



Danmarks Idræts-Forbund

Årsrapport 2012

Denne årsrapport indeholder 47 sider

Årsrapport 2012.doc

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Konklusion	4
Revisionspåtegning – intern revision	5
Oplysninger om forbundet	6
Ledelsens beretning	8
Anvendt regnskabspraksis	18
Resultatopgørelse	21
Balance 31. december	23
Pengestrømsopgørelse	25
Noter	26
Antal fuldtidsansatte pr. 31. december	43
Regnskab opstillet efter Kulturministeriet bekendtgørelse	44
Noter til regnskab opstillet efter Kulturmin. bekendtgørelse	47

Ledelsespåtegning

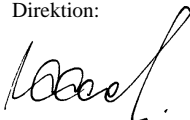
Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Danmarks Idræts-Forbund.

Årsrapporten er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten for 2012 for Danmarks Idræts-Forbund indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, den 22. marts 2013

Direktion:



Karl Chr. Koch
direktør



Morten Herup Olesen
økonomichef

Bestyrelsen:




Niels Nygaard
formand



Preben Staun
næstformand



Christian Pedersen
økonomiansvarlig



Thomas Bach



Susan Roulund




Lotte Büchert



Bent Clausen



Tine Rindum Teilmann



Poul-Erik Høyer



Niels-Chr. Levin Hansen

Den uafhængige revisors påtegning

Til repræsentantskabet i Danmarks Idræts-Forbund

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for perioden 1. januar til 31. december 2012, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter samt ledelsesberetningen. Årsregnskabet samt ledelsesberetningen er udarbejdet efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 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, kapitel 4 og 6 og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab og en ledelsesberetning uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet og ledelsesberetningen på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik jf. rigsrevisorloven samt Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 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 og ledelsesberetningen er uden væsentlig fejlinformation.

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Danmarks Idræts-Forbunds aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af Danmarks Idræts-Forbunds aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6. Det er også vores opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 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 oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Danmarks Idræts-Forbund har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6 som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2012 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter. Budgettal for 2012 og 2013 er ikke omfattet af vores revision.

København, den 22. marts 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Torben Kristensen

statsautoriseret revisor

Revisionspåtegning – intern revision

Som repræsentantskabsvalgte interne revisorer har vi i tilknytning til den revision, der er foretaget af de eksterne revisorer revideret årsregnskabet for 2012. Vor revision har bl.a. omfattet afvigelser mellem regnskab og budget, gennemgang af udvalgte konti, vurdering af administrative rutiner samt gennemgang og analyse af årsregnskabets indhold og præsentation.

Vor revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

København, den 22. marts 2013



Per Værndal
intern revisor



Jørgen Meyer
intern revisor

Oplysninger om forbundet

Danmarks Idræts-Forbund

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)

Susan Roulund

Thomas Bach

Bent Clausen

Niels-Christian Levin Hansen

Lotte Büchert

Tine Rindum Teilmann

Poul-Erik Høyer

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

Direktion

Karl Chr. Koch

Revisor

KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Kristensen

Bank

Nordea Bank Danmark A/S

CVR

56 80 83 10

Momsregistrering

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

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

Repræsentantskab

Ordinært repræsentantskabsmøde afholdes lørdag den 4. maj 2013 i Idrættens Hus.

Ledelsens beretning

Regnskabet for kalenderåret 2012 udviser et overskud på 5.461 tkr. mod et budgetteret overskud på 746 tkr..

Regnskabets balancesum udgør 296.709 tkr., og egenkapitalen udgør i alt 32.498 tkr..

Efterfølgende redegøres supplerende for en række forhold af væsentlig karakter.

Derudover henvises til Danmarks Idræts-Forbunds årsberetning for 2012, der kan hentes på www.dif.dk

Udviklingspuljen

DIF har i 2010 etableret en udviklingspulje, der skal styrke DIF's profil og højne synlighedsindsatsen af DIF's initiativer på det idrætspolitiske område. En profilering og synlighedsindsats hænger sammen med, at der i udviklingspuljen er afsat et større økonomisk råderum til udviklingsinitiativer, der for alvor kan flytte DIF, DIF's forbund, foreningerne og den enkelte idrætsudøver.

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

Udviklingspuljen er ændret fra og med 2012 således, at den også indeholder en talentpulje. Talentudviklingsordningen består dels af en række generelle aktiviteter, der kommer alle forbund til gode (ekstraundervisning, råd og vejledning, vidensudveksling mv.), dels af en række konkrete talentudviklingsprojekter efter samme model, der kendes fra de eksisterende udviklingsprojekter. Der etableres forpligtende samarbejde mellem DIF og udvalgte forbund med det fokus at få skabt talentudvikling via en sammenhængende plan. Planen kan indebære strukturændringer i det enkelte forbund, f.eks. når det gælder landsholdsarbejde, træneruddannelse, kommunalt arbejde, eliteturneringsstruktur, samarbejde forbund/klubber og elitære målsætninger og prioriteringer.

Udviklingsprojekterne fordeler sig på følgende typer af projekter:

- 1) Klubrekruttering og – fastholdelse: Badminton, gymnastik, svømning, tennis, bordtennis, kano og kajak.
- 2) Rekruttering af individuelle medlemmer: Fodbold, golf, håndbold, volley, atletik, arbejderidræt samt ski
- 3) Samfundsmæssige projekter: arbejderidræt, handicap, militær idræt, KFUM samt orienteringsforbundet
- 4) Talentudvikling: Floorball

Nye og mere fleksible aktiviteter er blevet indført i en række af forbundene. I forbindelse med indførelse af disse nye fleksible aktiviteter er der også indført en mere fleksibel medlemskontingentsstruktur, da de fleksible aktivitetsformer som hovedregel er betydeligt billigere end de traditionelle aktiviteter.

Hovedparten af udviklingsprojekterne har nu været i gang i over to år, og succeskriteriet for satsningen er, at udviklingsprojekterne skal bidrage med 100.000 flere medlemmer og 300 nye klubber i løbet af den 3-årige projektperiode.

DIF har i alt bevilget knap 41 mio. kr. til 22 udviklingsprojekter (hvoraf 2 i perioden er ophørt), hvortil kommer specialforbundenes egenfinansiering på knap 24 mio. kr. eller en samlet bevilling i perioden 2010-2013 på 65 mio. kr.

Ledelsens beretning

Projekt	DIF's FINANSIERING					SPF's FINANSIERING					DIF+SPF
	2010	2011	2012	2013	I alt	2010	2011	2012	2013	I alt	I alt
DIF, Idrætslederakademi	500	435	178	0	1.113	0	0	0	0	0	1.113
DGU, medlemsskaber	500	800	800	400	2.500	560	995	1.030	360	2.945	5.445
SVØM, flere medlemmer	500	856	914	967	3.237	0	547	546	518	1.611	4.848
SVØM, analyse	375	300	0	0	675	0	0	0	0	0	675
DAI, idræt for ældre	200	470	715	735	2.120	0	300	225	225	750	2.870
DOF, synlighed	310	730	740	820	2.600	115	115	115	115	460	3.060
DGF, flere medlemmer	695	1.201	1.030	1.020	3.946	40	694	611	639	1.984	5.930
DVBF, medlemsboom	126	515	820	667	2.128	0	117	117	117	351	2.479
DBF, breddeklubber	0	979	820	750	2.549	92	480	321	414	1.307	3.857
DHF, fitnesshåndbold	127	663	799	950	2.539	63	332	400	475	1.270	3.809
DBU, flere ungdomsspillere	0	1.317	1.071	1.341	3.729	0	1.428	1.114	1.294	3.836	7.565
DHIF/DMI, soldaterprojekt	0	495	660	660	1.815	0	265	220	220	705	2.520
DTF, tennis for flere	0	800	800	800	2.400	0	250	442	639	1.331	3.731
DRF, flere medlemmer (ophørt)	0	528	0	0	528	0	487	0	0	487	1.015
DBBF, FIBA 33 (ophørt)	0	261	175	0	436	0	75	51	0	126	562
DBTU, flere medlemmer	0	400	400	400	1.200	0	221	451	466	1.138	2.338
DSkiF, skiferie til skisport	0	239	458	458	1.155	0	110	220	220	550	1.705
DKF, kontingentprojekt	0	250	375	375	1.000	0	498	387	424	1.309	2.309
KFUM, rend og hop	0	277	140	0	417	0	167	168	0	335	752
DAF, flere medlemmer	0	0	888	1.277	2.165	0	0	746	945	1.691	3.856
DAI, rehabilitering	0	0	400	400	800	0	0	140	140	280	1.080
DFU, talentkoncept	0	0	90	312	402	0	0	90	413	503	905
I alt bevilliget/egen betaling	3.333	11.516	12.273	12.332	39.454	870	7.081	7.394	7.624	22.969	62.423
Mindre projekter	625	516	150	0	1.291	0	628	627	0	1.255	2.546
I alt bevilliget	3.958	12.032	12.423	12.332	40.745	870	7.709	8.021	7.624	24.224	64.969
Budget	4.000	6.000	16.500	15.000	41.500						
Ej bevilliget	42	-6.032	4.077	2.668	755						

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

Ledelsens beretning

Grønt regnskab – ledelsens redegørelse

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

Det grønne regnskab er koncentreret om følgende fire forhold: el- og varmekonsum, vandforbrug, affaldsproduktion og arbejdsmiljø.

	2012	2011	2010	Udvikling 11-12
1. Opvarmet areal m²	32.797	32.797	32.797	0%
2. Antal brugere	427	421	441	-1%
3. Varmeforbrug				
3.1. Fjernvarme MWh	2.567	2.475	2.869	-4%
3.2. Varme pr. m ²	0,078	0,075	0,087	-4%
4. Elforbrug				
4.1. Fælles målere KWh	1.273.276	1.375.836	1.485.110	8%
4.2. Elforbrug (kWh) pr. m ²	38	42	45	9%
5. Vandforbrug				
5.1. Tilført drikkevand (m ³)	7.330	6.128	9.131	-20%
5.2. Drikkevand (m ³) pr. bruger	17	15	21	-13%
6. Affaldsproduktion				
6.1 Brændbart (ton)	68,9	83,5	92,5	17%
6.2. Ikke brændbart (ton)	5,3	6,6	7,0	20%
6.3. Papir (ts)	18,2	12,9	14,5	-41%
6.4. Jern (ton)	2,7	4,8	2,6	44%
6.5. E-skrot (ton)	2,0	1,6	7,1	-25%

På energiområdet for 2012 fremgår det, at huset har et mindre forbrug af el og lidt større forbrug af varme og vand. Faldet i el forbrug skyldes bl.a. opsætning af bimålere i alle sektioner og øget bevidsthed hos brugerne. Stigningen i varmekonsumet skal ses i lyset af, at varmekonsumet har ændret på varmekonsumet i nedadgående retning, hvilket har medført et større forbrug. Stigningen i vandforbruget kan henføres til brugen af omklædnings- og bade faciliteterne som følge af den øgede aktivitet i løbet af året.

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

Huset har en målsætning om en 2% besparelse i 2013 på energiområderne.

Ledelsens beretning

OL i London 2012

I lighed med tidligere sommer olympiske lege, har DIF finansieret den danske deltagelse i London med de midler DIF modtager fra IOC, dvs. DIF's andel af de olympiske sponsorer. I perioden 2009-2012 har DIF i alt modtaget 2,1 mio. USD. Eventuelt overskud anvendes til at finansiere øvrige olympiske aktiviteter, herunder EYOF og vinter OL m.v..

Det samlede regnskab for sommer OL er som følger:

tkr.	Faktisk 2012 OL London	Budget 2012 OL London	Faktisk 2008 OL Beijing
Indtægter			
Olympiske sponsorer	11.419	11.275	11.359
Tilskud IOC og Olympic solidarity	2.547	1.835	2.120
Indtægter i alt	13.966	13.110	13.479
Udgifter			
Rejse- og opholdsudgifter inkl. forberedelse	4.170	4.450	5.195
Beklædning og provision	2.073	2.100	856
Transport/fragt af udstyr og heste	382	650	2.122
Tabt arbejdsfortjeneste, honorar m.v.	1.204	800	1.318
Sekretariat, kommunikation m.v.	2.197	1.800	843
Adgang til idrætsanlæg	1.121	1.500	1.133
Udgifter i alt	11.147	11.300	11.467
Sommer OL i alt	2.819	1.810	2.012

Det samlede overskud for DIF's deltagelse udgør 2,8 mio. kr. eller 1,0 mio. kr. mere end budgetteret. Dette overskud anvendes til at medfinansiere de øvrige olympiske aktiviteter i olympiaden, herunder EYOF og vinter OL m.v..

Øvrige udgifter vedr. OL m.v.	Faktisk 2009-2012	Faktisk 2005-2008
OL sommer forberedelse 2008	0	232
EYOF sommer 2009/2005	815	818
EYOF vinter 2009/2005	227	334
OL vinter 2010/2006	1.405	441
OL sommer ungdom 2010	527	0
EYOF sommer 2011/2007	1.212	620
EYOF vinter 2011/2007	74	152
OL vinter ungdom 2012	93	0
Udgifter i alt	4.353	2.597
Sommer OL, EYOF m.v. i alt , netto	-1.534	-585

Ledelsens beretning

Som det fremgår af ovenstående, udgør den samlede nettoudgift for hele DIF's olympiske deltagelse i perioden 2009 til 2012 1,5 mio. kr., heraf tidligere udgiftsført 2,0 mio., hvorfor der i 2012 regnskabet er indtægtsført 0,5 mio. kr., jf. note 4.

Idrættens koncernregnskab – DIF familien

DIF udarbejder årligt et "Idrættens koncernregnskab" for DIF familien. Koncernregnskabet omhandler 2011, 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.	2010	2011	Ændring i kr.	Ændring i %
Indtægter				
Tilskud fra Kulturministeriet, int. organisationer mv.	341.186	386.529	45.343	13%
Tilskud fra Team Danmark	86.159	88.895	2.736	3%
Sponsorer, rettigheder og entre	322.954	313.346	-9.608	-3%
Kontingenter, licenser, turnerings-/deltagergebyr mv.	196.483	195.348	-1.135	-1%
Uddannelses-/kursusindtægter	37.904	34.106	-3.798	-10%
Renteindtægter og kursgevinster	15.467	12.588	-2.879	-19%
Indtægter i alt	1.000.153	1.030.812	30.659	3%
Udgifter				
Administration	200.303	199.464	-839	0%
Breddeaktiviteter	252.317	269.965	17.648	7%
Eliteaktiviteter	324.657	358.644	33.987	10%
Kommunikation- og marketingsudgifter	62.083	71.458	9.375	15%
Uddannelsesaktiviteter	59.462	59.464	2	0
Mødevirksomhed	26.976	29.351	2.375	9%
Renteudgifter og kurstab	5.667	1.372	-4.295	-76%
Drift af Idrættens Hus, inkl. renter og afskrivninger	36.958	38.987	2.029	5%
Udgifter i alt	968.423	1.028.705	60.282	6%
Resultat	31.730	2.107	-29.623	

De samlede indtægter i 2011 udgør 1.031 mio. kr. eller en stigning på 3% i forhold til 2010. Ændringen skyldes primært afholdelse af store mesterskaber, hvor DBU har afviklet u/21 EM i 2011 og DHF har afholdt EM i 2010.

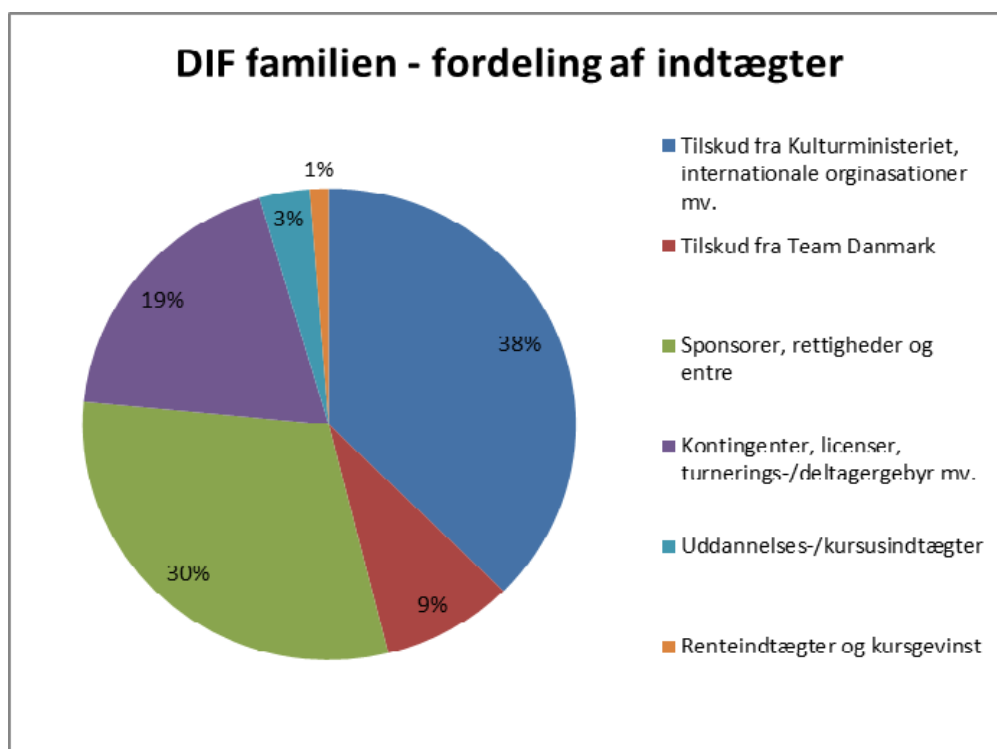
Koncernregnskabet er i høj grad påvirket af DIF og de 4 største specialforbund, idet de udgør godt 60% af omsætningen.

Ledelsens beretning

Den samlede udvikling for de øvrige specialforbund er 1% stigning i indtægterne og 2% udvikling i de samlede omkostninger, idet der er en forholdsvis stor stigning i udgifterne på eliteområdet (15%) finansieret af tilbageholdenhed på breddeområdet og i administrationen.

En del af denne stigning skyldes naturligt forberedelse frem mod OL 2012, men det må samtidig forventes, at denne tendens fortsætter, idet det bliver mere og mere omkostningstungt at varetage eliteidræt på internationalt niveau og i takt med, at Team Danmarks forventninger og krav øges.

Af de samlede indtægter udgør DIF's og forbundenes egne genererede indtægter 54% (2010: 57%) og 46% (2010: 43%) fra offentlige indtægter, primært overskudsandelen fra Danske Spil A/S, samt internationale organisationer som UEFA m.v..



Mangfoldigheden blandt DIF idrætten er stor – også finansielt. Som nævnt udgør de største forbund 60% af omsætningen og ser man på de 16 mindste forbund, udgør de blot 2% af den samlede omsætning. Samtidig udgør de offentlige tilskud over 80% af deres samlede indtægter for denne gruppe af specialforbund, og de er således fuldstændig afhængig af en kontinuitet i udviklingen i tilskuddet.

De samlede udgifter kan i 2011 opgøres til 1.029 mio. kr., heraf udgør de samlede lønudgifter 282 mio. kr.. De samlede udgifter er steget med 6% i forhold til 2010, primært som følge af stigning i udgifter til elitearbejdet, herunder afvikling af EM, internationale mesterskaber (DBU og DHF) og forberedelse frem mod OL 2012. DIF og specialforbundene benytter godt 35% (2010: 34%) direkte til eliteaktiviteter og 26% (2010: 26%) direkte til breddeaktiviteter.

Set over den seneste årrække har fordelingen af udgifterne været stort set uændret og ikke påvirket synderligt af størrelsen af forbundene, men der er en tendens i retning af, at en større og større del af de samlede udgifter anvendes til eliteidræt, jf. ovenfor, hos de mindre og mellemstore forbund.

Ledelsens beretning

Den samlede balance pr. 31. december 2011 er som følger:

Balance	2010	2011	Ændring i kr.	Ændring i %
Aktiver				
Anlægsaktiver	293.346	296.966	3.620	1%
Finansielle anlægsaktiver	66.711	77.807	11.096	17%
Likvider	241.332	242.299	967	0%
Tilgodehavender	124.803	151.364	26.561	21%
Varelager	6.263	5.792	-471	-8%
Aktiver i alt	732.455	774.228	41.773	6%
Passiver				
Egenkapital	285.695	274.708	-10.987	-4%
Hensættelser	54.037	56.484	2.447	5%
Kortfristet gæld	279.368	343.505	64.137	23%
Langfristet gæld	113.355	99.531	-13.824	-12%
Passiver i alt	732.455	774.228	41.773	6%

Som det fremgår af oversigten, udgør den samlede balancesum 774 mio. kr. og egenkapitalen udgør 275 mio. kr.. Af den samlede egenkapital udgør DIF og de 4 største specialforbund næsten 75%. Med udgangen af 2011 havde 9 specialforbund negativ egenkapital på i alt 6,0 mio. kr. mod 5,5 mio. kr. i 2010.

DIF-familien har ultimo 2011 en soliditetsgrad på 35% og en likviditetsgrad på 1,15 begge svagt faldende i forhold til 2010.

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. Renteaftalen er fornyet i 2012 til en lavere rente, således at renteudgiften reduceres med 1½ mio. kr. de kommende år.

DIF har i forbindelse med årsrapporten reguleret renteswappens markedsværdi vedrørende den nye låneaftale samt renteswappens markedsværdi vedrørende den eksisterende låneaftale over egenkapitalposten dagsværdireguleringer af finansielle instrumenter.

Reguleringen af renteswappen på i alt 23,5 mio. kr. (2011: 16,5 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 2 stående lån før udløb i henholdsvis 2015 (75 mio.) og 2031 (75 mio. kr.).

Idrættens Medieudvalg

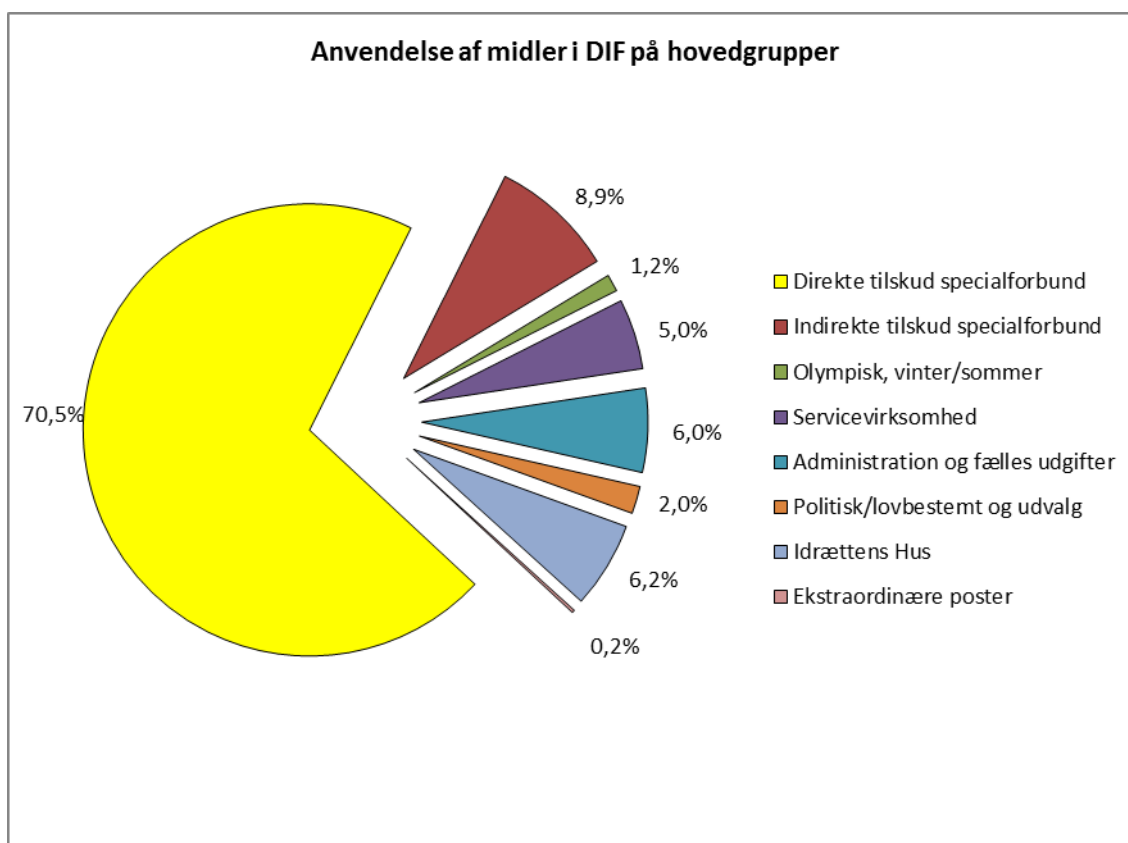
Idrættens Medieudvalg forhandler bl.a. tv-rettigeheder med tv-stationerne og fordeler tv-indtægterne på en række aktiviteter, der understøtter specialforbundenes kommunikationsindsats, herunder web-tv-kanalen On-Sport, kompetenceudvikling af medarbejdere i specialforbundene og medieanalyser mv.. Udvalget består af 10 medlemmer, herunder et medlem fra DIF's bestyrelse, DIF's kommunikationschef, to medlemmer fra Team Danmark og seks medlemmer fra specialforbundene.

Ledelsens beretning

Den regnskabsmæssige behandling af Idrættens Medieudvalg har tidligere, af historiske årsager, ligget i Team Danmark, men pr. 31. december 2012 er økonomien flyttet til DIF, herunder Idrættens Medieudvalgs "ej forbrugte midler" der nu indgår i DIFs egenkapital med 2,3 mio. kr., jf. note 24. Det vil bl.a. medføre, at der fremover skabes øget transparens i Idrættens Medieudvalgs prioriteringer og aktiviteter ligesom disse vil indgå i prioriteringen ved DIF's budgetbehandling.

Økonomi

DIF har i 2012 opnået indtægter for overskudsandel fra Danske Spil A/S samt finansielle indtægter på i alt 290.725 tkr. Indtægterne er i 2012 anvendt på følgende omkostningsgrupper:



Godt 79,4% (2011: 78,5%) af de samlede midler går enten direkte eller indirekte til DIF's specialforbund samt Team Danmark.

De direkte tilskud udgør 70,5% (2011: 70,1%) og omfatter bloktilskud, særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF, revisionstilskud, DIF/TD fælles forberedelsespulje, udviklingskonsulentordningen, strategisk udviklingspulje, tilskud til internationalt samarbejde samt de lovbestemte tilskud til Team Danmark og DBU. Af regnskabets note 28 fremgår specifikation af de direkte tilskud fordelt pr. forbund.

De indirekte tilskud udgør 8,9% (2011: 8,4%) og omfatter de kollektive forsikringer, frivillighedspris, tilskud til SEDK, projekt fitness og breddeidrætsaktiviteter.

Ledelsens beretning

Af de samlede midler går 1,2% (2011: 1,4%) til det olympiske og internationale arbejde samt antidoping arbejdet i form af dopingkontrol og oplysningsudvalget. Godt 5,0% (2011: 6,8%) af de samlede midler anvendes til DIF's servicevirksomhed såsom uddannelsesvirksomhed, IT og kommunikation herunder analyse samt Idrætsliv.

Administrationen, dvs. sekretariat, økonomi og HR og Administration og fællesudgifter anvender 6,0% (2011: 5,2%) af de samlede midler. Udgifter til bestyrelse, repræsentantskab, national og international mødevirksomhed samt udvalg udgør 2,0% (2011: 2,0%) af de samlede midler. Idrættens Hus anvender 6,2% (2011: 6,1%) af de samlede midler.

Der er anvendt 600 tkr. eller 0,2% (2011: 0%) til ekstraordinære poster i 2012, idet DIF har besluttet at yde ekstraordinær støtte til Dansk Volleyball forbund til brug for forberedelse frem mod EM i Danmark i efteråret 2013.

Årsrapporten udviser et overskud på 5.461 tkr. mod et budgetteret overskud på 746 tkr., hvilket resulterer i en positiv afvigelse på 4.715 tkr. Afvigelsen fremkommer på følgende hovedposter (over 400 tkr.):

Beskrivelse	Faktisk 2012	Budget 2012	Afvigelse
Andel Danske Spil	284.597	287.209	-2.612
Renter & udbytte m.v.	4.189	4.931	-742
Rettighedsafgift SODK	1.939	1.000	939
Indtægter i alt	290.725	293.140	-2.415
SPF, Kollektive forsikringer	6.457	4.886	-1.571
SPF, Udviklingskonsulentordningen	10.838	11.330	492
SPF, Strategisk Udviklingspulje	12.423	16.500	4.077
OL, London 2012, regulering af hensættelse	773	1.526	753
UDD, Kursusafvikling, netto	82	1.066	984
UDD, Udsættelse af ansættelser	3.021	3.953	932
UDD, IT, publikationer og informationsmaterialer	1.697	2.210	513
BREDDE, Tilskud andre organisationer	635	200	-435
KOM, Idrætsliv og internetudgifter (hjemmeside)	1.743	1.212	-531
ØKO, Færre indtægter	-4.037	-4.550	-513
IT, Hardware, hosting og outsourcingaftale	1.983	2.567	584
INT, Hensættelse til Idrætskongres 2015	500	0	-500
IH, Udlejning af lokaler	-2.815	-2.032	783
IH, Ombygning KUF og leasing af kopimaskiner	749	0	-749
Øvrige udgifter	250.615	253.526	2.911
Omkostninger i alt	284.664	292.394	7.730
Ekstraordinære poster, tilskud til Volley, EM forberedelse	600	0	-600
Resultat	5.461	746	4.715

Ledelsens beretning

Der er pr. 31. december 2012 i alt 67 fuldtidsansatte medarbejdere, heraf er 1 konsulent ansat på åremål, 2 projektansatte, 1 medarbejder er finansieret af Idrættens Medicudvalg (2011: 65 fuldtidsansatte medarbejdere). Derudover er der ansat 3 elever og 1 praktikant.

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

Tilskud fra Danske Lotterispil A/S

Den nye liberaliserede spillelovgivning er trådt i kraft pr. 1. januar 2012. Danske Lotterispil A/S bevarer eneretsbevillingen på lotterierne, skrabespillene, hestevæddeløb og onsdagsbingo, der fortsat vil være med til at sikre tipsmidlerne bl.a. til Danmarks Idræts-Forbund.

2013 bliver således det første udlodningsår efter den nye lov, og i henhold til den vedtagne finanslov er det anført, at overskudsmodtagerne forventes at modtage samlet 1.800 mio. kr., hvilket forventes at give DIF 300 mio. kr. eller netto 4½ mio. kr. mere end budgetteret i 2013.

Begivenheder indtruffet efter den 31. december 2012.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danmarks Idræts-Forbund for 2012 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

Der er foretaget enkelte reklassificeringer mellem regnskabsposter m.v. i forhold til årsrapporten for 2011. Ændringerne har ikke påvirket resultatet for indeværende eller tidligere år.

Resultatopgørelse

Andel overskud Danske Spil A/S

Der er modtaget tilskud fra Danske Spil A/S på baggrund af kalenderåret 2011. Tilskuddet for de sidste tre måneder er passiveret pr. 31. december 2012.

Lovbestemte tilskud

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

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

Strategisk Udviklingspulje

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

Ekstraordinære poster

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

Balancen

Idrættens Hus

Idrættens Hus er opført i 1974 med efterfølgende udvidelser og renoveringer. Idrættens Hus er opført på lejet grund. Grunden, som tilhører Brøndby Kommune, skal tilbageleveres i år 2060.

Der er i regnskabsåret 1993/94 opført en træningshal til Idrættens Hus. Der er modtaget eksterne bidrag til byggeudgifterne på i alt 16,8 mio. kr.. Træningshallen er aktiveret under Idrættens Hus med fradrag af de eksterne bidrag.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Driftsmidler og inventar

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

Driftsmidler og inventar 5 år

IT 3-5 år

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

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

Kapitalinteresser

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

Udlån

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og valutabeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Hensættelser

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

Finansielle instrumenter

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

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

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

Resultatopgørelse

Budget 2013	tkr.	Note	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
Indtægter					
291.641	Andel af overskud i Danske Spil A/S	1	284.597	287.209	277.453
1.000	Rettighedsafgift fra Sport One Danmark A/S		1.939	1.000	0
4.240	Renter og udbytte	2	4.188	4.930	5.190
1	Kontingent, specialforbund		1	1	1
<u>296.882</u>	Indtægter i alt		<u>290.725</u>	<u>293.140</u>	<u>282.644</u>
Udgifter					
Lovbestemte tilskud					
23.372	Lovbestemt tilskud, Team Danmark		22.799	23.067	22.280
6.451	Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil-Union	28	6.293	6.367	6.150
<u>29.823</u>	Lovbestemte tilskud i alt		<u>29.092</u>	<u>29.434</u>	<u>28.430</u>
Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund mv					
147.210	Bloktilskud, specialforbund	28	141.824	141.824	141.494
0	Ekstraordinært bloktilskud, specialforbund	28	2.500	2.500	2.500
0	Tilbageført af hensat bloktilskud specialforbund		-2.500	-2.500	-2.500
2.450	Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	28	2.450	2.450	2.450
2.550	Revisionstilskud, specialforbund	28	2.410	2.500	3.147
0	DIF/TD fælles forberedelsespulje		237	237	113
250	Frivillighedspris		384	250	85
300	Nye medlemsformer		0	0	0
4.962	Kollektive forsikringer	3	6.457	4.886	5.568
11.330	Udviklingskonsulentordningen, puljemidler m.v.	28	10.838	11.330	10.559
5.000	Sport Event Denmark		5.000	5.000	5.000
1.500	Projekt Foreningsfitness		1.319	1.500	1.220
300	Projekt Mangfoldighed		0	300	0
15.000	Strategisk udviklingspulje	28	12.423	16.500	12.032
2.250	Internationalt samarbejde m.v.	28	1.726	2.000	1.353
<u>193.102</u>	Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund, m.v. i alt		<u>185.068</u>	<u>188.777</u>	<u>183.021</u>
Eliteidrætsaktiviteter					
1.186	Olympisk og internationalt arbejde	4	773	1.526	1.156
2.740	Anti-doping arbejde	5	2.710	2.713	2.707
<u>3.926</u>	Eliteidrætsaktiviteter i alt		<u>3.483</u>	<u>4.239</u>	<u>3.863</u>

Resultatopgørelse

Budget 2013	tkr.	Note	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
Uddannelsesaktiviteter					
6.263	Uddannelsesvirksomhed	6	4.892	7.321	5.220
6.263	Uddannelsesaktiviteter i alt		4.892	7.321	5.220
Breddeidrætsaktiviteter					
10.584	Breddearbejde og udviklingsvirksomhed	7	9.802	9.985	9.440
415	Udviklingsudvalg og puljemidler andre	8	191	446	530
1.633	Idræt og Integration	9	1.662	1.643	1.566
200	Tilskud, andre organisationer		635	200	437
12.832	Breddeidrætsaktiviteter i alt		12.290	12.274	11.973
Andre udgifter og servicevirksomhed					
4.955	Sekretariat	10	4.611	4.720	4.069
6.849	Kommunikation	11	6.025	6.591	6.213
6.460	Økonomi	12	6.344	6.125	5.660
2.557	IT Service	13	3.444	4.051	8.039
6.422	HR & Administration og fællesudgifter	14	6.175	6.024	5.158
4.754	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	15	4.487	4.339	4.859
1.230	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	16	1.116	602	791
33.227	Andre udgifter og servicevirksomhed i alt		32.202	32.452	34.789
Ejendomsdrift og afskrivninger					
668	Hotel, møde og konferencefaciliteter	17	-279	673	319
2.218	Kontorudlejning	18	3.330	2.295	2.247
10.148	Prioritetsrenter		9.685	10.028	10.015
4.901	Afskrivninger bygninger		4.901	4.901	4.901
17.935	Ejendomsdrift og afskrivninger i alt		17.637	17.897	17.482
297.108	Udgifter i alt		284.664	292.394	284.778
-226	Resultat før ekstraordinære poster		6.061	746	-2.134
0	Ekstraordinære poster	19	-600	0	0
-226	ÅRETS RESULTAT		5.461	746	-2.134
Disponering					
-226	Overført til/fra egenkapitalen, overført resultat	22	5.461	746	-2.134
-226	Disponering i alt		5.461	746	-2.134

Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2012	31/12 2011
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Idrættens Hus	20	220.665	225.566
Driftsmidler og inventar	21	3.579	4.220
Materielle anlægsaktiver i alt		224.244	229.786
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalinteresser, Danske Spil A/S og Sport One DK A/S		119	119
Kapitalinteresse, Foreningsfitness I/S		5.580	3.733
Lån til idrætsanlæg		256	256
Lån til foreninger		3.671	3.540
Lån til specialforbund		5.565	5.512
Finansielle anlægsaktiver i alt		15.191	13.160
Anlægsaktiver i alt		239.435	242.946
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning			
Kursusmateriale, emnehæfter, bøger m.v.		326	386
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos specialforbundene m.v.		14.213	16.187
Øvrige debitorer m.v.		13.901	11.031
Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte udgifter)		211	182
Tilgodehavender i alt		28.325	27.400
Likvide beholdninger			
Bank og kassebeholdninger		28.623	21.176
Likvide beholdninger i alt		28.623	21.176
Omsætningsaktiver i alt		57.274	48.962
AKTIVER I ALT		296.709	291.908

Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2012	31/12 2011
PASSIVER			
Egenkapital			
Overført resultat	22	32.580	27.119
Reserve for dagsværdireguleringer	23	-23.465	-16.586
I alt		9.155	10.533
Henlagt til særlige formål/puljer	24	23.383	21.210
Egenkapital i alt		32.498	31.743
Hensættelser			
Hensat til Olympiske Lege	25	1.978	4.385
Andre hensættelser	26	868	3.948
Hensættelser i alt		2.846	8.333
Gæld			
Langfristet gæld			
Prioritetsgæld		172.134	165.190
Medarbejderobligationer		1.967	1.967
Langfristet i alt		174.101	167.157
Kortfristet gæld			
Forudmodtaget tilskud Danske Spil A/S	1	63.630	62.166
Periodeafgrænsningsposter (skyldige udgifter)		10.208	8.134
Øvrige kreditorer		7.708	8.754
Skyldig A-skat, pension, ATP m.v.		811	855
Skyldige feriepenge		4.907	4.766
Kortfristet gæld i alt		87.264	84.675
Gæld i alt		261.365	251.832
PASSIVER I ALT		296.709	291.908
Eventualforpligtelser og pantsætninger	27		

Pengestrømsopgørelse

tkr.	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
Årets resultat	5.461	-2.134
Afskrivninger Idrættens Hus	4.901	4.901
Afskrivninger driftsmidler	641	1.467
Hensættelser	-5.487	-5.400
Resultat før afskrivninger og hensættelser	5.516	-1.166
Ændring i specialforbund	1.974	-6.672
Ændring i øvrige debitorer	-2.899	4.102
Ændring i varelager	60	43
Ændring i periodisering Danske Spil A/S	1.464	2.090
Ændring i skyldig A-skat, ATP, feriepenge, m.v.	97	-259
Ændring i skyldige omk., øvrige kreditorer	1.028	1.389
Driftens likviditetsvirkning	7.240	-473
Investering		
Køb/salg af driftsmidler og inventar	0	-1.051
Finansielle anlægsaktiver	-2.031	221
Finansiering		
Optagelse af langfristet gæld	6.944	62.083
Reg. af finansielle instrumenter	-6.879	-12.573
Tilgang/afgang særlige formål/puljer	2.173	-180
Samlet likviditetsforskydning	7.447	48.027
Likvide beholdninger, primo	21.176	-26.851
Likvide beholdninger, ultimo	28.623	21.176
Likvide beholdninger kan specificeres således:		
Bank og kassebeholdning, netto	28.623	21.176
Likvide beholdninger i alt	28.623	21.176

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
1		Andel af overskud i Danske Spil A/S			
	293.249	Modtaget tilskud i året	286.061	289.429	279.543
	63.636	Periodiseret tilskud, primo	62.166	62.166	60.076
	-65.244	Periodiseret tilskud, ultimo	-63.630	-64.386	-62.166
	<u>291.641</u>	Andel af overskud i Danske Spil A/S i alt	<u>284.597</u>	<u>287.209</u>	<u>277.453</u>
2		Renter og udbytte			
		Indtægter			
	4.055	Intern mellemregningsrente ifm. nybygning og ombygning	4.055	4.055	4.055
	0	Renter indestående	0	600	615
	360	Renter div. udlån, udbytte, kursregulering m.v.	333	400	561
	0	Realiseret valutakursgevinst	0	0	83
	<u>4.415</u>	Indtægter i alt	<u>4.388</u>	<u>5.055</u>	<u>5.314</u>
		Udgifter			
	65	Afskrivning stift.omk. prioritetslån	65	65	65
	60	Medarbejder obligationer	59	60	59
	50	Renter kassekredit	35	0	0
	0	Realiseret valutakurstab	41	0	0
	<u>175</u>	Udgifter i alt	<u>200</u>	<u>125</u>	<u>124</u>
	<u>4.240</u>	Renter og udbytte i alt	<u>4.188</u>	<u>4.930</u>	<u>5.190</u>
3		Kollektive forsikringer (DIF og DGI)			
	18.205	Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	20.124	17.303	16.956
	2.135	Rejseforsikring	2.093	2.101	2.055
	3.260	Erhvervs- og retshjælpsforsikring m.v.	3.196	3.152	3.073
	<u>23.600</u>	Kollektive forsikringer i alt (DIF og DGI)	<u>25.413</u>	<u>22.556</u>	<u>22.084</u>
	12.980	DIF's andel, 55%	13.977	12.406	12.146
	-8.018	Specialforbund andel	-7.520	-7.520	-6.578
	<u>4.962</u>	Kollektive forsikringer i alt (DIF)	<u>6.457</u>	<u>4.886</u>	<u>5.568</u>

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
4		Olympisk og internationalt arbejde			
		Indtægter			
	1.170	Olympiske sponsorer	4.094	3.731	3.479
	0	Ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity m.v.	774	0	0
	480	Tilskud fra IOC, Olympic Solidarity, fonde m.v.	696	480	616
	<u>1.650</u>	Indtægter i alt	<u>5.564</u>	<u>4.211</u>	<u>4.095</u>
		Udgifter			
	1.387	Gager og pensionsudgifter	1.347	1.353	1.314
	145	Møder, rejser, administrationsudgifter m.v.	393	260	414
	34	Intern husleje	33	33	31
	0	Olympisk virksomhed	163	100	6
	100	Varemærkeregistrering/rettigheder	68	160	7
	0	Elitevirksomhed	0	100	0
	0	Uddeling af ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity, fonde m.v.	774	0	0
	<u>1.666</u>	Udgifter i alt	<u>2.778</u>	<u>2.006</u>	<u>1.772</u>
		Udgifter til Olympiske Lege og EYOF			
	0	Tbf. hensættelse OL, EYOF mv.	-535	0	0
	1.170	Tbf./hensat OL sponsorer vedr. sommer 2012/2016, jf. indtægter	4.094	3.731	3.479
	<u>1.170</u>	Udgifter til Olympiske Lege og EYOF i alt	<u>3.559</u>	<u>3.731</u>	<u>3.479</u>
	<u>1.186</u>	Olympisk og internationalt arbejde i alt	<u>773</u>	<u>1.526</u>	<u>1.156</u>
5		Anti-doping arbejde			
	2.700	Tilskud, Anti Doping Danmark	2.699	2.670	2.617
	40	Dopingnævnet og -udvalget (bredde og elite)	11	43	90
	<u>2.740</u>	Anti-doping arbejde i alt	<u>2.710</u>	<u>2.713</u>	<u>2.707</u>

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
6		Uddannelsesvirksomhed			
		Indtægter			
	3.020	Kursusafgift	3.060	3.715	2.597
	500	Salg af kursusmateriale (publikationer)	476	480	551
	200	Tilskud fra TD, undervisningsministeriet (§44-tilskud) m.v.	68	255	63
	3.720	Indtægter i alt	3.604	4.450	3.211
		Udgifter			
	3.147	Gager og pensionsudgifter	3.021	3.953	3.018
	110	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	174	200	81
	280	Møder, ophold, fortæring, rejser og repræsentation	321	364	338
	156	Intern husleje	153	153	150
	4.200	Kursusafvikling, herunder honorarer, ophold, fortæring mv.	3.142	4.781	2.922
	565	IT-anskaffelser, IT-assistance, afskrivninger og andre udgifter	262	530	226
	0	Kursusadministrationssystem	0	0	549
	230	Tilskud til kursusudvikling mv.	-12	110	209
	1.295	Publikationer, pjecer og informationsmaterialer	1.435	1.680	938
	9.983	Udgifter i alt	8.496	11.771	8.431
	6.263	Uddannelsesvirksomhed i alt	4.892	7.321	5.220
		Uddannelsesvirksomhed – fordelt på aktiviteter			
	4.598	DIF uddannelse	4.208	5.483	4.815
	745	Uddannelsesarrangementer	338	896	212
	300	Udviklingsprojekter i specialforbund	16	300	251
	530	Kursusvirksomhed	318	523	-103
	90	DOA og IOA session	12	119	45
	6.263	Uddannelsesvirksomhed – fordelt på aktiviteter i alt	4.892	7.321	5.220

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
7		Breddearbejde og udviklingsvirksomhed			
		Indtægter			
	0	Salg af konsulentydelse og publikationer	62	0	93
	0	Indtægter i alt	62	0	93
		Udgifter			
	7.388	Gager og pensionsudgifter	6.890	6.925	6.571
	100	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	189	121	73
	605	Møder, rejser og repræsentation	689	694	634
	415	Administrationsudgifter	258	297	439
	100	IT anskaffelser, assistance og afskrivninger	205	100	104
	316	Intern husleje	310	309	271
	810	Analysevirksomhed	401	625	729
	260	Miljø	215	260	150
	120	Publikationer og informationsmaterialer	189	134	195
	240	Kommunepris	200	240	200
	150	Breddeidrætskonference	157	150	0
	0	Konsulentassistance	114	30	95
	80	Idrætsråd og regionsmøder	47	100	72
	10.584	Udgifter i alt	9.864	9.985	9.533
	10.584	Breddearbejde og udviklingsvirksomhed i alt	9.802	9.985	9.440
8		Udviklingsudvalg og puljemidler andre			
		Indtægter			
	800	Tilskud fra Trygfonden, EU, IOC m.v.	1.417	2.500	1.034
	800	Indtægter i alt	1.417	2.500	1.034
		Udgifter			
	800	Uddeling af ansøgte midler	1.417	2.500	1.011
	205	Idræt for alle, Idræt på tværs	116	211	226
	160	Udviklingsudvalg (møder, rejser, konferencer m.v.)	75	235	169
	50	Nordisk børne- og ungdomskonference	0	0	158
	1.215	Udgifter i alt	1.608	2.946	1.564
	415	Udviklingsudvalg og puljemidler andre i alt	191	446	530

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
9		Idræt og Integration			
		Indtægter			
	1.200	Tilskud Social- og Integrationsmin., kommuner m.v.	5.321	4.000	6.541
	1.200	Indtægter i alt	5.321	4.000	6.541
		Udgifter			
	1.213	Gager og pensionsudgifter	1.179	1.185	1.158
	20	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	4	20	7
	235	Møder, rejser og repræsentation	274	238	247
	65	Administrationsudgifter	110	100	53
	1.200	Uddeling ansøgte midler	5.321	4.000	6.541
	100	Puljemidler	95	100	101
	2.833	Udgifter i alt	6.983	5.643	8.107
	1.633	Idræt og Integration i alt	1.662	1.643	1.566
10		Sekretariat			
	3.859	Gager og pensionsudgifter	3.625	3.517	3.154
	45	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	75	45	42
	300	Møder, rejser og repræsentation	256	260	277
	214	Administrationsudgifter	155	214	199
	147	Intern husleje	144	144	85
	20	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	79	20	46
	40	Trykkeudgifter, fotokøb og litteratur	13	50	50
	190	Autodrift, inkl. afskrivninger	201	190	178
	140	Juridisk og konsulent assistance	63	280	38
	4.955	Sekretariat i alt	4.611	4.720	4.069

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
11		Kommunikation			
		Indtægter			
	310	TV koordinering, tilskud	244	254	279
	1.123	Web-tv, tilskud	1.325	962	1.022
	443	Idrætsliv, annoncer og abonnemeter	406	300	318
	<u>1.876</u>	Indtægter i alt	<u>1.975</u>	<u>1.516</u>	<u>1.619</u>
		Udgifter			
	3.269	Gager og pensionsudgifter	3.286	3.201	2.544
	76	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	49	84	87
	82	Møder, rejser og repræsentation	56	82	47
	197	Administrationsudgifter	93	194	256
	137	Intern husleje	135	134	128
	143	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	115	143	114
	75	Ekstern konsulentassistance	144	150	493
	2.242	Idrætsliv, incl. journalist og grafisk produktion	1.685	1.818	1.526
	0	Ny visuel identitet	0	0	440
	310	TV koordinering, administrationsudgifter incl. gager	255	254	282
	1.123	Web-tv, udgifter incl. gager	1.342	962	1.023
	200	Elektronisk presseklip service	183	200	218
	210	Trykkeudgifter og fotokøb	159	240	132
	211	Idrættens bibliotek	217	187	188
	250	Internetudgifter/hjemmeside	58	250	184
	200	Hall of Fame	223	208	170
	<u>8.725</u>	Udgifter i alt	<u>8.000</u>	<u>8.107</u>	<u>7.832</u>
	<u>6.849</u>	Kommunikation i alt	<u>6.025</u>	<u>6.591</u>	<u>6.213</u>

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
12		Økonomi			
		Indtægter			
	4.425	Regnskabs- og lønassistance for SPF, TD m.v.	4.037	4.550	4.046
	4.425	Indtægter i alt	4.037	4.550	4.046
		Udgifter			
	7.402	Gager og pensionsudgifter	7.131	7.132	6.695
	200	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	98	200	131
	86	Møder, rejser og repræsentation	93	136	83
	279	Administrationsudgifter	217	254	218
	283	Intern husleje	278	278	264
	490	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	570	495	229
	675	Revision, juridisk- og konsulentassistance	654	650	661
	170	Autodrift, inkl. afskrivninger	154	170	153
	90	Bankudgifter	73	80	61
	1.120	Licens økonomisystem	1.087	1.190	1.201
	90	Udvikling økonomisystem	26	90	10
	10.885	Udgifter i alt	10.381	10.675	9.706
	6.460	Økonomi i alt	6.344	6.125	5.660

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
13		IT Service			
		Indtægter			
	0	Brugerbetaling, licenser, filserver, support mv.	0	0	4.236
	0	IT samarbejde TD og DGI	0	0	617
	500	Brugerbetaling CMS-system mv.	512	500	555
	<u>500</u>	Indtægter i alt	<u>512</u>	<u>500</u>	<u>5.408</u>
		Udgifter			
	562	Gager og pensionsudgifter	548	544	4.598
	25	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	36	24	153
	8	Møder, rejser og repræsentation	45	8	115
	4	Administrationsudgifter	27	4	156
	0	Intern husleje	0	0	109
	160	Licenser	19	185	216
	400	Software	235	0	18
	0	Afskrivninger	0	0	768
	0	Hardware	118	0	78
	593	Hosting	494	170	861
	5	Serviceabonnemeter, herunder hotline	54	0	708
	900	Ekstern IT- og konsulentassistance	1.009	1.219	677
	400	Outsourcingsaftale	1.371	2.397	4.990
	<u>3.057</u>	Udgifter i alt	<u>3.956</u>	<u>4.551</u>	<u>13.447</u>
	<u>2.557</u>	IT Service i alt	<u>3.444</u>	<u>4.051</u>	<u>8.039</u>

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
14		HR & Administration og fællesudgifter			
		Indtægter			
	0	Sekretærassistance m.v.	0	0	67
	0	Indtægter i alt	0	0	67
		Udgifter			
	3.169	Gager og pensionsudgifter	3.045	3.045	2.867
	54	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	20	28	30
	44	Møder, rejser og repræsentation	57	39	40
	499	Administrationsudgifter	647	497	644
	277	Intern husleje	260	260	247
	59	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	102	35	30
	210	Fællesmedlemsregistrering	0	0	0
	355	Porto, kopi og telefon netto (inkl. indgået fra SPF)	531	435	295
	150	Regulering af feriepengeforpligtelse	121	150	-345
	955	Fælles personaleudgifter, inkl. lejere IH m.fl.	785	890	860
	350	ATP-kompensation, AER og Barselsfond	348	350	295
	300	Forsikringer	259	295	262
	6.422	Udgifter i alt	6.175	6.024	5.225
	6.422	HR & Administration og fællesudgifter i alt	6.175	6.024	5.158
15		Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed			
	1.809	Honorering/frikøb bestyrelsen	1.479	1.515	1.751
	950	Sportsgalla – Herning	1.048	750	836
	550	Repræsentantskabs- og dialogmøder	484	575	620
	380	Andre møder, rejser og repræsentation	523	450	364
	469	Administrationsudgifter inkl. IT-udstyr	413	438	595
	340	Bestyrelsesmøder	300	360	294
	40	Møde specialforbundsformænd København	35	45	23
	35	Gaver, ærestegn mv.	27	25	196
	181	Autodrift, incl. afskrivninger	178	181	180
	4.754	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt	4.487	4.339	4.859
		Specifikation: Honorering/frikøb af bestyrelsen			
	-50	Bestyrelseshonorarer fra andre organisationer	-142	-100	-100
	1.079	Bestyrelseshonorar og frikøbsordning, formanden	1.046	1.065	1.034
	360	Bestyrelseshonorar, næstformand	348	354	345
	270	Hensat efterløn	91	96	267
	150	Frikøbsordning, bestyrelsen i øvrigt	136	100	205
	1.809	Honorering/frikøb af bestyrelsen i alt	1.479	1.515	1.751

Noter

16	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter			
335	Internationale møder, rejser og repræsentation	291	260	380
300	Medie-, lov-, og appeludvalg	229	250	184
95	Aktivkomiteen, Idrættens Fællesråd, arbejdsgrupper m.v.	96	92	57
500	Hensat Idrætskongres 2015	500	0	170
<u>1.230</u>	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter i alt	<u>1.116</u>	<u>602</u>	<u>791</u>
17	Hotel, mødelokaler og konferencefaciliteter			
	Indtægter			
5.623	Udlejning værelser	5.380	5.078	4.661
2.803	Udlejning lokaler mv.	2.815	2.032	1.973
<u>1.230</u>	Udlejning haller	<u>1.315</u>	<u>1.235</u>	<u>1.298</u>
<u>9.655</u>	Indtægter i alt	<u>9.510</u>	<u>8.345</u>	<u>7.932</u>
	Udgifter			
3.233	Gager og pensionsudgifter	3.074	2.832	2.519
86	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	38	59	44
32	Møder, rejser og repræsentation	11	31	9
104	Administrationsudgifter	119	61	52
481	IT anskaffelser, assistance og afskrivninger	415	649	36
1.754	Vedligeholdelse og anskaffelser	1.486	1.233	1.550
540	Markedsføring	191	439	400
1.700	Rengøring og vask af linned	1.375	1.240	1.240
<u>2.393</u>	Hotel, møde og konference - andel af fællesarealer 25%, jf. note 18	<u>2.522</u>	<u>2.474</u>	<u>2.401</u>
<u>10.323</u>	Udgifter i alt	<u>9.231</u>	<u>9.018</u>	<u>8.251</u>
<u>668</u>	Hotel, mødelokaler og konferencefaciliteter i alt	<u>-279</u>	<u>673</u>	<u>319</u>

Noter

	Budget 2013	tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
18		Kontorudlejning			
		Indtægter			
	11.920	Husleje, specialforbundene m.fl.	11.733	11.600	11.231
	1.439	Husleje, internt DIF	1.411	1.417	1.379
	2.393	Hotelfaciliteter andel af fællesarealer 25%, jf. note 17	2.522	2.474	2.401
	176	Frokostordning eliteudøvere m.v.	178	172	144
	15.928	Indtægter i alt	15.844	15.663	15.155
		Udgifter kontorudlejning			
	2.049	Gager og pensionsudgifter	2.121	2.024	2.069
	59	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	34	53	50
	36	Møder, rejser og repræsentation	20	30	10
	129	Administrationsudgifter	73	108	85
	104	IT anskaffelser, assistance og afskrivninger	77	101	50
	93	Vedligeholdelse og nyanskaffelser	524	162	80
	300	Leasing af kopimaskiner	366	0	637
	0	Ombygning af KUF	383	0	0
	3.804	Rengøring og vinduespolering	3.532	3.683	2.921
	2.000	Kantine	1.956	1.900	1.897
	8.574	Udgifter kontorudlejning i alt	9.086	8.061	7.799
		Udgifter fællesarealer			
		(fordeles 25% hotel og 75% kontorudlejning)			
	2.090	Fjernvarme	2.210	2.075	2.364
	2.200	El	2.310	2.200	2.212
	365	Vand	200	360	560
	2.857	Vedligeholdelse, anskaffelser og abonnemeter	3.084	3.245	2.450
	920	Rengøring, renovation og vinduespolering	1.012	907	880
	300	Ejendoms forsikring	507	280	275
	580	Ejendomsskat	492	580	541
	260	Vagtordning (Falck og Securitas)	273	250	321
	9.572	Udgifter fællesarealer i alt	10.088	9.897	9.603
	18.146	Udgifter kontorudlejning og fællesarealer i alt	19.174	17.958	17.402
	2.218	Kontorudlejning i alt	3.330	2.295	2.247
19		Ekstraordinære poster			
	0	DVBF, ekstraordinær bevilling EM forberedelse	-600	0	0
	0	Ekstraordinære poster i alt	-600	0	0

Noter

tkr.	31/12 2012	31/12 2011
20 Idrættens Hus		
Anskaffelsessum, primo	327.581	327.581
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	327.581	327.581
Afskrivninger, primo	-102.015	-97.114
Årets afskrivning, via resultatopgørelsen	-4.901	-4.901
Idrættens Hus i alt	220.665	225.566
Kontantværdi ved offentlig vurdering pr. 1. oktober 2012 udgør 310.000 tkr.		
21 Driftsmidler og inventar		
Anskaffelsessum, primo	8.055	16.901
Årets tilgang	0	1.051
Årets afgang	0	-9.897
Anskaffelsessum, ultimo	8.055	8.055
Afskrivninger, primo	-3.835	-12.264
Afskrivninger på årets afgang	0	9.896
Årets afskrivning	-641	-1.467
Driftsmidler og inventar i alt	3.579	4.220
22 Overført resultat		
Overført resultat, primo	27.119	29.253
Årets overførte resultat	5.461	-2.134
Overført resultat i alt	32.580	27.119
23 Reserve for dagsværdireguleringer		
Dagsværdireguleringer af finansielt instrument, primo	-16.586	-4.013
Dagsværdiregulering af finansielt instrument i årets løb	-6.879	-12.573
Reserve for dagsværdireguleringer i alt	-23.465	-16.586

Noter

tkr.

24 Henlagt til særlige formål/puljer

	Primo 2012	Tilgang	Afgang	Ultimo 2012
Reguleringspuljen	13.460	0	0	13.460
Fusionspuljen	350	0	150	200
Lånefonden	6.009	0	0	6.009
Uddannelsespuljen	1.391	0	0	1.391
Idrættens Medieudvalg	0	2.323	0	2.323
Henlagt til særlige formål/puljer i alt	21.210	2.323	150	23.383

25 Hensat til Olympiske Lege

	31/12 2012	31/12 2011
Hensat, primo	4.385	4.865
Reg. af hensat./forudbetalt. vedr. EYOWF	-22	-40
Reg. af hensat./forudbetalt/tilgodeh. vedr. vinter OL	0	0
Reg. af hensat./forudbetalt vedr. vinter ungdom OL 2012	-27	27
Reg. af hensat./forudbetalt vedr. sommer OL	-2.358	-467
Hensat til Olympiske Lege i alt	1.978	4.385
Saldoen kan specificeres således:		
Hensat/forudbet. vedrørende EYOWF	-22	0
Hensat/forudbet. vedrørende vinter OL ungdom 2012	0	27
Hensat/forudbet. vedrørende sommer OL 2012/16	2.000	4.358
Hensat til Olympiske Lege i alt	1.978	4.385

26 Andre hensættelser

Igangsætning af ny økonomisk fordelingsnøgle	0	2.500
Kongres 2015	500	0
Ny visuel identitet	0	437
Andre hensættelser	65	591
Kommunetilskud	0	140
Tab på debitorer	303	280
Andre hensættelser i alt	868	3.948

Noter

27 Eventualforpligtelser og pantsætninger

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

I forbindelse med etablering af DIFs udviklingspulje, har DIF, under en række forudsætninger om mål, opfyldelse mv., udover indeværende års tilsagn, en eventualforpligtelse til specialforbundne på 12,3 mio. kr. for 2013, jf. ledelsesberetningen.

DIF har i forbindelse med etableringen af Sport Event Denmark (SEDK) bidraget med i alt 65 mio. kr., heraf ekstra bidrag til SEDK i 2008-2011 på 15 mio. kr. og driftsgaranti til en ny multihal på 50 mio. kr. eller 5 mio. kr. i årene 2015-2024.

Noter

tkr.

28 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings-konsulentordning	Revisions-tilskud (1)	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	I alt 2012	I alt 2011
Dansk Arbejder Idrætsforbund	3.940	0	0	507	54	1.115	28	5.644	5.116
Danmarks Brydeforbund	1.433	0	0	0	37	0	0	1.470	1.502
Dansk Atletik Forbund	3.695	0	0	240	54	888	0	4.877	4.082
Badminton Danmark	4.421	0	0	345	0	820	20	5.606	6.113
Danmarks Basketball-Forbund	2.417	0	0	273	36	175	12	2.913	2.962
Den Danske Billard Union	1.670	0	0	170	37	0	22	1.899	2.037
Danmarks Bokse-Union	1.265	0	0	0	36	0	2	1.303	1.291
Dansk Boldspil-Union	9.988	6.293	0	771	0	1.071	0	18.123	18.203
Dansk BordTennis Union	2.496	0	0	230	54	400	183	3.363	3.193
Danmarks Bowling Forbund	2.189	0	0	228	0	0	0	2.417	2.343
Dansk Bueskytteforbund	1.489	0	0	0	37	0	6	1.532	1.572
Dansk Cricket-Forbund	1.549	0	0	170	37	0	16	1.772	1.864
Danmarks Cykle Union	2.813	0	0	205	62	0	10	3.090	3.067
Dansk Faldskærms Union	1.368	0	0	115	37	0	18	1.538	1.498
Dansk Fægte-Forbund	1.564	0	0	170	37	0	10	1.781	1.686
Dansk Golf Union	4.346	0	0	297	0	800	41	5.484	5.510
Danmarks Gymnastik Forbund	6.546	0	0	318	76	1.030	45	8.015	8.199
Dansk Handicap Idræts-Forbund	2.827	0	1.600	240	37	660	65	5.429	4.825
Dansk Hockey Union	874	0	0	170	37	0	20	1.101	1.150
Dansk Håndbold Forbund	5.927	0	0	736	76	800	0	7.539	7.602
Danmarks Ishockey Union	1.764	0	0	240	54	0	101	2.159	2.015
Dansk Judo og Ju-Jitsu Union	2.081	0	0	0	36	0	15	2.132	2.225
Dansk Kano og Kajak Forbund	3.255	0	0	287	62	375	32	4.011	3.817

Noter

tkr.

28 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklingskonsulentordning	Revisions-tilskud (1)	Udviklingspulje	Internationalt arbejde	I alt 2012	I alt 2011
Dansk Tennis Forbund	3.517	0	0	275	54	800	0	4.646	4.784
Dansk Militært Idrætsforbund	1.298	0	0	0	0	0	0	1.298	1.376
Dansk Orienterings-Forbund	1.913	0	0	170	37	740	109	2.969	2.852
Dansk Ride Forbund	4.731	0	0	240	76	0	49	5.096	5.569
Dansk Forening for Rosport	2.849	0	0	170	54	0	42	3.115	3.163
Dansk Rugby Union	1.246	0	0	127	37	0	27	1.437	1.392
Dansk Sejlunion	4.683	0	0	377	54	0	65	5.179	5.244
Danmarks Skiforbund	2.200	0	0	163	37	458	0	2.858	2.447
Dansk Skytte Union	3.308	0	0	170	44	0	20	3.542	3.584
Dansk Skøjte Union	1.005	0	0	0	36	0	20	1.061	1.037
Danmarks Sportsdanserforbund	2.726	0	0	0	110	0	0	2.836	2.840
Dansk Sportsdykker Forbund	1.443	0	0	0	0	0	7	1.450	1.569
Dansk Svæveflyver Union	1.277	0	0	170	44	0	20	1.511	1.474
Dansk Svømmeunion	6.109	0	0	345	76	914	65	7.509	7.565
Dansk Vandski og Wakeboard Forbund	978	0	0	170	37	0	10	1.195	1.238
Dansk Volleyball Forbund	3.959	0	0	380	37	820	40	5.236	4.999
Dansk Vægtløftnings-Forbund	1.276	0	0	170	37	0	17	1.500	1.489
Dansk Amerikansk Fodbold Forbund	1.781	0	0	170	36	0	20	2.007	1.796
KFUMs Idrætsforbund	2.147	0	0	240	37	139	16	2.579	2.807
Danmarks Rulleskøjte Union	1.883	0	0	170	37	0	19	2.109	1.954
Dansk Kegel Forbund	1.439	0	0	0	0	0	15	1.454	1.564
Dansk Curling Forbund	1.059	0	0	115	37	0	0	1.211	1.122

Noter

tkr.

28 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklingskonsulentordning	Revisions-tilskud (1)	Udviklingspulje	Internationalt arbejde	I alt 2012	I alt 2011
Dansk Squash Forbund	1.728	0	0	127	37	0	14	1.906	1.893
Dansk Taekwondo Forbund	1.673	0	0	142	44	0	19	1.878	1.896
Dansk Karate Forbund	1.740	0	0	0	37	0	0	1.777	1.661
Dansk Hanggliding og Paraglidning Union	732	0	0	85	37	0	0	854	891
Danmarks Motor Union	2.765	0	0	170	62	0	58	3.055	2.968
Dansk Softball Forbund	938	0	0	138	36	0	25	1.137	1.245
Dansk Automobil Sports Union	2.810	0	0	128	53	0	42	3.033	3.012
Dansk Triathlon Forbund	1.290	0	0	190	37	0	15	1.532	1.442
Dansk Minigolf Union	869	0	0	0	0	0	37	906	853
Dansk Styrkeløft Forbund	960	0	0	0	0	0	9	969	1.098
Danmarks Moderne Femkampforbund	72	0	0	0	37	0	20	129	113
Dansk Floorball Union	1.612	0	0	187	36	90	0	1.925	1.767
Dansk Dart Union	1.157	0	0	0	44	0	20	1.221	1.194
Dansk Petanque Forbund	919	0	0	0	36	0	31	986	917
Dansk Klatreforbund	1.595	0	0	170	36	0	28	1.829	1.570
Dansk Kick- og Thaiboxing Forbund	720	0	0	0	36	0	0	756	737
Diverse	0	0	850	167	29	328	201	1.374	2.779
I alt	144.324	6.293	2.450	10.838	2.410	12.423	1.726	180.464	179.773

Note 1: Revisionstilskud omfatter også tilskuddet til eventuelle associerede forbund.

Antal fuldtidsansatte pr. 31. december

Budget 2013		Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
	Fordelt på aktiviteter			
	Indirekte tilskud til specialforbund			
2,00	Idræt og Integration ¹	3,00	2,00	2,00
12,00	Breddearbejde og udviklingsvirksomhed ²	12,00	11,00	9,53
14,00	Indirekte tilskud til specialforbund i alt	15,00	13,00	11,53
	Eliteidrætsaktiviteter			
2,00	Eliteidræt, antidoping og olympisk arbejde	2,00	2,00	2,00
2,00	Eliteidrætsaktiviteter i alt	2,00	2,00	2,00
	Servicevirksomhed			
6,00	Uddannelsesvirksomhed ³	4,00	7,00	5,00
1,00	IT service	1,00	1,00	3,80
5,96	Regnskabservice for SPF	5,96	6,00	5,00
4,91	Kommunikation	5,04	4,91	5,04
1,00	Idrætsliv	1,00	1,00	1,00
2,00	Web-tv ⁴	2,00	2,00	2,00
0,50	TV koordinator ⁴	0,50	0,50	0,50
21,37	Servicevirksomhed i alt	19,50	22,41	22,34
	Administration			
4,00	Sekretariat	4,00	4,00	3,00
6,00	HR & Administration	6,86	6,00	5,70
7,78	Økonomi, inkl. regnskabs- og lønassistance SOD/TD	7,78	7,78	7,78
17,78	Administration i alt	18,64	17,78	16,48
	Vedtægtsbestemt og nat. mødevirksomhed			
1,50	Formand & Næstformand	1,50	1,50	1,50
1,50	Vedtægtsbestemt og nat. mødevirksomhed i alt	1,50	1,50	1,50
	Ejendomsdrift			
5,00	Hotel, møde og konferencefaciliteter	5,00	5,00	6,00
4,91	Kontorudlejning	4,91	4,91	4,91
9,91	Ejendomsdrift i alt	9,91	9,91	10,91
66,56	Samlet antal ansatte fordelt på aktiviteter⁵	66,55	66,60	64,76

¹ Heraf 1 projektansat finansieret af Idrættens Sociale Task Force.

² Heraf 1 konsulent ansat på åremål.

³ Heraf 1 projektansat finansieret af udviklingspuljen.

⁴ Medarbejdere er finansieret af Idrættens Medieudvalg.

⁵ Derudover er der ansat 3 elever og 1 praktikant.

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
Resultatopgørelse			
	Note		
Indtægter			
Tilskud			
Tilskud fra Kulturministeriet	284.597	287.209	277.453
Tilskud fra Undervisningsministeriet	55	55	58
Tilskud fra andre	0	0	30
Tilskud fra Idrættens Medieudv. - TV koordinator og Web-tv	1.818	1.216	1.301
Tilskud fra Team Danmark - Idrættens Træner akademi mv.	58	200	64
Tilskud fra Social- og Integrationsministeriet	5.285	4.000	6.541
Tilskud fra Viborg Kommune	0	0	84
Tilskud fra Tuborg Fondet	1.620	0	0
Tilskud fra Nordea Fonden	2.051	0	0
Tilskud fra Biblioteksstyrelsen	158	150	168
Tilskud fra Københavns Kommune	36	0	0
Tilskud fra Tryk Fonden	2.135	2.500	183
Tilskud fra EU	0	0	332
Tilskud fra IOC/NOC/Olympic Solidarity	2.959	480	1.283
Tilskud i alt	300.772	295.810	287.497
Øvrige indtægter			
Ejendomsdrift IH - husleje, udlejning værelser m.v.	22.881	21.534	20.686
Brugerbetaling kollektive forsikringer, SPF	7.520	7.520	6.578
IT samarbejde DGI og Team Danmark	0	0	617
Sponsorindtægt – TOP sponsor IOC	4.094	3.731	3.479
Sponsorindtægt – FDB	0	0	278
Rettighedsafgift – Sport One Danmark A/S	1.939	1.000	0
Kursusindtægter	3.211	3.715	3.235
Salgsindtægter	7.333	8.241	11.976
Renter og udbytter	4.188	4.930	5.191
Diverse indtægter	147	0	107
Øvrige indtægter i alt	51.313	50.671	52.147
Indtægter i alt	352.085	346.481	339.644

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
Resultatopgørelse, fortsat			
Udgifter			
Lovbestemte udgifter			
Lovbestemt tilskud, Team Danmark	22.799	23.067	22.280
Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil Union	6.293	6.367	6.150
Lovbestemte udgifter i alt	<u>29.092</u>	<u>29.434</u>	<u>28.430</u>
Aktivitetsbestemte udgifter, specialforbund, mv.			
Bloktilskud, specialforbund	141.824	141.824	141.494
Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	2.450	2.450	2.450
Revisionstilskud, specialforbund	2.410	2.500	3.147
DIF/TD fælles forberedelsespulje	237	237	113
Synlighed om frivillige ledere	383	250	85
Tuborg Fondets frivillighedsprojekt	1.620	0	0
Kollektiv forsikringer	13.977	12.406	12.146
Udviklingskonsulentordningen, puljemidler m.v.	10.960	11.330	10.817
Sport Event Denmark	5.000	5.000	5.000
Strategisk udviklingspulje	14.474	16.500	12.032
Projekt Foreningsfitness	1.319	1.500	1.220
Projekt Mangfoldighed	0	300	0
Internationalt samarbejde m.v.	1.726	2.000	1.353
Aktivitetsbestemte udg., specialforbund, mv. i alt	<u>196.380</u>	<u>196.297</u>	<u>189.857</u>
Eliteidrætsaktiviteter			
Olympisk og internationalt arbejde	8.696	5.737	6.357
Anti-doping arbejde	2.710	2.713	2.707
Eliteidrætsaktiviteter i alt	<u>11.406</u>	<u>8.450</u>	<u>9.064</u>
Uddannelsesaktiviteter			
Uddannelsesvirksomhed	8.495	11.771	8.431
Uddannelsesaktiviteter i alt	<u>8.495</u>	<u>11.771</u>	<u>8.431</u>

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
Resultatopgørelse, fortsat			
Breddeidrætsaktiviteter			
Breddearbejde og udviklingsvirksomhed	9.926	9.985	9.533
Udviklingsidrætsudvalg og puljemidler andre	1.607	2.946	1.564
Idræt og Integration	6.983	5.643	8.107
Tilskud, andre organisationer	635	200	437
Breddeidrætsaktiviteter i alt	19.151	18.774	19.641
Andre udgifter			
Sekretariat	4.611	4.720	4.069
Kommunikation	8.407	8.257	7.983
Økonomi	10.381	10.675	9.706
IT	3.957	4.551	13.447
HR & Administration og Fællesudgifter	8.022	8.434	7.332
Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	4.487	4.339	4.859
Int. mødevirk. div. udvalg og projekter	1.116	602	791
Andre udgifter i alt	40.981	41.578	48.187
Ejendomsdrift og afskrivninger			
Hotel, møde og conferencefaciliteter	9.280	9.018	8.251
Kontorudlejning	16.653	15.484	15.001
Prioritetsrenter	9.685	10.028	10.015
Afskrivninger	4.901	4.901	4.901
Ejendomsdrift og afskrivninger i alt	40.519	39.431	38.168
Udgifter i alt	346.024	345.735	341.778
Resultat før ekstraordinære poster	6.061	746	-2.134
Ekstraordinære poster	-600	0	0
ÅRETS RESULTAT	5.461	746	-2.134

Noter til regnskab opstillet efter Kulturmin. bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2012	Budget 2012	Regnskab 2011
A Salgsindtægter			
Kontingenter	1	1	1
Uddannelsesvirksomhed – publikationer og royalty	484	480	584
Breddearbejde og udv.virksomhed – publikationer og assistance	62	0	93
Kommunikation – annoncer, abonnementer mv.	403	300	358
Økonomi, løn- og regnskabsassistance m.v.	4.024	4.550	4.042
IT, brugerbetaling Sitecore	512	500	4.791
Fællesudgifter – porto, telefon mv.	1.847	2.410	2.107
Salgsindtægter i alt	7.333	8.241	11.976