



# Danmarks Idrætsforbund

Årsrapport 2018

## **Indhold**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Revisionspåtegning – Intern revision	7
Oplysninger om forbundet	8
Ledelsens beretning	10
Anvendt regnskabspraksis	33
Resultatopgørelse	37
Balance 31. december	39
Pengestrømsopgørelse	41
Noter	42
Antal fuldtidsansatte pr. 31. december	60
Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse	66

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 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 2018 samt resultat og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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 2018 for Danmarks Idrætsforbund indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, den 23. marts 2019

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



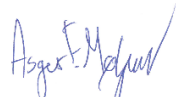
Tine Rindum Teilmann



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 2018, 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 2018 samt af resultatet af forbundets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 og 2019. 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 23. marts 2019

ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Ulrik B. Vassing  
statsaut. revisor  
mne32827



Thomas Bruun Kofoed  
statsaut. revisor  
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 2018.

### **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 årsregnskabet indhold og præsentation.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Danmarks Idrætsforbunds resultat for 2018 og finansielle stilling pr. 31. december 2018.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

København, den 23. marts 2019



Jørgen Meyer  
intern revisor



Rolf Jørgen Meyer Rolf Lind  
intern revisor



## Oplysninger om forbundet

Danmarks Idrætsforbund  
Idrættens Hus  
Brøndby Stadion 20  
2605 Brøndby  
[www.dif.dk](http://www.dif.dk)

Telefon 43 26 26 26

### 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 4. maj 2019 i Idrættens Hus.

## Ledelsens beretning

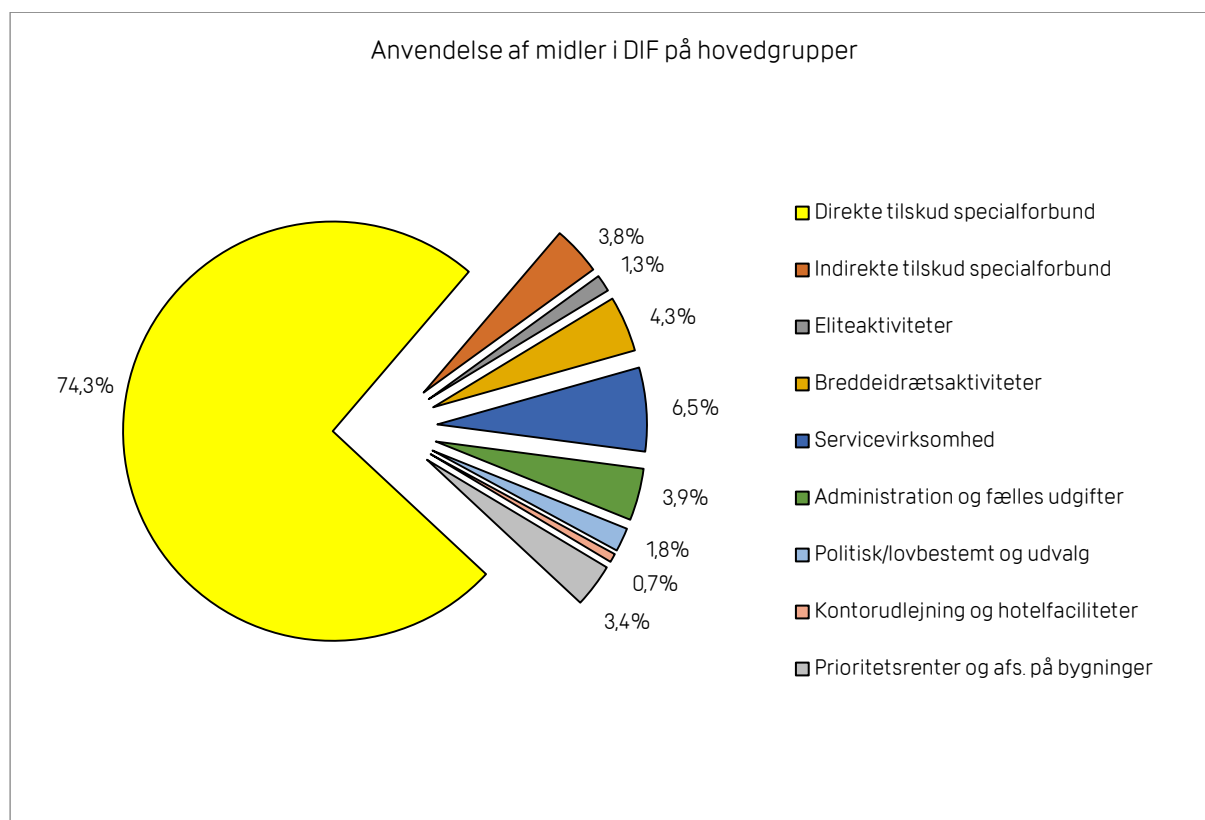
Regnskabet for kalenderåret 2018 udviser et underskud på 4,3 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 7,8 mio. kr. Regnskabets balancesum udgør 307 mio. kr., og egenkapitalen udgør i alt 92,9 mio. kr.

Resultatet af den ordinære drift, dvs. før det ekstraordinære bidrag til Sport Event Denmark på 5,0 mio. kr., udgør et overskud på 0,7 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 2,8 mio. kr.

Efterfølgende redegøres supplerende for en række forhold af væsentlig karakter. Derudover henvises til Danmarks Idrætsforbunds årsberetning for 2018, der kan hentes på [www.dif.dk](http://www.dif.dk)

### Økonomi

DIF har i 2018 opnået indtægter for overskudsandel fra Danske Lotterispil og Klasselotteriet, samt kommercielle indtægter fra Sport One Danmark P/S m.v. på i alt 304,5 mio. kr. Indtægterne er i 2018 anvendt på følgende omkostningsgrupper:



Godt 78,1 % (2017: 78,1 %) af de samlede midler går enten direkte eller indirekte til DIF's specialforbund samt Team Danmark.

## Ledelsens beretning

De direkte tilskud udgør 74,3 % (2017: 73,6 %) og omfatter økonomisk støttestruktur, særligt tilskud til TankeSport, DDI og DHIF, revisionstilskud, BDFL Foreningsfitness, IKC, nye medlemsformer, strategisk udviklingspulje og vision 25-50-75, tilskud til internationalt samarbejde samt de lovbestemte tilskud til Team Danmark og DBU. Af regnskabet note 26 fremgår specifikation af de direkte tilskud fordelt pr. forbund.

De indirekte tilskud udgør 3,8 % (2017: 4,5 %) og omfatter de kollektive forsikringer, Sport Event Denmark, frivillighedspris, Diversitet, CFR, NEC-samarbejde og frivillighedspris.

Af de samlede midler går 1,3 % (2017: 1,6 %) til eliteaktiviteter herunder det olympiske og internationale arbejde. Breddeidrætsaktiviteterne udgør 4,3 % (2017: 4,4 %) og godt 6,5% (2017: 6,5 %) af de samlede midler anvendes til DIF's servicevirksomhed såsom, Public Affairs og Kommunikation herunder Analyse samt Idrætsliv.

Administrationen, dvs. Økonomi, IT, HR og fællesudgifter anvender 3,9 % (2017: 4,0 %) af de samlede midler.

Udgifter til bestyrelse, repræsentantskab, national og international mødevirksomhed samt udvalg udgør 1,8 % (2017: 1,8 %) af de samlede midler. Kontorudlejning og hotelfaciliteter anvender 0,7 % (2017: 0,0 %), mens der anvendes 3,4 % (2017: 3,6 %) til prioritetsrenter og afskrivninger på bygninger.

Årsrapporten udviser et underskud på 4.347 tkr. mod et budgetteret underskud på 7.829 tkr., hvilket resulterer i en positiv afvigelse på 3.482 tkr. De væsentligste afvigelser fremkommer på følgende hovedposter:

Hovedposter tkr.	Faktisk 2018	Budget 2018	Afvigelse
Andel overskud Danske Lotterispil & Klasselotteriet	301.278	297.966	3.312
Kommercielle indtægter, Sport One Danmark P/S	3.500	5.000	-1.500
Øvrige indtægter	-264	-204	-60
<b>Indtægter i alt</b>	<b>304.514</b>	<b>302.762</b>	<b>1.752</b>
SPF, Økonomisk støttestruktur (initiativpulje)	7.949	9.350	1.401
SPF, Strategisk udv.pulje og Vision 25-50-75	1.754	570	-1.184
BREDDE, Uddannelses- og kursusvirksomhed	146	1.038	892
BREDDE, Tilskud andre organisationer	546	120	-426
ANDRE, Kommunikation	9.900	9.357	-543
Øvrige udgifter	288.566	290.156	1.590
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>308.861</b>	<b>310.591</b>	<b>1.730</b>
<b>Resultat</b>	<b>-4.347</b>	<b>-7.829</b>	<b>3.482</b>

Nedenfor er redegjort for årsagen til de væsentligste budgetafvigelser.

## Ledelsens beretning

### Afvigelsesforklaringer:

#### Andel overskud Danske Lotterispil og Klasselotteriet:

Andelen af overskud i Danske Lotterispil og Klasselotteriet afviger samlet positivt med 3,3 mio. kr., primært da tilskuddene ikke længere periodiseres (+3,0 mio. kr.) og desuden endte forbrugerprisindekset 0,1 procentpoint højere end budgetteret (+0,3 mio. kr.).

#### Kommercielle indtægter, Sport One Danmark P/S:

De kommercielle indtægter fra Sport One Danmark afviger negativt med 1,5 mio. kr.. Afvigelsen skal primært ses i lyset af en forskydning af en olympisk partneraftale med SAS, der først træder i kraft den 1. januar 2019 med udløb den 31. december 2022. Den samlede budgetterede indtjening for hele olympiaden (2017-2020) på i alt 20 mio. kr. forventes fortsat indfriet.

#### Økonomisk støttestruktur - initiativpulje:

Initiativpuljen afviger positivt med 1,4 mio. kr., hvilket primært skyldes at et større tværforbundsprojekt blev annulleret sidst på året. Se yderligere under afsnittet om Initiativpuljen.

#### Strategisk udviklingspulje og Vision 25-50-75:

Vision 25-50-75 og Strategisk udviklingspulje afviger negativt med 1,2 mio. kr., hvilket skyldes 3 ej budgetterede forhold:

1. Tilsagn til GAME (DGI gadeidræt) (-0,5 mio. kr.)
2. Medfinansiering til dækning af underskud ifm. Royal Run (-0,8 mio. kr.)
3. Tilbageført ej forbrugt støtte vedr. Strategisk udviklingspulje (+0,1 mio. kr.)

Royal Run viste sig på en lang række områder at være en event uden sidestykke med hele 70.582 tilmeldte deltagere. Eventen resulterede dog i et samlet underskud på 1,9 mio. kr. for hovedarrangørerne, hvoraf DGI og DIF finansierer 0,8 mio. kr. hver og atletikforbundet finansierer 0,3 mio. kr.

#### Uddannelses- og kursusvirksomhed:

Uddannelses- og kursusvirksomhed afviger positivt med 0,9 mio. kr., pga. et øget deltagerantal på en stor del af kurserne, hvilket har givet et bedre resultat end budgetteret. Derudover har der været afholdt færre kursusforløb, hvilket også har medført en besparelse.

#### Tilskud andre organisationer:

Tilskud andre organisationer afviger negativt med 0,4 mio. kr. primært pga. et ej budgetteret tilsagn til Idrætsforum København.

#### Kommunikation:

Kommunikation afviger negativt med 0,5 mio. kr., primært pga. merudgifter til afskedigede medarbejdere og færre annonceindtægter i Idrætsliv end budgetteret.

## Ledelsens beretning

Der er pr. 31. december 2018 i alt 73 fuldtidsansatte (2017: 76 fuldtidsansatte medarbejdere). Heraf finansieres 4 medarbejdere af Vision 25-50-75, 1 medarbejder af Nordea-fonden, 2 medarbejdere af Industriens Fond, 3 medarbejdere af Forsvarsministeriet, 2 medarbejdere af DIF & DGI's Foreningspulje, 1 medarbejder af KIRKBI-donationen og yderligere 1,5 medarbejder af Idrættens Medieudvalg. Derudover er der ansat 1 elev og 7 praktikanter.

Resultatet, som er et underskud på 4.347 tkr., anses for tilfredsstillende og disponeres således, at tilskuddet til Sport Event Denmark (Royal Arena) på 5.000 tkr. overføres fra reguleringspuljen og 653 tkr. overføres til egenkapitalen.

### Bevæg dig for livet

Bevæg dig for livet er DIF og DGI's samarbejde om at gøre Danmark til verdens mest aktive nation. 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 i alt 94 mio. kr. i en tre årig periode 2018-20.

For at lykkes med at bevæge endnu flere danskere favner Bevæg dig for livet bredt:

- **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 2018 var det i særlig grad Royal Run i forbindelse med Kronprinsens 50 års fødselsdag, som tiltrak sig offentlighedens interesse. Knap 70.000 danskere gennemførte enten "en mile" eller 10 km og heraf var mere end 30 pct. førstegangsløbere. Begivenheden blev massivt dækket i medierne.
- **Foreningsliv og fællesskaber.** DGI og DIF har et stærkt netværk af 14 landsdelsforeninger, 62 specialforbund og 11.500 foreninger med mere end 500.000 frivillige. Foreningerne er ryggraden i Bevæg dig for livet, og der har også i 2018 været et stærkt fokus på at sikre medejerskab, forandringsparathed og kompetencer blandt de frivillige kræfter.
- **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. Der er i den forbindelse indgået partnerskabsaftaler med Friluftsrådet og Ældresagen.
- **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.
- **Medejerskab – visionskommuner.** Der er stor interesse fra de danske kommuner om at blive en del af Bevæg dig for livet. Med kommuneaftalerne arbejdes der på at fremme de bedst mulige rammer,

## Ledelsens beretning

strukturer og konkrete indsatser for at få nye målgrupper gjort aktive. I 2018 er der indgået aftaler med 10 kommuner; Ikast-Brande, Frederiksberg, Aalborg, Gentofte, Holstebro, Skive, Svendborg, Guldborgsund, Tønder og Esbjerg.

- Derudover demonstrerede regeringen også et markant medejerskab til Bevæg dig for livet med det historiske topmøde på Marienborg.

### Bevæg Dig For Livet - Regnskab for 2015-2017

tkr.	Regnskab 2017	Regnskab 2015-2017	Budget 2018
<u>Aktiviteter:</u>			
Motionsidræt	49.287	106.618	51.841
Foreningsliv og fællesskaber	5.140	15.007	545
Motion på nye arenaer	3.594	3.730	10.426
Synlighed og adfærd	3.717	6.124	15.769
Medejerskab	1.776	2.381	3.150
Understøttende indsatser	3.156	4.793	2.770
<b>Aktiviteter i alt</b>	<b>66.670</b>	<b>138.653</b>	<b>84.501</b>
<u>Finansiering:</u>			
Nordea Fonden		30.000	16.000
Tryg Fonden		32.000	18.000
DIF/DGI (landsdele og forbund)		87.087	47.643
Periodiserede indtægter		-10.434	2.858
<b>Finansiering i alt</b>		<b>138.653</b>	<b>84.501</b>

Det samlede Bevæg Dig for Livet regnskab omhandler 2017, da det er det seneste år, hvor regnskaberne på nuværende tidspunkt er afsluttet i alle projekterne. Derudover fremgår den første bevillingsperiode 2015-2017 samt budget 2018. De samlede indtægter for perioden 2015-2017 udgør 149 mio. kr. hvor af 10 mio. kr. er overført til brug i den følgende periode 2018-2020.

## Ledelsens beretning

### DIF og DGI's Foreningspulje

Idrætsforeninger fra hele landet kan søge økonomisk støtte i DIF og DGI's foreningspulje, som i 2018 for første gang uddelte ca. 44 mio. kr. Puljen har som mål at støtte hverdagens fællesskaber i idrætsforeningerne og skabe rum til udvikling.

Foreningspuljen kom flyvende fra start i 2018. Således er der i puljens debutår godkendt ansøgninger fra over 1.200 forskellige idrætsforeninger i hele landet.

Hvis du vil vide mere om Foreningspuljen, kan du se regnskabet på [www.dif.dk](http://www.dif.dk)

<b>tkr.</b>	<b>Regnskab 2018</b>
<b>Indtægter</b>	
<b>Tilskud fra Slots- og Kulturstyrelsen</b>	
DIF- tilskudsramme	23.422
DGI- tilskudsramme	21.756
<b>Indtægter i alt</b>	<b>45.178</b>
<b>Udgifter</b>	
<b>Tilsagn</b>	
Afgivne tilsagn	43.812
Annulerede tilsagn	-817
Genanvendelse af annullerede tilsagn	633
<b>Afgivne tilsagn i alt</b>	<b>43.628</b>
<b>Administrationsudgifter</b>	
IT Systemudvikling	509
Kommunikation	13
Kontorartikler	39
Personaleudgifter	18
Løn	709
<b>Administrationsudgifter i alt</b>	<b>1.288</b>
<b>Årets resultat i alt</b>	<b>262</b>



## Ledelsens beretning

Årets resultat på 262 tkr., overføres til næste års samlede tilskudsramme til fremtidige uddelinger.

DIF og DGI's Foreningspulje, har efter modregningen af annullerede tilsagn samlet uddelt for 43.628 tkr., som kategoriseret efter beløb kan fordeles således:

<b>Overblik over afgivne tilsagn pr. 31-12-2018</b>	<b>Antal</b>	<b>tkr.</b>
0 – 25.000 kr.	<b>902</b>	16.619
25.001 – 100.000 kr.	<b>312</b>	16.005
100.001 – 500.000 kr. *	<b>52</b>	11.004
<b>Afgivne tilsagn i alt</b>	<b>1.266</b>	<b>43.628</b>

\* 6 foreninger har modtaget 300.000 kr. i tilsagn, som det højeste bevilligede beløb.

DIF og DGI's Foreningspulje har løbende opfølgning på afgivne tilsagn. Alle afgivne tilsagn på 100.000 kr. eller derunder skal indsende Tro og love- erklæring, når projektets afslutningsdato passerer. Foreninger, som har modtaget 100.001 kr. eller derover skal aflægge regnskab.

98,5 pct. af bevillingsmodtagende foreninger realiserer deres projekter inden for de beskrevne formål og budgetter, mens kun 1,5 pct. af de bevillingsmodtagende projekter ikke kommer i mål med realisering.

<b>Overblik over opfølgning på tilsagn pr. 31-12-2018</b>	<b>Antal</b>	<b>tkr.</b>
Afventer behandling	<b>426</b>	22.065
Under behandling	<b>208</b>	7.490
Færdigbehandlede	<b>632</b>	14.073
<b>Tilsagn i alt</b>	<b>1.266</b>	<b>43.628</b>

DIF og DGI's foreningspulje har igennem mere end 1.200 bevillinger til idrætsforeninger i høj grad opfyldt puljens formål ved at støtte hverdagens fællesskaber og skabe rum til udvikling i idrætsforeningerne. Et bredt udsnit af idrætsforeninger i Danmark har fået glæde af puljens midler og har med støtte fra DIF og DGI's foreningspulje kunne igangsætte en lang række projekter af meget forskellig karakter. Lige fra bord-/bænkesæt i Nexø Krocket til udvikling og indretning af en multifunktionel bevægelsessal i Tversted i Nordjylland.

Med midler fra DIF og DGI's foreningspulje har idrætsforeningerne fået mulighed for at igangsætte projekter til gavn for de i alt ca. 350.000 medlemmer i de bevillingsmodtagende foreninger. En stor del af de støttede projekter har desuden fokus på at aktivere danskere, som ikke er medlem i idrætsforeninger.

I alle landets fem regioner har hundredvis af idrætsforeninger modtaget bevillinger fra DIF og DGI's foreningspulje.

## Ledelsens beretning

<b>Regional fordeling</b>	<b>Antal</b>	<b>tkr.</b>
Hovedstaden	<b>253</b>	9.722
Sjælland	<b>193</b>	6.244
Syddanmark	<b>335</b>	10.299
Midtjylland	<b>343</b>	12.756
Nordjylland	<b>141</b>	4.583
Uden for regionerne*	<b>1</b>	24
<b>Tilsagn i alt</b>	<b>1.266</b>	<b>43.628</b>

\* Et tilsagn er givet uden for regionerne til gymnastikforeningen DAN i Flensborg.

Midler fra DIF og DGI's foreningspulje er ikke alene fordelt bredt på forskellige projekttyper men også kommet endog meget bredt rundt i landet. Bevillinger fra puljen er kommet idrætsforeninger til gode i 94 af landets 98 kommuner.

Samtidig er puljens midler med til at støtte stort set alle typer af idræt i Danmark, fra mindre sportsgrene som rugby og rulleskøjteløb til meget udbredte aktiviteter som ridning og gymnastik.

<b>Top-5 støttede aktiviteter</b>	<b>Antal</b>	<b>tkr.</b>
Fodbold	<b>131</b>	5.991
Tværgående*	<b>103</b>	5.514
Gymnastik	<b>133</b>	4.878
Håndbold	<b>78</b>	2.322
Badminton	<b>62</b>	1.618

\* Tværgående projekter går på tværs af flere aktiviteter i én eller flere lokale idrætsforeninger. Puljen opfordrer ansøgere til at indgå i lokale samarbejder og dele viden og ressourcer på tværs af aktiviteter/foreninger.

Blandt bevillingsmodtagende foreninger er der udpræget tilfredshed med sagsbehandling og kommunikation fra DIF og DGI's foreningspulje. Således svarer ni ud af ti foreninger, at puljen er nem at forstå og ansøge, og 95 pct. af foreningerne vil anbefale andre foreninger at ansøge DIF og DGI's foreningspulje.

DIF og DGI's foreningspulje modtog i løbet af 2018 mere end 2.000 ansøgninger og har således også måtte give afslag til ca. 800 ansøgende idrætsforeninger. Langt størstedelen af afslag er givet med henvisning til den overordnede målsætning om at fordele puljens midler bredt på geografi, aktiviteter og forskellige projekttyper. Afslag giver foreninger mulighed for at ansøge puljen igen inden for samme kalenderår, og en lang række afslag er senere blevet til bevillinger på baggrund af genindsendte, reviderede ansøgninger.

## Ledelsens beretning

Ud af de ca. 800 afslag har otte foreninger (svt. 1 pct.) valgt at benytte muligheden for at indklage puljens afgørelse til Slots- og Kulturstyrelsen. Alle otte klagesager er af styrelsen afgjort med fastholdelse af puljens afgørelse.

### Initiativpulje

Initiativpuljen blev indført som en del af den nye økonomiske støttestruktur. Med initiativpuljen kan både forbund og DIF søge om midler til nye initiativer. Der er så at sige tre veje ind i initiativpuljen:

1. Specialforbunds initiativer der relaterer til de af DIF's bestyrelsen særligt udpegede temaer – på baggrund af udmeldte temaer fra DIF's bestyrelse og efterfølgende ansøgning fra forbund. I 2018 valgte bestyrelsen følgende temaer:
  - a. Samfundsmæssigt ansvar
  - b. Samarbejdsprojekter
  - c. Innovation og implementering af nye motionstilbud – i særlig grad målrettet teenagere og seniorer
2. DIF's selvstændige initiativer – f.eks. på baggrund af anbefalinger fra DIF Trendforum, DIF Udviklingsudvalg, Good governance-gruppen, HR-gruppens fokus på frivillighed osv..
3. Specialforbunds nyskabende initiativer – på baggrund af åbne ansøgninger fra forbund. Disse temaer kan favne meget bredt og tager alene afsæt i forbundets behov og motivation. Der kan således være ansøgninger inden for alt fra nye metoder til at udvikle forbundets talentarbejde til tilskud til et enkeltstående initiativ.

#### Status for initiativpuljen 2018:

Som det fremgår af nedenstående overblik, rammer 2018-bevillingerne en meget bred vifte af forbund.

Der er modtaget 34 ansøgninger, hvoraf 30 indstillinger blev bevilliget. Den ene bevilling blev annulleret sidst på året, da forudsætningerne om et tvær-forbundssamarbejde ikke kunne accepteres fra det ene forbund og bevillingen blev derfor tilbageført til puljen.

Bevillingerne fordeler sig således fordelt på temaer:

Type	Antal ansøgninger	Total bevilling
Bestyrelsens temaer:		
Tema 1: Samfundsmæssigt ansvar	3	1.275 tkr.
Tema 2: Samarbejdsprojekter	7	1.948 tkr.
Tema 3: Unge og seniorer	4	950 tkr.
Specialforbund (ansøgninger der ligger udover temaerne)	16	3.776 tkr.
<b>TOTAL</b>	<b>30</b>	<b>7.949 tkr.</b>

Nedenfor ses bevillingerne til de enkelte forbund – og det initiativ de har modtaget støtte til:

## Ledelsens beretning

Forbund	Initiativ	Samlet bevilling	Bevilling 2018	Bevilling 2019
Badminton Danmark	Para - Badminton	600	300	300
Danmarks Motor Union	Udsatte børn og unge med interesse for motorsport	195	195	0
Danmarks Idrætsforbund på vegne af primært de mindre forbund under IKC	Idrættens Kompetence Center	750	750	0
Danmarks Idrætsforbund på vegne af DMI, DSF og 20 øvrige forbund	Social ansvarlighed og værdiskabende samarbejde - DIF's Soldaterprojekt	780	780	0
Dansk Atletik Forbund	Make Sports Happen - projektuddannelse for unge	110	109	0
Danmarks Idrætsforbund på vegne af: BD, DBBF, DAFF, DBU, DHF, DJU, DOF, DRU, DTAF og VD	FIT FIRST - forskningsbaseret viden til folkeskolen	230	230	0
Danmarks Idrætsforbund på vegne af: BD, DABU, DBTU, DB, DCF, FD, DOF, DRU, DSoF og DTF	Famly Sport	398	398	0
Danmarks Bowling Forbund	Bat Bowl and Skate - Fastholdelse og rekruttering	150	150	0
Danmarks Idrætsforbund på vegne af: DBBF, DASU, DBU, DHF, DFfR, DRF, SVØM og VD	Medlemmet i centrum	900	900	0
Dansk Dart Union	Tværidrætslig facilitet i KFUM-Hallerne i Kolding	160	160	0
Dansk BordTennis Union	BAT60+	200	100	100
Volleyball Danmark	Efter skole volley	600	300	300
Dansk Automobil Sports Union	Hestekræfter - motorsport - pilotprojekt i skolen	150	150	0
Dansk Golf Union	Udvikling af turneringsstrukturen i juniorgolf	400	400	0
Dansk Hanggliding og Paragliding Union	Rekruttering og E-læring	234	234	0
Dansk Hockey Union	Åben Daginstitution	145	90	55
Den Danske Billard Union	Tonny Carlsen visuelle Billard systemer	125	125	0
Rullesport Danmark	Skateboard på dagsordenen	596	298	298
Dansk Ride Forbund	Landsdelsfinaler som udstillingsvindue for sporten	200	200	0
Dansk Tennis Forbund	Udvikling af Padel tennis	270	160	110

## Ledelsens beretning

Danmarks Brydeforbund	Brydemåtter til Julemærkehjem	130	130	0
Dansk Ride Forbund	Aktivering af ridemærker	100	100	0
Dansk Svømmeunion	Svømmetider.dk	250	250	0
Bueskydning Danmark	Combat Archery	300	300	0
Dansk Skytte Union	Skydesportens E-læring	200	200	0
Dansk Tennis Forbund	Genvalg til ITF's bestyrelse	150	75	75
Dansk Cricket-Forbund	Klubrelateret træneruddannelse	70	70	0
Danmarks Ishockey Union	Kvindelandsholdet mod OL 2022	665	665	0
Dansk Forening for Rosport	Sportsroning – Effektiv holdtræning for alle	130	130	0
<b>I ALT</b>		<b>9.188</b>	<b>7.949</b>	<b>1.238</b>
Til rådighed			9.350	9.444
Restbeløb pr. 31/12-2018			1.401	8.206

Samlet set er der bevilliget 8 mio. kr. i 2018, hvilket er en positiv afvigelse på 1,4 mio. kr.

### KIRKBI DONATION

Det er med stor glæde for DIF, at KIRKBI i 2018 valgte at tilgodese idrætten med en meget stor donation på 40 mio. kr. frem mod Tokyo 2020 til både OL som PL.

Donationen skal anvendes på følgende hovedområder:

- Forbedre vilkår for udvalgte atleter/idrætter i perioden op til OL og PL – f.eks. ved individuel støtte til medaljekandidater fra mindre og ressourcesvage idrætter, styrkelse af set up og ekspertbistand omkring atleterne, styrkelse af trænerfunktioner samt styrkelse af deltagelse i træningslejre og konkurrencer
- Styrke atleternes vilkår og det generelle set up under OL og PL – f.eks. ved såkaldte High Performance faciliteter under OL og PL, nedbringelse af transport- og fragtomkostninger, samt øge ekspertbistand til atleterne under OL og PL
- Talentudvikling – støtte til den mere langsigtede talentudvikling i udvalgte idrætter med henblik på at sikre fødekæden til også senere OL og PL.

Ovennævnte hovedområder er omsat til følgende operationelle Olympiske og Paralympiske indsatsområder:

- Direkte individuel støtte til atleter
- Midlertidige ansættelser af ekspert-, service- og trænerfunktioner, både centralt i Team Danmark og decentralt i specialforbundene, der har en direkte præstationsoptimerende effekt på atleterne frem mod og under OL og PL

## Ledelsens beretning

- Optimere forberedelsen af selve OL- og PL-deltagelsen via deltagelse i test-events, og pre-Olympiske træningslejre mv.
- Tilskud til High Performance faciliteter under OL og PL jf. Tokyo 2020 strategiplan
- Indgå tidsbegrænsede samarbejdsaftaler med udvalgte specialforbund om talentudvikling/videre sportslige udvikling
- Projektledelse af Danmarks deltagelse i PL 2020

Det samlede budget for KIRKBI-bevillingen forventes anvendt som følger:

<b>SAMLET ØKONOMISK OVERBLIK (OL) (Tkr.)</b>	<b>BUDGET (OL)</b>
<b>INDSATSOMRÅDE</b>	
Direkte støtte til atleter	12.000
Midlertidige ansættelser	8.649
Test-events og forberedelse	1.351
High Performance	3.000
Talantarbejde og sportslig udvikling	5.000
<b>I alt</b>	<b>30.000</b>

<b>SAMLET ØKONOMISK OVERBLIK (PL) (Tkr.)</b>	<b>BUDGET (PL)</b>
<b>INDSATSOMRÅDE</b>	
Direkte støtte til atleter	850
Midlertidige ansættelser	1.650
Test-events og forberedelse	1.000
High Performance	1.000
Talantarbejde og sportslig udvikling	1.500
Paralympisk projektledelse	2.500
<b>I alt</b>	<b>8.500</b>

Udover ovenstående anvendes der ca. 1,5 mio. kr. på aktivering af aftalen med KIRKBI.

### Idrættens Kompetencecenter

Idrættens Kompetencecenter (IKC) blev etableret d. 1. januar 2018 for at tilbyde alle specialforbund i DIF en mulighed for på kortere eller længere sigt at købe hjælp/ydelser til konkrete opgaver. Kort sagt handler det om at få udnyttet synergier, skabt en effektiv og professionel opgaveløsning til den laveste pris for alle specialforbund og dermed få mere idræt for pengene.

IKC fik overdraget KUF's likvide beholdning, herunder klippekort fra de mindste forbund under 2000 medlemmer. Klippeordningen udløber med kalenderåret 2018. Der blev virksomhedsoverdraget 4 medarbejdere fra KUF og 10 medarbejdere fra DIF. IKC har modtaget kr. 750.000 i tilskud fra initiativpuljen.

## Ledelsens beretning

Tilskuddet skal anvendes til bl.a., at prisen på administration og økonomi kan sættes ned med 50 kr. pr. time og dermed gøre ordningen endnu mere attraktiv. Tilskuddet modtages alene i 2018.

IKCs resultat for 2018 viser et overskud på 91 t.kr., mod budgetteret 89 t.kr. og resultatopgørelsen fremgår af note 28. Resultatet anses som tilfredsstillende.

Hvis du vil vide mere om Idrættens Kompetencecenter, kan du se regnskabet på [www.dif.dk](http://www.dif.dk)

### Idrættens Hus, Hotel og Konference

Årets resultat i 2018 udgør et underskud på kr. 384.000. Sammenlignet med 2017 har der været en omsætningsstigning på lidt over 4%, hvilket kan tilskrives større arrangementer såvel i huset som i samarbejde med Brøndby Hallen. Endvidere har der været flere store kongresser i København, som også har bidraget til øget trafik.

Den 1. august tiltrådte Anne Mette Kyhn i en nyoprettet stilling som General Manager. Ansættelsen af Anne Mette skal sikre en stabil samlet drift, hvor service, kvalitet og fokus på indtjening går hånd i hånd med motiverede og engagerede medarbejdere.

Der er ultimo 2018 etableret en bookingafdeling, der tager sig af alle bookinger og forplejningsbestillinger. Det har givet større overblik for hele driften og sikret en mere professionel og ensartet håndtering til stor tilfredshed for såvel interne som eksterne gæster.

Endvidere er året præget af stor udskiftning i personalet, hvilket naturligvis har forårsaget uro og manglende fokus i perioder. Der er som udgangspunkt faldet ro på de fleste afdelinger, men som det ofte er i hotel- og restaurationsbranchen, så skiftes der generelt hyppigere ud, hvilket må påregnes i perioder.

Ultimo 2018 påbegyndtes arbejdet med at få skabt en prisstruktur, der matcher markedet samt udviklingen af nye koncepter.

Der er indgået flere nye salgs- og marketingsamarbejder, der skal bidrage til en øget markedsandel. Endvidere er der fokus på optimering af driften i forhold til lønudgifter og vareforbrug, så indtjeningsgrundlaget forbedres.

Førnævnte tiltag arbejdes der målrettet med i 2019 og der forventes en afsmittende effekt i såvel indeværende år som i 2020.

Hvis du vil vide mere om Idrættens Hus, Hotel og Konference, kan du se regnskabet på [www.dif.dk](http://www.dif.dk)

### Grønt regnskab

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

EI-forbrug har i 2018 forsat været faldende. Dette skyldes, at der i 2016 og 2017 er opsat nye strømbesparende LED-loftslamper. Loftslamperne er finansieret af det mindre elforbrug.

## Ledelsens beretning

Der har i 2018 været et mindre forbrug af vand i Idrættens Hus. Dette er sket ved bla. opsætning af vandbesparende foranstaltninger.

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

Arbejdstilsynet har den 16. januar 2019 været på besøg hos Danmarks Idrætsforbund Arbejdstilsynet har på besøget ikke set eller konstateret nogen overtrædelse af arbejdsmiljølovgivningen. Det har medført at Danmarks Idrætsforbund kan bibeholde sine grønne smiley.

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

	2018	2017	Udvikling i %
<b>1. Opvarmet areal m<sup>2</sup></b>	36.000	36.000	0%
<b>2. Antal brugere</b>	592	580	2%
<b>3. Varmeforbrug</b>			
3.1. Fjernvarme MWh	2.847	2.633	8%
3.2. Varme pr. m <sup>2</sup>	0,08	0,07	14%
<b>4. Elforbrug</b>			
4.1. Fælles målere KWh	1.087.534	1.157.000	-6%
4.2. Elforbrug (kWh) pr. m <sup>2</sup>	30,20	32,15	-6%
<b>5. Vandforbrug</b>			
5.1. Tilført drikkevand (m <sup>3</sup> )	10.577	14.923	-29%
5.2. Drikkevand (m <sup>3</sup> ) pr. bruger	18,23	25,72	-29%
<b>6. Affaldsproduktion</b>			
6.1 Brændbart (ton)	63,0	55,0	15%
6.2. Ikke brændbart (ton)	3,0	1,4	114%
6.3. Papir og pap(ts)	22,3	15,9	40%
6.4. Jern (ton)	5,4	2,7	100%
6.5. E-skrot (ton)	1,7	0,2	750%



## Ledelsens beretning

### Idrættens koncernregnskab

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

Koncernregnskabet omhandler 2017, da det er det seneste år, hvor regnskaberne på nuværende tidspunkt er afsluttet for alle specialforbund.

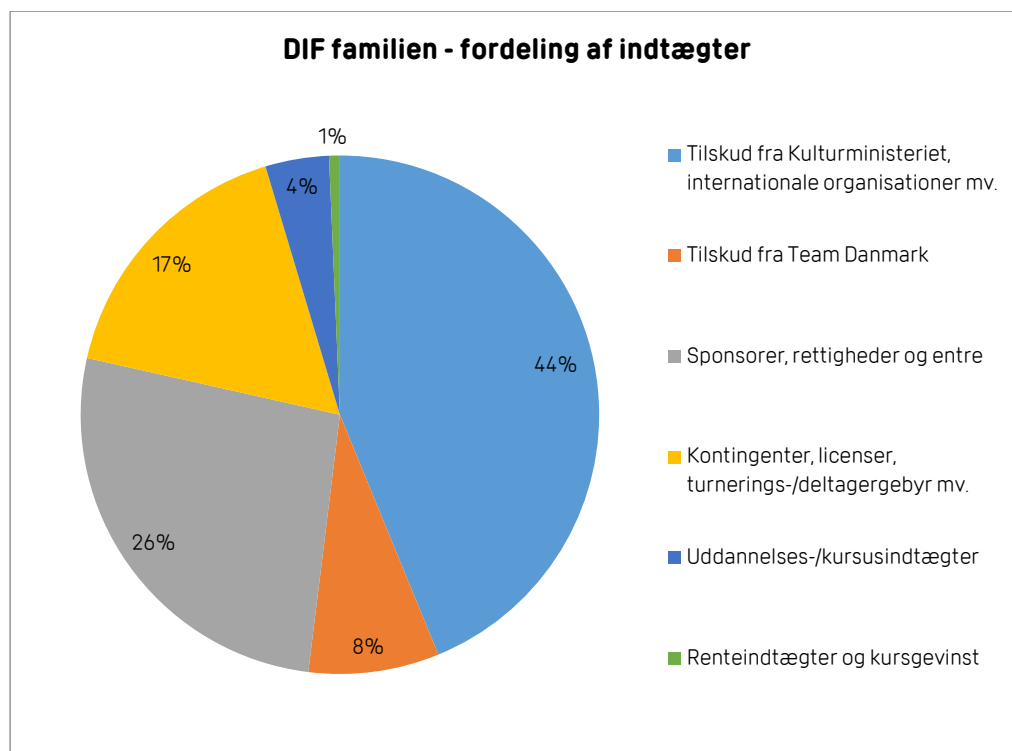
Helt overordnet er resultatopgørelsen for koncernregnskabet som følger:

<b>Resultatopgørelse i tkr.</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Ændring i tkr.</b>	<b>Ændring i %</b>
<b>Indtægter</b>				
Tilskud fra Kulturministeriet, int. organisationer m.v.	498.074	454.808	43.266	10%
Tilskud fra Team Danmark	92.685	97.280	-4.595	-5%
Sponsorer, rettigheder og entré	302.109	305.929	-3.820	-1%
Kontingenter, licenser, turneringsgebyr m.v.	191.597	194.745	-3.148	-2%
Uddannelses-/kursusindtægter	45.060	43.565	1.495	3%
Renteindtægter og kursgevinster	7.662	6.926	736	11%
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.137.187</b>	<b>1.103.253</b>	<b>33.934</b>	<b>3%</b>
<b>Udgifter</b>				
Administration	254.021	227.471	26.550	12%
Breddeaktiviteter	342.359	277.878	64.481	23%
Eliteaktiviteter	354.623	411.590	-56.967	-14%
Kommunikations- og marketingsudgifter	66.020	62.863	3.157	5%
Uddannelsesaktiviteter	47.896	45.907	1.989	4%
Mødevirksomhed	25.462	29.038	-3.576	-12%
Renteudgifter og kurstab	1.661	1.420	241	17%
Drift af Idrættens Hus, inkl. renter og afskr.	30.326	29.401	925	3%
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.122.368</b>	<b>1.085.568</b>	<b>36.800</b>	<b>3%</b>
<b>Resultat</b>	<b>14.819</b>	<b>17.685</b>	<b>-2.866</b>	

De samlede indtægter i 2017 udgør 1.137 mio. kr. eller en stigning på 3% i forhold til 2016. Stigningen i indtægterne skyldes primært, at der i 2017 blev afholdt EM i svømning på hjemmebane og at idrætten har fået flere penge fra fonde og de internationale organisationer.

## Ledelsens beretning

Af de samlede indtægter udgør DIF's og forbundenes egne genererede indtægter 56 % (2016: 59 %) og 44 % (2016: 41 %) fra offentlige indtægter, primært overskudsandelen fra Danske Lotterispil og Klasseslotteriet samt internationale organisationer som UEFA, IHF m.v.



DIF og de fire største forbund udgør ca. 58 % af den samlede omsætning. 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 68 % 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. 45 % af den samlede aktivitet målt i omsætning, herunder udgør de ca. 80 % 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 2017 opgøres til 1.122 mio. kr., heraf udgør de samlede lønudgifter 304 mio. kr.

De samlede udgifter er steget med 3 % i forhold til 2016, primært pga. den øgede investering i breddeaktiviteterne i regi af Bevæg Dig For Livet. DIF og specialforbundene benytter godt 32 % (2016: 38 %) direkte til eliteaktiviteter og 31 % (2016: 26 %) direkte til breddeaktiviteter.

## Ledelsens beretning

DIF og specialforbundene anvendte således 355 mio. kr. til eliteidræt i 2017, hvor Team Danmark har bidraget direkte til eliteidrætten med ca. 93 mio. kr. eller ca. 26 % af de samlede udgifter til eliteidrætten.

Den samlede balance pr. 31. december 2017 er som følger:

Balance i tkr.	2017	2016	Ændring i kr.	Ændring i %
<b>Aktiver</b>				
Anlægsaktiver	320.282	314.848	5.434	2%
Finansielle anlægsakt.	99.324	70.212	29.112	41%
Likvider	339.650	318.265	21.385	7%
Tilgodehavender	151.074	126.833	24.241	19%
Varelager	3.163	4.217	-1.054	-25%
<b>Aktiver i alt</b>	<b>913.493</b>	<b>834.375</b>	<b>79.118</b>	<b>9%</b>
<b>Passiver</b>				
Egenkapital	296.699	280.902	15.797	6%
Hensættelser	43.995	25.047	18.948	76%
Kortfristet gæld	388.796	338.564	50.232	15%
Langfristet gæld	184.003	189.862	-5.859	-3%
<b>Passiver i alt</b>	<b>913.493</b>	<b>834.375</b>	<b>79.118</b>	<b>9%</b>

Som det fremgår af oversigten, udgør den samlede balancesum 913 mio. kr., og egenkapitalen udgør 297 mio. kr. Af den samlede egenkapital udgør DIF og de fire største specialforbund ca. 67 %. Med udgangen af 2017 havde tre specialforbund negativ egenkapital på i alt 2,2 mio. kr. mod 4,1 mio. kr. i 2016.

DIF-familien har ultimo 2017 en soliditetsgrad på 32 % (2016: 34 %) og en likviditetsgrad på 1,26 (2016: 1,31).

### 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 1,1 mio. kr. og udgør således samlet 24,3 mio. kr. (2017: 25,4 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.). Førstnævnte lån, der udløb med udgangen af 2018, er forlænget med en ny 3-årig renteaftale, der udløber med udgangen af 2021. Reguleringen af renteswappen på 24,3 mio. kr. vedrører alene renteaftalen, der udløber i 2031.

## Ledelsens beretning

### Tilskud fra Danske Lotterispil og Klasselotteriet

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.

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 trådte 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.

Som følge heraf, er der foretaget en korrektion af regnskabspraksis af tilskud fra Danske Lotterispil og Klasselotteriet, idet tilskuddet ikke længere skal periodiseres.

I henhold til god regnskabsskik er korrektionen foretaget primo 2017 og de 64 mio. kr. er øremærket og hensat til følgende 3 områder:

1. Styrkelse af egenkapital, 15 mio. kr.
2. Realisering af en større renovering af Idrættens Hus, 15 mio. kr.
3. Udvikling af forbundene og idrætterne, 34 mio. kr., heraf:
  - a. Understøttelse af visionen (24,0 mio. kr.)
  - b. Større tværidrætslige tiltag (10,0 mio. kr.)

De afsatte midler er medtaget i note 21 (8,5 mio. kr.) og note 23 (55,5 mio. kr.) i regnskabet.

## **Ledelsens beretning**

### **Forventninger til det kommende år (2019)**

Historisk har DIF aldrig tidligere stået tættere og stærkere sammen med DGI, end vi gør i dag. DIF vil i 2019 sammen med DIF's specialforbund, DGI, Regeringen og andre samfundsaktører forsøge at udvikle videre på vores samarbejde, så vi kan nå de ambitiøse målsætninger, vi har sat os i *Bevæg dig for livet*. Det gælder både i forhold til vores samarbejde vedrørende de respektive idrætter, vores tværgående indsatser, vores visionskommuner og samarbejdsaftaler med diverse organisationer.

DIF-idrætten vil forsætte det gode samarbejde mellem DIF og specialforbundene bl.a. ved hjælp af den nye økonomiske støttestruktur, hvor især de strategiske aftaler mellem DIF og specialforbundene ikke alene udvikler vores idrætter, men formår at styrke samarbejdet via en fremadskuende og udviklende dialog.

I 2020 skal DIF's repræsentantskab vedtage et nyt politisk program for 2021-2024. Programmet skal være ambitiøst og samtidig lægge fundamentet for de nye strategiaftaler, som DIF og specialforbundene skal indgå. I 2019 vil arbejdet begynde i tæt samarbejde med DIF's specialforbund. Der vil blive nedsat en styregruppe på tværs af DIF og forbundene, der skal komme med bud på, hvad det nye politiske program skal indeholde. Endvidere vil vi i forbindelse med udarbejdelsen af det politiske program også være i dialog med Kulturministeriet, jf. den aftale om koordination herom, der eksisterer qua vores rammeaftale med ministeriet.

I 2019 vil forberedelserne til OL og PL i Tokyo 2020 intensiveres. Efter en fantastisk, dansk præstation i Rio 2016 skal vi sammen med specialforbundene og Team Danmark forsøge at gøre kunsten efter. Vores atleter forbereder sig i specialforbund -og klubregi. Samarbejdet mellem Team Danmark og specialforbundene er godt, og DIF og Team Danmark har igennem en række store fondsdonationer sørget for et solidt, økonomisk udgangspunkt.

For at nå vores ambitiøse målsætninger er det afgørende at have en tilstrækkelig økonomi/finansiering på plads. Med aftalen om udlodningsmidlerne, der sikrer DIF's økonomi i fremtiden, har vi et glimrende udgangspunkt. Vi vil dog gerne gøre mere for dansk idræt. Derfor er olympiske partnerskaber med danske virksomheder og partnerskaber med danske fonde også en vigtig del af DIF's arbejde i 2019 og fremad.

2019 vil også være året, hvor vi tager hul på DIF's rammeaftale med Kulturministeriet for 2019-2020, der er en forlængelse af rammeaftalen fra 2015-2018. DIF vil i rammeaftalen med Kulturministeriet fortsat arbejde med emner som mangfoldighed, antidoping, matchfixing mv.

### **Begivenheder indtruffet efter den 31. december 2018**

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

### **Afrapportering i forhold til rammeaftalen med Kulturministeriet**

## Ledelsens beretning

<b>Indsatsområde/opgave</b>	<b>Resultatmål</b>	<b>Målopfylde</b>
Vision 25-50-75	DIF vil – i samarbejde med DGI – øge antallet af medlemmer i foreningsidrætten.	Opfyldt
Vision 25-50-75	DIF vil – i samarbejde med DGI – øge antallet af fysisk aktive i Danmark.	Opfyldt
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.	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 idrættsmiljø.	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.	Delvist opfyldt
Eliteidræt	DIF vil fremme en mangfoldig talentudvikling og udvikling af dansk eliteidræt.	Delvist opfyldt

## Ledelsens beretning

### Opsummerende analyse

Målet for den første treårs fase af Bevæg dig for livet var at igangsætte samarbejder inden for mindst 20 idrætter og tværgående indsatsområder. Herved lægges fundamentet for at indfri DGI og DIF's vision om, at 75% af danskerne skal være idrætsaktive og 50% skal være medlem af en idrætsforening inden 2025. Med denne fælles platform som afsæt, er der skabt medejerskab for Bevæg dig for livet på den nationale og kommunale politiske scene og udviklet en fælles strategi for adfærdskampagner. Væksten i begge organisationers medlemstal viser, at organisationerne samlet har det højeste antal medlemmer nogensinde: Helt præcist 2.257.014 er medlemmer af en af de lidt over 11.000 foreninger i DIF eller DGI. En vækst på 26.158 medlemmer fra 2017 til 2018. Vi ser særligt en positiv udvikling på de idrætter som sættes på i bevæg dig for livet. De bidrager alene med 17.759 flere medlemmer. På den baggrund vurderes resultatmålene under indsatsområdet vision 25-50-75 (Bevæg dig for livet) som værende opfyldt.

Frem til 2018 er der gennemført 1.750 foreningsudviklingsforløb. I alt arbejder 25 idrætter med foreningsudviklingsforløbet, herunder 19 specialforbund. Evalueringen af foreningsudviklingsområdet har vist, at det er nødvendigt at tilpasse det fælles koncept for foreningsudvikling til den enkelte idræt og supplere med andre former for foreningsudviklende tiltag. Fra 2018 og fremadrettet arbejdes der ikke med kvantitative mål for antal foreningsudvikling, men i stedet arbejder DIF og DGI derfor med faglig rådgivning af forbund og landsdelsforeninger som supplement til organisationernes øvrige arbejde med at udvikle foreningsidrætten. På denne baggrund anses resultatmålet om, at 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 for delvist opfyldt.

DIF har i 2018 konkretiseret arbejdet med at fremme ligestillingen i DIF-idrætten. Et af de væsentligste resultater har været, at DIF har arbejdet målrettet og specifikt med forbundene, for at fremme deres ambitioner om at flere kvinder skal være repræsenteret i bestyrelserne. På denne baggrund anses resultatmålet om at fremme ligestillingen som 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 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.

Den særlige indsats, som DIF gennemfører i de udsatte boligområder, kaldes DIF get2sport. DIF get2sport havde i 2018 et samarbejde med 22 kommuner og 55 idrætsforeninger. I alt var 14.055 idrætsaktive i 2018 medlem af en forening, som er støttet af DIF get2sport inden for 8 forskellige idrætsgrene: fodbold, boksning, taekwondo, svømning, håndbold og basketball, floorball og volley ball. DIF havde endnu engang mulighed for at åbne puljen Idræt for Alle Børn i november 2018. Dette muliggjordes via donationer fra Guldsmiden Hotels, Bring Danmark A/S og medarbejdere samt logen "Selskabet Kjæden", der beløb sig til 129.600 kr. Puljen har

## Ledelsens beretning

indtil videre (primo marts 2019) muliggjort, at 263 børn og unge under 18 har fået støtte til kontingentbetaling, men også til træningstøj og andet sportsudstyr samt til deltagelse ved stævner eller lejre. Der er indtil videre uddelt 129.600,- kr. Hvert barn har i gennemsnit modtaget en støtte på 493 kr.

På denne baggrund anses resultatmålet om, at DIF vil fremme, at flere socialt udsatte bliver en del af DIF idrætten for 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 den baggrund anses resultatmålet vedrørende børneattester at være 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 internationalt for at fremme et dopingfrit idrætsmiljø. Og for det tredje samarbejdes der både med ADD, WADA og andre internationale organisationer. Fsva. de operationelle mål i rammeaftalen, oplyste DIF den 14. august 2018 på virksomhedsmødet med Kulturministeriet, at målene ikke i tilstrækkeligt omfang var koordineret med ADD. På denne baggrund anses resultatmålet om, at DIF vil fremme et dopingfrit idrætsmiljø for delvist opfyldt.

Matchfixing har fortsat været på dagsordenen både nationalt og internationalt i 2018 og er fortsat et prioriteret arbejdsområde for DIF.

DIF har i 2018 styrket det faglige niveau i matchfixingsekretariatet ved at få rekrutteret en medarbejder, som både har erfaring med at gennemføre straffesager samt forebyggende indsatser. DIF har bl.a. på den baggrund fået udarbejdet en strategi for matchfixingområdet for de kommende år, således at DIF kan arbejde endnu mere helhedsorienteret og målrettet i forhold til at forebygge og bekæmpe matchfixing. Internationalt har DIF fortsat deltaget i samarbejdet mellem den Internationale Olympiske Komité og Interpol omkring integritet i idrætten, herunder om matchfixing og good governance. Og det er blevet aftalt, at der afholdes en række seminarer om disse temaer i 2019. På denne baggrund anses resultatmålet om, at DIF vil bekæmpe matchfixing og styrke idrættens integritet for opfyldt.

I DIF arbejder vi for at udvikle kompetencerne hos de fagpersoner, børn og unge møder i hverdagen, så de møder kvalitet i idrætstilbuddene. Derudover vil vi arbejde for, at stat og kommuner har fokus på at sikre, at den øgede idræt og bevægelse i skolen sker på et højt fagligt niveau. I forhold til det operationelle mål om at kompetenceudvikle lærere og pædagoger gav AP Møller Fonden afslag på en fælles ansøgning fra nedenstående parter. I 2019 vil DIF sammen med DGI, Dansk Skoleidræt og VIA UC arbejde med at sikre at den opbyggede faglige viden i projektet kommer flere end de allerede 11 kommuner til gode. Målet om, at DIF udarbejder en model for, at alle kommuner kan oprette talentklasser, er endnu ikke opfyldt, idet dialogen med kommunerne har vist sig sværere end antaget. I forlængelse heraf opdaterer DIF og udarbejder i fællesskab med Team Danmark og VIA UC koncept "Idrætsskoler", som er et oplagt link ift. etableringen af talentklasser, som forsøges udbredt til kommunerne. På denne baggrund anses resultatmålet om, at DIF vil arbejde for at



## **Ledelsens beretning**

implementere reformens hensigter om mere idræt og bevægelse i skolen og samarbejde med det lokale foreningsliv for delvist opfyldt.

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.

For en nærmere analyse henvises til DIF's hjemmeside, [www.dif.dk](http://www.dif.dk)

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Danmarks Idrætsforbund for 2018 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

### **Korrektion**

Da den nye udlodningslov trådte i kraft pr. 1. januar 2018 har DIF valgt at korrigere regnskabspraksis vedrørende indregning og periodisering af tilskud fra Danske Spil A/S. Tidligere blev tilskud fra Danske Spil A/S indtægtsført med 3/12 af foregående års tilskud tillagt 9/12 af indeværende års tilskud. 3/12 af indeværende års tilskud blev udskudt til indtægtsførelse i det kommende år.

Regnskabspraksis korrigeres således at tilskud fra Danske Spil A/S nu indtægtsføres 12/12 af indeværende års tilskud. Som konsekvens heraf vil der ikke længere ske udskydelse af indtægtsførelse af en del af indeværende års tilskud til det kommende år.

Den ændrede regnskabspraksis har påvirket årets resultat positivt med 3.081 tkr. (2017: positivt med 1.721 tkr.). Egenkapitalen pr. 31.12.2018 er påvirket positivt med 67.660 tkr. (31. december 2017: positivt med 64.579 tkr.).

Sammenligningstallene for 2017 er tilrettet den korrigerede regnskabspraksis.

Den anvendte regnskabspraksis er i øvrigt uændret. Beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis er tilpasset ovennævnte ændringer.

Derudover er der foretaget enkelte reklassificeringer mellem regnskabsposter m.v. i forhold til årsrapporten for 2017. Disse ændringer har ikke påvirket resultatet for indeværende eller tidligere år.

### **Resultatopgørelse**

#### **Andel overskud Danske Lotterispil og Klasselotteriet**

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med bevillingsperioden.

#### **Lovbestemte tilskud**

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

#### **Formålsbestemte indtægter**

Formålsbestemte indtægter indregnes under de respektive aktiviteter eller projekter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Vision 25-50-75 og Strategisk Udviklingspulje

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.

### 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.

#### 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
Kongresinventar	15 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Kapitalinteresser**

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

### **Udlån**

Udlån optages til nominal 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 nominal 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 2019	tkr.	Note	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>Indtægter</b>					
304.291	Andel overskud Danske Lotterispil	1	301.278	300.980	287.561
0	Periodisering Danske Lotterispil	1	0	-3.014	0
5.000	Kommercielle indtægter Sport One Danmark P/S		3.500	5.000	3.968
-250	Renter og udbytte	2	-265	-205	-257
1	Kontingent, specialforbund		1	1	1
<b>309.042</b>	<b>Indtægter i alt</b>		<b>304.514</b>	<b>302.762</b>	<b>291.273</b>
<b>Udgifter</b>					
<b>Lovbestemte tilskud</b>					
24.252	Lovbestemt tilskud, Team Danmark		24.012	23.988	22.919
6.694	Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil-Union	26	6.628	6.622	6.326
<b>30.946</b>	<b>Lovbestemte tilskud i alt</b>		<b>30.640</b>	<b>30.610</b>	<b>29.245</b>
<b>Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund m.v.</b>					
182.676	Økonomisk støttestruktur strategi- / grundstøtte	26	180.775	180.775	151.654
9.350	Økonomisk støttestruktur initiativpulje	26	7.949	9.350	0
0	Ekstraordinært bloktilskud, specialforbund	26	0	0	1.500
850	Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	26	850	850	2.450
2.650	Revisionstilskud, specialforbund	26	2.494	2.650	2.552
0	Udviklingskonsulentordningen.	26	0	0	11.436
350	Internationalt samarbejde m.v.	26	500	350	2.629
1.764	Faciliteter, pol. program	3	1.420	1.731	1.484
5.000	Kollektive forsikringer	4	5.549	5.424	4.908
500	Strategisk udviklingspulje og Vision 25-50-75	5+26	1.754	570	12.903
5.000	Sport Event Danmark		5.000	5.000	5.000
1.500	BDFL Foreningsfitness		1.525	1.500	0
500	Fælles medlemsregistrering – CFR		364	500	517
50	Nye medlemsformer		78	50	325
300	Diversitet		163	300	198
468	NEC samarbejde med Team Danmark		464	400	130
100	Frivillighedspris		99	140	99
600	Særlige indsatser i København		0	0	0
2.000	Idrættens Kompetence Center (IKC)	28	1.500	1.500	1.799
<b>213.658</b>	<b>Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund, m.v. i alt</b>		<b>210.484</b>	<b>211.090</b>	<b>199.584</b>
<b>Eliteidrætsaktiviteter</b>					
4.169	Olympisk og internationalt arbejde	6	4.043	3.937	4.612
<b>4.169</b>	<b>Eliteidrætsaktiviteter i alt</b>		<b>4.043</b>	<b>3.937</b>	<b>4.612</b>

## Resultatopgørelse

Budget 2019	tkr.	Note	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>Breddeidrætsaktiviteter</b>					
5.856	Udviklingsvirksomhed Organisation og Ledelse	7	5.750	5.853	5.562
5.833	Udviklingsvirksomhed Bredde og Motion	8	5.165	5.469	4.566
1.069	Uddannelses- og kursusvirksomhed	9	146	1.038	829
2.038	Idræt og Integration	10	1.679	2.009	1.515
100	Tilskud, andre organisationer		546	120	255
<b>14.896</b>	<b>Breddeidrætsaktiviteter i alt</b>		<b>13.286</b>	<b>14.489</b>	<b>12.727</b>
<b>Andre udgifter og servicevirksomhed</b>					
10.171	Public Affairs	11	10.030	9.967	10.037
9.551	Kommunikation	12	9.900	9.357	8.927
6.410	Økonomi	13	6.078	6.322	6.017
2.531	IT Service	14	2.566	2.747	2.034
3.811	HR og fællesudgifter	15	3.747	3.841	3.759
4.813	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	16	5.043	4.794	4.637
1.315	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	17	594	795	753
<b>38.602</b>	<b>Andre udgifter og servicevirksomhed i alt</b>		<b>37.958</b>	<b>37.823</b>	<b>36.164</b>
<b>Ejendomsdrift og afskrivninger</b>					
1.113	Kontorudlejning	18	2.076	1.984	15
4.532	Prioritetsrenter		4.348	4.632	4.520
6.026	Afskrivninger bygninger		6.026	6.026	6.026
<b>11.671</b>	<b>Ejendomsdrift og afskrivninger i alt</b>		<b>12.450</b>	<b>12.642</b>	<b>10.561</b>
<b>313.942</b>	<b>Udgifter i alt</b>		<b>308.861</b>	<b>310.591</b>	<b>292.893</b>
<b>-4.900</b>	<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-4.347</b>	<b>-7.829</b>	<b>-1.620</b>
<b>Disponering</b>					
-5.000	Overført fra reguleringspuljen		-5.000	-5.000	-5.000
100	Overført til/fra egenkapitalen, overført resultat	21	653	-2.829	3.380
<b>-4.900</b>	<b>Disponering i alt</b>		<b>-4.347</b>	<b>-7.829</b>	<b>-1.620</b>

## Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2018	31/12 2017
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Idrættens Hus	19	237.404	243.430
Driftsmidler og inventar	20	1.557	46
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>238.961</b>	<b>243.476</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalinteresser, Danske Lotterispil A/S		50	50
Kapitalinteresser, Sport One DK P/S		369	369
Kapitalinteresser, Idrættens Hus, Hotel og Konference P/S		500	500
Kapitalinteresser, IH ApS		50	50
Kapitalinteresser Idrættens Competence Center P/S		500	500
Kapitalinteresse, Foreningsfitness I/S		5.130	5.155
Lån til foreninger		3.013	2.954
Lån til specialforbund		1.600	3.102
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>11.212</b>	<b>12.680</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>250.173</b>	<b>256.156</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdning</b>			
Kursusmateriale, emnehæfter, bøger m.v.		274	94
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender hos specialforbundene m.v.		22.345	20.173
Øvrige debitorer m.v.		16.034	20.050
Periodeafgrænsningsposter		874	229
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>39.253</b>	<b>40.452</b>
<b>Likvide beholdninger</b>			
Bank og kassebeholdninger		17.963	17.386
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>17.963</b>	<b>17.386</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>57.490</b>	<b>57.932</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>307.663</b>	<b>314.088</b>



## Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2018	31/12 2017
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Overført resultat	21	50.370	49.717
Reserve for dagsværdireguleringer	22	-24.328	-25.373
I alt		26.042	24.344
Henlagt til særlige formål/puljer	23	66.896	71.337
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>92.938</b>	<b>95.681</b>
<b>Hensættelser</b>			
Andre hensættelser		0	500
<b>Hensættelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>500</b>
<b>Gæld</b>			
<b>Langfristet gæld</b>			
Prioritetsgæld		149.060	148.995
Dagsværdi af renteswap		24.328	25.373
<b>Langfristet i alt</b>		<b>173.388</b>	<b>174.368</b>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Forudmodtaget tilskud Danske Lotterispil	1	0	0
Forudmodtaget tilskud til Olympiske Lege m.v.	24	4.623	1.983
Periodeafgrænsningsposter		23.264	21.288
Øvrige kreditorer		4.775	11.283
Skyldig A-skat, pension, ATP m.v.		2.220	2.688
Skyldige feriepenge		6.455	6.297
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>41.337</b>	<b>43.539</b>
<b>Gæld i alt</b>		<b>214.725</b>	<b>217.907</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>307.663</b>	<b>314.088</b>
<b>Eventualforpligtelser og pantsætninger</b>	25		

## Pengestrømsopgørelse

tkr.	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Årets resultat	-4.347	-1.620
Afskrivninger Idrættens Hus	6.026	6.026
Afskrivninger driftsmidler	152	405
Hensættelser m.v.	2.140	1.983
<b>Resultat før afskrivninger og hensættelser</b>	<b>3.971</b>	<b>6.794</b>
Ændring i specialforbund	-2.172	-2.346
Ændring i øvrige debitorer	3.371	-1.596
Ændring i varelager	-180	29
Ændring i periodisering Danske Lotterispil/Klasselotteriet	0	0
Ændring i forudmodtagne tilskud	0	1.983
Ændring i skyldig A-skat, ATP, feriepenge, m.v.	-310	819
Ændring i skyldige omk., øvrige kreditorer	-4.532	16.744
<b>Driftens likviditetsvirkning</b>	<b>148</b>	<b>22.427</b>
<b>Investering</b>		
Idrættens Hus (nybygning)	0	0
Køb af driftsmidler og inventar	-1.663	-69
Finansielle anlægsaktiver	1.468	1.064
<b>Finansiering</b>		
Afskrivning på tinglysningsafgift	65	65
Tilgang/afgang særlige formål/puljer	559	536
<b>Samlet likviditetsforskydning</b>	<b>577</b>	<b>24.023</b>
Likvide beholdninger, primo	17.386	-6.637
<b>Likvide beholdninger, ultimo</b>	<b>17.963</b>	<b>17.386</b>
<b>Likvide beholdninger kan specificeres således:</b>		
Bank og kassebeholdning, netto	17.963	17.386
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>17.963</b>	<b>17.386</b>

## Noter

	Budget 2019 tkr.		Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>1</b>		<b>Andel overskud Danske Lotterispil</b>			
	304.291	Modtaget tilskud i året	301.278	300.980	287.561
	0	Periodiseret tilskud, primo	0	63.966	0
	0	Periodiseret tilskud, ultimo	0	-66.980	0
	<u>304.291</u>	<b>Andel overskud Danske Lotterispil i alt</b>	<u>301.278</u>	<u>297.966</u>	<u>287.561</u>
<b>2</b>		<b>Renter og udbytte</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	200	Renter div. udlån, udbytte, m.v.	105	190	209
	<u>200</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>105</u>	<u>190</u>	<u>209</u>
		<b>Udgifter</b>			
	65	Andel stiftelsesomkostninger prioritetslån	65	65	65
	385	Renter kassekredit	305	330	401
	<u>450</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>370</u>	<u>395</u>	<u>466</u>
	<u>-250</u>	<b>Renter og udbytte i alt</b>	<u>-265</u>	<u>-205</u>	<u>-257</u>
<b>3</b>		<b>Faciliteter, pol. program</b>			
	1.221	Gager og pensionsudgifter	1.109	1.186	1.083
	50	Møder, rejser og repræsentation	94	100	98
	20	Administrationsudgifter	22	20	18
	43	Intern husleje	45	45	44
	0	Kommunenetværk	0	0	16
	20	Facilitetsstrategier	0	140	0
	75	Regionale udviklingsplaner	0	0	0
	200	Fondsprojekter	0	0	0
	35	Kortlægning af muligheder for idræt i naturen	0	0	0
	75	Projekt danske trailcentre	150	140	225
	25	Projekt bæredygtige idrætsanlæg	0	100	0
	<u>1.764</u>	<b>Faciliteter, pol. program i alt</b>	<u>1.420</u>	<u>1.731</u>	<u>1.484</u>

## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>4</b>					
		<b>Kollektive forsikringer (DIF og DGI)</b>			
	31.520	Samlet præmie	32.020	31.485	30.628
	-2.492	Bonus Tryghedsgruppen, reg. præmie tidl. år	-2.521	-2.500	-2.504
	-3.327	Præmiebonus	-3.440	-3.153	-2.856
	<u>25.701</u>	<b>Kollektive forsikringer i alt (DIF og DGI)</b>	<u>26.059</u>	<u>25.832</u>	<u>25.268</u>
	14.136	DIF's andel, 55 %	14.333	14.208	13.896
	-9.136	Specialforbund andel (opkrævet)	-8.784	-8.784	-8.988
	<u>5.000</u>	<b>Kollektive forsikringer i alt (DIF - centralt)</b>	<u>5.549</u>	<u>5.424</u>	<u>4.908</u>
<b>5</b>					
		<b>Strategisk Udviklingspulje og Vision 25-50-75</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	30.000	Tilskud Visionen fra TrygFonden og Nordea- fonden	34.000	32.666	32.000
	772	Tilskud Nordea-fonden m.v. (Oliver hos KFUM)	1.304	1.304	5.048
	0	Periodiserede indtægter	878	0	794
	<u>30.772</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>36.182</u>	<u>33.970</u>	<u>37.842</u>
		<b>Udgifter</b>			
	500	DIF afholdt vision- og udviklingspulje	1.754	570	12.903
	30.772	Uddeling af ansøgte midler	36.182	33.970	37.842
	<u>31.272</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>37.936</u>	<u>34.540</u>	<u>50.745</u>
	<u>500</u>	<b>Strategisk Udviklingspulje og Vision 25-50-75</b>	<u>1.754</u>	<u>570</u>	<u>12.903</u>

## Noter

Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>6</b>	<b>Olympisk og internationalt arbejde</b>			
	<b>Indtægter</b>			
7.568	Olympiske sponsorer	6.499	5.917	3.827
-334	Aktivering olympisk aftale via Sport One DK P/S	-752	0	-1.534
1.974	Ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity, KIRKBI	7.545	500	609
870	Tilskud fra IOC, Olympic Solidarity m.v.	1.087	910	1.113
10.078	<b>Indtægter i alt</b>	<b>14.379</b>	<b>7.327</b>	<b>4.015</b>
	<b>Udgifter</b>			
4.448	Gager og pensionsudgifter	4.132	4.329	3.910
1.265	Møder, rejser, repræsentationsudgifter m.v.	469	695	190
600	Administrationsudgifter	480	525	301
161	Intern husleje	157	158	148
465	Varemærkeregistrering/rettigheder	216	435	195
100	DM medaljer og graveringer	110	100	108
0	Rapport Nationalt Elitesportscenter i samarb. med TD	0	0	166
0	Tilskud ifm. ansøgte midler	0	100	0
1.574	Uddeling af ansøgte midler fra KIRKBI	6.869	0	0
400	Uddeling af ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity m.v.	676	500	609
9.013	<b>Udgifter i alt</b>	<b>13.109</b>	<b>6.842</b>	<b>5.627</b>
	<b>Olympiske Lege, EYOF m.v.</b>			
0	Vinter OL Pyeongchang	1.323	1.690	0
50	EYOF vinter 2019/2017	0	0	63
450	EYOF sommer 2019/2017	0	0	644
0	YOG 2018/2016	339	505	0
150	Beach Games	0	0	0
4.584	Overført til/fra OL-hensættelse, note 24	3.651	2.227	2.293
5.234	<b>Udgifter til Olympiske Lege, EYOF m.v. i alt</b>	<b>5.313</b>	<b>4.422</b>	<b>3.000</b>
4.169	<b>Olympisk og internationalt arbejde i alt</b>	<b>4.043</b>	<b>3.937</b>	<b>4.612</b>
	<b>Olympisk og Int. arb. - fordelt på aktiviteter</b>			
1.419	Olympisk og internationalt arbejde	1.758	1.341	2.575
1.175	Bekæmpelse af matchfixing, dopingnævn og udvalg m.v.	842	1.139	655
1.575	Talantarbejde, pol. program	1.443	1.457	1.382
4.169	<b>Olympisk og Int. arb. - fordelt på aktiviteter</b>	<b>4.043</b>	<b>3.937</b>	<b>4.612</b>

## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>6</b>		<b>Uddeling af ansøgte midler fordeles således:</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	10.000	KIRKBI	20.000	0	0
	-1.574	Periodiserede indtægter	-13.131	0	0
	<u>8.426</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>6.869</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		<b>Udgifter</b>			
	4.806	Direkte individuel støtte til atleter	1.155	0	0
	730	Midlertidige ansættelser	819	0	0
	1.835	Talantarbejde - tidsbegrænsede samarbejdsaftaler	2.427	0	0
	750	Paralympiske Indsatsområder	1.973	0	0
	305	Aktivering af partnerskab	495	0	0
	<u>8.426</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>6.869</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<b>KIRKBI i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>7</b>		<b>Team Organisation og Ledelse</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	0	Tilskud fondsmidler (Nordea-fonden m.v.)	0	0	2.950
	0	Periodiserede indtægter	514	0	463
	0	<b>Indtægter i alt</b>	514	0	3.413
		<b>Udgifter</b>			
	4.634	Gager og pensionsudgifter	4.747	4.484	4.427
	140	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	109	120	189
	520	Møder, rejser og repræsentation	460	640	409
	192	Administrationsudgifter	136	234	145
	110	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	111	118	103
	150	Intern husleje	157	157	169
	60	Publikationer og informationsmaterialer	25	60	54
	50	Udviklingsudvalg (møder, rejser, konferencer m.v.)	5	40	66
	0	Uddeling ansøgte puljemidler	514	0	3.413
	5.856	<b>Udgifter i alt</b>	6.264	5.853	8.975
	5.856	<b>Team Organisation og Ledelse i alt</b>	5.750	5.853	5.562
<b>8</b>		<b>Team Bredde og Motion</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	0	Diverse indtægter	31	0	100
	0	<b>Indtægter i alt</b>	31	0	100
		<b>Udgifter</b>			
	4.579	Gager og pensionsudgifter	4.186	4.380	3.817
	140	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	125	140	74
	200	Møder, ophold, fortæring, rejser og repræsentation	272	200	253
	40	Administrationsomkostninger	34	40	49
	100	Motionsidræt for voksne	7	100	0
	150	Innovation og partnerskab	136	150	36
	100	Børne og ungdomsidræt	97	100	245
	150	Børne/unge kampagne	0	0	0
	150	Intern husleje	135	135	127
	120	IT-anskaffelser, IT-assistance, afskrivn.	100	120	58
	104	Publikationer, pjecer og informationsmaterialer	104	104	7
	5.833	<b>Udgifter i alt</b>	5.196	5.469	4.666
	5.833	<b>Team Bredde og Motion i alt</b>	5.165	5.469	4.566

## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>9</b>					
		<b>Uddannelses- og kursusvirksomhed</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	1.000	Øvrig kursusafgift og materialesalg	1.146	1.000	715
	55	Tilskud fra undervisningsministeriet	37	55	41
	510	Idrættens trænerakademi	297	510	434
	840	Diplomtræneruddannelse	555	850	655
	250	Coachuddannelse	196	250	179
	250	E-læring	168	100	246
	<b>2.905</b>	<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.399</b>	<b>2.765</b>	<b>2.270</b>
		<b>Udgifter</b>			
	985	Øvrig kursusafvikling og materialesalg	905	985	698
	615	Idrættens trænerakademi	293	609	457
	450	Bestyrelses- og lederuddannelser	263	450	233
	1.144	Diplomtræneruddannelse	602	1.149	879
	260	Coachuddannelse	95	260	137
	520	E-læring	387	350	695
	<b>3.974</b>	<b>Udgifter i alt</b>	<b>2.545</b>	<b>3.803</b>	<b>3.099</b>
	<b>1.069</b>	<b>Uddannelses- og kursusvirksomhed i alt</b>	<b>146</b>	<b>1.038</b>	<b>829</b>
<b>10</b>		<b>Idræt og Integration</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	10.500	Tilskud udl. og Intergrat.ministeriet, Nordea fonden m.v.	11.197	6.000	5.758
	0	Periodiserede indtægter	59	0	3.498
	0	Konsulentassistance m.v.	0	0	150
	<b>10.500</b>	<b>Indtægter i alt</b>	<b>11.256</b>	<b>6.000</b>	<b>9.406</b>
		<b>Udgifter</b>			
	1.307	Gager og pensionsudgifter	1.327	1.276	1.269
	310	Møder, rejser og repræsentation	142	310	180
	140	Administrationsudgifter	38	140	62
	48	IT-anskaffelser, assistancer og afskrivninger	32	48	22
	103	Husleje	100	105	91
	10.500	Uddeling ansøgte midler	11.256	6.000	9.256
	130	Puljemidler	40	130	41
	<b>12.538</b>	<b>Udgifter i alt</b>	<b>12.935</b>	<b>8.009</b>	<b>10.921</b>
	<b>2.038</b>	<b>Idræt og Integration i alt</b>	<b>1.679</b>	<b>2.009</b>	<b>1.515</b>



## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>11</b>		<b>Public Affairs</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	1.636	Tilskud Industriens Fond	1.083	1.586	0
	940	Tilskud Forsvarsministeriet	1.480	1.480	2.990
	0	Periodiserede indtægter	665	0	362
	<u>2.576</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>3.228</u>	<u>3.066</u>	<u>3.352</u>
		<b>Udgifter</b>			
	8.256	Gager og pensionsudgifter	8.102	7.954	8.241
	130	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	251	130	227
	470	Møder, rejser og repræsentation	431	620	421
	350	Administrationsudgifter	346	330	343
	236	Intern husleje	259	259	212
	134	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	146	134	113
	25	Publikationer og informationsmaterialer	54	25	20
	210	Autodrift	163	210	187
	70	Idrætsråd og regionsmøder	38	60	107
	90	Miljø	59	70	104
	50	Juridisk og konsulent assistance	56	50	62
	2.576	Uddeling af ansøgte midler Industriens Fond, Soldaterprojekt	3.228	3.066	3.352
	150	DIF's tilskud til Innovations Lab	125	125	0
	<u>12.747</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>13.258</u>	<u>13.033</u>	<u>13.389</u>
	<u>10.171</u>	<b>Public Affairs alt</b>	<u>10.030</u>	<u>9.967</u>	<u>10.037</u>

### Uddeling af ansøgte midler fordeles således:

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
		<b>Industriens Fond (Innovationslab)</b>			
	1.397	Gager og pensionsudgifter	1.413	1.401	951
	55	Afholdelse af workshops m.v.	56	75	22
	20	Afholdelse af idegenereringsevents m.v.	11	40	1
	0	Omkostninger målrettet eventinnovation	56	0	0
	20	Kørsel og rejseaktivitet	19	25	14
	15	Kommunikation, publikationer, ann. m.v.	18	30	33
	49	Kontorhold m.v.	25	15	62
	30	Revision	0	0	0
	50	Evaluering	0	0	0
	<u>1.636</u>	<b>Industriens Fond i alt</b>	<u>1.598</u>	<u>1.586</u>	<u>1.083</u>

## Noter

Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
	<b>DIF's Soldaterprojekt</b>			
	<b>Indtægter</b>			
1.180	Tilskud fra fonde m.v.	1.230	0	0
1.400	Tilskud fra DIF	780	0	0
<u>2.580</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>2.010</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Udgifter</b>			
600	Administration / drift	208	50	164
880	Aktiviteter	1.475	430	627
2.040	Løn m.v.	1.957	1.000	1.478
<u>3.520</u>	<b>Udgifter i alt</b>	<u>3.640</u>	<u>1.480</u>	<u>2.269</u>
<u>940</u>	<b>DIF's Soldaterprojekt i alt</b>	<u>1.630</u>	<u>1.480</u>	<u>2.269</u>
<u>2.576</u>	<b>Uddeling ansøgte midler i alt</b>	<u>3.228</u>	<u>3.066</u>	<u>3.352</u>

## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>12</b>					
		<b>Kommunikation</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	440	Idrætsliv, annoncer og abonnementer m.v.	225	480	414
	440	<b>Indtægter i alt</b>	225	480	414
		<b>Udgifter</b>			
	3.899	Gager og pensionsudgifter	4.374	3.799	3.693
	176	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	131	136	175
	92	Møder, rejser og repræsentation	107	100	81
	66	Administrationsudgifter	53	31	47
	118	Intern husleje	124	124	112
	246	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	307	315	209
	70	Ekstern konsulentassistance	89	70	65
	2.019	Idrætsliv, inkl. journalist og grafisk produktion	1.891	1.831	1.989
	1.819	Analysevirksomhed	1.742	1.763	1.725
	400	Elektronisk presseklip service	257	405	428
	464	Trykkeudgifter og fotokøb	470	592	332
	212	Idrættens bibliotek	176	161	234
	200	Internetudgifter/hjemmeside	202	280	60
	210	Hall of Fame	202	230	191
	9.991	<b>Udgifter i alt</b>	10.125	9.837	9.341
	9.551	<b>Kommunikation i alt</b>	9.900	9.357	8.927
		<b>Idrættens Medieudvalg</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	2.425	TV-indtægter, DR og TV 2	2.425	2.425	2.425
	343	Øvrige indtægter	730	343	336
	2.768	<b>Indtægter i alt</b>	3.155	2.768	2.761
		<b>Udgifter</b>			
	930	Gager og pensionsudgifter	949	930	930
	70	Møder, rejser og netværk/seminarer	201	70	233
	175	Administrationsudgifter	44	175	35
	40	Intern husleje	40	40	42
	1.050	Tilskud – streaming m.v.	948	1.050	547
	503	Anskaffelser og konsulentassistance	414	503	438
	2.768	<b>Udgifter i alt</b>	2.596	2.768	2.225
	0	<b>Idrættens Medieudvalg – til/fra egenkap., jf. note 23</b>	559	0	536

## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>13</b>		<b>Økonomi</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	2.400	Regnskabs- og lønassistance for TD, SODK, SPF m.v.	2.165	2.300	2.202
	2.400	<b>Indtægter i alt</b>	2.165	2.300	2.202
		<b>Udgifter</b>			
	5.516	Gager og pensionsudgifter	5.382	5.470	5.161
	110	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	92	110	126
	240	Møder, rejser og repræsentation	141	232	216
	172	Administrationsudgifter	110	170	135
	172	Intern husleje	180	180	169
	460	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	394	465	465
	500	Revision, juridisk assistance og konsulentassistance	394	400	463
	160	Autodrift	160	160	114
	80	Bankudgifter	64	80	61
	1.360	Licens økonomisystem	1.316	1.315	1.278
	40	Udvikling økonomisystem	10	40	31
	8.810	<b>Udgifter i alt</b>	8.243	8.622	8.219
	6.410	<b>Økonomi i alt</b>	6.078	6.322	6.017
		<b>Administration af Foreningspuljen</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	0	Administrationsbidrag Foreningspuljen	1.288	0	0
	0	<b>Indtægter i alt</b>	1.288	0	0
		<b>Udgifter</b>			
	0	IT Systemudvikling	509	0	0
	0	Kommunikation	13	0	0
	0	Kontorartikler	39	0	0
	0	Personaleudgifter	18	0	0
	0	Løn	709	0	0
	0	<b>Udgifter i alt</b>	1.288	0	0
	0	<b>Administration af Foreningspuljen i alt</b>	0	0	0

## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>14</b>		<b>IT Service</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	200	Brugerbetaling CMS-system m.v.	188	200	228
	200	<b>Indtægter i alt</b>	188	200	228
		<b>Udgifter</b>			
	645	Gager og pensionsudgifter	627	627	615
	79	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	26	54	38
	16	Møder, rejser og repræsentation m.v.	12	51	12
	1.118	Ekstern IT- og konsulentassistance og intern husleje	1.266	1.150	970
	408	Hosting	378	348	391
	200	Opgradering dif.dk, ekstranet m.m.	229	500	0
	265	Licenser m.v.	193	205	228
	0	Hardware og afskrivninger	23	12	8
	2.731	<b>Udgifter i alt</b>	2.754	2.947	2.262
	2.531	<b>IT Service i alt</b>	2.566	2.747	2.034
<b>15</b>		<b>HR og fællesudgifter</b>			
	574	Gager og pensionsudgifter	550	558	723
	160	Møder, rejser og repræsentation	114	144	152
	202	Administrationsudgifter m.v.	82	221	135
	22	Intern husleje	22	23	21
	62	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	75	74	73
	120	Konsulentassistance	301	100	152
	480	Porto, kopi og telefon netto (inkl. indgået fra SPF)	396	716	471
	300	Regulering af feriepengeforpligtelse	451	300	175
	305	Julefrokost lejere IH	333	300	319
	820	Fælles personale- og HR-udgifter	697	720	889
	426	ATP-kompensation, AER og Barselsfond	392	350	339
	340	Forsikringer	334	335	310
	3.811	<b>HR og fællesudgifter i alt</b>	3.747	3.841	3.759

## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>16</b>		<b>Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed</b>			
	1.512	Honorering/frikøb bestyrelsen	1.516	1.547	1.534
	925	Sportsgalla – Herning	956	870	897
	560	Repræsentantskabs- og dialogmøder	602	570	534
	575	Andre møder, rejser og repræsentation	629	665	824
	451	Administrationsudgifter inkl. IT-udstyr	321	412	224
	370	Bestyrelsesmøder	531	320	335
	120	Kurser og efteruddannelse	135	120	0
	80	Møde specialforbundsformænd København	72	80	84
	60	Gaver, ærestegn m.v.	34	50	25
	160	Autodrift, inkl. afskrivninger	247	160	180
	<b>4.813</b>	<b>Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt</b>	<b>5.043</b>	<b>4.794</b>	<b>4.637</b>
		<b>Specifikation: Honorering/frikøb af bestyrelsen</b>			
	-285	Bestyrelseshonorarer fra andre organisationer	-285	-125	-155
	1.112	Bestyrelseshonorar, formand	1.101	1.090	1.077
	505	Bestyrelseshonorar, næstformænd	507	402	404
	180	Frikøbsordning, bestyrelsen i øvrigt	193	180	208
	<b>1.512</b>	<b>Honorering/frikøb af bestyrelsen i alt</b>	<b>1.516</b>	<b>1.547</b>	<b>1.534</b>
<b>17</b>		<b>Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter</b>			
	345	Internationale møder, rejser og repræsentation	381	345	286
	415	Lov- og appeludvalg	373	395	448
	55	Aktivkomiteen, Idrættens Fællesråd, arbejdsgrupper m.v.	19	55	19
	500	Hensat/afholdt Idrætskongres	-179	0	0
	<b>1.315</b>	<b>Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter i alt</b>	<b>594</b>	<b>795</b>	<b>753</b>

## Noter

	Budget 2019	tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>18</b>					
		<b>Kontorudlejning</b>			
		<b>Indtægter</b>			
	16.400	Husleje, specialforbundene m.fl.	16.352	15.900	15.420
	1.674	Husleje, internt DIF	1.472	1.641	1.609
	1.859	Hotelfaciliteter andel af fællesarealer 17,5 %, jf. note 27	2.070	1.889	2.474
	200	Resultat - Idrættens Hus, Hotel og Konference, jf. note 27	-383	100	262
	<u>20.133</u>	<b>Indtægter i alt</b>	<u>19.511</u>	<u>19.530</u>	<u>19.765</u>
		<b>Udgifter kontorudlejning</b>			
	1.452	Gager og pensionsudgifter	1.531	1.289	1.198
	54	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	32	63	38
	100	Administrationsudgifter	174	111	102
	1.064	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	949	534	27
	2.325	Vedligeholdelse og nyanskaffelser	1.585	3.016	1.588
	270	Leasing af kopimaskiner	257	370	255
	2.180	Rengøring og vinduespolering	2.033	2.170	2.261
	3.176	Kantine	3.199	3.104	3.068
	<u>10.621</u>	<b>Udgifter kontorudlejning i alt</b>	<u>9.760</u>	<u>10.657</u>	<u>8.537</u>
		<b>Udgifter fællesarealer</b>			
		(fordeles 17,5 % hotel og 82,5 % kontorudlejning)			
	2.500	Fjernvarme	2.207	2.500	2.250
	2.600	El	2.588	2.500	2.517
	700	Vand	874	800	798
	2.725	Vedligeholdelse, anskaffelser, abonn. og afskrivninger	4.079	2.958	3.463
	570	Rengøring, renovation og vinduespolering	537	564	772
	630	Ejendomsforsikring	624	630	621
	600	Ejendomsskat	586	625	549
	300	Vagtordning	332	280	273
	<u>10.625</u>	<b>Udgifter fællesarealer i alt</b>	<u>11.827</u>	<u>10.857</u>	<u>11.243</u>
	<u>21.246</u>	<b>Udgifter kontorudlejning og fællesarealer i alt</b>	<u>21.587</u>	<u>21.514</u>	<u>19.780</u>
	<u>1.113</u>	<b>Kontorudlejning i alt</b>	<u>2.076</u>	<u>1.984</u>	<u>15</u>

## Noter

tkr.	31/12 2018	31/12 2017
<b>19 Idrættens Hus</b>		
Anskaffelsessum, primo	376.930	376.930
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	376.930	376.930
Afskrivninger, primo	-133.500	-127.474
Årets afskrivning, via resultatopgørelsen	-6.026	-6.026
<b>Idrættens Hus i alt</b>	<b>237.404</b>	<b>243.430</b>
Kontantværdi ved offentlig vurdering pr. 1. oktober 2016 udgør 340.000 tkr.		
<b>20 Driftsmidler og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	5.897	5.828
Årets tilgang	1.663	69
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	7.560	5.897
Afskrivninger, primo	-5.851	-5.446
Afskrivninger på årets afgang	0	0
Årets afskrivning	-152	-405
<b>Driftsmidler og inventar i alt</b>	<b>1.557</b>	<b>46</b>
<b>21 Overført resultat</b>		
Overført resultat, primo	49.717	46.337
Årets overførte resultat	653	3.380
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>50.370</b>	<b>49.717</b>
<b>22 Reserve for dagsværdireguleringer</b>		
Dagsværdireguleringer af finansielt instrument, primo	-25.373	-28.444
Dagsværdiregulering af finansielt instrument i årets løb	1.045	3.071
<b>Reserve for dagsværdireguleringer ultimo</b>	<b>-24.328</b>	<b>-25.373</b>



## Noter

### 23 Henlagt til særlige formål

	Primo 2018	Tilgang	Afgang	Ultimo 2018
Reguleringspuljen	15.000	0	5.000	10.000
Understøttelse af visionen	23.967	0	0	23.967
Større tværidrætslige tiltag	10.000	0	0	10.000
Huslejetilskud Idrættens Hus	15.000	0	0	15.000
Lånefonden	6.009	0	0	6.009
Idrættens Medieudvalg (jf. note 12)	1.361	559	0	1.920
<b>Henlagt til særlige formål i alt</b>	<b>71.337</b>	<b>559</b>	<b>5.000</b>	<b>66.896</b>

### 24 Forudmodtaget til Olympiske Lege m.v.

	31/12 2018	31/12 2017
Periodiseret, primo	1.983	0
Olympiske sponsorer, jf. note 6	6.499	3.827
Aktivering olympisk aftale via Sport One DK P/S, jf. note 6	-752	-1.534
Reg. af forudbetalinger	-3.107	-310

#### Forudmodtaget til Olympiske Lege m.v. i alt

	4.623	1.983
Saldoen kan specificeres således:		
Olympiske sponsorer netto 2017	2.293	2.293
Olympiske sponsorer netto 2018	5.747	0

Periodiserede indtægter i alt	8.040	2.293
-------------------------------	-------	-------

Indtægtsført andel af IOC-indtægter for 2018	-773	0
--	------	---

#### Anvendt i forbindelse med OL m.v.

Vinter OL 2018 Pyeongchang	-1.323	0
----------------------------	--------	---

#### Forudbetalt OL m.v.

Vinter OL 2018 Pyeongchang	0	-310
Sommer OL 2020 Tokyo	-1.321	0

#### Forudmodtaget til Olympiske Lege m.v. i alt

	4.623	1.983
--	-------	-------

## Noter

### **25 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 DIF afholde omkostninger til Bevæg Dig For Livet, har DIF, under en række forudsætninger om mål, opfyldelse m.v., udover indeværende års tilsagn, en eventualforpligtelse til DGI Gadeidræt på 1,0 mio. kr. for 2019-2020.

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 2 års tilskud á 5 mio. kr..

## Noter

tkr

### 26 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Strategistøtte	Grundstøtte	Initiativ-puljen	Øvrige	Lovbestemt-tilskud	Revisions-tilskud	Udviklings-puljen	Visions-puljen	I alt 2018	I alt 2017
Dansk Arbejder Idrætsforbund	2.687	2.812	0	0	0	48	0	0	<b>5.547</b>	5.496
Danmarks Brydeforbund	1.147	432	130	0	0	28	0	0	<b>1.737</b>	1.608
Dansk Atletik Forbund	3.422	1.759	108	0	0	83	0	800	<b>6.172</b>	4.964
Badminton Danmark	3.069	2.714	300	0	0	0	0	0	<b>6.083</b>	5.617
Danmarks Basketball-Forbund	2.781	804	0	0	0	37	0	0	<b>3.622</b>	3.433
Den Danske Billard Union	866	790	125	0	0	28	0	0	<b>1.809</b>	1.769
Danmarks Bokse-Union	480	746	0	0	0	28	0	0	<b>1.254</b>	1.282
Dansk Boldspil-Union	4.124	8.354	0	0	6.628	107	0	0	<b>19.213</b>	18.767
Dansk BordTennis Union	1.879	834	100	60	0	47	119	0	<b>3.039</b>	3.090
Danmarks Bowling Forbund	1.628	735	150	0	0	28	0	0	<b>2.541</b>	2.376
Bueskydning Danmark	911	720	300	0	0	28	0	0	<b>1.959</b>	1.656
Dansk Cricket-Forbund	1.400	522	70	0	0	28	220	0	<b>2.240</b>	2.193
Danmarks Cykle Union	2.691	1.658	0	0	0	65	0	0	<b>4.414</b>	3.829
Dansk Faldskærms Union	935	514	0	0	0	28	0	0	<b>1.477</b>	1.470
Dansk Fægte-Forbund	1.366	414	0	0	0	28	0	0	<b>1.808</b>	2.137
Dansk Golf Union	2.603	3.282	400	0	0	0	-20	0	<b>6.265</b>	5.707
Danmarks Gymnastik Forbund	3.957	5.053	0	0	0	83	0	0	<b>9.093</b>	11.235
Parasport Danmark	4.022	1.140	0	0	0	28	0	0	<b>5.190</b>	4.880
Dansk Hockey Union	345	204	90	0	0	28	0	0	<b>667</b>	556
Dansk Håndbold Forbund	4.057	3.408	0	0	0	83	0	0	<b>7.548</b>	7.791
Danmarks Ishockey Union	1.769	537	665	0	0	65	0	0	<b>3.036</b>	2.165
Dansk Judo og Ju-Jitsu Union	1.648	769	0	0	0	28	0	0	<b>2.445</b>	2.535
Dansk Kano og Kajak Forbund	2.833	1.173	0	0	0	48	0	0	<b>4.054</b>	3.853

## Noter

Specialforbund	Strategistøtte	Grundstøtte	Initiativpuljen	Øvrige	Lovbestemttilskud	Revisions-tilskud	Udviklingspuljen	Visionspuljen	I alt 2018	I alt 2017
Dansk Tennis Forbund	3.002	1.746	235	12	0	65	0	0	<b>5.060</b>	4.673
Dansk Militært Idrætsforbund	519	782	0	0	0	28	0	0	<b>1.329</b>	1.161
Dansk Orienterings-Forbund	1.664	641	0	0	0	36	0	0	<b>2.341</b>	2.173
Dansk Ride Forbund	2.864	2.404	300	0	0	83	0	0	<b>5.651</b>	5.256
Dansk Forening for Rosport	2.332	871	130	0	0	48	0	0	<b>3.381</b>	3.074
Dansk Rugby Union	1.225	506	0	0	0	28	0	0	<b>1.759</b>	1.756
Dansk Sejlunion	3.257	1.935	0	0	0	65	0	0	<b>5.257</b>	5.072
Danmarks Skiforbund	1.787	879	0	0	0	48	0	0	<b>2.714</b>	2.704
Dansk Skytte Union	1.437	1.569	200	0	0	65	0	0	<b>3.271</b>	3.044
Dansk Skøjte Union	728	488	0	0	0	37	0	0	<b>1.253</b>	1.198
Danmarks Sportsdanserforbund	795	1.255	0	0	0	64	0	0	<b>2.114</b>	2.291
Dansk Sportsdykker Forbund	235	748	0	0	0	0	0	0	<b>983</b>	955
Dansk Svæveflyver Union	1.080	510	0	0	0	28	0	0	<b>1.618</b>	1.621
Dansk Svømmeunion	4.694	4.296	250	0	0	83	0	0	<b>9.323</b>	9.225
Dansk Vandski og Wakeboard Forbund	682	383	0	0	0	28	0	0	<b>1.093</b>	1.128
Volleyball Danmark	3.630	1.270	300	0	0	66	27	0	<b>5.293</b>	5.486
Dansk Vægtløftnings-Forbund	727	683	0	0	0	28	0	0	<b>1.438</b>	1.378
Dansk Amerikansk Fodbold Forbund	2.029	733	0	0	0	36	0	0	<b>2.798</b>	2.485
KFUMs Idrætsforbund	1.951	1.195	0	0	0	48	0	0	<b>3.194</b>	2.964
Rullesport Danmark	972	562	298	0	0	36	0	0	<b>1.868</b>	1.478
Dansk Kedge Forbund	774	618	0	0	0	36	0	0	<b>1.428</b>	1.475
Dansk Curling Forbund	609	217	0	0	0	29	0	0	<b>855</b>	906
Dansk Squash Forbund	844	581	0	0	0	29	0	0	<b>1.454</b>	1.450
Dansk Taekwondo Forbund	1.385	698	0	0	0	29	0	0	<b>2.112</b>	2.155

## Noter

Specialforbund	Strategistøtte	Grundstøtte	Initiativ- puljen	Øvrige	Lovbestemt- tilskud	Revisions- tilskud	Udviklings- puljen	Visions- puljen	I alt 2018	I alt 2017
Dansk Karate Forbund	1.312	819	0	0	0	29	0	0	<b>2.160</b>	2.116
Dansk Hanggliding og Paragliding Union	286	161	234	0	0	29	0	0	<b>710</b>	478
Danmarks Motor Union	2.276	988	195	0	0	48	0	0	<b>3.507</b>	3.124
Dansk Softball Forbund	701	180	0	0	0	29	50	0	<b>960</b>	1.272
Dansk Automobil Sports Union	2.013	957	150	0	0	48	0	0	<b>3.168</b>	2.996
Dansk Triathlon Forbund	1.695	688	0	215	0	36	0	0	<b>2.634</b>	2.326
Dansk Minigolf Union	700	470	0	4	0	29	100	0	<b>1.303</b>	1.224
Dansk Styrkeløft Forbund	1.078	609	0	0	0	29	0	0	<b>1.716</b>	1.561
Moderne Femkamp Danmark	30	17	0	0	0	0	0	0	<b>47</b>	71
Floorball Danmark	1.546	769	0	0	0	47	-42	0	<b>2.320</b>	2.336
Dansk Dart Union	1.002	629	160	0	0	29	0	0	<b>1.820</b>	1.581
Dansk Petanque Forbund	931	577	0	0	0	29	0	0	<b>1.537</b>	1.433
Dansk Klatreforbund	1.844	658	0	0	0	29	0	0	<b>2.531</b>	2.733
Dansk Kickboxing Forbund	169	504	0	0	0	29	0	0	<b>702</b>	693
Dansk Surf & Raft Forbund	550	0	0	100	0	37	0	0	<b>687</b>	0
IKC	0	1.830	750	0	0	0	0	0	<b>2.580</b>	1.712
Diverse	0	0	2.309	1.429	0	0	0	500	<b>4.238</b>	2.277
	<b>105.975</b>	<b>74.800</b>	<b>7.949</b>	<b>1.820</b>	<b>6.628</b>	<b>2.494</b>	<b>454</b>	<b>1.300</b>	<b>201.420</b>	191.450

## Noter

### 27 Idrættens Hus, Hotel og Konference 2018

	<b>Hotel</b>	<b>Restaurant</b>	<b>I alt</b>	<b>I alt</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>I alt</b>	<b>2017-2018</b>
	<b>Faktisk</b>	<b>Faktisk</b>	<b>Faktisk 2018</b>	<b>Budget</b>	<b>Faktisk - budget</b>	<b>Faktisk 2017</b>	<b>Udvikling</b>
<b>Omsætning</b>							
Værelser m.v.	6.421	0	<b>6.421</b>	6.517	-96	6.474	-53
Konference/mødelokaler	2.203	0	<b>2.203</b>	2.530	-327	2.229	-26
Idrætshaller	1.201	0	<b>1.201</b>	1.140	61	1.310	-109
Frokost	0	5.301	<b>5.301</b>	5.210	91	5.503	-202
Restaurant m.v.	0	5.837	<b>5.837</b>	6.095	-258	5.598	239
Morgenmad	0	1.194	<b>1.194</b>	1.123	71	1.241	-47
Hal arrangementer	0	3.874	<b>3.874</b>	2.875	999	2.584	1.290
<b>Omsætning i alt</b>	<b>9.825</b>	<b>16.206</b>	<b>26.031</b>	<b>25.490</b>	<b>541</b>	<b>24.939</b>	<b>1.092</b>
<b>Vareforbrug</b>							
Vareforbrug	2.373	6.442	<b>8.815</b>	8.488	-327	8.908	93
Provision - Brøndby Hallen	0	361	<b>361</b>	431	70	420	59
<b>Vareforbrug i alt</b>	<b>2.373</b>	<b>6.803</b>	<b>9.176</b>	<b>8.919</b>	<b>-257</b>	<b>9.328</b>	<b>152</b>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>7.452</b>	<b>9.403</b>	<b>16.855</b>	<b>16.571</b>	<b>284</b>	<b>15.611</b>	<b>1.244</b>

## Noter

	<b>Hotel</b>	<b>Restaurant</b>	<b>I alt</b>	<b>I alt</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>I alt</b>	<b>2017-2018</b>
	<b>Faktisk</b>	<b>Faktisk</b>	<b>Faktisk 2018</b>	<b>Budget</b>	<b>Faktisk - budget</b>	<b>Faktisk 2017</b>	<b>Udvikling</b>
<b>Udgifter</b>							
Markedsføring	195	151	<b>346</b>	270	-76	282	64
Løn og Personaleudgifter	3.220	7.270	<b>10.490</b>	9.893	-597	9.251	1.239
Husleje, vand, varme, el m.v.	24	1.480	<b>1.504</b>	1.503	-1	1.397	107
Vedl., nyanskaffelser og afskr.	489	548	<b>1.037</b>	928	-109	443	594
Administration	1.253	539	<b>1.792</b>	1.559	-233	1.502	290
<b>Udgifter i alt</b>	<b>5.181</b>	<b>9.988</b>	<b>15.169</b>	<b>14.153</b>	<b>1.016</b>	<b>12.875</b>	<b>2.294</b>
<b>Resultat</b>	<b>2.271</b>	<b>-585</b>	<b>1.686</b>	<b>2.418</b>	<b>-732</b>	<b>2.736</b>	<b>-1.050</b>
Andel af fællesudgifter fra DIF	-2.070	0	<b>-2.070</b>	-1.860	-210	-2.474	404
<b>Resultat efter fællesudgifter</b>	<b>201</b>	<b>-585</b>	<b>-384</b>	<b>558</b>	<b>-942</b>	<b>262</b>	<b>-646</b>

### Nøgletal

<b>Køkkenprocent I</b>	<b>58 %</b>	<b>54 %</b>	<b>4 %</b>
<b>Køkkenprocent II (ex. provision)</b>	<b>56 %</b>	<b>52 %</b>	<b>4 %</b>
<b>Lønprocent</b>	<b>45 %</b>	<b>39 %</b>	<b>6 %</b>

**28 Idrættens Kompetencecenter**

**Resultatopgørelse**

<b>Budget 2019</b>	<b>Faktisk 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>Indtægter</b>		
0 DIF, Initiativpulje	750	750
2.271 DIF, tilskud	1.500	1.500
1.863 DIF, tilskud fra økonomisk støttestruktur	1.829	1.830
124 Øvrige indtægter	115	0
2.982 Regnskabsassistance	2.888	3.064
818 Administrationsassistance	626	674
572 Faglig ledelse	347	337
177 Kontorplads	354	286
400 Fundraiser	0	0
9.207 <b>Indtægter i alt</b>	8.409	8.441
<b>Udgifter</b>		
464 Administration	337	225
815 Lokaleomkostninger	807	802
209 Personaleudgifter	206	274
142 Konsulenter	117	153
250 IT	250	205
22 Bestyrelse og møder	19	20
7.240 Løn	6.582	6.673
9.142 <b>Udgifter i alt</b>	8.318	8.352
65 <b>Årets resultat</b>	91	89



## Antal fuldtidsansatte pr. 31. december

Budget 2019		Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
	<b>Fordelt på aktiviteter</b>			
	<b>Indirekte tilskud til specialforbund</b>			
2,00	Idræt og Integration	2,00	2,00	2,00
2,00	Faciliteter, pol. program	2,00	2,00	2,00
1,00	Særlige indsatser i København	0,00	0,00	0,00
6,81	Udviklingsvirksomhed, Team Organisation og Ledelse	6,81	6,81	5,81
11,81	<b>Indirekte tilskud til specialforbund i alt</b>	10,81	10,81	9,81
	<b>Eliteidrætsaktiviteter</b>			
4,00	Olympisk og internationalt arbejde	4,00	4,00	3,54
2,00	Talantarbejde, pol. program	2,00	2,00	2,00
1,50	Bekæmpelse af matchfixing, doping m.v.	1,50	1,50	1,00
7,50	<b>Eliteidrætsaktiviteter i alt</b>	7,50	7,50	6,54
	<b>Servicevirksomhed</b>			
6,00	Uddannelsesvirksomhed, Team Bredde og Motion	6,00	6,00	6,00
1,00	IT Service	1,00	1,00	1,00
0,00	Regnskabsservice for SPF <sup>1</sup>	0,00	0,00	8,00
8,50	Kommunikation & analyse	8,50	8,50	8,50
1,00	Idrætsliv	1,00	1,00	1,00
16,50	<b>Servicevirksomhed i alt</b>	16,50	16,50	24,50
	<b>Administration</b>			
10,50	Public affairs	10,72	10,50	11,00
1,00	HR	1,00	1,00	1,00
7,78	Økonomi, inkl. regnskabs- og lønassistance SOD/TD <sup>2</sup>	7,78	9,28	7,78
19,28	<b>Administration i alt</b>	19,50	20,78	19,78
	<b>Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed</b>			
1,50	Formand & næstformænd	1,50	1,50	1,50
1,50	<b>Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt</b>	1,50	1,50	1,50
	<b>Ejendomsdrift</b>			
3,00	Kontorudlejning	3,00	2,00	2,00
3,00	<b>Ejendomsdrift i alt</b>	3,00	2,00	2,00
59,59	<b>Samlet antal ansatte fordelt på aktiviteter<sup>3</sup></b>	58,81	59,09	64,13

<sup>1</sup> 75 % finansieres af brugerbetaling fra SPF

<sup>2</sup> 50 % finansieres af samarbejdspartnere

<sup>3</sup> Derudover er der ansat 1 elev og 7 praktikanter.

## Antal fuldtidsansatte pr. 31. december (fortsat)

Budget 2019		Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
	<b>Ansatte finansieret af eksterne midler</b>			
1,00	Udviklingsvirksomhed (Vision 25-50-75)	1,00	1,00	1,00
0,00	Uddannelsesvirksomhed (Vision 25-50-75)	0,00	1,00	2,00
1,00	Kommunikation (Vision 25-50-75)	1,00	1,00	1,00
1,00	Get2Sport (Nordea-fonden)	1,00	1,00	1,00
2,00	Idrættens Innovationslab (Industriens Fond)	2,00	2,00	2,00
3,81	DIF Soldaterprojekt (Forsvarsministeriet)	3,40	4,00	3,00
1,50	TV-koordinator (Medieudvalg)	1,50	1,50	1,50
2,00	Public Affairs (Vision 25-50-75)	2,00	1,00	1,00
2,00	DIF og DGI's Foreningspulje	2,00	0,00	0,00
1,00	Kirkbi A/S (Parasport)	1,00	0,00	0,00
15,31	<b>Ansatte finansieret af eksterne midler i alt</b>	14,90	12,50	12,50

## Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>Resultatopgørelse</b>			
	Note		
<b>Indtægter</b>			
<b>Tilskud</b>			
Tilskud fra Kulturministeriet	301.278	297.966	287.561
Tilskud fra Undervisningsministeriet	37	55	41
Tilskud fra Idrættens Medieudv. – TV-koordinator og Web-tv	2.679	983	2.663
Tilskud fra Team Danmark – Idrættens Træner akademi m.v.	100	0	100
Tilskud fra Udlændinge-, Integrations-, og Boligministeriet til Get2Sport	6.000	6.000	4.031
Tilskud fra Tryg Fonden til Vision 25-50-75/BDFL	16.000	16.000	12.000
Tilskud fra Nordea-fonden til Vision 25-50-75/BDFL	18.000	18.000	20.000
Tilskud fra Nordea-fonden til Rend og hop med Oliver	1.304	1.300	2.029
Tilskud fra Nordea-fonden til Skole OL	0	0	3.019
Tilskud fra Nordea-fonden til Get2Sport	5.044	0	4.031
Tilskud fra Nordea-fonden til Årets Holdkammerat	426	0	464
Tilskud fra KIRKBI til OL og PL	6.870	0	0
Tilskud fra A.P. Møller Fonden til Bevægelse i skolen 2.0	88	0	2.950
Tilskud fra Sundheds- og Ældreministeriet til Doorstep	0	0	1.068
Donation fra Guldsmeden Hotels til Idræt for alle	212	0	127
Tilskud fra Forsvarsministeriet til Soldaterprojektet	1.630	0	1.074
Tilskud fra Industriens Fond til Innovation Lab	1.598	0	1.083
Tilskud fra Proctor & Gamble til #LikeAGirl	240	0	0
Tilskud fra IOC/EOC/Olympic Solidarity m.v.	3.255	3.160	2.109
<b>Tilskud i alt</b>	<b>364.761</b>	<b>343.464</b>	<b>344.350</b>
<b>Øvrige indtægter</b>			
Ejendomsdrift IH – husleje, udlejning værelser m.v.	20.068	19.606	19.935
Brugerbetaling kollektive forsikringer, SPF	8.784	8.784	8.988
Præmiebonus kollektive forsikringer, TRYG	3.312	0	1.488
Sponsorindtægt – TOP sponsor IOC	6.499	7.607	3.827
Udbytte – Sport One Danmark P/S	3.500	5.000	3.968
Kursusindtægter	2.139	2.670	3.271
Salgsindtægter	3.589	4.541	7.397
Renter og udbytter	-265	-205	-255
<b>Øvrige indtægter i alt</b>	<b>47.626</b>	<b>48.003</b>	<b>48.619</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>412.387</b>	<b>391.467</b>	<b>392.969</b>

## Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>Resultatopgørelse, fortsat</b>			
<b>Udgifter</b>			
<b>Lovbestemte udgifter</b>			
Lovbestemt tilskud, Team Danmark	24.012	23.988	22.919
Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil Union	6.628	6.622	6.326
<b>Lovbestemte udgifter i alt</b>	<b>30.640</b>	<b>30.610</b>	<b>29.245</b>
<b>Aktivitetsbestemte udgifter, specialforbund, m.v.</b>			
Økonomisk støttestruktur	188.724	190.125	0
Bloktilskud, specialforbund	0	0	153.154
Udviklingskonsulentordningen, puljemidler m.v.	0	0	11.558
Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	850	850	2.450
Revisionstilskud, specialforbund	2.494	2.650	2.552
Synlighed om frivillige ledere	99	0	99
Nye medlemsformer	79	50	325
Kollektive forsikringer	17.644	14.208	15.384
Vision 25-50-75	35.300	34.000	35.675
Sport Event Danmark	5.000	5.000	5.000
Strategisk udviklingspulje	1.758	1.870	14.276
Fælles Medlemsregistrering – CFR	364	500	517
Faciliteter, pol. program	1.420	1.731	1.484
NEC samarbejde med Team Danmark	464	400	130
Idrættens Kompetencecenter	1.500	1.500	0
Projekt Foreningsfitness	1.525	1.500	0
Projekt Mangfoldighed	163	300	198
Internationalt samarbejde m.v.	500	350	2.661
<b>Aktivitetsbestemte udg., specialforbund, m.v. i alt</b>	<b>257.884</b>	<b>255.034</b>	<b>245.463</b>
<b>Eliteidrætsaktiviteter</b>			
Olympisk og internationalt arbejde	20.564	14.454	10.736
<b>Eliteidrætsaktiviteter i alt</b>	<b>20.564</b>	<b>14.454</b>	<b>10.736</b>

## Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>Resultatopgørelse, fortsat</b>			
<b>Breddeidrætsaktiviteter</b>			
Team Organisation og Ledelse	6.259	5.813	6.524
Team Bredde og Motion	5.196	5.119	4.912
Uddannelses- og kursusvirksomhed	2.588	3.932	5.423
Udviklingsidrætsudvalg og puljemidler andre	282	390	690
Idræt og Integration	12.969	8.009	10.921
Tilskud, andre organisationer	545	120	255
<b>Breddeidrætsaktiviteter i alt</b>	<b>27.839</b>	<b>23.383</b>	<b>28.725</b>
<b>Andre udgifter</b>			
Public Affairs	13.161	9.837	11.983
Kommunikation og analyse	12.775	11.070	12.101
Økonomi	8.234	8.722	13.278
IT Service	2.754	2.947	2.261
HR og fællesudgifter	4.679	5.052	4.896
Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	5.043	5.044	4.637
Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	643	795	771
<b>Andre udgifter i alt</b>	<b>47.289</b>	<b>43.467</b>	<b>49.927</b>
<b>Ejendomsdrift og afskrivninger</b>			
Hotel, møde og konferencefaciliteter	2.070	1.900	2.811
Kontorudlejning	20.074	19.790	17.142
Prioritetsrenter	4.348	4.632	4.519
Afskrivninger	6.026	6.026	6.026
<b>Ejendomsdrift og afskrivninger i alt</b>	<b>32.518</b>	<b>32.348</b>	<b>30.498</b>
<b>Udgifter i alt</b>	<b>416.734</b>	<b>399.296</b>	<b>394.594</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-4.347</b>	<b>-7.829</b>	<b>-1.620</b>

## Noter til regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017
<b>A Salgsindtægter</b>			
Kontingenter	1	1	1
Uddannelsesvirksomhed – publikationer og royalty	114	0	156
Kommunikation – annoncer, abonnementer m.v.	197	730	414
Økonomi, løn- og regnskabsassistance m.v.	2.156	2.400	5.470
IT, brugerbetaling Sitecore	188	200	228
Fællesudgifter – porto, telefon m.v.	933	1.210	1.129
<b>Salgsindtægter i alt</b>	<b>3.589</b>	<b>4.541</b>	<b>7.398</b>