</u>
<b>16</b>		<b>Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed</b>			
	1.515	Honorering/frikøb bestyrelsen	1.751	1.710	1.518
	750	Sportsgalla – Herning	836	700	762
	575	Repræsentantskabs- og dialogmøder	620	580	531
	450	Andre møder, rejser og repræsentation	364	450	256
	442	Administrationsudgifter inkl. IT-udstyr	595	431	212
	360	Bestyrelsesmøder	294	420	306
	45	Møde specialforbundsformænd København	23	40	36
	25	Gaver, ærestegn mv.	196	25	49
	181	Autodrift, incl. afskrivninger og fortjeneste salg af bil	180	172	59
	<u>4.343</u>	<b>Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt</b>	<u>4.859</u>	<u>4.528</u>	<u>3.729</u>
		<b>Honorering/frikøb af bestyrelsen</b>			
	-100	Bestyrelseshonorarer fra andre organisationer	-100	-100	-100
	1.065	Bestyrelseshonorar og frikøbsordning, formanden	1.034	1.065	1.029
	354	Bestyrelseshonorar, næstformand	345	354	343
	96	Hensat efterløn	267	266	92
	100	Frikøbsordning, bestyrelsen i øvrigt	205	125	154
	<u>1.515</u>	<b>Honorering/frikøb af bestyrelsen i alt</b>	<u>1.751</u>	<u>1.710</u>	<u>1.518</u>
<b>17</b>		<b>Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter</b>			
	260	Internationale møder, rejser og repræsentation	380	260	227
	250	Medie-, lov-, og appeludvalg	184	78	170
	92	Aktivkomiteen, Idrættens Fællesråd, arbejdsgrupper m.v.	57	85	26
	0	Hensat/udgifter Idrætskongres 2011	170	0	400
	<u>602</u>	<b>Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter i alt</b>	<u>791</u>	<u>423</u>	<u>823</u>

## Noter

	Budget 2012	tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>18</b>		<b>Idrættens Hus</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	11.600	Husleje, specialforbundene m.fl.	11.231	10.680	10.545
	1.613	Husleje, internt DIF	1.379	1.320	1.445
	5.100	Udlejning værelser	4.661	6.400	4.869
	3.245	Udlejning lokaler mv.	3.264	3.382	2.948
	152	Frokostordning eliteudøvere	144	140	144
	20	Trykning mv.	7	24	10
	<u>21.730</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>20.686</u>	<u>21.946</u>	<u>19.961</u>
		<b>Udgifter</b>			
	5.137	Gager og pensionsudgifter	5.274	5.083	4.898
	114	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	94	113	79
	66	Møder, rejser og repræsentation	19	70	29
	162	Administrationsudgifter	137	162	153
	881	IT anskaffelser, assistance og afskrivninger	86	293	80
	10.028	Prioritetsrenter inkl. intern mellemregn. rente, jf. note 2	10.015	10.348	10.367
	3.505	Vedligeholdelse og nyanskaffelser	2.842	3.085	2.501
	2.075	Fjernvarme	2.364	2.096	2.241
	2.200	El	2.212	2.440	2.206
	14	Leasingudgifter og kopipapir	637	734	730
	1.404	Andre driftsudgifter	1.162	1.716	941
	5.830	Renholdelse af ejendom	5.838	5.883	5.693
	1.916	Kantinen	1.897	1.450	1.297
	1.220	Ejendomsskatter (inkl. vand) og -forsikring	1.376	695	607
	<u>34.552</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>33.953</u>	<u>34.168</u>	<u>31.822</u>
	<u>12.822</u>	<b>Idrættens Hus i alt</b>	<u>13.267</u>	<u>12.222</u>	<u>11.861</u>
<b>19</b>		<b>Ekstraordinære poster</b>			
	0	Overkurs i forbindelse med indfrielse af lån, jf. beretning	0	0	-4.764
	<u>0</u>	<b>Ekstraordinære poster i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-4.764</u>

## Noter

	31/12 2011	31/12 2010
tkr.		
<b>20 Idrættens Hus</b>		
Anskaffelsessum, primo	327.581	327.581
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	327.581	327.581
Afskrivninger, primo	-97.114	-92.214
Årets afskrivning, via resultatopgørelsen	-4.901	-4.901
<b>Idrættens Hus i alt</b>	<b>225.566</b>	<b>230.466</b>
Kontantværdi ved offentlig vurdering pr. 1. oktober 2010 udgør 323.000 tkr.		
<b>21 Driftsmidler og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	16.901	20.398
Årets tilgang	1.051	1.078
Årets afgang	-9.897	-4.575
Anskaffelsessum, ultimo	8.055	16.901
Afskrivninger, primo	-12.264	-14.999
Afskrivninger på årets afgang	9.896	4.163
Årets afskrivning	-1.467	-1.428
<b>Driftsmidler og inventar i alt</b>	<b>4.220</b>	<b>4.637</b>
<b>22 Overført resultat</b>		
Overført resultat, primo	29.253	27.282
Realiseret kursregulering af valutabeholdning ovf. til resultatopgørelsen	0	1.453
Årets overførte resultat	-2.134	518
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>27.119</b>	<b>29.253</b>
<b>23 Reserve for dagsværdireguleringer</b>		
Dagsværdireguleringer af finansielt instrument, primo	-4.013	-253
Dagsværdiregulering af finansielt instrument i årets løb	-12.573	-3.760
<b>Reserve for dagsværdireguleringer i alt</b>	<b>-16.586</b>	<b>-4.013</b>

## Noter

tkr.

### 24 Henlagt til særlige formål/puljer

	Primo 2011	Tilgang	Afgang	Ultimo 2011
Reguleringspuljen	13.460	0	0	13.460
Fusionspuljen	500	0	-150	350
Lånefonden	6.009	0	0	6.009
Uddannelsespuljen	1.421	51	-81	1.391
<b>Henlagt til særlige formål/puljer i alt</b>	<b>21.390</b>	<b>51</b>	<b>-231</b>	<b>21.210</b>

### 25 Hensat til Olympiske Lege

	31/12 2011	31/12 2010
Hensat, primo	4.865	3.601
Reg. af hensat./forudbetalt. vedr. EYOWF	-40	-40
Reg. af hensat./forudbetalt/tilgodeh. vedr. vinter OL	0	-641
Reg. af hensat./forudbetalt vedr. vinter ungdom OL 2012	27	0
Reg. af hensat./forudbetalt vedr. sommer OL	-467	1.945
<b>Hensat til Olympiske Lege i alt</b>	<b>4.385</b>	<b>4.865</b>
Saldoen kan specificeres således:		
Hensat/forudbet. vedrørende EYOWF	0	40
Hensat/forudbet. vedrørende vinter OL ungdom 2012	27	0
Hensat/forudbet. vedrørende sommer OL 2012	4.358	4.825
<b>Hensat til Olympiske Lege i alt</b>	<b>4.385</b>	<b>4.865</b>

### 26 Andre hensættelser

Igangsætning af ny økonomisk fordelingsnøgle	2.500	5.000
Kongres 2011	0	1.968
Ny visuel identitet	437	0
Andre hensættelser	591	720
Hensat uddannelsesanalyse	0	600
Kommunetilskud	140	285
Tab på debitorer	280	295
<b>Andre hensættelser i alt</b>	<b>3.948</b>	<b>8.868</b>

## **Noter**

### **27 Eventualforpligtelser og pantsætninger**

Som følge af de vedtagne retningslinjer for frikøb/honorering af bestyrelsen, påhviler der DIF en forpligtelse til efterløn (fratrædelsesgodtgørelse) til formanden og næstformanden. Disse forpligtelser 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 forudsætningerne opfyldes.

I forbindelse med etablering af DIFs udviklingspulje, har DIF, under en række forudsætninger om mål, opfyldelse mv., udover indeværende års tilsagn, en eventualforpligtelse til specialforbundne på 22,2 mio. kr. for årene 2012 og 2013, jf. ledelsesberetningen.

DIF har i forbindelse med etableringen af Sport Event Denmark (SEDK) bidraget med i alt 65 mio. kr., heraf ekstra bidrag til SEDK i 2008-2011 på 15 mio. kr. og driftsgaranti til en ny multihal på 50 mio. kr. eller 5 mio. kr. i årene 2014-2023.

## Noter

tkr.

### 28 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Kvartals-tilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklingskon-sulentordn.	Revisions-tilskud (1	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	I alt
Dansk Arbejder Idrætsforbund	3.928	0	0	515	53	570	50	5.116
Danmarks Brydeforbund	1.466	0	0	0	36	0	0	1.502
Dansk Atletik Forbund	3.770	0	0	240	36	1	35	4.082
Badminton Danmark	4.702	0	0	332	80	979	20	6.113
Danmarks Basketball-Forbund	2.387	0	0	263	35	260	17	2.962
Den Danske Billard Union	1.791	0	0	170	73	0	3	2.037
Danmarks Bokse-Union	1.215	0	0	0	35	0	41	1.291
Dansk Boldspil-Union	9.896	6.150	0	800	40	1.317	0	18.203
Dansk BordTennis Union	2.473	0	0	227	36	400	57	3.193
Danmarks Bowling Forbund	2.023	0	0	240	30	0	50	2.343
Dansk Bueskytteforbund	1.530	0	0	0	36	0	6	1.572
Dansk Cricket-Forbund	1.638	0	0	170	36	0	20	1.864
Danmarks Cykle Union	2.809	0	0	170	80	0	8	3.067
Dansk Faldskærms Union	1.340	0	0	115	36	0	7	1.498
Dansk Fægte-Forbund	1.491	0	0	159	36	0	0	1.686
Dansk Golf Union	4.357	0	0	297	40	800	16	5.510
Danmarks Gymnastik Forbund	6.570	0	0	331	74	1.201	23	8.199
Dansk Handicap Idræts-Forbund	2.834	0	1.600	240	76	0	75	4.825



## Noter

tkr.

### 28 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Kvartals-tilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklingskon-sulentordn.	Revisions-tilskud (1	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	I alt
Dansk Hockey Union	967	0	0	147	36	0	0	1.150
Dansk Håndbold Forbund	6.138	0	0	727	74	663	0	7.602
Danmarks Ishockey Union	1.707	0	0	240	53	0	15	2.015
Dansk Judo og Ju-Jitsu Union	2.170	0	0	0	35	0	20	2.225
Dansk Kano og Kajak Forbund	3.163	0	0	310	80	250	14	3.817
Dansk Tennis Forbund	3.592	0	0	275	101	800	16	4.784
Dansk Militært Idrætsforbund	1.351	0	0	0	25	0	0	1.376
Dansk Orienterings-Forbund	1.880	0	0	170	36	730	36	2.852
Dansk Ride Forbund	4.726	0	0	217	53	528	45	5.569
Dansk Forening for Rosport	2.862	0	0	170	78	0	53	3.163
Dansk Rugby Union	1.244	0	0	74	36	0	38	1.392
Dansk Sejlunion	4.759	0	0	367	53	0	65	5.244
Danmarks Skiforbund	1.987	0	0	170	36	254	0	2.447
Dansk Skytte Union	3.318	0	0	170	80	0	16	3.584
Dansk Skøjte Union	999	0	0	0	35	0	3	1.037
Danmarks Sportsdanserforbund	2.713	0	0	0	125	0	2	2.840
Dansk Sportsdykker Forbund	1.522	0	0	0	30	0	17	1.569
Dansk Svæveflyver Union	1.235	0	0	170	25	0	44	1.474
Dansk Svømmeunion	5.947	0	0	328	74	1.156	60	7.565

## Noter

tkr.

### 28 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Kvartals-tilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklingskon-sulentordn.	Revisions-tilskud (1	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	I alt
Dansk Vandski og Wakeboard Forbund	1.016	0	0	170	35	0	17	1.238
Dansk Volleyball Forbund	4.048	0	0	380	40	515	16	4.999
Dansk Vægtløftnings-Forbund	1.283	0	0	170	36	0	0	1.489
Dansk Amerikansk Fodbold Forbund	1.579	0	0	170	34	0	13	1.796
KFUMs Idrætsforbund	2.246	0	0	231	36	277	17	2.807
Danmarks Rulleskøjte Union	1.739	0	0	170	36	0	9	1.954
Dansk Kegel Forbund	1.523	0	0	0	36	0	5	1.564
Dansk Curling Forbund	957	0	0	115	35	0	15	1.122
Dansk Squash Forbund	1.687	0	0	170	36	0	0	1.893
Dansk Taekwondo Forbund	1.726	0	0	85	60	0	25	1.896
Dansk Karate Forbund	1.625	0	0	0	36	0	0	1.661
Dansk Hanggliding og Paraglidning Union	771	0	0	85	35	0	0	891
Danmarks Motor Union	2.791	0	0	85	40	0	52	2.968
Dansk Softball Forbund	1.046	0	0	138	34	0	27	1.245
Dansk Automobil Sports Union	2.823	0	0	71	80	0	38	3.012
Dansk Triathlon Forbund	1.181	0	0	205	36	0	20	1.442
Dansk Minigolf Union	820	0	0	0	15	0	18	853
Dansk Styrkeløft Forbund	1.073	0	0	0	25	0	0	1.098
Danmarks Moderne Femkampforbund	56	0	0	0	36	0	21	113

## Noter

tkr.

### 28 Direkte tilskud, specialforbund

<b>Specialforbund</b>	<b>Kvartals-tilskud</b>	<b>Lovbestemt tilskud</b>	<b>Særligt tilskud</b>	<b>Udviklingskon-sulentordn.</b>	<b>Revisions-tilskud (1</b>	<b>Udviklings-pulje</b>	<b>Internationalt arbejde</b>	<b>I alt</b>
Dansk Floorball Union	1.484	0	0	240	36	0	7	1.767
Dansk Dart Union	1.156	0	0	0	25	0	13	1.194
Dansk Petanque Forbund	844	0	0	0	36	0	37	917
Dansk Klatreforbund	1.319	0	0	170	36	0	45	1.570
Dansk Kick- og Thaiboxing Forbund	701	0	0	0	36	0	0	737
Diverse	0	0	850	100	324	1.331	86	2.691
<b>I alt</b>	<b>143.994</b>	<b>6.150</b>	<b>2.450</b>	<b>10.559</b>	<b>3.147</b>	<b>12.032</b>	<b>1.353</b>	<b>179.685</b>

Note (1: Revisionstilskud omfatter også tilskuddet til eventuelle associerede forbund samt eventuel periodisering ved overgang til den fælles revisionsaftale.

## Antal fuldtidsansatte pr. 31. december

Budget 2012		Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
	<b>Fordelt på aktiviteter</b>			
	<b>Indirekte tilskud til specialforbund</b>			
2,00	Idræt og Integration	2,00	2,00	2,00
12,00	Breddearbejde og udviklingsvirksomhed <sup>1</sup>	12,00	11,00	11,00
14,00	<b>Indirekte tilskud til specialforbund i alt</b>	14,00	13,00	13,00
	<b>Eliteidræt og Antidoping</b>			
2,00	Olympisk arbejde	2,00	2,00	2,00
2,00	<b>Eliteidræt og Antidoping i alt</b>	2,00	2,00	2,00
	<b>Servicevirksomhed</b>			
10,00	Uddannelsesvirksomhed <sup>2</sup>	8,70	9,00	8,00
1,00	IT service	3,80	7,00	7,00
6,00	Regnskabservice for SPF	5,00	6,00	7,00
5,91	Kommunikation	6,04	4,91	5,04
1,00	Idrætsliv	1,00	1,00	1,00
2,00	Web-tv <sup>3</sup>	2,00	2,00	2,00
0,50	TV koordinator <sup>3</sup>	0,50	0,50	0,50
26,41	<b>Servicevirksomhed i alt</b>	27,04	30,41	30,54
	<b>Administration</b>			
4,00	Sekretariat	3,00	3,00	3,00
8,78	Økonomi, inkl. regnskabs- og lønassistance SOD/TD	7,78	7,71	8,78
12,78	<b>Administration i alt</b>	10,78	10,71	11,78
	<b>Vedtægtsbestemt og nat. mødevirksomhed</b>			
1,50	Formand & Næstformand	1,50	1,50	1,50
1,50	<b>Vedtægtsbestemt og nat. mødevirksomhed i alt</b>	1,50	1,50	1,50
	<b>Idrættens Hus</b>			
5,48	Reception og booking	6,48	5,48	5,48
2,43	Posten	2,43	2,43	2,43
2,00	Teknik	2,00	2,00	2,00
9,91	<b>Idrættens Hus i alt</b>	10,91	9,91	9,91
66,60	<b>Samlet antal ansatte fordelt på aktiviteter<sup>4</sup></b>	64,76	67,53	68,73

<sup>1</sup> Heraf 2 konsulenter ansat på åremål.

<sup>2</sup> Heraf 2 konsulenter ansat på åremål.

<sup>3</sup> Medarbejdere ansat på åremål og finansieret af Idrættens Medieudvalg.

<sup>4</sup> Derudover er der ansat 4 elever og 1 praktikant.

## Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>Resultatopgørelse</b>			
	Note		
<b>Indtægter</b>			
<b>Tilskud</b>			
Tilskud fra Kulturministeriet	277.453	275.483	269.834
Tilskud fra Undervisningsministeriet	58	60	71
Tilskud fra andre	30	50	83
Tilskud fra Idrættens Medieudv. - TV koordinator og Web-tv	1.301	1.152	1.003
Tilskud fra Idrættens Medieudvalg – ekstra udlodning	0	0	3.180
Tilskud fra Team Danmark - Idrættens Træner akademi	64	200	122
Tilskud fra Minist. for Flygtninge, Indvandrere og Integration	6.541	500	760
Tilskud fra Viborg Kommune	84	0	0
Tilskud fra Københavns Kommune	0	0	449
Tilskud fra Kunststyrelsen	0	0	46
Tilskud fra Biblioteksstyrelsen	168	150	151
Tilskud fra Sundhedsstyrelsen	0	0	215
Tilskud fra Velfærdsministeriet	0	0	200
Tilskud fra EU	332	0	153
Tilskud fra IOC/NOC/Olympic Solidarity	1.283	480	1.123
<b>Tilskud i alt</b>	<b>287.314</b>	<b>278.075</b>	<b>277.390</b>
<b>Øvrige indtægter</b>			
Idrættens Hus - husleje, udlejning værelser m.v.	20.686	21.946	20.011
Brugerbetaling kollektive forsikringer, SPF	6.578	6.578	6.375
IT samarbejde DGI og Team Danmark	617	826	1.296
Sponsorindtægt – TOP sponsor IOC	3.479	3.393	2.886
Sponsorindtægt – Tryg Fonden	183	0	0
Sponsorindtægt – FDB	278	0	435
Kursusindtægter	3.235	3.320	2.717
Salgsindtægter	11.976	12.003	15.066
Renter og udbytter	5.191	4.240	6.087
Diverse indtægter	107	0	82
<b>Øvrige indtægter i alt</b>	<b>52.330</b>	<b>52.306</b>	<b>54.955</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>339.644</b>	<b>330.381</b>	<b>332.345</b>

## Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>Resultatopgørelse, fortsat</b>			
<b>Udgifter</b>			
<b>Lovbestemte udgifter</b>			
Lovbestemt tilskud, Team Danmark	22.280	22.077	21.538
Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil Union	6.150	6.094	5.945
<b>Lovbestemte udgifter i alt</b>	<b>28.430</b>	<b>28.171</b>	<b>27.483</b>
<b>Aktivitetsbestemte udgifter, specialforbund, mv.</b>			
Bloktilskud, specialforbund	141.494	141.494	138.720
Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	2.450	2.450	2.450
Revisionstilskud, specialforbund	3.147	2.800	2.366
DIF/TD fælles forberedelsespulje	113	390	597
Synlighed om frivillige ledere	82	250	245
Tuborg Fondets frivillighedsprojekt	0	0	219
Kollektiv forsikringer	12.146	11.330	10.729
Udviklingskonsulentordningen, puljemidler m.v.	10.817	10.522	11.210
Sport Event Denmark	5.000	5.000	5.000
Strategisk udviklingspulje	12.032	6.000	3.958
Projekt Foreningsfitness	1.220	1.500	1.919
Projekt Mangfoldighed	0	0	416
Internationalt samarbejde m.v.	1.353	2.000	1.499
<b>Aktivitetsbestemte udg., specialforbund, mv. i alt</b>	<b>189.857</b>	<b>183.736</b>	<b>179.328</b>
<b>Eliteidrætsaktiviteter</b>			
Olympisk og internationalt arbejde	5.765	5.334	6.217
Anti-doping arbejde	2.707	2.805	2.736
<b>Eliteidrætsaktiviteter i alt</b>	<b>8.472</b>	<b>8.139</b>	<b>8.953</b>
<b>Uddannelsesaktiviteter</b>			
Uddannelsesvirksomhed	10.147	12.653	11.426
<b>Uddannelsesaktiviteter i alt</b>	<b>10.147</b>	<b>12.653</b>	<b>11.426</b>

## Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>Resultatopgørelse, fortsat</b>			
<b>Breddeidrætsaktiviteter</b>			
Breddearbejde og udviklingsvirksomhed	9.347	9.218	9.421
Udviklingsidrætsudvalg og puljemidler andre	1.408	567	1.646
Idræt og Integration	8.107	2.064	2.627
Tilskud, andre organisationer	437	200	765
Politiske satsningsfelter/ungesatsningen	0	0	838
<b>Breddeidrætsaktiviteter i alt</b>	<b>19.299</b>	<b>12.049</b>	<b>15.297</b>
<b>Andre udgifter</b>			
Sekretariat	4.069	4.366	4.398
Kommunikation	9.103	7.300	5.750
Økonomi	8.806	9.932	10.319
IT	14.348	14.179	18.242
Fællesudgifter og HR	4.042	4.946	4.525
Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	4.859	4.528	3.738
Int. mødevirk. div. udvalg og projekter	1.492	423	829
<b>Andre udgifter i alt</b>	<b>46.719</b>	<b>45.674</b>	<b>47.801</b>
<b>Ejendomsdrift og afskrivninger</b>			
Idrættens Hus	33.953	34.168	31.874
Afskrivninger	4.901	4.903	4.901
<b>Ejendomsdrift og afskrivninger i alt</b>	<b>38.854</b>	<b>39.071</b>	<b>36.775</b>
<b>Udgifter i alt</b>	<b>341.778</b>	<b>329.493</b>	<b>327.063</b>
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-2.134</b>	<b>888</b>	<b>5.282</b>
Ekstraordinære poster	0	0	-4.764
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-2.134</b>	<b>888</b>	<b>518</b>

## Noter til regnskab opstillet efter Kulturmin. bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
<b>A Salgsindtægter</b>			
Kontingenter	1	1	1
Salg af billetter	0	0	25
Uddannelsesvirksomhed – publikationer og royalty	584	532	522
Breddearbejde og udv.virksomhed – publikationer og assistance	93	0	55
Kommunikation – annoncer, abonnemeter mv.	358	460	425
Økonomi, løn- og regnskabsassistance m.v.	4.042	4.100	4.123
IT, brugerbet. licenser, filserver, support, foreningspakken m.v.	4.791	4.380	7.609
Fællesudgifter – porto, telefon, kopier mv.	2.107	2.530	2.306
<b>Salgsindtægter i alt</b>	<b>11.976</b>	<b>12.003</b>	<b>15.066</b>