



Danmarks Idrætsforbund

Årsrapport 2015

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring på årsregnskabet	3
Revisionspåtegning – intern revision	5
Oplysninger om forbundet	6
Ledelsens beretning	8
Anvendt regnskabspraksis	32
Resultatopgørelse	35
Balance 31. december	37
Pengestrømsopgørelse	39
Noter	40
Antal fuldtidsansatte pr. 31. december	59
Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse	59
Noter til regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse	63

Ledelsespåtegning

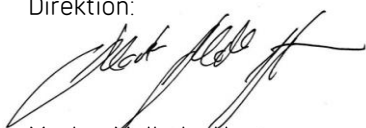
Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Danmarks Idrætsforbund.

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 2015 samt resultat og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten for 2015 for Danmarks Idrætsforbund indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, den 19. marts 2016

Direktion:



Morten Mølholm Hansen
Administrerende direktør

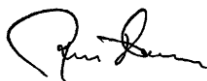


Morten Herup Olesen
Økonomidirektør

Bestyrelsen:



Niels Nygaard
formand



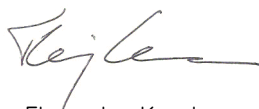
Preben Staun
næstformand



Christian Pedersen
økonomiansvarlig



Thomas Bach



Flemming Knudsen



Lotte Büchert



Bent Clausen



Tine Rindum Teilmann



Susanne Ward



Niels-Chr. Levin Hansen

Den uafhængige revisors erklæring på årsregnskabet

Til repræsentantskabet for Danmarks Idrætsforbund

Påtegning af årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Danmarks Idrætsforbund for perioden 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

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

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision, god offentlig revisionsskik og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

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

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Danmarks Idrætsforbunds aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af Danmarks Idrætsforbunds aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysning om forståelse af revisionen

Danmarks Idrætsforbund har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6, som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noterne for regnskabsåret 2015 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter. Budgettal for 2015 og 2016 er ikke omfattet af vores revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 19. marts 2016

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



Torben Kristensen
statsaut. revisor



Thomas Bruun Kofoed
statsaut. revisor

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 2015.

Den udførte revision

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

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Danmarks Idrætsforbunds resultat for 2015 og finansielle stilling pr 31. december 2015.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

København, den 19. marts 2016



Per Værndal
intern revisor



Jørgen Meyer
intern revisor

Oplysninger om forbundet

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

Telefon 43 26 26 26
Telefax 43 26 26 28

Bestyrelse

Niels Nygaard (formand)
Preben Staun (næstformand)
Christian Pedersen (økonomiansvarlig)
Flemming Knudsen
Thomas Bach
Bent Clausen
Niels-Christian Levin Hansen
Lotte Büchert
Tine Rindum Teilmann
Susanne Ward
Hans Kongelige Højhed Kronprins Frederik (IOC's 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 Bank Danmark A/S

CVR

56 80 83 10

Momsregistrering

Danmarks Idrætsforbund er som forening som hovedregel moms fritaget, dog er en del af forbundets salgs- og udlejningsvirksomhed omfattet af momspligten.

Repræsentantskab

Ordinært repræsentantskabsmøde afholdes lørdag den 30. april 2016 i Idrættens Hus.

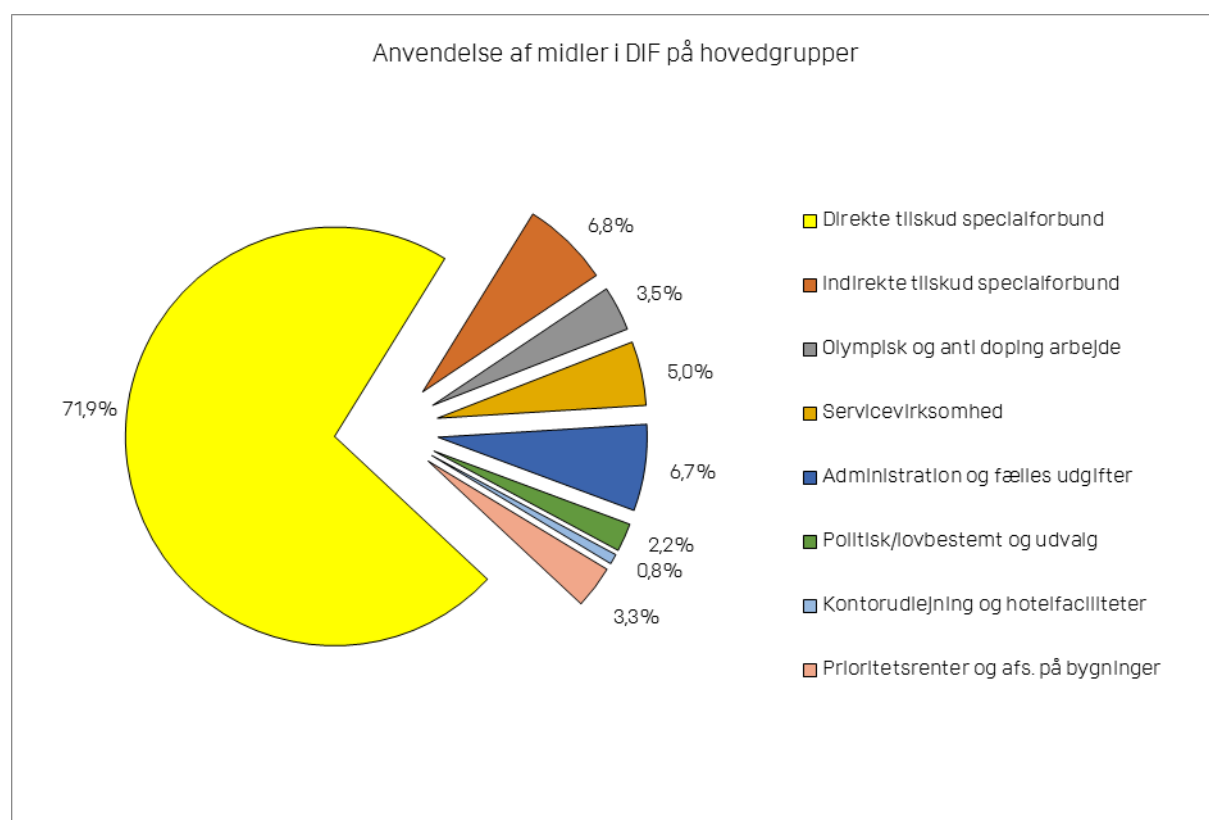
Ledelsens beretning

Regnskabet for kalenderåret 2015 udviser et overskud på 3.109 tkr. mod et budgetteret overskud på 500 tkr. Regnskabets balancesum udgør 312.227 tkr., og egenkapitalen udgør i alt 36.201 tkr.

Efterfølgende redegøres supplerende for en række forhold af væsentlig karakter. Derudover henvises til Danmarks Idrætsforbunds årsberetning for 2015, der kan hentes på www.dif.dk

Økonomi

DIF har i 2015 opnået indtægter for overskudsandel fra Danske Lotterispil/Klasselotteriet samt finansielle indtægter på i alt 295.616 tkr. Indtægterne er i 2015 anvendt på følgende omkostningsgrupper:



Godt 78,7 % (2014: 81,3 %) af de samlede midler går enten direkte eller indirekte til DIF's specialforbund samt Team Danmark.

De direkte tilskud udgør 71,9 % (2014: 71,6 %) og omfatter bloktilskud, særligt tilskud til TankeSport, DDI og DHIF, revisionstilskud, udviklingskonsulentordningen, strategisk udviklingspulje, visionspulje, tilskud til internationalt samarbejde samt de lovbestemte tilskud til Team Danmark og DBU. Af regnskabets note 24 fremgår specifikation af de direkte tilskud fordelt pr. forbund.

De indirekte tilskud udgør 6,8 % (2014: 9,7 %) og omfatter de kollektive forsikringer, frivillighedspris, projekt fitness, imp. ny skolereform, projekt mangfoldighed, CFR, nye medlemsformer og breddeidrætsaktiviteter.

Ledelsens beretning

Faldet skyldes primært, at tilskuddet til Sport Event Denmark er bortfaldet. Af de samlede midler går 3,5 % (2014: 1,3 %) til det olympiske og internationale arbejde. Godt 5,0% (2014: 5,2 %) af de samlede midler anvendes til DIF's servicevirksomhed såsom uddannelsesvirksomhed, IT og kommunikation herunder analyse samt Idrætsliv.

Administrationen, dvs. public affairs, økonomi, HR og fællesudgifter anvender 6,7 % (2014: 6,3 %) af de samlede midler. Udgifter til bestyrelse, repræsentantskab, national og international mødevirksomhed samt udvalg udgør 2,2 % (2014: 1,9 %) af de samlede midler. Kontorudlejning og hotelfaciliteter anvender 0,8 % (2014: 0,9 %) mens der anvendes 3,3 % (2014: 3,1 %) til prioritetsrenter og afskrivninger på bygninger af de samlede midler.

Årsrapporten udviser et overskud på 3.109 tkr. mod et budgetteret overskud på 500 tkr., hvilket resulterer i en positiv afvigelse på 2.609 tkr. Afvigelsen fremkommer på følgende hovedposter (over 400 tkr.):

Beskrivelse	Faktisk 2015	Budget 2015	Afvigelse
Andel overskud Danske			
Lotterispil/Klasselotteriet	287.464	280.978	6.486
Rettighedsafgift fra Sport One Danmark A/S	5.134	3.000	2.134
Andel af donation fra Salling Fonden	3.250	2.000	1.250
Øvrige indtægter	-232	51	-283
Indtægter i alt	295.616	286.029	9.587
SPF, Lovbestemte tilskud	28.990	28.139	-851
SPF, Udviklingskonsulentordningen.	10.882	11.330	448
SPF, Strategisk udviklingspulje	11.665	16.500	4.835
SPF, Vision 25-50-75	1.827	0	-1.827
ELITE, bekæmpelse matchfixing – vakant stilling	473	989	516
ELITE, Olympiske aktiviteter 2013-2016	7.352	0	-7.352
UDD, Kursusafvikling m.v.	2.983	4.175	1.192
VEDT, sportsgalla og ny øko. støttestruktur	4.997	4.408	-589
EJD, Kontorfaciliteter – vedligehold m.v.	1.662	797	-865
EJD, Overskud IH, Hotel og Konference	-399	-1.000	-601
EKSTRA – Skyldig løn m.v. (opsagte medarbejd.)	1.653	0	-1.653
Øvrige udgifter	220.422	220.191	-231
Omkostninger i alt	292.507	285.529	-6.978
Resultat	3.109	500	2.609

Ledelsens beretning

Sidste år overtog DIF forpagtningen af restauranten i Idrættens Hus med henblik på at skabe langt mere fleksible og tilpassede løsninger for primært specialforbundene og lejerne i Idrættens Hus. Resultatet for 2015 er et samlet overskud på 0,4 mio. kr., som er en forbedring på 1,7 mio. kr. i forhold til 2014, jf. note 25.

Der er pr. 31. december 2015 i alt 64 fuldtidsansatte medarbejdere, heraf er tre projektansatte finansieret af hhv. Idrættens Sociale Task Force, Visionsmidlerne og Idrættens Medieudvalg (2014: 68 fuldtidsansatte medarbejdere). Derudover finansieres yderligere 2,5 medarbejder af Idrættens Medieudvalg, der er ansat to elever og en praktikant, samt to på barsel.

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

Udvidelse af Idrættens Hus

Flere specialforbund har igennem en længere periode haft behov for flere kontorlokaler, herunder Dansk Håndbold Forbund. Samtidig har Danmarks Ishockey Union og Dansk Svømmeunion ønsket at have kontor i Idrættens Hus. Derudover har flere andre forbund ønsket mere plads.

DIF besluttede i 2013 at igangsætte en udvidelse af Idrættens Hus på i alt 2.700 m² til en samlet byggesum på 47 mio. kr. under den forudsætning, at udvidelsen på den ene side sikrer en leje på tilsvarende niveau som resten af huset og på den anden side skal være omkostningsneutral for de øvrige lejere i huset. Nybygningen er finansieret via den løbende overskudslikviditet og der er således ikke optaget et lån.

Udvidelsen blev igangsat primo april 2015 og afleveres i henhold til tidsplan marts måned 2016 med ibrugtagning 1. april 2016. Den samlede budgetramme er ligeledes overholdt.

Udviklingspuljen

DIF etablerede i 2010 en udviklingspulje med det formål at skabe medlemsvækst, profilere DIF-idrætten samt løse opgaver på det samfundsmæssige område. Udviklingspuljen blev i 2012 suppleret med endnu et formål, nemlig at støtte talentudviklingsprojekter i forbundene.

På DIF's årsmøde 2013 blev der vedtaget nye principper for en ny udviklingspulje, således at der er en større sammenhæng mellem fordelingsnøglen, udviklingspuljen og DIF's udviklingskonsulentordning. Forbundene skal kunne vælge mellem forskellige modeller for DIF's fremtidige støtte til konsulenter og udviklingsarbejde, som indebærer en mulig fritagelse fra en eller flere af fordelingsnøglen's hovedaktivitetssøjler (bredde, uddannelse og konkurrence). Udgangspunktet er, at alle specialforbund kan tilbydes de samme muligheder og dermed også udviklingsprojekter. Derudover kan specialforbundene foretage nogle valg i forhold til fordelingsnøglen, konsulentordning og udviklingspulje.

For at indgå aftale med DIF omkring et udviklingsprojekt og eventuelt udtræde af fordelingsnøglen skal forbundets udviklingsinitiativ være med til at understøtte og implementere de politiske målsætninger, som DIF's bestyrelse og DIF's repræsentantskab løbende udvikler og fastsætter (DIF's politiske program, DIF's løbende idrætspolitiske udspil).

Ledelsens beretning

Følgende områder vil være berettigede til støtte:

- Udvikling og styrkelse af idrætten ved at inddrage nye tendenser og rekruttere nye målgrupper, herunder rekruttere og fastholde nye medlemsforeninger og medlemmer.
- Udvikling og styrkelse af frivilligheden i forbund og foreninger.
- Øget synliggørelse af DIF-idrætten og dens mangfoldighed.
- Udviklingsinitiativer med henblik på at synliggøre idrættens samfundsmæssige ansvar og sociale og sundhedsmæssige potentialer.
- Udvikling og styrkelse af træner-, leder- og officialuddannelser.
- Organisationsudvikling/modernisering af specialforbundenes politiske og administrative struktur.
- Talentarbejde og talentudvikling.
- Visionssamarbejder.

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

Forbundene skal selv bidrage til projekternes finansiering, således at der sikres den nødvendige forankring. Som udgangspunktet skal forbundene stå for mindst 50 % af projektets samlede økonomi, men der vil dog blive taget hensyn til forbundenes forskellige muligheder for egenfinansiering. De forbund, der fritages for dele af fordelingsnøglen, vil dog have lettere end i dag ved at lave omprioriteringer, og det er derfor rimeligt, at der således sættes relativt høje krav til egenfinansieringen.

Derudover kan DIF's bestyrelse ligeledes beslutte at igangsætte selvstændige initiativer under udviklingspuljen med det formål at udvikle og synliggøre DIF og DIF's specialforbund over for omverdenen. Der kan f.eks. være tale om samarbejdsprojekter med kommuner og andre organisationer.

De udviklingsprojekter, som DIF og forbundene iværksætter i samarbejde, skal først og fremmest leve op til målsætningerne og formålet med udviklingsprojekterne. Det betyder, at de bevilgede midler kan gå til forskelligartede områder som aflønning af ekstra personale, materialer, udstyr, marketing og profilering mv. Det er således ikke afgørende om støtten søges til arbejdskraft eller materialer, men at projektet holder sig inden for rammerne af formålet, og samtidig vurderes at være realiserbart. Der kan i særlige tilfælde ydes mindre tilskud til en pre-kvalifikation af projektet, f.eks. tilskud til foranalyser, eller til udarbejdelse af projektbeskrivelser. Udviklingsprojekterne skal medvirke til at sætte nye dagsordener på idrætsområdet i form af støtte til udviklende, innovative og nyskabende projekter i forbundene. Derfor er udgangspunktet, at projekter skal have en vis størrelsesorden, nemlig et årligt budget på mindst 100.000 kr. Der er ikke nogen øvre grænse for et projekts budget.

DIF har i 2015 haft 24 aktive projekter, hvoraf 21 var projekter under den nye tilskudsordning, og seks projekter fik i løbet af 2015 bevilget tilskud af DIF's bestyrelse.

Ledelsens beretning

(tkr.) Forbund	Ansøgning	DIF's FINANSIERING			SPF's FINANSIERING			DIF+SPF I alt
		2010-15	2016-18	I alt	2010-15	2016-18	I alt	
	Bevilliget:							
DIF	Oprettelse af Idrætslederakademiet (ophørt)	1.113	0	1.113	0	0	0	1.113
DGU	Fleksible medlemsskaber	2.500	0	2.500	2.945	0	2.945	5.445
SVØM	Flere foreninger/medlemmer	3.237	0	3.237	1.611	0	1.611	4.848
SVØM	Skolesvømning, analyse	675	0	675	0	0	0	675
DAI	Idræt og motion for ældre	2.086	0	2.086	750	0	750	2.836
DOF	Synlighed og profilering	2.588	0	2.588	460	0	460	3.048
DGF	Flere foreninger og flere medlemmer	3.946	0	3.946	1.984	0	1.984	5.930
DVBF	Projekt medlemsboom	2.129	0	2.129	351	0	351	2.480
DBF	Rekrut. og fastholdelse af breddeklubber	2.549	0	2.549	1.308	0	1.308	3.857
DHF	Efterskoleprojekt og Fitnesshåndbold	2.301	0	2.301	1.158	0	1.158	3.459
DBU	Flere ungdoms- og seniorspillere	3.280	0	3.280	3.206	0	3.206	6.486
DHIF/DMI	Soldater med fysiske skader samt udviklingsh.	1.815	0	1.815	705	0	705	2.520
DTF	Tennis for flere	2.400	0	2.400	1.331	0	1.331	3.731
DRF	Flere medlemmer (ophørt)	528	0	528	487	0	487	1.015
DBBF	FIBA 33, ny disciplin i Danmark (ophørt)	436	0	436	126	0	126	562
DBTU	Øget sammenhængskraft – og flere medlemmer	1.153	0	1.153	1.137	0	1.137	2.290
DSkiF	Gør skiferie til skisport	1.155	0	1.155	550	0	550	1.705
DKF	Konkurrencedygtigt kontingent	993	0	993	1.309	0	1.309	2.302
KFUM	Rend og hop, forebyg. indsats i børnehaverne	417	0	417	335	0	335	752
DAF	10.000 nye medlemmer i DAF i 2013	2.165	0	2.165	1.691	0	1.691	3.856
DAI	Rehabilitering af unge/voksne med sindslidelser	800	0	800	280	0	280	1.080
DAFU	ATK – Dansk Floorball Union	754	0	754	930	0	930	1.684
DVBF	ATK – talent til præstation	736	0	736	860	0	860	1.596
DRSU/DSKøU	ATK – Speed skating-Inline og Long Track	436	0	436	1.220	0	1.220	1.656
DBBF	ATK – Danmarks Basketball Forbund	640	0	640	885	0	885	1.525
DGF/SVØM	Klubrekruttering og teenagefastholdelse	3.670	3.856	7.526	3.670	3.856	7.526	15.052
5 idrætter	Fra skolesport til sportsklub	1.294	0	1.294	810	660	1.470	2.764
5 idrætter	ATK – Fælles vej med plads til forskellighed	489	0	489	396	0	396	885
DMU	ATK for BMX samt talentcenter øst	232	0	232	282	0	282	514
DCU	Udvikling af motion og flere nye medlemmer	2.775	0	2.775	1.725	0	1.725	4.500
DVWF	Etablering af kabel wakeboardklubber	248	248	496	248	248	496	992

Ledelsens beretning

(tkr.) Forbund	Ansøgning	DIF's FINANSIERING			SPF's FINANSIERING			DIF+SPF
		2010-15	2016-18	I alt	2010-15	2016-18	I alt	I alt
DKlaF	Fra bjerget til banen	615	637	1.252	626	639	1.265	2.517
DHF	Knæk kurven	2.580	1.620	4.200	2.580	1.620	4.200	8.400
DGU	Golfspilleren i Centrum	1.790	1.295	3.085	1.790	1.295	3.085	6.170
DBF	Foreningsudv. og medlemsvækst 'Flere fjer'	887	0	887	1.347	0	1.347	2.234
DAF	Projekt 'Skole-OL'	1.570	1.526	3.096	1.000	1.300	2.300	5.396
DAF	Færdiggørelse af medlemsprojekt påbeg. 2012	640	0	640	1.112	0	1.112	1.752
DAI	Samarbejde på senioridrætsområdet	1.064	1.200	2.264	1.064	1.200	2.264	4.528
KFUM	Rend og hop med Oliver – Udvik. og forankring	546	253	799	546	254	800	1.599
DOF	Klubudvikling – fokus på frivillighed	250	250	500	250	250	500	1.000
DHIF/DMI	Inklusion af skadede soldater	700	350	1.050	440	220	660	1.710
DTaF	Nye uddannelses- og udviklingsmål	620	620	1.240	620	620	1.240	2.480
DVBF	Kidsvolley 2.0	900	700	1.600	2.635	1.866	4.501	6.101
DBU	Sundhed- Børn & Unge- Social indsats	2.190	2.008	4.198	2.940	3.147	6.087	10.285
DFF	Flere fægttere i nye klubber	422	440	862	741	556	1.297	2.159
DTF	'Moderklub og vidensdeling i Tennisdanmark'	800	1.000	1.800	920	980	1.900	3.700
DBTU	Fastholdelse af tweenes via trænerudvikling	600	1.000	1.600	800	1.400	2.200	3.800
DCF	Projekt Mastklubber	220	660	880	600	1.800	2.400	3.280
9 SPF	IFK Idrætsforum København	400	200	600	200	100	300	900
DAFU	Videreførsel ATK – fremtidens floorballspiller	250	500	750	430	860	1.290	2.040
DRSU/DSkøU	Videreførsel ATK – Speed skating-Inline og Long	215	430	645	675	1.350	2.025	2.670
DGF	ATK – projekt i GymDanmark 'Talent 2020'	242	508	750	532	1.235	1.767	2.517
DSoF	Amerikansk rundbold og breddeaktiv. for 8-12 år	0	150	150	152	485	637	787
DMgU	Gammel bane-nye klub – etab. nye minigolfklub.	100	400	500	245	880	1.125	1.625
DVBF	ATK – 'Fra talent til præstation'	373	746	1.119	445	890	1.335	2.454
I alt bevilliget/egen betaling		67.513	20.597	88.109	55.440	27.711	83.151	171.260
Mindre projekter		4.822	429	5.251	1.255	0	1.255	6.506
I alt		72.335	21.026	93.361	56.695	27.711	84.406	177.767
Ej bevilliget/merbevilliget		2.165	28.474	30.639				

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

Ledelsens beretning

Vision 25-50-75: Bevæg dig for livet

DIF og DGI har indgået et visionssamarbejde, der inden 2025 skal få 75 % af danskerne til at være fysisk aktive og heraf 50 % til at dyrke idræt i regi af en forening. Visionen støttes af Nordea-fonden og TrygFonden med hver 10 mio. kr. om året i tre år.

Visionsarbejdet har nu været i gang i et år. I løbet af 2015 er seks konkrete samarbejdsprojekter blevet igangsat: Løb, Cykling, Badminton, Håndbold, Floorball og Foreningsudvikling og kommunale lederakademier. Det første halve til trekvarte år har været præget af organisationsopbygning, etablering af samarbejdsformer og kompetenceudvikling. Forskellige organisationskulturer har skullet lære hinanden at kende, og både medarbejdere og politisk valgte ledelser har skullet manøvrere i et forholdsvis komplekst organisationslandskab inden for rammerne af DIF, DGI, landsdelsforeninger og specialforbund.

Ud over de ovenfor nævnte projekter er der ved årsskiftet igangsat yderligere projekter inden for hhv. Fodbold og Tennis. I løbet af sommeren 2016 forventes det at indgå en ambitiøs aftale på gymnastik- og fitnessområdet. Desuden har en række andre idrætter taget de første skridt til at afdække mulighederne for et tættere samarbejde, bl.a. inden for handicapidræt og gadeidræt.

Også skoleområdet og kommunalt samarbejde er blevet identificeret som områder, der kræver en fælles indsats for at løfte visionen. Der er igangsat et konkret samarbejde, som skal bidrage til implementeringen af bevægelselementerne i skolereformen, så vi får skabt det bedst mulige afsæt for aktive voksne i 2025.

Endelig er der igangsat et tværgående samarbejde med fokus på at inddrage kommunerne i visionsarbejdet, herunder en særlig arbejdsgruppe i København. Parterne har tillige øget dialogen med øvrige eksterne parter som kan forventes at ville bidrage til visionen, eksemplificeret ved Friluftsrådet.

Sidst men ikke mindst er det lykkedes at få visionen skrevet ind i regeringsgrundlaget og således sikre endnu et godt afsæt for at gøre visionen til hele Danmarks.

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 på i alt 25,5 mio. kr. (2014: 28,4 mio. kr.) 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 2020 (75 mio. kr.) og 2031 (75 mio. kr.).

Ledelsens beretning

Grønt regnskab - ledelsens redegørelse

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

	2015	2014	Udvikling i %
1. Opvarmet areal m²	32.797	32.797	0%
2. Antal brugere	455	442	3%
3. Varmeforbrug			
3.1. Fjernvarme MWh	2.891	2.324	24%
3.2. Varme pr. m ²	0,09	0,07	29%
4. Elforbrug			
4.1. Fælles målere KWh	1.309	1.308	0%
4.2. Elforbrug (kWh) pr. m ²	39,88	39,88	0%
5. Vandforbrug			
5.1. Tilført drikkevand (m ³)	10.864	7.622	43%
5.2. Drikkevand (m ³) pr. bruger	23,87	17,24	38%
6. Affaldsproduktion			
6.1 Brændbart (ton)	54,0	60,7	-11%
6.2. Ikke brændbart (ton)	9,1	9,1	0%
6.3. Papir (ts)	22,6	20,3	11%
6.4. Jern (ton)	0,5	4,3	-88%
6.5. E-skrot (ton)	0,8	1,0	-20%

På flere områder har der i 2015 været et større forbrug i forhold til året før. Særligt forbrug til opvarmning er øget, hvilket primært skyldes udvidelsen af Idrættens Hus, der forventes færdig ultimo marts 2016.

DIF har fokus på arbejdsmiljøreglerne, hvilket bl.a. medfører, at vi hvert tredje år gennemfører APV. Den næste APV gennemføres i 2016, den seneste APV-måling udløste en grøn smiley.

Huset har en målsætning om en 3 % besparelse i 2016 på energiområderne.

Ledelsens beretning

Idrættens koncernregnskab - DIF-familien

DIF udarbejder årligt et "Idrættens koncernregnskab" for DIF-familien. Koncernregnskabet omhandler 2014, da det er det seneste år, hvor regnskaberne på nuværende tidspunkt er afsluttet for alle specialforbund.

Helt overordnet er resultatopgørelsen for koncernregnskabet som følger:

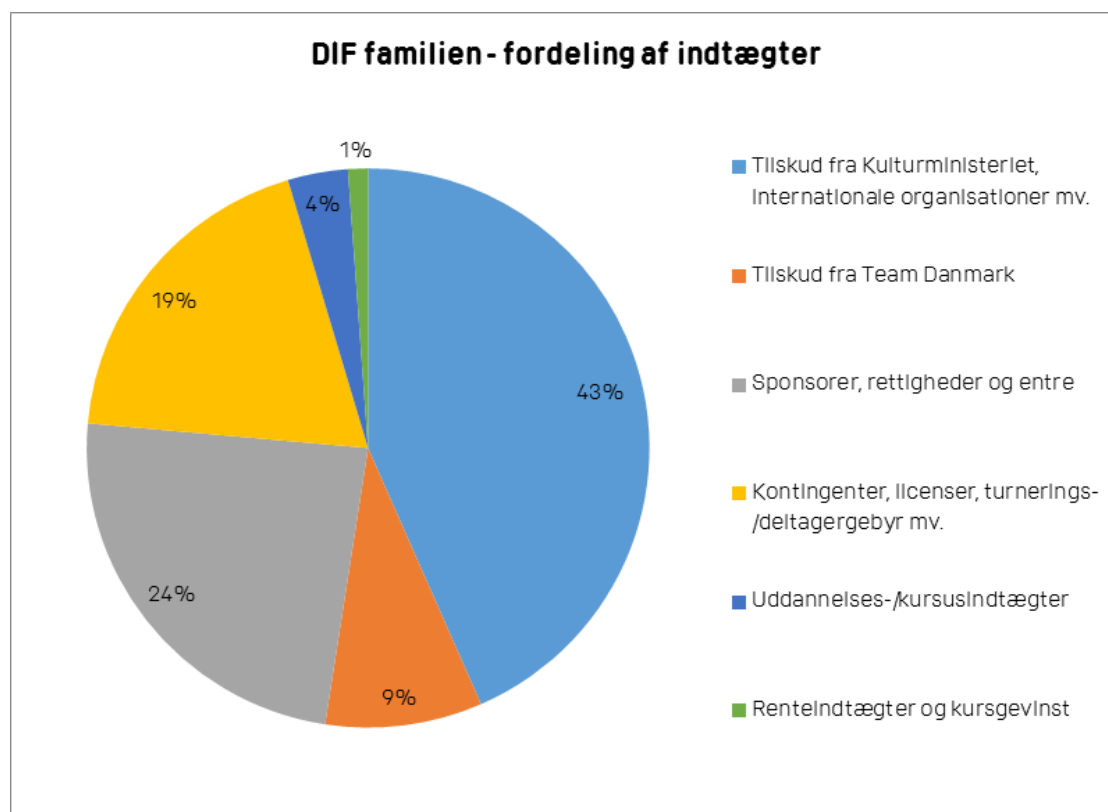
Resultatopgørelse i tkr.	2014	2013	Ændring i tkr.	Ændring i %
Indtægter				
Tilskud fra Kulturministeriet, int. organisationer mv.	443.736	396.233	47.503	12 %
Tilskud fra Team Danmark	92.219	94.424	-2.205	-2 %
Sponsorer, rettigheder og entré	244.862	242.671	2.191	1 %
Kontingenter, licenser, turneringsgebyr mv.	194.111	188.939	5.172	3 %
Uddannelses-/kursusindtægter	35.314	41.781	-6.467	-15 %
Renteindtægter og kursgevinster	11.697	6.325	5.372	85 %
Indtægter i alt	1.021.939	970.373	51.566	5 %
Udgifter				
Administration	216.444	208.094	8.350	4 %
Breddeaktiviteter	242.809	225.509	17.300	8 %
Eliteaktiviteter	375.987	366.154	9.833	3 %
Kommunikations- og marketingsudgifter	71.788	60.246	11.542	19 %
Uddannelsesaktiviteter	48.395	51.128	-2.733	-5 %
Mødevirksomhed	34.991	30.670	4.321	14 %
Renteudgifter og kurstab	521	842	-321	-38 %
Drift af Idrættens Hus, inkl. renter og afskr.	30.642	34.619	-3.977	-11 %
Udgifter i alt	1.021.577	977.262	44.315	5 %
Resultat	362	-6.889	7.251	

De samlede indtægter i 2014 udgør 1.021 mio. kr. eller en stigning på 5 % i forhold til 2013. Den store stigning i indtægterne skyldes primært, at håndbold EM i 2014 blev afviklet i Danmark.

Ledelsens beretning

Af de samlede indtægter udgør DIF's og forbundenes egne genererede indtægter 57 % (2013: 59 %) og 43 % (2013: 41 %) fra offentlige indtægter, primært overskudsandelen fra Danske Lotterispil/Klasselotteriet, samt internationale organisationer som UEFA, IHF mv.

Det skal således bemærkes, at hver gang det offentlige giver 1 krone, bidrager DIF og specialforbundne selv med næsten 2 kroner til udvikling og drift af elite- og breddeidrætten i Danmark.



DIF og de fire største forbund udgør over 58 % af omsætningen. Ser man på de 21 mindste forbund, med en årlig omsætning på under 3 mio. kr., udgør de blot 3 % af den samlede omsætning og de offentlige tilskud udgør over 79 % af deres samlede indtægter for denne gruppe af specialforbund.

Af DIF's 61 specialforbund har næsten halvdelen (27 specialforbund) en omsætning under 4 mio. kr. Samtidig udgør de fire største forbund over halvdelen af den samlede aktivitet målt i omsætning, herunder udgør de over 80 % af de samlede sponsorindtægter. Det er en tendens igennem de seneste 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 2014 opgøres til 1.021 mio. kr., heraf udgør de samlede lønudgifter 320 mio. kr. De samlede udgifter er steget med 5 % i forhold til 2013, primært pga. af afviklingen af EM i håndbold 2014 på

Ledelsens beretning

hjemmebane. DIF og specialforbundene benytter godt 37 % (2013: 37 %) direkte til eliteaktiviteter og 24 % (2013: 23 %) direkte til breddeaktiviteter.

DIF og specialforbundene anvendte således 375 mio. kr. til eliteidræt i 2014, hvor Team Danmark har bidraget direkte til eliteidrætten med ca. 92 mio. kr. eller ca. 25 % af de samlede udgifter til eliteidrætten.

Den samlede balance pr. 31. december 2014 er som følger:

Balance (tkr.)	2014	2013	Ændring i kr.	Ændring i %
Aktiver				
Anlægsaktiver	284.620	285.827	-1.207	-1 %
Finansielle anlægsakt.	65.458	71.392	-5.934	-8 %
Likvider	366.131	353.659	12.472	4 %
Tilgodehavender	141.999	139.895	2.104	2 %
Varelager	6.024	5.673	351	6 %
Aktiver i alt	864.232	856.446	7.786	1 %
Passiver				
Egenkapital	260.203	273.107	12.904	5 %
Hensættelser	41.238	50.921	9.683	19 %
Kortfristet gæld	378.279	360.783	-17.496	-5 %
Langfristet gæld	184.512	171.635	-12.877	8 %
Passiver i alt	864.232	856.446	7.786	1 %

Som det fremgår af oversigten, udgør den samlede balancesum 864 mio. kr., og egenkapitalen udgør 260 mio. kr. Af den samlede egenkapital udgør DIF og de fire største specialforbund næsten 70%. Med udgangen af 2014 havde seks specialforbund negativ egenkapital på i alt 5,4 mio. kr. mod 4,7 mio. kr. i 2013.

DIF-familien har ultimo 2014 en soliditetsgrad på 30 % (2013: 32 %) og en likviditetsgrad på 1,34 (2013: 1,37).

Olympiske aktiviteter - 2013 til 2016

Som national olympisk komité har DIF ansvaret for gennemførelsen af den danske deltagelse i de olympiske sommer- og vinterlege. DIF har endvidere ansvaret for deltagelsen i de europæiske sommer- og vinterlege for ungdom. Senest har DIF fået ansvaret for den danske deltagelse i to nyoprettede begivenheder: De verdensomspændende Youth Olympic Games samt European Games.

Finansieringen af dansk OL-deltagelse sker ved årlige hensættelser, idet DIF efter hver olympiade hensætter indtægten fra IOC vedrørende "Top VII"-sponsoraftalerne. Det er tidligere besluttet, at de olympiske sommer- og vinterlege, EYOF og ungdomslege skal finansieres gennem denne indtægt. I den igangværende olympiade modtager DIF 1,9 mio. USD. I den igangværende olympiade forventer DIF at deltage i følgende arrangementer:

Ledelsens beretning

(t.kr)	2013	2014	2015	2016	2013-2016
Aktivitet	Faktisk	Faktisk	Faktisk	Budget	I alt
EYOF Rumænien	162				
EYOF Holland	561				
Vinter OL Sochi		1.611			
YOG Nanjing		459			
EYOF Liechtenstein			104		
EYOF Georgien			489		
European games			1.816		
YOG Lillehammer				180	
Sommer OL Rio, inkl. High Perf.				16.173	
I alt	723	2.070	2.409	16.353	21.555
IOC ISL TOP USD 285.000 -2013					-1.543
IOC ISL TOP USD 475.000 -2014					-2.842
IOC ISL TOP USD 570.000 -2015					-3.901
IOC ISL TOP USD 570.000 -2016					-3.876
Div. licenser					-41
					-12.203
I alt					9.352
Ovf. hensættelse 2012					-2.000
Nettoudgift					7.352

De samlede udgifter forventes at udgøre 21,6 mio. kr. og sammenholdt med de indtægter, der modtages fra IOC, forventes den samlede nettoudgift at udgøre 7,4 mio. kr. Nettoudgiften er indarbejdet i resultatopgørelsen i 2015, jf note 4 og 22.

Udgiften skal ses i lyset af primært to forhold. For det første har DIF deltaget i flere olympiske aktiviteter i indeværende olympiade end forventet ved olympiadens start. For det andet forventes udgiften til Rio 2016 at blive væsentlige større end tidligere, primært som følge af ekstra omkostninger til High Performance Center, der sikrer bl.a. sejl- og roatleter de bedste betingelser i Rio.

Det skal dog bemærkes, at DIF i samme periode har modtaget i alt over 10 mio. kr. i kommercielle indtægter fra Sport One Danmark, hvor de olympiske aktiviteter bærer en stor del af grundlaget. Samtidigt er der uddelt 4,5 mio. kr. direkte til specialforbundene fra Fonden til støtte for dansk bredde- og eliteidræt.

Tilsvarende har vi i perioden modtaget 12,5 mio. kr. fra Salling Fondene, hvoraf ca. 3,5 mio. kr. kan henføres til bl.a. High Performance Center i Rio 2016 og yderligere ca. 9,0 mio. kr. anvendes til talentudviklingsprojekter.

Ledelsens beretning

Begivenheder indtruffet efter den 31. december 2015.

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

Tilskud fra Danske Lotterispil/Klasselotteriet

Den nuværende liberaliserede spillelovgivning trådte i kraft pr. 1. januar 2012. Danske Lotterispil A/S og Klasselotteriet bevarer eneretsbevillingen på lotterierne, skrabespillene, hestevæddeløb og onsdagsbingo, der fortsat vil være med til at sikre tipsmidlerne bl.a. til Danmarks Idrætsforbund.

Danske Lotterispil og Klasselotteriet har netop aflagt regnskab for 2015, og i henhold hertil kan overskudsmodtagerne forvente at modtage samlet 1.344 mio. kr. eller 27 mio. kr. mere end 2014, hvilket forventes at give DIF 280 mio. kr. i 2016 eller som budgetteret.

Afrapportering i forhold til rammeaftalen med Kulturministeriet

DIF har i 2015 arbejdet i relation til rammeaftalen med Kulturministeriet. Det har medført indsatser inden for følgende resultatmål.

Resultatmål:

DIF vil – i samarbejde med DGI – øge antallet af medlemmer i foreningsidrætten.

DIF vil – i samarbejde med DGI – øge antallet af fysisk aktive i Danmark.

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.

DIF vil fremme ligestillingen i DIF idrætten.

DIF vil rekruttere flere personer med handicap til DIF idrætten.

DIF vil fremme, at flere socialt udsatte bliver en del af DIF idrætten.

DIF vil bidrage til at bekæmpe seksuelle overgreb mod børn og unge i de frivillige idrætsforeninger.

DIF vil fremme et dopingfrit idrætsmiljø.

DIF vil bekæmpe matchfixing og styrke idrættens integritet.

DIF vil arbejde for at implementere reformens hensigter om mere idræt og bevægelse i skolen i samarbejde med det lokale foreningsliv.

DIF vil fremme en mangfoldig talentudvikling og udvikling af dansk eliteidræt.

Ledelsens beretning

Operationelle mål:

Bevæg dig for Livet – operationelle mål:

Løb: DIF/DAF og DGI etablerer en fælles udviklingsenhed, der skal introducere en række nye koncepter til løbere og løbeklubber.

Der er i 2015 etableret et udviklingssamarbejde mellem DIF/DAF og DGI og udviklet syv indsatsområder, der skal bidrage til at øge antallet af fysisk aktive i Danmark:

Danmarks officielle løbskalender – en certificering af motionsløb over hele Danmark.

Go Run – et enkelt og landsdækkende løbekoncept, 5 kilometer hver søndag.

Løb med – et 13 ugers fleksibelt træningsprogram målrettet begyndere som klubberne kan tilbyde.

Fortræningsforløb – giver medlemskab, træningstilbud og startnummer til en større løbeevent.

Foreningsudvikling – udviklingsforløb og styrkelse af klubber.

Løbetræneruddannelse – uddannelse af trænere, fartholdere, løbeguides for at understøtte kvaliteten af træningstilbud i foreningerne.

Kurser for egen læring – kurser målrettet løbere i og uden for forening.

Der er i 2015 brugt mange ressourcer på at få etableret og udviklet samarbejdet. Nu er koncepter og indsatsområder på plads, så der kan rettes fuld fokus på rekruttering og aktivering.

Cykling: DIF/DCU og DGI iværksætter tre overordnede initiativer målrettet kvinder, der skal dyrke cykelmotion, mænd, der dyrker cykelmotion selvorganiseret, og personer, der dyrker eller gerne vil dyrke indoor cycling.

Der er i 2015 etableret et udviklingsarbejde mellem DIF/DCU og DGI med fokus på indsatsområder, der skal øge antallet af cykelklubber og medlemmer i klubberne. Målsætningerne i samarbejdet er:

- Etablering af nye cykelklubber.
- Klubudvikling/rådgivning i klubber, der har vækstpotentiale til flere medlemmer.
- Gennemførelse af træningsforløb over seks uger i klubber med vækstpotentiale i landevejscykling.
- Gennemførelse af træningsforløb i klubber med vækstpotentiale i mountainbikecykling.
- Udvikling af særlige events/cykelløb for motionistmålggruppen.
- Udvikling af ny træneruddannelse målrettet motionistmålggruppen.

Der er i 2015 brugt ressourcer på at etablere og udvikle samarbejdet, så samarbejdet er i stand til at igangsætte de mange initiativer fremadrettet.

Ledelsens beretning

Badminton: DIF/Badminton Danmark og DGI etablerer et fælles udviklingscenter, der skal forsøge at stoppe medlemstilbagegangen.

Der er i 2015 etableret et udviklingssamarbejde mellem DIF/BD og DGI med fokus på at øge antallet af medlemmer i badmintonporten. Samarbejdet er koncentreret om følgende indsatsområder:

- Klubudvikling – tilrettelæggelse af klubudviklingsforløb i et stort antal badmintonklubber. Fokus på "best practice".
- Lederuddannelse – uddannelse af ledere/bestyrelsesmedlemmer og andre frivillige med fokus på klubbernes udvikling og drift.
- Efteruddannelse – styrkelse af kompetencerne hos konsulenter i DGI og BD.
- Markedsføring – generel styrkelse af badmintonsportens synlighed, samt udvikling af strategi og materialer til lokal markedsføring.

Der er i 2015 ansat fælles konsulenter til den fælles udviklingsenhed og gennemført efteruddannelsesforløb for de konsulenter, der indgår i indsatsarbejdet. Der er i efteråret 2015 gennemført de første 30 udviklingsforløb i badmintonklubber.

Floorball: DIF/DaFU og DGI udvikler koncepter for tre nye former for floorball målrettet fire forskellige målgrupper.

Floorball har udviklet tre nye koncepter i regi af visionen:

- Motionsfloorball – baseret på forskning fra Holdspil og Sundhed, Københavns Universitet og Dansk Floorball Union. Målgruppen er voksne motionister.
- Skolefloorball, opdelt i indskoling, mellemtrin og udskoling.
- Familiefloorball – flere generationer på banen.

Der i år 2015 lavet aftaler med en af række af de 29 spydspidsforeninger (eksisterende floorballforeninger) om at rekruttere og fastholde medlemmer ved at bruge de nye udviklede koncepter. Hver forening prioriterer to koncepter. Ud over de tre koncepter bliver der også udviklet koncepter, og der kører forløb med teenfloorball og pigefloorball.

Der er oprettet 32 nye medlemsforeninger i 2015, de fleste af dem er flerstrengede DGI-foreninger. De nye foreninger er startet med motionsfloorball, som det koncept de nye foreninger primært bygges op omkring.

Håndbold: DIF/DHF og DGI vil i fællesskab udbrede håndboldfitness til 200 håndboldklubber.

Der er i 2015 etableret et udviklingssamarbejde mellem DIF/DHF og DGI med fokus på implementering af nyt håndboldkoncept for derigennem at øge antallet af medlemmer i håndboldklubberne.

Samarbejdet er koncentreret om følgende indsatsområder:

Ledelsens beretning

- Etablere samarbejde med op til 200 håndboldklubber.
- Gennemføre fælles kickoffmøder.
- Etablering af seks håndboldfitnessinstruktørnetværk.
- Udvikling af oplevelsesevents.
- Udvikling af håndboldfitnessinstruktøruddannelse.
- Faglig udvikling af håndboldfitnesskonceptet.

Der er i 2015 gennemført udviklingsforløb i over 40 foreninger, ligesom der er gennemført intern uddannelse af trænere og instruktører. Derudover er der brugt ressourcer på at etablere samarbejdet mellem DHF og DGI såvel centralt som decentralt.

Der skal i løbet af perioden indgås samarbejder mellem DIF og DGI inden for mindst 20 idrætter og tværgående områder.

Med udgangen af 2015 er status, at der er indgået samarbejdet med følgende idrætter og tværgående områder: Badminton, Cykling, Floorball, Håndbold, Løb, Tennis, Fodbold, Foreningsudvikling og Skolereformen.

DIF vil gennemføre uddannelsesforløb for frivillige ledere i 30 kommuner frem mod 2018.

DIF og DGI har i 2015 udviklet en fælles foreningslederuddannelse – LederAkademi, som udbydes i samarbejde med landets kommuner. Vi har i 2015 igangsat tre af disse fællesforløb i samarbejde med hhv. Gribskov, Holbæk og Slagelse kommuner. Der har desuden været afholdt møder med yderligere 20 kommuner, hvoraf flere er interesseret i et samarbejde om udviklingsforløb for foreninger og/eller et LederAkademi.

DIF vil i samarbejde med DGI udvikle partnerskaber med kommuner og samarbejde om udmøntning af folkeskole-reformen.

Med støtte fra A.P. Møller Fonden har DIF og DGI i samarbejde med VIA UC og Dansk Skoleidræt udviklet projekt Krop & Kompetencer (K&K). K&K er primært et kompetenceløft til folkeskolens pædagogiske personale samt ledere omhandlende fysisk aktivitet og bevægelse. Yderligere omfatter projektet kursustilbud til lokale idrætsforeninger, der ønsker at være en del af "den åbne skole". I 2015/16 kører K&K i fem af landets kommuner på i alt 65 skoler og for ca. 2.400 lærere og pædagoger. Der er søgt penge til udrulning i yderligere fem kommuner i skoleåret 2016/17.

DIF vil i samarbejde med DGI gennemføre 2.000 foreningsudviklingsforløb frem til 2018 i forbindelse med realiseringen af Vision 25-50-75.

Der er udviklet en fælles ramme for udviklingsforløb. Der har været afholdt tre større kickoffseminarer for konsulenter i begge organisationer. Forløbene er blevet markedsført og "skudt" i gang i efteråret 2015. Der er 125 forløb i gang. Hver enkelt landsdelsforening har fået sat et måltal for de tre projektår, visionsidrætterne har sat sig klare mål for antal forløb, og flere specialforbund er i gang med at sætte mål for antal af udviklingsforløb i regi af Bevæg dig for Livet. 12 specialforbund har været repræsenteret på den fælles uddannelse og arbejder med Bevæg dig for Livet-udviklingsforløb.

Ledelsens beretning

Ligestilling – operationelle mål:

DIF's bestyrelse har i februar 2016 haft en drøftelse af mangfoldighed/diversitet. En række forskningsresultater, der er blevet præsenteret for DIF's bestyrelse, viser, at en mangfoldig sammensætning i organisationer, bestyrelser mv. resulterer i bl.a. bedre performance i organisationen, øget bundlinje mv.

Det er bl.a. på denne baggrund, at der er nedsat en arbejdsgruppe, der skal komme med forslag til, hvordan vi bliver bedre til at få flere kvinder ind i DIF som aktive, trænere og ledere. Den første opgave for arbejdsgruppen er at komme med et forslag til en strategi, som vil indeholde nogle indsatsområder, vi vurderer, kan skabe grobund for en større diversitet/flere kvinder i DIF. Forslaget vil blive forelagt DIF's bestyrelse primo juni. Både bestyrelsen og arbejdsgruppen har fået sparring og inspiration fra eksterne rådgivere.

DIF vil i løbet af 2015 kortlægge kvindernes repræsentation i specialforbundenes bestyrelser og udvalg. Der opstilles nyt operationelt mål i 2015.

I 2015 tegner kvinderne i DIF sig for 21,5 % i bestyrelsesposterne i specialforbundene. I 2014 var tallet 19,4 %, så der har været en lille fremgang.

10 % kvinder er formænd for specialforbundene, og 11 % af forbundene har en kvinde som direktør. Der er ikke opstillet et nyt operationelt mål i 2015. Nye operationelle mål afventer anbefalinger fra den nedsatte arbejdsgruppe, som er beskrevet ovenfor.

DIF vil frem mod 2018 igangsætte uddannelsesinitiativer i mindst tre forbund med henblik på at sætte fokus på større rekruttering af kvindelige elitetrænere i disse forbund.

I 2014-2016 er der samarbejde med håndbold og svømning om "Empowerment af kvindelige trænere". Der etableres uddannelsesforløb og udviklingsforløb, og projektets erfaringer vil blive brugt i fremtidige indsatser i samarbejde med og på tværs af specialforbund.

DIF vil i 2016 foretage en kortlægning af kvinders idrætsdeltagelse i idrætsgrene med over 60 % mænd. Der opstilles nyt operationelt mål i 2016.

Dette skal igangsættes i 2016 på baggrund af de nye medlemstal, der er tilgængelige d. 1. april 2016. Der har ikke tidligere været opstillet et operationelt mål på dette område. Dette vil indgå i kommende strategiaftaler med specialforbundene.

Handicapidræt – operationelle mål:

Handicapidrætten i Danmark er i DIF-regi organiseret i Dansk Handicap Idræts-Forbund (DHIF). Foruden de initiativer og indsatser, der foregår i DHIF, er DIF løbende i dialog med DHIF om udviklingen af

Ledelsens beretning

handicapidrætten. DIF har bl.a. samarbejdet med DHIF og Dansk Militæridrætsforbund om soldaterprojektet, DIF har en særlig tilskudsordning for specialforbund, der formår at inkludere handicapidrætten i deres forbunds elitesatsning, og DIF har været sekretariat for en arbejdsgruppe i 2015, der skulle undersøge organisering, økonomi og udviklingstendenser i handicapidrætten på tværs af de nordiske lande (rapporten er vedlagt).

DIF vil i løbet af 2015 kortlægge den nuværende situation mht. idrætsdeltagelse for personer med handicap og organiseringen heraf. Der opstilles nyt operationelt mål i 2015.

DIF, DGI og DHIF har i 2015 i regi af en fælles arbejdsgruppe udarbejdet en komparativ analyse af økonomi, organisering og udviklingstendenser i Norge, Sverige og Danmark. Analysen udmundede i en rapport, der kommer med anbefalinger til udviklingen af handicapidrætten i Danmark.

På baggrund af anbefalingerne er der i øjeblikket ved at blive nedsat en arbejdsgruppe mellem DIF, DGI, DHIF og Dansk Arbejder-Idrætsforbund i regi af visionsarbejdet, der vil opstille nye operationelle mål.

Rapporten anbefalede endvidere, at der i regi af DIF nedsættes en arbejdsgruppe med DIF og DHIF, der får til opgave:

- at udarbejde en strategi for inklusion af handicapidrætten i specialforbundene.
- at udarbejde forslag til håndtering af de handicapidrætter, der ikke relaterer direkte til nogen specialforbund.

Endvidere lægges der op til i DIF's nye økonomiske støttestruktur, der skal vedtages af DIF's repræsentantskab på årsmøde 2016, at specialforbund kan lave strategiske aftale med DIF indeholdende strategiske mål for handicapidræt.

DIF vil i 2015 kortlægge mulighederne for at udvikle DIF's soldaterprojekt til også at omfatte psykisk sårede soldater.

DIF har i samarbejde med Dansk Handicap Idræts-Forbund (DHIF) og Dansk Militært Idrætsforbund (DMI) siden 2011 gennemført et soldaterprojekt målrettet de *fysisk* skadede veteraner. Projektets overordnede sigte har været at føre *fysisk* skadede soldater ind i et aktivt idrætsliv i foreningsfællesskaber.

I 2015 har parterne været i dialog med Forsvarsministeriet om dels en fortsættelse af projektet, dels at udvikle DIF's soldaterprojekt til også at omfatte psykisk sårede soldater. DIF, DHIF og DMI har i den forbindelse drøftet med Forsvarsministeriet, hvordan idrætten kan involveres i den politiske aftale om en styrket veteranindsats (2014). Her er et af indsatsområderne, "Veteran med særligt behov for støtte", hvor der blev afsat 12. mio. kr. årligt, blandt andet til at gennemføre "Idrætsprojekt for tilskadekomne veteraner".

DIF vil frem mod 2018 sammen med mindst fem specialforbund indgå samarbejdsaftale med Dansk Handicapidrætsforbund med det formål at sikre større inklusion af handicapidrætsudøvere i raskidrætten.

Ledelsens beretning

Se ovenstående afrapportering, fsva. anbefalingerne til at udarbejde en strategi for inklusion af handicapdrætten i specialforbundene, udarbejdelse af strategiaftaler med specialforbundene samt håndtering af de handicapdrætter, der ikke relaterer direkte til nogen specialforbund.

I forhold til den aftale om compensationstilskud til specialforbund, der måtte indgå samarbejdsaftaler med DHIF om eliteidrætsarbejde, er status følgende for 2015:

Specialforbund, der har indgået aftaler med DHIF i 2015:

Dansk Atletik Forbund.
Dansk Boldspil-Union.
Dansk BordTennis Union.
Danmarks Cykle Union.
Dansk Kano og Kajak Forbund.
Dansk Ride Forbund.
Dansk Skytte Union.
Dansk Svømmeunion.
Dansk Curling Forbund.
Dansk Triatlon Forbund.

Socialt udsatte – operationelle mål

DIF ville med udgangen af 2015 have partnerskabsaftaler med 13 kommuner og 30 nøgleforeninger i socialt udsatte boligområder. Aftalerne vil omfatte mindst 6.000 unge under 18 år og mindst fem forskellige idrætsgrene.

DIF get2sport havde med udgangen 2015 af partnerskabsaftaler med 15 kommuner og 32 nøgleforeninger omkring særlige indsatser i såkaldte udsatte boligområder. Partnerskabsaftalerne omfattede lidt over 7.300 børn og unge. Og nok så vigtigt, så havde nøgleforeningerne cirka 1.200 frivillige ledere og trænere tilsammen.

DIF ville i løbet af 2015 have ydet kontingentstøtte o.l. til mindst 2.500 udsatte børn, som kommer fra familier med finansielle udfordringer.

DIF har i 2015 ydet støtte til mere end 5.000 udsatte børn, som kommer fra familier med finansielle udfordringer. "Idræt for alle børn" har støttet 1719 børn. "Foreningsliv for alle" har støttet 3426 børn.

Børneattester – operationelle mål

DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – årligt udsende reminder til foreningerne om indhentning af børneattester og opdatere relevante opslag på hjemmeside om forebyggelse og håndtering af seksuelle overgreb mod børn.

Ledelsens beretning

DIF har løbende i 2015 opdateret relevante opslag på hjemmeside om forebyggelse og håndtering af seksuelle overgreb mod børn.

DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – gennemføre nye spørgeskemaundersøgelser i 2015 og 2017, der kortlægger foreningernes indhentning og anvendelse af børneattester.

Spørgeskemaundersøgelsen blev udsat til 2016 efter aftale med Kulturministeriet. DIF, DGI og Dansk Firmaidrætsforbund har aftalt med Kulturministeriet, at der i februar-marts 2016 gennemføres en spørgeskemaundersøgelse i landets idrætsforeninger for at undersøge, i hvilket omfang foreningerne anvender børneattester, når børneattestloven kræver det. Såfremt undersøgelsen viser, at foreningerne i for ringe grad anvender børneattester, gennemføres herefter en oplysningskampagne rettet mod foreningerne.

Ved den sidste spørgeskemaundersøgelse i 2009 svarede 95 % af de adspurgte foreninger, at de kendte til børneattestloven, og at de var bevidste om deres pligt vedr. dette.

DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – løbende opdatere informationsmaterialet for de lokale foreninger om indhentning af børneattester og forebyggelse af seksuelle overgreb.

De tre organisationer har løbende informationer på hjemmesiden om regler for børneattester, og om hvordan børneattester indhentes. De tre organisationer rådgiver tillige løbende foreninger, som henvender sig med spørgsmål vedrørende børneattester eller spørgsmål vedrørende fornuftig adfærd i foreningerne eller i særlige tilfælde konkrete mistanker om overgreb.

DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – fortsat sanktionere personer, der har begået seksuelle overgreb mod børn.

DIF, DGI og DFIF's sanktionsnævn behandler årligt 3-4 sager med udgangspunkt i enten nye sager, hvor der netop er afsagt dom, eller hvor idrætsforeninger har indhentet børneattester, hvor der var oplysninger i attesten om tidligere dom eller domme.

Doping – operationelle mål

DIF identificerer i samarbejde med ADD 3-5 specialforbund, hvor man frem mod 2018 kan integrere det oplysende og forebyggende arbejde inden for dopingområdet i specialforbundenes antidopingstrategi eller -politik.

Arbejdet igangsættes i løbet af 2016 efter nærmere aftale med ADD.

DIF bidrager frem mod 2018 til ADD's oplysningsmateriale til de danske folkeskoler om gevinsterne og værdierne ved en dopingfri idræt og motion.

DIF bidrager løbende til ADD's oplysningsmateriale på anmodning fra ADD.

Ledelsens beretning

DIF bidrager frem mod 2018 til ADD's kampagnemateriale, der er målrettet de unge, der i deres idrætsliv bevæger sig mellem idrætsmiljøer i foreningen, i fitnesscenteret samt i gadeidrætten, og som derfor møder forskellige synspunkter og kulturer, når det gælder doping.

Arbejdet igangsættes på ADD's foranledning.

DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – fortsat sanktionere overtrædelser af motionsdopingreglementet.

DIF indgår fortsat i organisationernes fælles ordning vedrørende motionsdoping og bekæmper og sanktionerer således fortsat doping inden for den organiserede motionsidræt.

DIF stiller i øvrigt også sekretariat til rådighed for organisationernes fælles Dopingappelinstans, hvor førsteinstansafgørelser fra såvel den frivilligt organiserede idræt som fra den kommercielle sektor kan efterprøves. Idrætsorganisationerne har foreslået, at denne ordning på baggrund af de første års erfaringer evalueres.

Matchfixing – operationelle mål

DIF kortlægger i samarbejde med eksterne parter mulighederne for en grundlæggende og grundig oplysnings- og forebyggende indsats på matchfixingområdet, der har til formål at oplyse og uddanne den enkelte atlet i de retningslinjer, som gælder i forhold til uetisk opførsel og matchfixing, samt hvilke faresignaler atleterne skal være opmærksomme på fra de kriminelle, der ønsker at fixe kampe.

DIF deltager som partner og har ydet tilskud til kampagnen #StopMatchfixingDK i samarbejde med Kulturministeriet, DBU, Danske Spil, DOGA, Nordicbet, Betsafe, Unibet og Betfair. Samtidig har DIF med udvalgte specialforbund (Fodbold, Håndbold, Badminton, Ishockey og Tennis) igangsat et undervisningsprogram, hvor undervisning bliver leveret direkte til udøvere og atleter. Undervisningsprogrammet bliver leveret gennem klubbesøg, besøg ved elitesamlinger og andre samlinger af relevante personer.

DIF sikrer sig, at der foregår en efterforskning og undersøgelse af alle de sager, der havner i DIF's Matchfixingsekretariat.

I 2015 har Matchfixingsekretariatet fået anmeldelse om seks sager om brud på Matchfixinglovregulativet. I alle seks tilfælde har Matchfixingsekretariatet sikret indledende undersøgelser. Matchfixingsekretariatet har indgået et samarbejde med Anti Doping Danmark, som tager sig af de indledende undersøgelser af sagens omstændigheder på vegne af DIF. Af de seks sager blev to henlagt, da den indledende undersøgelse viste, at anmeldelserne var grundløse. Ved en af sagerne er der faldet afgørelse ved nævnet, og tre resterende sager er alle indbragt for Matchfixingnævnet, og der afventes afgørelse.

DIF indgår i den nationale platform sammen med andre interessenter i forhold til bekæmpelse af matchfixing og styrkelse af idrættens integritet.

Ledelsens beretning

DIF har løbet 2015 drøftet den nationale platform sammen med Kulturministeriet, ADD og andre interessenter i forhold til bekæmpelsen af matchfixing og styrkelse af idrættens integritet med henblik på, at der i 2016 etableres en national platform.

Folkeskole – operationelle mål

DIF vil i 2015 indgå partnerskaber med op til fem kommuner, der skal medvirke til at inspirere de 93 andre kommuner til at udarbejde modeller for et samarbejde med det lokale idrætsliv. Resultaterne fra partnerskabet med de fem kommuner formidles frem mod 2018 til de øvrige 93 kommuner.

DIF har i 2014 og 2015 indgået partnerskaber med i alt seks kommuner om inspiration til bevægelse i folkeskolen. De pågældende kommuner er Aalborg, Slagelse, Hedensted, Svendborg, Helsingør og Hillerød Kommune. Hver kommune har fokuseret på særlige områder, som de i fællesskab med DIF vil forsøge at videreudvikle. Væsentligt for dem alle er at arbejde for involvering af foreningslivet

Center for Ungdomsstudier (CUR) har desuden til opgave at evaluere og undersøge effekten af DIF's rollekommuner.

DIF indgår sammen med DGI, Dansk Skoleidræt og VIA UC i Århus i et målrettet projekt om kompetenceudvikling af lærere og pædagoger i forhold til mere idræt og bevægelse i folkeskolen. Under forudsætning af, at der kommer ekstern finansiering til projektet fra A.P. Møller fonden, er det målsætningen, at der som et pilotprojekt indgås aftaler med 6-8 kommuner om kompetenceudviklingsforløb for mindst halvdelen af de pågældende kommuners skoler inden 2017. Fra 2017 skal der gennemføres kompetenceudviklingsforløb med 30-40 kommuner.

DIF har sammen med DGI, Dansk Skoleidræt og VIA-UC i 2015 har udbredt projektet i fem kommuner:

- Herning.
- Ringkøbing-Skjern.
- Aalborg.
- Frederikssund.
- Slagelse.

Kommune	Igangværende skoler (%)	Afviklede forløb i "Bevægelse ind i fagene" (%)	Afviklede forløb i "Bevægelse i understøttende undervisning" (%)	Afviklede forløb i "Idrætsfaget" teori (%)	Afviklede forløb i "Idrætsfaget" disciplin (%)	Afviklede forløb i "Den Åbne Skole" (%)
Aalborg	90	70	70	20	0	0
Frederikssund	100	50	0	10	0	0
Herning	100	86		86	0	0
Ringkøbing-Skjern	100	100	0	100	0	0
Slagelse	100	50	0	40	0	0

Ledelsens beretning

DIF udarbejder en model for, hvordan skolereformens adgang til, at alle kommuner kan oprette talentklasser, kan blive realiseret i så mange kommuner som muligt foruden de 21 Team Danmark-kommuner, hvor initiativer er implementeret. Målsætningen er, at DIF frem mod 2018 rådgiver og udarbejder fælles modeller med kommunerne om oprettelse af idrætsklasser i mindst 25 kommuner.

DIF og Team Danmark arbejder fortsat på en model for oprettelse af talentklasser i alle landets kommuner. Det nuværende arbejde går på at gøre modellen enkel, så Team Danmark ikke skal blandes ind i flere kommuners mulige oprettelse af talentklasser.

Talentudvikling og eliteidræt – operationelle mål:

DIF vil i 2015 formulere en sammenhængende dansk eliteidrætspolitik (for international elite, national elite og talentudvikling), der binder Eliteidrætsloven, DIF's politiske program og specialforbundenenes målsætninger sammen i en klar og gensidigt accepteret rollefordeling.

DIF og Team Danmark har i fællesskab udarbejdet "et fælles grundlag for en struktureret indsats" på talent- og eliteområdet, der beskriver grundlag, rammer, formål, ambitioner og indsatsområder samt en overordnet ansvars- og rollefordeling imellem organisationerne. DIF og Team Danmark sætter i fællesskab fokus på følgende indsatsområder: Talentstrategi og værdisæt, Udvikling og etablering af træningsfællesskaber og – miljøer, National konkurrencestruktur, Aldersrelateret træningskoncept, Specialforbundenes organisering, Elitetræner-, talenttræner- og sportschefuddannelse og kompetenceudvikling, Videndeling og erfaringsudveksling, Civil uddannelse af talent- og eliteuddannelse samt trænere og olympiske aktiviteter.

Oplægget er endeligt færdigt i 2016.

DIF vil frem mod 2018 sikre en bedre nyttiggørelse af eksisterende ressourcer såsom viden, faciliteter, eksperter mv. på tværs af Team Danmark, DIF og specialforbund.

DIF har i 2015 startet arbejdet med at udarbejde en sammenhængende plan for videndeling og erfaringsudveksling for elitetrænere (fra nationalt til regionalt niveau) og, i samarbejde med udvalgte kommuner, at afholde fem regionale elitetrænersymposier. Ambitionen er at færdiggøre denne del af arbejdet med udgangen af 2016.

DIF vil frem mod 2018 arbejde for et større fokus på talentudvikling, herunder implementering af DIF og Team Danmarks fælles værdisæt for talentudvikling og større udbredelse og implementering af ATK (Aldersrelateret Trænings Koncept). For DIF og Team Danmarks fælles værdisæt vil 80 % af specialforbundene frem mod 2018 have implementeret dette, mens ATK vil være implementeret i 50 % af specialforbundene.

Ledelsens beretning

DIF har i 2015 påbegyndt arbejdet med talentudviklingen mv. i regi af det fælles grundlag med TD. Det er ambitionen inden udgangen af 2016:

- At have indgået 3-4 samarbejdsaftaler mellem DIF, Team Danmark og specialforbund om struktureret talentudvikling, hvor implementering af DIF og Team Danmarks fælles værdisæt er en del af det fælles aftalegrundlag.
- At have iværksat konkrete tiltag, der styrker specialforbundenes fokus på træneruddannelser og herunder implementering af ATK både i praksis og i forbindelse med specialforbundenes egne træneruddannelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danmarks Idrætsforbund for 2015 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

Der er foretaget enkelte reklassificeringer mellem regnskabsposter mv. i forhold til årsrapporten for 2014. Ændringerne har ikke påvirket resultatet for indeværende eller tidligere år.

Resultatopgørelse

Andel overskud Danske Lotterispil A/S og Klasselotteriet

Der er modtaget tilskud fra Danske Lotterispil A/S og Klasselotteriet på baggrund af kalenderåret 2014. Tilskuddet for de sidste tre måneder er passiveret pr. 31. december 2015.

Lovbestemte tilskud

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

Strategisk Udviklingspulje

Støtte fra DIF's strategiske udviklingspulje, der årligt bevilges til specialforbundene mv. 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.

Ekstraordinære poster

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 vil blive afskrevet fra og med ibrugtagningstidspunktet.

Hotel- og kongresinventar optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over 15 år.

Driftsmidler og inventar

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

Driftsmidler, inventar og kunst 5 år

IT 3-5 år

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

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

Kapitalinteresser

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

Udlån

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og valutabeholdninger

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

Hensættelser

Under denne post indregnes tilsagn om støtte, dækning af omkostninger, OL-aktiviteter mv., men hvor forpligtelsens nøjagtige beløb eller forfaldstidspunktet ikke kendes.

Finansielle instrumenter

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

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 2016	tkr.	Note	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
	Indtægter				
281.452	Andel overskud Danske Lotterispil/Klasselotteriet	1	287.464	280.978	296.563
5.500	Rettighedsafgift fra Sport One Danmark A/S		5.134	3.000	1.787
-490	Renter og udbytte	2	-233	50	573
3.250	Andel af donation fra Salling Fonden		3.250	2.000	3.000
1	Kontingent, specialforbund		1	1	1
289.713	Indtægter i alt		295.616	286.029	301.924
	Udgifter				
	Lovbestemte tilskud				
22.348	Lovbestemt tilskud, Team Danmark		22.719	22.052	23.575
6.169	Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil-Union	24	6.271	6.087	6.508
28.517	Lovbestemte tilskud i alt		28.990	28.139	30.083
	Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund mv.				
150.154	Bloktilskud, specialforbund	24	150.154	150.154	150.154
1.500	Ekstraordinært bloktilskud, specialforbund		0	0	2.000
2.450	Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	24	2.450	2.450	2.450
2.475	Revisionstilskud, specialforbund	24	2.606	2.500	2.336
140	Frivillighedspris		16	140	223
270	Nye medlemsformer		245	100	59
5.214	Kollektive forsikringer	3	5.272	5.112	5.459
11.300	Udviklingskonsulentordningen.	24	10.882	11.330	10.915
0	Sport Event Denmark		0	0	5.000
1.500	Projekt Foreningsfitness		1.301	1.500	2.187
300	Projekt Mangfoldighed		218	300	194
16.000	Strategisk udviklingspulje	24	11.665	16.500	16.282
0	Vision 25-50-75	24	1.827	0	0
536	Implementering af ny skolereform		1.866	1.728	1.654
902	Faciliteter, pol. program		0	0	0
500	Fælles medlemsregistrering – CFR		706	500	1.118
2.100	Internationalt samarbejde mv.	24	2.037	2.150	1.833
195.341	Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund, mv. i alt		191.245	194.464	201.864
	Eliteidrætsaktiviteter				
3.906	Olympisk og internationalt arbejde	4	10.091	2.795	2.295
0	Anti-doping arbejde		0	0	2.709
3.906	Eliteidrætsaktiviteter i alt		10.091	2.795	5.004

Resultatopgørelse

Budget 2016	tkr.	Note	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
	Uddannelsesaktiviteter				
5.893	Uddannelsesvirksomhed	5	3.993	4.945	4.773
5.893	Uddannelsesaktiviteter i alt		3.993	4.945	4.773
	Breddeidrætsaktiviteter				
6.508	Udviklingsvirksomhed	6	7.436	7.608	7.731
1.934	Idræt og Integration	7	1.626	1.900	1.783
100	Tilskud, andre organisationer		318	300	145
8.542	Breddeidrætsaktiviteter i alt		9.380	9.808	9.659
	Andre udgifter og servicevirksomhed				
8.799	Public Affairs	8	9.215	9.238	9.616
8.555	Kommunikation	9	8.345	8.516	9.179
7.052	Økonomi	10	6.405	6.476	6.658
2.255	IT Service	11	2.102	2.234	2.258
4.252	HR og fællesudgifter	12	3.827	4.199	4.660
4.646	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	13	4.997	4.408	4.559
1.225	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	14	1.357	1.260	1.043
36.784	Andre udgifter og servicevirksomhed i alt		36.248	36.331	37.973
	Ejendomsdrift og afskrivninger				
-260	Kontorudlejning	15	2.294	514	2.823
4.632	Prioritetsrenter		4.661	4.632	4.529
5.758	Afskrivninger bygninger		4.952	4.901	4.952
10.130	Ejendomsdrift og afskrivninger i alt		11.907	10.047	12.304
289.113	Udgifter i alt		291.854	286.529	301.660
600	Resultat før ekstraordinære poster		3.762	-500	264
0	Ekstraordinære poster, netto	16	-653	1.000	0
600	ÅRETS RESULTAT		3.109	500	264
	Disponering				
600	Overført til/fra egenkapitalen, overført resultat	19	3.109	500	264
600	Disponering i alt		3.109	500	264

Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2015	31/12 2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Idrættens Hus	17	242.392	216.935
Driftsmidler og inventar	18	764	1.513
Materielle anlægsaktiver i alt		243.156	218.448
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalinteresser, Danske Spil A/S og Sport One DK A/S		119	119
Kapitalinteresser Idrættens Hus, Hotel og Konference		550	550
Kapitalinteresse, Foreningsfitness I/S		5.173	5.874
Lån til foreninger		3.958	3.838
Lån til specialforbund		4.688	2.587
Finansielle anlægsaktiver i alt		14.488	12.968
Anlægsaktiver i alt		257.644	231.416
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning			
Kursusmateriale, emnehæfter, bøger mv.		87	250
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos specialforbundene mv.		19.950	17.347
Øvrige debitorer mv.		16.988	14.040
Periodeafgrænsningsposter		268	45
Forudbetalt til Olympiske Lege m.v.	22	0	940
Tilgodehavender i alt		37.206	32.372
Likvide beholdninger			
Bank og kassebeholdninger		17.290	45.857
Likvide beholdninger i alt		17.290	45.857
Omsætningsaktiver i alt		54.583	78.479
AKTIVER I ALT		312.227	309.895

Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2015	31/12 2014
PASSIVER			
Egenkapital			
Overført resultat	19	39.415	36.306
Reserve for dagsværdireguleringer	20	-25.500	-28.408
I alt		13.915	7.898
Henlagt til særlige formål/puljer	21	22.286	23.734
Egenkapital i alt		36.201	31.632
Hensættelser			
Hensat til Olympiske Lege m.v.	22	2.373	0
Andre hensættelser		450	1.397
Hensættelser i alt		2.823	1.397
Gæld			
Langfristet gæld			
Prioritetsgæld		148.865	148.800
Reserve for dagsværdireguleringer		25.500	28.408
Langfristet i alt		174.365	177.208
Kortfristet gæld			
Forudmodtaget tilskud Danske Lotterispil/Klasselotteriet	1	63.403	65.816
Periodeafgrænsningsposter (skyldige udgifter)		17.543	13.033
Medarbejderobligationer		0	972
Øvrige kreditorer		9.957	11.624
Skyldig A-skat, pension, ATP mv.		2.775	2.431
Skyldige feriepenge		5.160	5.782
Kortfristet gæld i alt		98.838	99.658
Gæld i alt		273.043	276.866
PASSIVER I ALT		312.227	309.895
Eventualforpligtelser og pantsætninger			
	23		

Pengestrømsopgørelse

tkr.	2015	2014
Årets resultat	3.109	264
Afskrivninger Idrættens Hus	4.952	4.952
Afskrivninger driftsmidler	749	1.395
Hensættelser m.v.	1.426	-2.041
Resultat før afskrivninger og hensættelser	10.426	4.570
Ændring i specialforbund	-2.603	-157
Ændring i øvrige debitorer	-2.231	-3.236
Ændring i varelager	163	55
Ændring i periodisering Danske Lotterispil/Klasselotteriet	-2.413	-766
Ændring i skyldig A-skat, ATP, feriepenge, mv.	-278	1.616
Ændring i skyldige omk., øvrige kreditorer	1.871	5.307
Driftens likviditetsvirkning	4.745	7.389
Investering		
Idrættens Hus (nybygning)	-30.409	-3.902
Køb/salg af driftsmidler og inventar	0	-1.151
Finansielle anlægsaktiver	-1.520	741
Finansiering		
Afskrivning på tinglysningsafgift	65	65
Tilgang/afgang særlige formål/puljer	-1.448	83
Samlet likviditetsforskydning	-28.567	3.225
Likvide beholdninger, primo	45.857	42.632
Likvide beholdninger, ultimo	17.290	45.857
Likvide beholdninger kan specificeres således:		
Bank og kassebeholdning, netto	17.290	45.857
Likvide beholdninger i alt	17.290	45.857

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
1		Andel overskud Danske Lotterispil/Klasselotteriet			
	280.400	Modtaget tilskud i året	285.051	276.686	295.797
	63.403	Periodiseret tilskud, primo	65.816	65.816	66.582
	-62.351	Periodiseret tilskud, ultimo	-63.403	-61.524	-65.816
	<u>281.452</u>	Andel overskud Danske Lotterispil/Klasselotteriet i alt	<u>287.464</u>	<u>280.978</u>	<u>296.563</u>
2		Renter og udbytte			
		Indtægter			
	0	Renter indestående	0	30	28
	75	Renter div. udlån, udbytte, real./ureal. valutakursgevinst. mv.	137	120	630
	<u>75</u>	Indtægter i alt	<u>137</u>	<u>150</u>	<u>658</u>
		Udgifter			
	65	Andel stiftelsesomkostninger prioritetslån	65	65	65
	0	Medarbejderobligationer	0	0	20
	500	Renter kassekredit	305	35	0
	<u>565</u>	Udgifter i alt	<u>370</u>	<u>100</u>	<u>85</u>
	<u>-490</u>	Renter og udbytte i alt	<u>-233</u>	<u>50</u>	<u>573</u>
3		Kollektive forsikringer (DIF og DGI)			
	28.662	Samlet præmie	28.742	28.100	29.071
	-204	Retur fra afsluttede år	-551	-200	-1.320
	-3.060	Præmiebonus	-3.000	-3.000	-882
	<u>25.398</u>	Kollektive forsikringer i alt (DIF og DGI)	<u>25.191</u>	<u>24.900</u>	<u>26.869</u>
	13.969	DIF's andel, 55 %	13.855	13.695	14.779
	-8.755	Specialforbund andel (opkrævet)	-8.583	-8.583	-9.320
	<u>5.214</u>	Kollektive forsikringer i alt (DIF - centralt)	<u>5.272</u>	<u>5.112</u>	<u>5.459</u>

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
4					
		Olympisk og internationalt arbejde			
		Indtægter			
	3.876	Olympiske sponsorer	3.941	3.115	2.842
	250	Ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity, Tryghedsgruppen	640	350	0
	790	Tilskud fra IOC, Olympic Solidarity mv.	831	660	951
	4.916	Indtægter i alt	5.412	4.125	3.793
		Udgifter			
	3.561	Gager og pensionsudgifter	2.369	2.832	2.636
	519	Møder, rejser, repræsentationsudgifter mv.	233	317	255
	220	Administrationsudgifter	302	166	273
	56	Intern husleje	35	35	34
	340	Varemærkeregistrering/rettigheder	315	105	48
	0	Nationalt Elitesportscenter i samarb. med TD	315	0	0
	250	Uddeling af ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity mv.	640	350	0
	4.946	Udgifter i alt	4.209	3.805	3.246
		Olympiske Lege, EYOF mv.			
	13.472	OL sommer, RIO 2016	0	0	0
	0	EYOF vinter 2015/2013	104	115	0
	0	EYOF sommer 2015/2013	489	760	0
	0	OL vinter, Sochi 2014	0	0	1.611
	180	YOG 2016/2014	0	0	459
	0	European Games 2015	1.816	1.770	0
	-9.776	Overført til/fra OL-hensættelse, note 22	8.885	470	772
	3.876	Udgifter til Olympiske Lege, EYOF mv. i alt	11.294	3.115	2.842
	3.906	Olympisk og internationalt arbejde i alt	10.091	2.795	2.295
		Olympisk og Int. arb. fordelt på aktiviteter			
	2.006	Olympisk og internationalt arbejde	9.618	1.806	1.548
	748	Bekæmpelse af matchfixing, dopingnævnet, -udvalget mv.	473	989	747
	1.152	Talantarbejde, pol. program	0	0	0
	3.906	Olympisk og Int. arb. fordelt på aktiviteter	10.091	2.795	2.295

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
5					
		Uddannelsesvirksomhed			
		Indtægter			
	2.705	Kursusafgift	2.998	2.710	2.789
	20	Salg af kursusmateriale (publikationer)	402	435	456
	698	Tilskud fra TD, undervisningsministeriet (§44-tilskud) mv.	563	900	71
	3.423	Indtægter i alt	3.963	4.045	3.316
		Udgifter			
	4.082	Gager og pensionsudgifter	2.428	2.420	2.366
	179	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	431	140	99
	180	Møder, ophold, fortæring, rejser og repræsentation	161	181	157
	180	Intern husleje	177	177	173
	3.768	Kursusafvikling, herunder honorarer, ophold, fortæring mv.	2.983	4.175	3.887
	205	IT-anskaffelser, IT-assistance, afskrivninger og andre udgifter	138	236	97
	20	Tilskud til kursusudvikling mv.	705	309	19
	702	Publikationer, pjecer og informationsmaterialer	933	1.352	1.291
	9.316	Udgifter i alt	7.956	8.990	8.089
	5.893	Uddannelsesvirksomhed i alt	3.993	4.945	4.773
		Uddannelsesvirksomhed - fordelt på aktiviteter			
	4.402	DIF uddannelse	3.099	3.444	3.057
	710	Uddannelsesarrangementer	471	856	927
	531	Udviklingsprojekter i specialforbund	263	280	221
	230	Kursusvirksomhed	160	315	547
	20	DOA og IOA session	0	50	21
	5.893	Uddannelsesvirksomhed - fordelt på aktiviteter i alt	3.993	4.945	4.773

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
6					
		Udviklingsvirksomhed			
		Indtægter			
	0	Tilskud fra Nordea-fonden, Procter & Gamble mv.	1.350	1.500	4.500
	0	Periodiseret indtægter	778	0	-2.855
	0	Indtægter i alt	2.128	1.500	1.645
		Udgifter			
	4.446	Gager og pensionsudgifter	5.665	5.468	5.269
	140	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	73	155	149
	568	Møder, rejser og repræsentation	598	715	676
	290	Administrationsudgifter	347	381	290
	180	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	163	135	188
	364	Intern husleje	359	359	352
	140	Publikationer og informationsmaterialer	56	135	204
	140	Breddeidrætskonference	0	0	41
	0	Konsulentassistance	9	0	40
	50	Idrætsråd og regionsmøder	53	45	76
	100	Idræt for alle, idræt på tværs	78	100	75
	50	Udviklingsudvalg (møder, rejser, konferencer mv.)	35	90	45
	40	Nordisk børne- og ungdomskonference	0	25	126
	0	Kommunepris	0	0	200
	0	Uddeling ansøgte puljemidler	2.128	1.500	1.645
	6.508	Udgifter i alt	9.564	9.108	9.376
	6.508	Udviklingsvirksomhed i alt	7.436	7.608	7.731

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
7		Idræt og Integration			
		Indtægter			
	1.500	Tilskud ministeriet, kommuner, IOC mv.	6.993	5.300	5.736
	0	Periodiseret indtægter	-257	0	120
	1.500	Indtægter i alt	6.736	5.300	5.856
		Udgifter			
	1.519	Gager og pensionsudgifter	1.740	1.741	1.706
	15	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	14	18	10
	310	Møder, rejser og repræsentation	217	310	277
	180	Administrationsudgifter	160	172	125
	50	IT-anskaffelser, assistancer og afskrivninger	22	49	15
	1.250	Uddeling ansøgte midler	6.110	4.800	5.486
	110	Puljemidler	99	110	20
	3.434	Udgifter i alt	8.362	7.200	7.639
	1.934	Idræt og Integration i alt	1.626	1.900	1.783
8		Public Affairs			
	7.376	Gager og pensionsudgifter	7.144	7.952	7.846
	85	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	144	45	115
	430	Møder, rejser og repræsentation	326	320	352
	215	Administrationsudgifter	308	175	227
	194	Intern husleje	191	191	150
	114	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	108	50	36
	25	Trykkeudgifter, fotokøb og litteratur	97	25	53
	250	Autodrift, inkl. afskrivninger	222	190	250
	0	Stakeholderanalyse	0	0	300
	60	Miljø	211	240	279
	50	Juridisk og konsulent assistance	464	50	8
	8.799	Public Affairs i alt	9.215	9.238	9.616

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
9					
		Kommunikation			
		Indtægter			
	480	Idrætsliv, annoncer og abonnementer mv.	570	486	429
	480	Indtægter i alt	570	486	429
		Udgifter			
	3.220	Gager og pensionsudgifter	2.868	3.370	3.472
	136	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	125	136	157
	95	Møder, rejser og repræsentation	95	66	101
	110	Administrationsudgifter	38	105	123
	140	Intern husleje	134	138	140
	190	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	167	149	225
	70	Ekstern konsulentassistance	230	70	45
	0	Ny visuel identitet	0	0	410
	2.141	Idrætsliv, inkl. journalist og grafisk produktion	2.427	2.149	2.266
	1.764	Analysevirksomhed	1.730	1.699	1.630
	180	Elektronisk presseklip service	184	180	183
	229	Trykkeudgifter og fotokøb	140	179	165
	250	Idrættens bibliotek	206	231	208
	280	Internetudgifter/hjemmeside	378	300	275
	230	Hall of Fame	193	230	208
	9.035	Udgifter i alt	8.915	9.002	9.608
	8.555	Kommunikation i alt	8.345	8.516	9.179
		Idrættens Medieudvalg			
		Indtægter			
	2.338	TV-indtægter, DR og TV2	2.266	2.338	2.354
	515	Øvrige indtægter	173	500	118
	2.853	Indtægter i alt	2.439	2.838	2.472
		Udgifter			
	1.498	Gager og pensionsudgifter	2.178	1.898	1.754
	142	Møder, rejser og repræsentation	209	154	194
	58	Administrationsudgifter	51	38	88
	39	Intern husleje	38	38	37
	400	Tilskud	150	400	150
	196	Anskaffelser og konsulentassistance	221	310	96
	0	Medfinansiering (DIF)	1.000	0	0
	0	Transmissionstilskud SPF	40	0	70
	2.333	Udgifter i alt	3.887	2.838	2.389
	520	Idrættens Medieudvalg - til/fra egenkap., jf. note 21	-1.448	0	83

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
10		Økonomi			
		Indtægter			
	6.075	Regnskabs- og lønassistance for SPF, TD mv.	5.682	5.650	5.388
	6.075	Indtægter i alt	5.682	5.650	5.388
		Udgifter			
	9.643	Gager og pensionsudgifter	8.816	8.748	8.627
	180	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	90	180	110
	180	Møder, rejser og repræsentation	169	150	171
	229	Administrationsudgifter	172	237	144
	341	Intern husleje	337	337	331
	512	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	513	422	414
	500	Revision, juridisk assistance og konsulentassistance	522	550	459
	170	Autodrift, inkl. afskrivninger	178	170	156
	82	Bankudgifter	77	80	81
	1.250	Licens økonomisystem	1.207	1.192	1.255
	40	Udvikling økonomisystem	6	60	298
	13.127	Udgifter i alt	12.087	12.126	12.046
	7.052	Økonomi i alt	6.405	6.476	6.658
11		IT Service			
		Indtægter			
	176	Brugerbetalning CMS-system mv.	296	200	346
	176	Indtægter i alt	296	200	346
		Udgifter			
	606	Gager og pensionsudgifter	594	581	570
	16	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	14	35	6
	16	Møder, rejser og repræsentation m.v.	35	11	22
	338	Ekstern IT- og konsulentassistance og intern husleje	414	400	681
	472	Hosting	356	472	502
	0	Software	67	0	11
	500	Outsourcingsaftale	587	503	397
	409	Licenser m.v.	222	358	272
	74	Hardware og afskrivninger	109	74	143
	2.431	Udgifter i alt	2.398	2.434	2.604
	2.255	IT Service i alt	2.102	2.234	2.258

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
12		HR og fællesudgifter			
	1.033	Gager og pensionsudgifter	900	890	1.214
	20	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	53	54	77
	36	Møder, rejser og repræsentation	13	51	42
	306	Administrationsudgifter	304	333	507
	280	Intern husleje	276	276	271
	50	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	163	126	136
	520	Porto, kopi og telefon netto (inkl. indgået fra SPF)	446	629	394
	72	Regulering af feriepengeforpligtelse	30	90	465
	1.170	Fælles personale- og HR-udgifter, inkl. lejere IH m.fl.	950	940	769
	410	ATP-kompensation, AER og Barselsfond	380	450	441
	355	Forsikringer	312	360	344
	4.252	HR og fællesudgifter i alt	3.827	4.199	4.660
13		Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed			
	1.522	Honorering/frikøb bestyrelsen	1.453	1.457	1.439
	850	Sportsgalla – Herning	1.056	750	1.150
	570	Repræsentantskabs- og dialogmøder	708	550	576
	595	Andre møder, rejser og repræsentation	677	550	604
	529	Administrationsudgifter inkl. IT-udstyr	334	528	250
	320	Bestyrelsesmøder	338	320	267
	0	Konsulentbistand ifm. ny støttestruktur	250	0	0
	40	Møde specialforbundsformænd København	36	40	23
	60	Gaver, ærestegn mv.	11	60	41
	160	Autodrift, inkl. afskrivninger og salg af bil	134	153	209
	4.646	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt	4.997	4.408	4.559
		Specifikation: Honorering/frikøb af bestyrelsen			
	-125	Bestyrelseshonorarer fra andre organisationer	-125	-125	-125
	506	Bestyrelseshonorar, formanden	496	503	492
	576	Frikøbsordning, formanden	561	572	561
	390	Bestyrelseshonorar, næstformand	352	357	350
	175	Frikøbsordning, bestyrelsen i øvrigt	169	150	161
	1.522	Honorering/frikøb af bestyrelsen i alt	1.453	1.457	1.439

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
14		Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter			
	325	Internationale møder, rejser og repræsentation	346	365	174
	345	Lov- og appeludvalg	336	330	347
	55	Aktivkomiteen, Idrættens Fællesråd, arbejdsgrupper mv.	15	65	22
	500	Hensat/afholdt Idrætskongres 2020/2015	660	500	500
	1225	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter i alt	1.357	1.260	1.043

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
15					
		Kontorudlejning			
		Indtægter			
	14.849	Husleje, specialforbundene m.fl.	12.597	12.800	12.403
	1.609	Husleje, internt DIF	1.585	1.578	1.554
	2.268	Hotelfaciliteter andel af fællesarealer 25 %, jf. note 25	2.544	2.477	2.447
	0	Rabat drift Idrættens Hus, Hotel og Konference, jf. note 25	0	0	-1.307
	600	Overskud - Idrættens Hus, Hotel og Konference	399	1.000	0
	19.326	Indtægter i alt	17.125	17.855	15.097
		Udgifter kontorudlejning			
	1.180	Gager og pensionsudgifter	2.008	2.205	2.074
	64	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	22	75	55
	78	Administrationsudgifter	81	151	104
	42	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	39	128	66
	1.340	Vedligeholdelse og nyanskaffelser	1.662	797	643
	410	Leasing af kopimaskiner	209	410	344
	3.320	Rengøring og vinduespolering	2.934	2.719	2.640
	2.327	Kantine	2.287	1.976	2.057
	8.761	Udgifter kontorudlejning i alt	9.242	8.461	7.983
		Udgifter fællesarealer			
		(fordeles 25 % hotel og 75 % kontorudlejning)			
	2.350	Fjernvarme	2.017	2.280	2.023
	2.415	El	2.196	2.330	2.240
	550	Vand	394	500	351
	2.765	Vedligeholdelse, anskaffelser, abonn. og afskrivninger	3.647	2.813	3.428
	705	Rengøring, renovation og vinduespolering	541	715	633
	605	Ejendomsforsikring	594	550	579
	700	Ejendomsskat	549	500	480
	215	Vagtordning	239	220	203
	10.305	Udgifter fællesarealer i alt	10.177	9.908	9.937
	19.066	Udgifter kontorudlejning og fællesarealer i alt	19.419	18.369	17.920
	-260	Kontorudlejning i alt	2.294	514	2.823

Noter

	Budget 2016	tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
16		Ekstraordinære poster			
	0	Tilskud fra Idrættens Medieudvalg	1.000	1.000	0
	0	Hensat skyldig løn m.v. (opsagte medarbejdere)	-1.653	0	0
	0	Ekstraordinære poster i alt	-653	1.000	0

Noter

tkr.

31/12 2015 31/12 2014

17 Idrættens Hus

Anskaffelsessum, primo	333.704	329.802
Årets tilgang	30.409	3.902
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	364.113	333.704
Afskrivninger, primo	-116.769	-111.817
Årets afskrivning, via resultatopgørelsen	-4.952	-4.952
Idrættens Hus i alt	242.392	216.935

Kontantværdi ved offentlig vurdering pr. 1. oktober 2012 udgør 310.000 tkr.

18 Driftsmidler og inventar

Anskaffelsessum, primo	7.125	8.276
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	-1.297	-1.151
Anskaffelsessum, ultimo	5.828	7.125
Afskrivninger, primo	-5.612	-5.524
Afskrivninger på årets afgang	1.297	653
Årets afskrivning	-749	-741
Driftsmidler og inventar i alt	764	1.513

19 Overført resultat

Overført resultat, primo	36.306	36.042
Årets overførte resultat	3.109	264
Overført resultat i alt	39.415	36.306

20 Reserve for dagsværdireguleringer

Dagsværdireguleringer af finansielt instrument, primo	-28.408	-14.651
Dagsværdiregulering af finansielt instrument i årets løb	2.908	-13.757
Reserve for dagsværdireguleringer ultimo	-25.500	-28.408

Noter

tkr.

21 Henlagt til særlige formål

	Primo 2015	Tilgang	Afgang	Ultimo 2015
Reguleringspuljen	13.460	0	0	13.460
Fusionspuljen	50	0	0	50
Lånefonden	6.009	0	0	6.009
Uddannelsespuljen	1.391	0	0	1.391
Idrættens Medieudvalg (jf. note 9)	2.824	0	1.448	1.376
Henlagt til særlige formål i alt	23.734	0	1.448	22.286

22 Forudbetalt/hensat til Olympiske Lege

	31/12 2015	31/12 2014
Hensat, primo	-940	1.498
Indtægt/udgift Olympisk aktivitet, jf. note 4	8.885	772
Reg. af forudbetalinger	-5.572	-3.210
Forudbetalt/Hensat til Olympiske Lege i alt	2.373	-940

Saldoen kan specificeres således:

Hensat primo	2.000	2.000
Olympiske sponsorer 2013	1.543	1.543
Olympiske sponsorer 2014	2.841	2.841
Olympiske sponsorer 2015	3.941	0
Hensat til afholdelse af OL for perioden 2013-2016	7.352	0

Hensat indtægter i alt	17.677	6.384
------------------------	--------	-------

Anvendt i forbindelse med OL mv.

EYOF vinter og sommer 2015/2013	-1.315	-723
European Games 2015	-1.815	0
OL Vinter 2014	-1.611	-1.611
YOG Sommer OL ungdom 2014	-459	-459

Forudbetalt OL mv.

EYOF vinter 2015	0	-76
European Games 2015	0	-42
YOG vinter 2016	-6	0
OL Sommer RIO 2016	-10.098	-4.413

Hensat/forudbetalt til Olympiske Lege i alt

2.373	-940
-------	------

Noter

23 Eventualforpligtelser og pantsætninger

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

I forbindelse med etablering af DIF's udviklingspulje, har DIF, under en række forudsætninger om mål, opfyldelse mv., udover indeværende års tilsagn, en eventualforpligtelse til specialforbundne på 21 mio. kr. for 2016-2018. DIF har tilsvarende ved etablering af visionspuljen en eventualforpligtelse til specialforbundene vedr. DIF's egenfinansiering på 4 mio. kr. for 2016-2017 jf. ledelsesberetningen.

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 ibrugtagningstidspunktet.

Noter

tkr

24 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings-konsulenter	Revisions-tilskud	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	Visions-puljen	I alt 2015	I alt 2014
Dansk Arbejder Idrætsforbund	3.998	0	0	514	54	564	35	0	5.165	5.465
Danmarks Brydeforbund	1.409	0	0	0	36	0	19	0	1.464	1.502
Dansk Atletik Forbund	3.968	0	0	310	54	640	20	0	4.992	5.708
Badminton Danmark	4.332	0	0	0	0	-53	0	1.125	5.404	5.741
Danmarks Basketball-Forbund	2.790	0	0	241	36	0	15	0	3.082	3.370
Den Danske Billard Union	1.459	0	0	169	36	0	14	0	1.678	1.788
Danmarks Bokse-Union	1.198	0	0	0	36	0	22	0	1.256	1.322
Dansk Boldspil-Union	10.629	6.271	0	590	75	1.455	0	0	19.020	18.577
Dansk BordTennis Union	2.425	0	0	222	54	400	43	0	3.144	3.119
Danmarks Bowling Forbund	2.358	0	0	170	37	0	36	0	2.601	2.681
Bueskydning Danmark	1.358	0	0	170	36	0	0	0	1.564	1.621
Dansk Cricket-Forbund	1.663	0	0	170	37	147	20	0	2.037	1.965
Danmarks Cykle Union	3.125	0	0	217	54	-137	17	702	3.978	4.849
Dansk Faldskærms Union	1.225	0	0	170	36	0	12	0	1.443	1.481
Dansk Fægte-Forbund	1.616	0	0	170	36	221	0	0	2.043	2.018
Dansk Golf Union	4.561	0	0	298	0	633	38	0	5.530	6.074
Danmarks Gymnastik Forbund	7.554	0	0	240	75	1.117	29	0	9.015	8.952
Dansk Handicap Idræts-Forbund	2.495	0	1.600	240	36	350	258	0	4.979	5.083
Dansk Hockey Union	482	0	0	117	36	0	12	0	647	666
Dansk Håndbold Forbund	5.966	0	0	520	75	880	20	0	7.461	8.401
Danmarks Ishockey Union	1.775	0	0	170	54	0	50	0	2.049	2.080
Dansk Judo og Ju-Jitsu Union	2.053	0	0	170	36	0	19	0	2.278	2.223
Dansk Kano og Kajak Forbund	3.845	0	0	310	54	0	80	0	4.289	4.102

Noter

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings-konsulenter	Revisions-tilskud	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	Visions-puljen	I alt 2015	I alt 2014
Dansk Tennis Forbund	3.780	0	0	363	54	500	104	0	4.801	4.365
Dansk Militært Idrætsforbund	1.271	0	0	0	0	0	0	0	1.271	1.411
Dansk Orienterings-Forbund	1.871	0	0	193	37	125	20	0	2.246	2.244
Dansk Ride Forbund	4.787	0	0	293	75	0	48	0	5.203	5.330
Dansk Forening for Rosport	2.779	0	0	213	54	0	8	0	3.054	3.115
Dansk Rugby Union	1.400	0	0	170	36	0	12	0	1.618	1.576
Dansk Sejlunion	4.532	0	0	310	54	0	50	0	4.946	5.146
Danmarks Skiforbund	2.569	0	0	170	36	0	14	0	2.789	2.734
Dansk Skytte Union	3.190	0	0	43	54	0	20	0	3.307	3.456
Dansk Skøjte Union	881	0	0	0	36	108	0	0	1.025	1.026
Danmarks Sportsdanserforbund	2.348	0	0	0	109	0	12	0	2.469	2.649
Dansk Sportsdykker Forbund	1.103	0	0	0	0	0	11	0	1.114	1.221
Dansk Svæveflyver Union	1.347	0	0	0	36	0	12	0	1.395	1.479
Dansk Svømmeunion	6.914	0	0	310	75	875	54	0	8.228	8.090
Dansk Vandski og Wakeboard Forbund	714	0	0	170	36	124	6	0	1.050	1.096
Dansk Volleyball Forbund	4.047	0	0	380	36	888	19	0	5.370	5.376
Dansk Vægtløftnings-Forbund	1.279	0	0	170	36	0	6	0	1.491	1.441
Dansk Amerikansk Fodbold Forbund	2.162	0	0	170	36	0	20	0	2.388	2.134
KFUMs Idrætsforbund	2.393	0	0	221	36	249	11	0	2.910	2.800
Danmarks Rulleskøjte Union	1.913	0	0	0	36	108	9	0	2.066	2.653
Dansk Kegel Forbund	1.328	0	0	0	0	0	11	0	1.339	1.323
Dansk Curling Forbund	894	0	0	92	36	0	14	0	1.036	1.070
Dansk Squash Forbund	1.345	0	0	170	36	0	15	0	1.566	1.722
Dansk Taekwondo Forbund	1.878	0	0	165	36	310	9	0	2.398	2.328
Dansk Karate Forbund	1.905	0	0	85	36	0	0	0	2.026	2.037

Noter

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings- konsulenter	Revisions- tilskud	Udviklings- pulje	Internationalt arbejde	Visions- puljen	I alt 2015	I alt 2014
Dansk Hanggliding og Paragliding Union	451	0	0	85	36	0	0	0	572	643
Danmarks Motor Union	3.092	0	0	170	54	0	61	0	3.377	3.232
Dansk Softball Forbund	988	0	0	138	36	0	31	0	1.193	1.167
Dansk Automobil Sports Union	2.536	0	0	113	108	0	24	0	2.781	2.705
Dansk Triathlon Forbund	2.000	0	0	240	37	0	20	0	2.297	2.094
Dansk Minigolf Union	842	0	0	170	0	100	20	0	1.132	954
Dansk Styrkeløft Forbund	1.045	0	0	170	36	0	16	0	1.267	1.234
Danmarks Moderne Femkampforbund	31	0	0	0	36	0	15	0	82	126
Dansk Floorball Union	1.674	0	0	223	36	250	15	0	2.198	2.253
Dansk Dart Union	1.104	0	0	170	36	0	15	0	1.325	1.227
Dansk Petanque Forbund	1.105	0	0	170	36	0	35	0	1.346	1.246
Dansk Klatreforbund	2.076	0	0	170	37	309	16	0	2.608	2.520
Dansk Kickboxing Forbund	739	0	0	0	37	0	0	0	776	845
KUF	1.557	0	0	0	80	0	0	0	1.637	1.561
Diverse	0	0	850	197	2	1.502	525	0	3.076	4.061
	150.154	6.271	2.450	10.882	2.606	11.665	2.037	1.827	187.892	192.478

Noter

25 Idrættens Hus, Hotel og Konference 2015

	Hotel	Restaurant	I alt	I alt	Afvigelse	I alt	2014-2015
	Faktisk	Faktisk	Faktisk 2015	Budget	Faktisk - budget	Faktisk 2014	Udvikling
Omsætning							
Værelser m.v.	5.926	0	5.926	6.397	-471	5.826	100
Konference/mødelokaler	2.201	0	2.201	2.700	-499	2.257	-56
Idrætshaller	1.245	0	1.245	1.505	-260	1.208	37
Frokost	0	4.068	4.068	4.140	-72	1.337	2.731
Restaurant m.v.	0	4.729	4.729	5.550	-821	4.165	564
Morgenmad	0	1.127	1.127	1.054	73	748	379
Hal arrangementer	0	5.110	5.110	4.775	335	2.475	2.635
Omsætning i alt	9.372	15.034	24.406	26.121	-1.715	18.016	6.390
Vareforbrug							
Vareforbrug	2.627	6.181	8.808	9.138	330	6.654	-2.153
Provision - Brøndby Hallen	0	734	734	870	136	487	-247
Vareforbrug i alt	2.627	6.915	9.542	10.008	466	7.141	-2.401
							0
Dækningsbidrag	6.745	8.119	14.864	16.113	1.249	10.875	3.989

Noter

	Hotel	Restaurant	I alt	I alt	Afvigelse	I alt	2014-2015
	Faktisk	Faktisk	Faktisk 2015	Budget	Faktisk - budget	Faktisk 2014	Udvikling
Omkostninger							0
Markedsføring	120	113	233	600	367	328	95
Løn og Personaleudgifter	3.140	5.473	8.614	8.978	365	6.737	-1.877
Husleje, vand, varme, el m.v.	16	1.212	1.228	1.284	56	664	-564
Vedl., nyanskaffelser og afskr.	176	235	410	750	340	359	-51
Administration	986	450	1.436	1.374	-62	1.336	-100
Omkostninger i alt	4.438	7.483	11.921	12.986	1.066	9.424	-2.497
Resultat	2.307	636	2.943	3.127	-184	1.451	1.492
Andel af fællesudgifter fra DIF	-2.544	0	-2.544	2.477	-67	-2.447	-97
Opstartsomkostninger	0	0	0	0	0	-311	311
Resultat efter fællesudgifter	-237	636	399	649	-250	-1.307	1.706

Nøgletal

Køkkenprocent I	54 %	53 %	1 %
Køkkenprocent II (ex. provision)	59 %	58 %	1 %
Lønprocent	36 %	34 %	-2 %

Antal fuldtidsansatte pr. 31. december

Budget 2016		Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
	Fordelt på aktiviteter			
	Indirekte tilskud til specialforbund			
2,00	Idræt og Integration ¹	3,00	3,00	3,00
2,00	Faciliteter, pol. program	0,00	0,00	0,00
5,86	Breddearbejde og udviklingsvirksomhed	5,86	8,00	8,00
9,86	Indirekte tilskud til specialforbund i alt	8,86	11,00	11,00
	Eliteidrætsaktiviteter			
4,00	Olympisk og internationalt arbejde	4,00	4,00	4,00
2,00	Talentarbejde, pol. program	0,00	0,00	0,00
1,00	Bekæmpelse af matchfixing, doping m.v.	1,00	1,00	1,00
7,00	Eliteidrætsaktiviteter i alt	5,00	5,00	5,00
	Servicevirksomhed			
8,00	Uddannelsesvirksomhed ²	7,00	7,00	4,00
1,00	IT Service	1,00	1,00	1,00
7,96	Regnskabsservice for SPF ³	7,96	8,96	7,96
8,04	Kommunikation & analyse	7,04	8,04	7,04
1,00	Idrætsliv	1,00	1,00	1,00
2,00	Web-tv ⁴	2,00	2,00	2,00
1,50	TV-koordinator ⁵	1,50	1,50	0,50
29,50	Servicevirksomhed i alt	27,50	29,50	23,50
	Administration			
10,00	Public affairs	9,00	10,00	9,00
1,73	HR	1,81	1,00	1,00
8,78	Økonomi, inkl. regnskabs- og lønassistance SOD/TD	7,78	7,78	7,78
20,51	Administration i alt	18,59	18,78	17,78
	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed			
1,50	Formand & næstformand	1,50	1,50	1,50
1,50	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt	1,50	1,50	1,50
	Ejendomsdrift			
0,00	Hotel, møde og conferencefaciliteter	0,00	0,0	4,00
2,00	Kontorudlejning	2,00	5,11	4,91
2,00	Ejendomsdrift i alt	2,00	5,11	8,91
70,37	Samlet antal ansatte fordelt på aktiviteter⁶	63,45	70,89	67,69

¹ Heraf er 1 medarbejder projektansat og finansieret af Idrættens Sociale Task Force.

² Heraf er 1 medarbejder projektansat og finansieret via visionsmidler.

³ 75 % finansieres af brugerbetaling fra SPF.

⁴ Heraf er 2 medarbejdere finansieret af Idrættens Medieudvalg.

⁵ Heraf er 1,5 medarbejder finansieret af Idrættens Medieudvalg, hvoraf den ene er projektansat.

⁶ Derudover er der ansat 2 elever, 1 praktikant, 2 på barsel.

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Resultatopgørelse			
	Note		
Indtægter			
Tilskud			
Tilskud fra Kulturministeriet	287.464	280.978	296.563
Tilskud fra Undervisningsministeriet	63	55	62
Tilskud fra Idrættens Medieudv. – TV-koordinator og Web-tv	2.374	2.838	2.355
Tilskud fra Team Danmark – Idrættens Træner akademi mv.	159	100	9
Tilskud fra Ministeriet for børn, ligestilling, integration og sociale forhold	6.737	7.300	6.226
Tilskud fra Tuborg Fondet	412	0	261
Tilskud fra Nordea-fonden	386	0	2.497
Tilskud fra Salling Fonden	3.250	2.000	3.000
Tilskud fra Biblioteksstyrelsen	159	220	206
Tilskud fra Procter & Gamble	1.330	0	1.259
Tilskud fra Kommuner	743	0	0
Tilskud fra TrygFonden	10.000	0	0
Tilskud fra European Games	846	0	0
Tilskud fra Danske Spil A/S	0	0	56
Tilskud fra IOC/EOC/Olympic Solidarity	1.592	1.010	1.307
Tilskud i alt	315.515	294.501	313.801
Øvrige indtægter			
Ejendomsdrift IH – husleje, udlejning værelser mv.	15.053	15.077	15.102
Brugerbetaling kollektive forsikringer, SPF	8.886	10.343	9.320
Sponsorindtægt – TOP sponsor IOC	3.901	3.115	2.926
Rettighedsafgift – Sport One Danmark A/S	5.134	3.000	1.787
Kursusindtægter	3.373	2.960	3.448
Salgsindtægter	A 10.679	11.300	8.356
Renter og udbytter	94	50	572
Øvrige indtægter i alt	47.120	45.845	41.511
Indtægter i alt	362.635	340.346	355.312

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Resultatopgørelse, fortsat			
Udgifter			
Lovbestemte udgifter			
Lovbestemt tilskud, Team Danmark	22.719	22.052	23.575
Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil Union	6.271	6.087	6.508
Lovbestemte udgifter i alt	28.990	28.139	30.083
Aktivitetsbestemte udgifter, specialforbund, mv.			
Bloktilskud, specialforbund	150.154	150.154	152.154
Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	2.450	2.450	2.450
Revisionstilskud, specialforbund	2.606	2.500	2.336
Synlighed om frivillige ledere	16	140	223
Tuborg Fondets frivillighedsprojekt	0	0	261
Nye medlemsformer	245	100	59
Kollektive forsikringer	14.158	15.455	14.779
Udviklingskonsulentordningen, puljemidler mv.	10.967	11.330	11.009
Sport Event Denmark	0	0	5.000
Vision 25-50-75	12.069	0	0
Strategisk udviklingspulje	10.736	15.755	21.748
Implementering ny skolereform	1.867	1.728	0
Fælles Medlemsregistrering – CFR	706	500	0
Projekt Foreningsfitness	1.301	1.500	2.187
Projekt Mangfoldighed	218	300	194
Internationalt samarbejde mv.	2.036	2.150	1.833
Aktivitetsbestemte udg., specialforbund, mv. i alt	209.529	204.062	214.233
Eliteidrætsaktiviteter			
Olympisk og internationalt arbejde	16.439	5.981	5.357
Antidoping-arbejde	483	989	2.719
Eliteidrætsaktiviteter i alt	16.922	6.970	8.076
Uddannelsesaktiviteter			
Uddannelsesvirksomhed	8.873	8.842	9.053
Uddannelsesaktiviteter i alt	8.873	8.842	9.053

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Resultatopgørelse, fortsat			
Breddeidrætsaktiviteter			
Udviklingsvirksomhed	9.396	9.336	10.090
Udviklingsudvalg og puljemidler, andre	122	315	1.630
Idræt og Integration	8.363	7.470	8.009
Tilskud, andre organisationer	318	300	145
Breddeidrætsaktiviteter i alt	18.199	17.421	19.874
Andre udgifter			
Public Affairs	9.220	9.248	8.817
Kommunikation	11.459	12.107	11.901
Økonomi	12.087	12.126	12.045
IT Service	2.398	2.164	2.605
HR og fællesudgifter	5.073	5.943	5.094
Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	5.104	4.658	4.560
Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	1.808	1.260	1.141
Andre udgifter i alt	47.149	47.506	46.163
Ejendomsdrift og afskrivninger			
Hotel, møde og conferencefaciliteter	2.547	2.477	2.483
Kontorudlejning	17.052	15.896	15.602
Prioritetsrenter	4.660	4.632	4.529
Afskrivninger	4.952	4.901	4.952
Ejendomsdrift og afskrivninger i alt	29.211	27.906	27.566
Udgifter i alt	358.873	340.846	355.048
Resultat før ekstraordinære poster	3.762	-500	264
Ekstraordinære indtægter	1.000	1.000	0
Ekstraordinære udgifter	-1.653	0	0
ÅRETS RESULTAT	3.109	500	264

Noter til regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
tkr.			
A Salgsindtægter			
Kontingenter	1	1	1
Uddannelsesvirksomhed – publikationer og royalty	402	435	455
Kommunikation – annoncer, abonnementer mv.	463	486	535
Økonomi, løn- og regnskabsassistance mv.	5.680	5.650	5.382
IT, brugerbetaling Sitecore	296	200	347
Fællesudgifter – porto, telefon mv.	3.837	4.528	1.636
Salgsindtægter i alt	10.679	11.300	8.356