



DGI Østjylland

**Søren Frichs Vej 42B, 2. sal
8230 Åbyhøj**

CVR-nr. 18002019

Årsrapport for 2014

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Den folkevalgte revisors påtegning.....	6

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger.....	7
Ledelsesberetning.....	8

Årsrapport

Regnskabspraksis.....	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2014.....	11
Balance pr. 31. december 2014.....	13
Noter til årsrapporten 2014.....	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og den administrative ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for DGI Østjylland.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

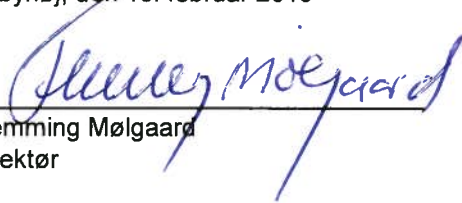
Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for 2014.

Det er vores opfattelse at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgående aftaler og sædvanlig praksis. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler, der er omfattet af årsrapporten.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler

Årsrapporten indstilles til årsmødets godkendelse.

Aabyhøj, den 18. februar 2015


Flemming Mølgaard
Direktør

Bestyrelsen:


Hans Jørgen Hvitved
Formand


Per Lund


Jørgen Møller


Lars Sloth


Lars Mandrup
Næstformand


Else Amdneh

Henning Dam


Helen Kristiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til de stemmeberettigede på DGI Østjylland's årsmøde

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DGI Østjylland for perioden 1. januar til 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

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

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 og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har endvidere udført forvaltningsrevision. 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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

DGI Østjylland har i overensstemmelse med DGI's generelle regnskabsmodel medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2014 som sammenligningstal. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

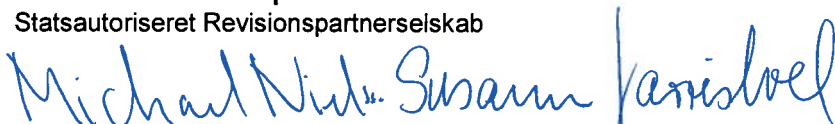
Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Aarhus, den 18. februar 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Michael Nielsson

Statsautoriseret revisor

Susanne Varrisboel

Statsautoriseret revisor

Den folkevalgte revisors påtegning

Til de stemmeberettigede på DGI Østjyllands årsmøde

Vi har foretaget en gennemgang af bogholderiet for DGI Østjylland for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014. Vi har endvidere gennemgået foreningens forvaltning af midler.

Ledelsen har ansvaret for den løbende bogføring, herunder at denne sker i overensstemmelse med foreliggende konteringsinstrukser, den beskrevne regnskabspraksis og vedtægterne. Ledelsen har endvidere ansvaret for forvaltningen af foreningens midler i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, årsmødebeslutninger mv. Vores ansvar er at gennemgå foreningens bogholderi samt foreningens forvaltning af midler.

Den udførte gennemgang

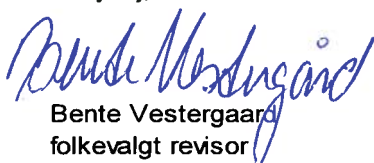
Den udførte gennemgang har blandt andet omfattet stikprøvevis bilagskontrol, gennemgang af udvalgte idrætsaktiviteter samt gennemlæsning af bestyrelses- og årsmødereferater. Vi har i denne forbindelse foretaget en vurdering af, hvorvidt foreningen har disponeret i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter og årsmødebeslutninger m.v., samt vurderet, hvorvidt foreningen har handlet sparsommeligt, effektivt og produktivt.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at foreningen, på de områder vi har undersøgt, ikke har disponeret i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, årsmødebeslutninger mv.

Ved den udførte gennemgang er vi endvidere ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at foreningen, på de områder vi har undersøgt, ikke har handlet sparsommeligt, effektivt og produktivt.

Aabyhøj, den 18. februar 2015



Bente Vestergaard
folkevalgt revisor



Lone Kruse
folkevalgt revisor

Foreningsoplysninger

Forening

DGI Østjylland
Søren Frichs Vej 42B, 2. sal
8230 Åbyhøj

Telefon: 79404300
Hjemmeside: www.dgi.dk/oestjylland
E-mail: oestjylland@dgi.dk

CVR-nr.: 18002019
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsteds-
kommune: Aarhus

Bestyrelsen

Hans Jørgen Hvitved, formand
Lars Mandrup
Per Lund
Else Amdneh
Jørgen Møller
Henning Dam
Lars Sloth
Helen Kristiansen

Direktør

Flemming Mølgaard

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nobelparken
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Aarhus C

Folkevalgte revisorer

Bente Vestergaard
Lone Kruse

Bank

Sydbank A/S
Kirketorvet 4
7100 Vejle

Moms

Foreningen er momsregistreret

Ledelsesberetning

Vision 2020

I DGI Østjylland er medlemsforeningerne i centrum, og det har været vores vision gennem flere år dels at være en attraktiv samarbejdspartner for vore medlemsforeninger og dels arbejde for, at flest muligt dyrker idræt i forening. En vision, som hele DGI så endelig fik vedtaget i efteråret 2014.

Sammen med DIF har organisationen fastlagt det mål, at i 2025 dyrker 50 % af danskerne idræt i en forening og 75 % er aktive idrætsudøvere.

Medlemsudviklingen

På det kvantitative felt satte vi i 2010 det mål, at i 2015 skal der være 220.000 medlemmer inkl. trænere og ledere i DGI Østjyllands medlemsforeninger. Vi har nu pr. nytår 2014 nået til 219.000 – et meget tilfredsstillende medlemstal, der ligger 3 % højere end i 2013.

Kontakten

Kvalitativt har vi gennem DGIs fælles Frivillighedskampagne, tiltaget "skarpere prioritering og tydeligere arbejdsdeling" (SPOTA), DM i foreningsudvikling samt en hel række andre foreningsudviklingstiltag samt de mange idrætsstilbud som kurser, stævner, vejledninger m.v. haft kontakt og samarbejdet med godt og vel halvdelen af vore medlemsforeninger.

I 2014 blev der indført en mulighed for en relationsmåling, som udmøntes i, at foreninger enten er grønne (over 6 forskellige relationer), gule (mellem 2 og 6 forskellige relationer) og røde foreninger (under 2 forskellige relationer)

Og DGI Østjylland har pr. 31/12 i 2014 146 grønne, 209 er gule og 395 røde – hvoraf de 250 har 0 relationer til DGI Østjylland. Her er plads til en målrettet forbedring i 2015.

Driften af idrætten

I DGI Østjylland er det et bevidst strategisk valg af bestyrelsen, at vi går fra oprindeligt at være en tilskudsorganisation på driftsområdet til at være en udviklingsorganisation i fremtiden, der gennem kvalificerede medarbejdere og frivillige er til for at supporte og udfordre foreningslivet til gavn for medlemstilvæksten.

I 2013 blev der taget den beslutning, at senest i 2017 skal udgiften til idrætternes drift udover medarbejderudgifter være på 0,- kroner, og i 2013 var den på netto kr. 689.587 excl. kursustilskud fra DGI.

I 2014 var der et forbrug på driften af alle idrætter på kr. 1.622.679 jf. note 2, når kursustilskuddet fra DGI på kr. 2.059.939 er fratrukket resultatet. Men for at kunne sammenligne resultatet med 2013, så skal de tre idrætter basketballs, bordtennis' og skydnings forbrug fratrækkes, da de dels er landsdækkende og dels har skydning en fusionsaftale på, at hele deres særskilte tilskud kun kan anvendes til skydnings aktiviteter.

Så bliver årets udgifter på idrætterne på kr. 565.019. Altså en netto forbedring på kr. 124.568.

De samlede indtægter på idrætterne var i 2013 på netto kr. 11.195.099 og i 2014 på kr. 13.929.963, men renset for DGIs kursustilskud og indtægterne fra de tre nævnte idrætter, så bliver indtægterne noget nær det samme i 2014 (kr. 9.297.750) som i 2013 (kr. 9.311.222).

Aktivitetsniveauet

Der er 10 % færre kursister (ca. 600) i 2014 sammenlignet med 2013, og det er primært på de korte spotkurser, at deltagertallet falder – ikke på de længerevarende træner- og instruktørkurser.

Der er status quo på skole/lejrømrådet med ca. 6000 deltagere.

25 % flere deltager i vore stævner med ca. 40.000 i 2014, og den samme tendens er der i deltagelsen i turneringer med i alt 8500 tilmeldte mod 6300 i 2013. Et fornuftigt aktivitetsniveau, men der skal i 2015 arbejdes med dele af specielt kursustilbuddet, der gennem de sidste år har haft vigende deltagelse.

Bestyrelsesarbejdet

Pr. 01. januar 2014 blev DDS Østjylland og DGI Østjylland fusioneret, og det har betydet, at bestyrelsen blev udvidet fra 7 til 8 medlemmer, og at tilskuddet fra DGI er blevet lige knap kr. 1 million større. Bestyrelsen har gennem 2014 arbejdet med den naturlige udfordring at få de to forskellige kulturer smeltet sammen.

Bestyrelsen har også i 2014 fokuseret meget på at få de enkelte aktivitetsgruppers indsats gjort mere synlige gennem udarbejdelse af 3 økonomi- og statusrapporter i april og september og til årsafslutningen, gennem større fokus på mere præcise registreringer og budget- og handlingsplaner for 2015 samt en række besøg på aktiviteterne møder med en dagsorden på opprioritering og fokus på mere og bedre ledelse af idrætterne.

Medarbejderne

Den administrative ledelse har gennem den ny organisering med mere ledelsestid til konsulentafdelingen og udnævnelse af en administrationsleder, der arbejder med ledelse halv tid, haft større fokus på samarbejdet og effektiviteten i de enkelte teams og indholdet i arbejdet for den enkelte medarbejder.

DGI Østjylland er så privilegeret, at vi har minimum 2 medarbejdere på 8 af de i DGI 9 prioriterede idrætter og indsatsområder, samt at vi i 2015 har besluttet at investere endnu mere på foreningsudviklingsområdet med ansættelse af en ekstra foreningskonsulent og en inklusionsmedarbejder. Desuden har vi nu muligheden for at tilknytte en del praktikanter og studentermedhjælpere til medarbejderflokkene.

Så potentialet er til stede for at få et endnu tættere samarbejde med flere af vore medlemsforeninger.

Nyt Domicil

Samlingen af hele DGI Østjylland i et domicil på Søren Frichs vej i Aarhusforstaden Aabyhøj i marts viser sig at fungere optimalt som arbejdsplads, udviklingsenhed og mødested for de frivillige og andre grupperinger, der arbejder for DGI's vision.

Inden flytningen fra Hadsten og DGI-huset i Aarhus blev muligheden for at flytte hele organisationen til DGI-huset undersøgt grundigt, da et fælles domicil ville styrke DGI brandet. Sammen med et arkitektfirma blev der udarbejdet et projekt med tilbygning af en etage oven på den nuværende administrationsbygning - en meget flot løsning, der dog efter bestyrelsens mening viste sig at være en alt for dyr investering, der ville tynge DGI Østjylland økonomisk de næste 30 år. Fraflytningen fra DGI-huset kostede dog annullering af de oprindelige lån DGI Aarhusregionen havde videregivet til DGI-huset fra DGI's lånefond, men dog en noget mindre udgift set over de næste ti år end et lejemål i DGI-huset havde kostet ekstra.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er et underskud på kr. 1.120.000 mod et budgetteret underskud på kr. 810.000, men der kom i forbindelse med flytningen en ikke-budgetteret udgift på kr. 693.750, som skyldes annulleringen af lånet mellem DGI Østjylland og DGI-huset. Uden dette beløb er underskuddet reelt kun på kr. 426.250. Det er kr. 383.750 bedre end budgetteret. Årsagen til det fornuftige resultat skyldes primært det allerede nævnte gode resultat på idrætsdriften samt kr. 100.000 mere i kontingent end budgetteret (det skyldes primært flere medlemmer), mens der til gengæld har været et merforbrug på medarbejdersiden på netto kr. 450.000 bl.a. pga. kr. 300.000 ekstra til feriepengeforpligtigelse. Endelig er der brugt kr. 150.000 ekstra på domicil til flytning m.v.

Den forventede udvikling

Vi har budgetteret med et underskud i 2015 på kr. 175.000.

Budgettet er blevet til under forudsætning af, at vi får tilskud som forventet fra tipsmidlerne. Men vi har et håb om, at der i forbindelse med vision 25-50-75 kommer ekstra midler til landsdelsforeningen til løsning af de mange udviklingsopgaver, der er besluttet i den forbindelse.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for 2014 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter en fælles skabelon for opstilling af regnskab i DGI.

De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper er:

Indtægter

Alle modtagne generelle eller formålsbestemte offentlige tilskud fremgår af resultatopgørelsen.

Udgifter

DGI Østjyllands regnskab er opdelt i en fællesdel samt en række aktivitetsregnskaber.

Periodiseringer

I det omfang tilskud, andre indtægter og omkostninger af væsentlig karakter for arrangementer vedrører andre regnskabsperioder, er disse periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver med en anskaffelsessum over DKK 30.000 pr. enhed aktiveres og afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid på 3-5 år. Anlægsaktiver med en anskaffelsessum under DKK 30.000 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer er opført til kursværdi.

Beholdninger

Beholdninger af idrætsrekvisitter er optaget til kostpris. Der er foretaget en nedskrivning for gamle og ikke omsættelige rekvisitter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres ud fra en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver er afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Igangværende projekter

Igangværende projekter er opført både under aktiver og passiver. Under aktiver fremgår beløb, der er bevilget, men endnu ikke udbetalt. Under passiver fremgår beløb, der er bevilget fratrukket de pr. status afholdte projektomkostninger.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	Regnskab 2014	Budget 2014 (ej revideret)	Regnskab 2013
INDTÆGTER				
Tipsmidler.....		13.515.688	13.515.688	11.228.231
Kommunale tilskud.....		22.405	60.000	33.189
Folkeoplysning		53.246	0	46.835
Medlemskontingent.....		1.065.361	975.000	1.035.785
Øvrige indtægter	1	3.044.783	2.657.500	4.157.027
Aktivitetsbestemte indtægter	2	13.929.963	12.646.339	11.195.099
Renter.....	3	39.978	82.000	104.378
SAMLEDE INDTÆGTER		31.671.424	29.936.527	27.800.545
OMKOSTNINGER				
Lederuddannelse og foreningsudvikling				
Kurser.....	2	4.155.117	5.223.800	4.000.291
Faglig vejledning.....	2	207.630	265.850	246.540
Lederpleje - intern.....		219.707	334.131	245.479
Aktivitetssomkostninger				
Stævner.....	2	2.270.526	1.325.900	1.161.536
Turneringer.....	2	668.829	580.000	511.212
Lejre/skoler.....	2	3.880.766	3.076.850	2.455.513
Øvrige aktiviteter.....	2	1.471.175	1.628.150	892.630
Udvalgsarbejde.....	2	644.532	629.500	522.904
Forsikring.....		1.649.823	1.649.000	1.178.445
Kommunikation				
Informationsvirksomhed.....	2	99.466	220.175	159.920
Mødevirksomhed				
Landsledelsesmøder.....		14.478	7.000	11.351
Idrætskonferencer.....	2	94.662	177.650	50.262
Årsmøde.....		119.757	96.500	119.501
Landsdelsbestyrelse og forretningsudvalg.....	4	199.426	214.000	190.934
Anden mødevirksomhed.....		5.919	10.000	31.806
Kulturelle prioriteringer og tilskud				
Landsstævner.....		0	0	215.365
Fælles arrangementer og projekter.....	5	615.127	795.500	1.221.000
Samarbejde med kommuner.....		90.269	0	88.435
Virksomhedssamarbejde.....		0	0	1.361
Ansøgningspulje.....		104.810	100.000	25.761
Administration				
Administrationscenter.....	6	1.027.049	870.583	742.933
Personaleomkostninger.....	7	13.446.723	12.343.666	12.298.051
Administrationsomkostninger.....	7	273.359	383.000	428.029
Ekstraordinære poster				
Ekstraordinære poster.....	8	702.673	10.000	6.882
SAMLEDE OMKOSTNINGER		31.961.824	29.941.255	26.806.141
Resultat før afskrivninger		-290.399	-4.728	994.404
Afskrivninger.....	9	829.632	805.000	282.037
Årets resultat		-1.120.031	-809.728	712.366

	Regnskab 2014	Budget 2014 (ej revideret)	Regnskab 2013
Til disponering:			
Flytning af domicil	400.000	0	250.000
Årets resultat	-1.120.031	-809.728	712.366
	<u>-720.031</u>	<u>-809.728</u>	<u>962.366</u>
Disponering:			
Flytning af domicil	0	0	150.000
Overført til fri kapital	-720.031	-809.728	812.366
	<u>-720.031</u>	<u>-809.728</u>	<u>962.366</u>

Balance pr. 31. december 2014

AKTIVER	Note	2014	2013
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Inventar, maskiner og it-udstyr.....	10	236.930	138.395
Materielle anlægsaktiver i alt.....		236.930	138.395
Finansielle anlægsaktiver			
Aktier.....		62.660	58.600
Lån DGI-huset.....		0	750.000
Depositum Søren Frichs Vej.....		217.014	0
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		279.674	808.600
Anlægsaktiver i alt.....		516.604	946.995
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning.....		301.769	234.596
Tilgodehavender.....	11	1.267.237	1.205.055
Igangværende projekter.....	12	1.180.160	1.518.160
Mellemregning DGI		433.940	621.843
Likvide beholdninger.....		4.361.691	3.969.429
Omsætningsaktiver i alt.....		7.544.796	7.549.082
AKTIVER I ALT.....		8.061.400	8.496.077
PASSIVER			
Egenkapital			
Kapital 1. januar.....		2.671.831	1.859.465
Årets resultat.....		-720.031	812.366
Fri kapital.....		1.951.800	2.671.831
Disponeret til særlige formål.....	13	154.266	400.000
Egenkapital i alt.....		2.106.066	3.071.831
Langfristet gæld, DGI Lånefonden		880.000	995.000
Igangværende projekter.....	12	319.375	839.677
Mellemregning med DGI-Østjyllands Jubilæumsfond.....		327.342	319.270
Mellemregning Rephold.....		328.668	195.145
Kortfristet gæld.....	14	4.099.950	3.075.154
Kortfristet gæld i alt.....		5.075.335	4.429.246
PASSIVER I ALT.....		8.061.400	8.496.077
Eventualforpligtelser	15	1.340.000	1.174.500

Noter

	Noter	Regnskab 2014	Budget 2014 (ej revideret)	Regnskab 2013
1 Øvrige indtægter				
Udlejning m.v.		97.368	150.000	90.816
Årsmøde, deltagerbetaling m.v.		2.376	0	14.390
Samarbejde med kommuner		170.810	350.000	197.360
Virksomhedssamarbejde		0	0	5.911
Administrationscenter, leje m.v.	6	6.050	0	38.223
Landsledelsesmøder		0	2.500	0
Landsstævne		0	0	19.400
Fælles arrangementer og projekter	5	753.006	740.000	1.445.769
Administrationsindtægter	7	5.177	40.000	11.855
Lønrefusion	7	2.002.381	1.375.000	1.799.440
Løntilskud til faste medarbejdere	7	0	0	481.750
Ekstraordinære indtægter	8	0	0	50
Salg af anlægsaktiver	9	6.955	0	42.909
Lederpleje		660	0	9.155
Øvrige indtægter i alt		3.044.783	2.657.500	4.157.027

2 Aktiviteternes drift

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Fælles				
Kurser	2.059.939	50.059	-2.009.880	-2.040.439
Stævner	3.600	17.271	13.671	0
Lejre/skoler	17.400	0	-17.400	0
Øvrige aktiviteter	113.800	131.050	17.250	0
Udvalgsarbejde	0	523	523	0
Informationsvirksomhed	0	55.171	55.171	0
Fælles i alt	2.194.739	254.074	-1.940.665	-2.040.439

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Motion og friluftsliv				
Faglig vejledning	2.500	2.903	403	0
Kurser	452.819	398.781	-54.038	0
Stævner	34.250	12.584	-21.666	0
Øvrige aktiviteter	26.373	31.809	5.436	75.000
Udvalgsarbejde	0	3.015	3.015	0
Informationsvirksomhed	0	1.961	1.961	0
Motion og friluftsliv i alt	515.942	451.053	-64.889	75.000

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Agility				
Stævner	16.150	10.714	-5.436	0
Udvalgsarbejde	0	700	700	0
Agility i alt	16.150	11.414	-4.736	0

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Badminton				
Idrætskonferencer	0	28.269	28.269	20.000
Faglig vejledning	58.200	54.306	-3.894	30.000
Kurser	157.405	212.140	54.735	100.000
Stævner	207.115	176.267	-30.848	-25.000
Turneringer	178.575	117.671	-60.904	-80.000
Lejre/skoler	156.349	143.000	-13.349	-10.000
Øvrige aktiviteter	61.229	96.589	35.360	95.000
Udvalgsarbejde	0	71.022	71.022	70.000
Informationsvirksomhed	0	-34.800	-34.800	55.000
Badminton i alt	818.873	864.464	45.591	255.000

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Bowls				
Faglig vejledning	0	1.177	1.177	0
Bowls i alt	0	1.177	1.177	0

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Basketball				
Faglig vejledning	5.000	12.724	7.724	0
Kurser	202.517	157.128	-45.389	80.000
Stævner	109.790	110.790	1.000	0
Lejre/skoler	1.608.156	1.602.347	-5.809	0
Øvrige aktiviteter	40.785	403.719	362.934	300.000
Udvalgsarbejde	0	105.073	105.073	74.800
Informationsvirksomhed	0	966	966	10.000
Basketball i alt	1.966.248	2.392.747	426.499	464.800

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Bordtennis				
Idrætskonferencer	0	0	0	2.750
Faglig vejledning	0	4.991	4.991	10.000
Kurser	8.000	32.320	24.320	0
Stævner	450.001	507.789	57.788	55.000
Turneringer	33.050	21.525	-11.525	-15.250
Lejre/skoler	2.925	6.658	3.733	-150
Øvrige aktiviteter	23.575	100.094	76.519	26.500
Udvalgsarbejde	0	45.621	45.621	41.000
Bordtennis i alt	517.551	718.998	201.447	119.850

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
IdrætPlus				
Kurser	0	39.832	39.832	0
IdrætPlus i alt	0	39.832	39.832	0

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Fodbold				
Idrætskonferencer	0	0	0	7.000
Faglig vejledning	6.100	16.272	10.172	20.000
Kurser	42.477	80.387	37.910	40.000
Stævner	178.327	158.870	-19.457	-20.000
Turneringer	441.715	409.234	-32.481	-90.000
Lejre/skoler	1.094.545	1.142.632	48.087	90.000
Øvrige aktiviteter	16.250	40.029	23.779	25.000
Udvalgsarbejde	0	37.215	37.215	53.000
Fodbold i alt	1.779.414	1.884.639	105.225	125.000

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Dans og Musik				
Idrætskonferencer	0	1.840	1.840	2.500
Faglig vejledning	11.635	22.200	10.565	20.000
Kurser	31.470	43.385	11.915	15.000
Stævner	45.000	40.778	-4.222	0
Øvrige aktiviteter	13.738	44.290	30.552	25.000
Udvalgsarbejde	0	31.451	31.451	25.000
Informationsvirksomhed	0	0	0	4.000
Dans og Musik i alt	101.843	183.944	82.101	91.500

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Gymnastik				
Idrætskonferencer	0	20.089	20.089	21.400
Faglig vejledning	20.500	35.831	15.331	5.200
Kurser	2.225.461	2.204.792	-20.669	300.000
Stævner	819.898	618.911	-200.987	-120.750
Lejre/skoler	855.379	794.096	-61.283	0
Øvrige aktiviteter	429.497	584.758	155.261	106.525
Udvalgsarbejde	1.100	116.644	115.544	121.500
Informationsvirksomhed	0	54.152	54.152	85.000
Gymnastik i alt	4.351.835	4.429.273	77.438	518.875

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Aerobic				
Kurser	18.750	11.938	-6.812	0
Aerobic i alt	18.750	11.938	-6.812	0

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Kroff				
Idrætskonferencer	0	3.434	3.434	0
Faglig vejledning	0	5.721	5.721	20.000
Stævner	24.790	28.173	3.383	10.000
Udvalgsarbejde	0	19.443	19.443	10.000
Kroff i alt	24.790	56.771	31.981	40.000

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Håndbold				
Idrætskonferencer	0	755	755	4.000
Faglig vejledning	500	2.594	2.094	14.000
Kurser	79.359	139.167	59.808	63.000
Stævner	148.337	136.306	-12.031	6.325
Turneringer	37.850	20.059	-17.791	-43.000
Lejre/skoler	64.010	62.272	-1.738	-2.000
Øvrige aktiviteter	1.500	7.615	6.115	13.500
Udvalgsarbejde	0	9.818	9.818	27.000
Informationsvirksomhed	0	0	0	6.600
Håndbold i alt	331.556	378.586	47.030	89.425

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Petanque				
Idrætskonferencer	2.050	2.886	836	11.250
Faglig vejledning	0	0	0	1.750
Kurser	3.300	3.590	290	0
Stævner	6.920	10.263	3.343	-16.800
Turneringer	8.100	2.661	-5.439	0
Lejre/skoler	0	0	0	3.000
Øvrige aktiviteter	0	0	0	1.500
Udvalgsarbejde	0	13.343	13.343	15.100
Informationsvirksomhed	0	0	0	3.000
Petanque i alt	20.370	32.743	12.373	18.800

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Skydning				
Idrætskonferencer	0	30.279	30.279	45.000
Kurser	145	4.070	3.925	12.000
Stævner	80.875	268.787	187.912	141.500
Turneringer	7.380	92.129	84.749	126.000
Lejre/skoler	0	9.600	9.600	20.000
Øvrige aktiviteter	75	6.069	5.994	53.500
Udvalgsarbejde	0	107.255	107.255	82.100
Skydning i alt	88.475	518.189	429.714	480.100

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Svømning				
Idrætskonferencer	0	4.990	4.990	9.000
Faglig vejledning	0	0	0	-600
Kurser	407.166	378.125	-29.041	-20.100
Stævner	208.820	143.561	-65.259	-15.000
Øvrige aktiviteter	0	13.494	13.494	57.500
Udvalgsarbejde	250	25.139	24.889	60.000
Informationsvirksomhed	0	20.416	20.416	28.675
Svømning i alt	616.236	585.725	-30.511	119.475

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Tennis				
Idrætskonferencer	0	2.120	2.120	5.500
Faglig vejledning	21.553	46.884	25.331	20.000
Kurser	56.400	69.476	13.076	15.000
Stævner	0	0	0	2.500
Turneringer	16.325	5.550	-10.775	-11.000
Lejre/skoler	91.065	120.161	29.096	36.000
Øvrige aktiviteter	-190	753	943	3.000
Udvalgsarbejde	0	30.093	30.093	25.000
Informationsvirksomhed	0	1.500	1.500	3.900
Tennis i alt	185.153	276.537	91.384	99.900

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Foreningsforum				
Udvalgsarbejde	0	2.528	2.528	8.000
Informationsvirksomhed	0	100	100	0
Foreningsforum i alt	0	2.628	2.628	8.000

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Foreningskultur				
Kurser	300.779	260.125	-40.654	-50.000
Stævner	29.300	29.462	162	0
Øvrige aktiviteter	34.840	10.906	-23.934	0
Udvalgsarbejde	0	24.375	24.375	17.000
Foreningskultur i alt	364.919	324.868	-40.051	-33.000

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Teater				
Idrætskonferencer	0	0	0	45.000
Teater i alt	0	0	0	45.000

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Volleyball				
Idrætskonferencer	0	0	0	4.250
Faglig vejledning	0	2.027	2.027	0
Udvalgsarbejde	0	207	207	0
Volleyball i alt	0	2.234	2.234	4.250

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Senioridræt				
Kurser	5.250	11.974	6.724	0
Senioridræt i alt	5.250	11.974	6.724	0

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Kommunesamarbejde				
Kurser	11.869	57.828	45.959	0
Udvalgsarbejde	0	1.067	1.067	0
Kommunesamarbejde i alt	11.869	58.895	47.026	0

	Indtægter	Omkostninger	Saldo 2014	Budget
Total alle idrætterne				
Ildrætskonferencer	2.050	94.662	92.612	177.650
Faglig vejledning	125.988	207.630	81.642	140.350
Kurser	6.063.106	4.155.117	-1.907.989	-1.485.539
Stævner	2.363.173	2.270.526	-92.647	17.775
Turneringer	722.995	668.829	-54.166	-113.250
Lejre/skoler	3.889.829	3.880.766	-9.063	136.850
Øvrige aktiviteter	761.472	1.471.175	709.703	782.025
Udvalgsarbejde	1.350	644.532	643.182	629.500
Informationsvirksomhed	0	99.466	99.466	196.175
Total alle idrætterne i alt	13.929.963	13.492.703	-437.260	481.536

	Regnskab 2014	Budget 2014 (ej revideret)	Regnskab 2013
3 Renter			
Indtægter:			
Renter af indestående	39.983	82.000	104.378
Renteindtægter i alt	39.983	82.000	104.378
Renter og Kurstab på værdipapirer	5	0	0
Renteomkostninger i alt	5	0	0
Renter i alt	39.978	82.000	104.378

4 Landsdelsbestyrelse og forretningsudvalg

Omkostninger			
Bestyrelseshonorar	99.996	100.000	99.997
Øvrige omkostninger	99.430	114.000	90.937
Omkostninger i alt	199.426	214.000	190.934
Landsdelsbestyrelse og forretningsudvalg i alt	199.426	214.000	190.934

	Regnskab 2014	Budget 2014 (ej revideret)	Regnskab 2013
5 Fælles arrangementer og projekter			
Fælles arrangementer			
Indtægter	260.405	0	89.454
Omkostninger	231.846	0	58.177
I alt	-28.559	0	-31.277
Århus i forening			
Indtægter	0	0	0
Omkostninger	0	0	6.944
Århus i forening i alt	0	0	6.944
Skanderborg kommune projekt			
Indtægter	0	0	0
Omkostninger	0	0	2.110
Skanderborg kommune projekt i alt	0	0	2.110
Undersøgelser og ansøgninger			
Indtægter	0	0	4.512
Omkostninger	0	0	0
Undersøgelser og ansøgninger i alt	0	0	-4.512
Foreninger i oplevelsesøkonomien			
Indtægter	153.609	0	0
Omkostninger	0	0	0
Foreninger i oplevelsesøkonomien i alt	-153.609	0	0
Idræt, leg og bevægelsesbørnehaver			
Indtægter	0	0	16.125
Omkostninger	0	0	0
Idræt, leg og bevægelsesbørnehaver i alt	0	0	-16.125
Bevægelseskorps			
Indtægter	0	0	7.800
Omkostninger	0	0	0
Bevægelseskorps i alt	0	0	-7.800
Foreningsudvikling i blokken			
Indtægter	0	0	151.995
Omkostninger	0	0	34.892
Foreningsudvikling i blokken i alt	0	0	-117.103
Integration			
Indtægter	0	0	148.413
Omkostninger	0	0	172.006
Integration i alt	0	0	23.593
Street Soccer Aarhus			
Indtægter	284.664	0	206.355
Omkostninger	284.664	0	206.355
Street Soccer Aarhus i alt	0	0	0

	Regnskab 2014	Budget 2014 (ej revideret)	Regnskab 2013
Sport2Go - Århus			
Indtægter	0	0	122.016
Omkostninger	31.072	0	90.944
Sport2Go - Århus i alt	31.072	0	-31.072
Udbredelse af smag for leg			
Indtægter	90	0	15.832
Omkostninger	90	0	15.832
Udbredelse af smag for leg i alt	0	0	0
Beachminton			
Indtægter	0	0	2.000
Omkostninger	0	0	1.408
Beachminton i alt	0	0	-592
Fleksibelt liv - Norddjurs Kommune			
Indtægter	0	0	145.800
Omkostninger	0	0	0
Fleksibelt liv - Norddjurs Kommune i alt	0	0	-145.800
Liv for de unge i lokalområdet - Randers Kommune			
Indtægter	0	0	0
Omkostninger	0	0	12.163
Liv for de unge i lokalområdet - Randers Kommune i alt	0	0	12.163
Open Sport Folkedans - Randers Kommune			
Indtægter	0	0	10.000
Omkostninger	10.139	0	37.336
Open Sport Folkedans - Randers Kommune i alt	10.139	0	27.336
Ungdomskonsulenterne			
Indtægter	0	0	0
Omkostninger	3.078	0	52.556
Ungdomskonsulenterne i alt	3.078	0	52.556
Projekt Hadsten Kultur- og idrætscenter			
Indtægter	0	0	0
Omkostninger	0	0	4.810
Projekt Hadsten Kultur- og idrætscenter i alt	0	0	4.810
IdrætPlus 01.06.11-28.02.14			
Indtægter	54.238	0	525.467
Omkostninger	54.238	0	525.467
IdrætPlus 01.06.11-28.02.14 i alt	0	0	0
Projekter total			
Indtægter	753.006	740.000	1.445.769
Omkostninger	615.127	795.500	1.221.000
Projekter total i alt	-137.879	55.500	-224.769

	Regnskab 2014	Budget 2014 (ej revideret)	Regnskab 2013
6 Administrationscenter			
Indtægter:			
Drift mødelokaler	1.050	0	188
Leje indtægter/salg	5.000	0	38.035
Indtægter i alt	6.050	0	38.223
Omkostninger			
Husleje	711.411	471.340	482.846
Drift mødelokaler	44.075	40.000	50.726
Alarm	9.037	3.000	0
El, vand og varme	133.992	173.743	161.941
Forsikringer	20.509	27.500	-3.453
Rengøring og renovation	87.911	50.000	35.828
Drift af rullende materiel	5.922	5.000	4.712
Leje af materiel	2.500	0	4.375
Vedligeholdelse og forbedringer	3.264	0	1.460
Øvrige omkostninger	8.428	100.000	4.498
Omkostninger i alt	1.027.049	870.583	742.933
 Administrationscenter i alt	 1.020.999	 870.583	 704.711
7 Administration			
Personaleomkostninger			
Indtægter			
Løntilskud til faste medarbejdere	0	0	481.750
Lønrefusion	2.002.381	1.375.000	1.799.440
Indtægter i alt	2.002.381	1.375.000	2.281.190
Omkostninger			
Løn	12.681.997	11.674.666	11.704.596
Beklædning	6.031	0	6.274
Deltagergebyr	27.133	0	49.961
Abonnement	5.913	0	9.587
IT- og telefon	126.096	130.000	76.787
Kørsel	228.841	277.000	241.698
Opholdsudgifter	34.697	40.000	13.649
Personalepleje	16.320	50.000	5.320
Rejseudgifter	19.959	0	16.622
Stillingsannoncer	42.054	0	2.787
Uddannelse	241.042	172.000	142.770
Øvrige personaleomkostninger	16.640	0	27.999
Omkostninger i alt	13.446.723	12.343.666	12.298.051
 Personaleomkostninger i alt	 11.444.342	 10.968.666	 10.016.861

	Regnskab 2014	Budget 2014 (ej revideret)	Regnskab 2013
Administrationsomkostninger			
Indtægter			
Fotokopiering til eksternt salg	4.977	30.000	8.634
Porto til eksternt salg	200	10.000	3.220
Indtægter i alt	5.177	40.000	11.855
Omkostninger			
Abonnementer	25.503	10.000	10.179
Porto og gebyrer	103.220	120.000	138.516
Kontorhold	46.402	35.000	57.235
Repræsentation	10.267	18.000	12.196
Kontingent	0	0	15.000
Vedligeholdelse og drift af kontormaskiner	77.027	190.000	150.254
IT- og telefonomkostninger	4.930	6.000	12.838
Forsikringer	0	0	26.698
Materialer	125	2.000	609
Gebyr	5.497	2.000	4.325
Øvrige omkostninger	389	0	180
Omkostninger i alt	273.359	383.000	428.029
Administrationsomkostninger i alt	268.182	343.000	416.174
8 Ekstraordinære poster			
Indtægter:			
Ekstraordinære indtægter	0	0	50
Indtægter i alt	0	0	50
Omkostninger			
Annullering af lån til DGI-Huset	693.750	0	1.994
Tab på debitorer	8.923	10.000	4.888
Omkostninger i alt	702.673	10.000	6.882
Ekstraordinære poster i alt	702.673	10.000	6.832
9 Afskrivninger			
Indtægter			
Salg af anlægsaktiver	6.955	0	42.909
Indtægter i alt	6.955	0	42.909
Omkostninger			
IT- og kontormaskiner	149.103	100.000	103.173
Biler	10.050	0	0
Kontorinventar og møbler.....	119.805	30.000	24.970
Redskaber	365.945	275.000	153.894
Indretning af lokaler	184.729	400.000	0
Omkostninger i alt	829.632	805.000	282.037
Afskrivninger i alt	822.677	805.000	239.128

	Regnskab 2014	Regnskab 2013
10 Inventar, maskiner og IT-udstyr		
Anskaffelsessum 1. januar 2014.....	1.695.660	1.521.818
Årets afgang.....	-775.814	-33.750
Årets tilgang.....	<u>229.635</u>	<u>207.592</u>
Anskaffelsessum 31. december 2014.....	1.149.481	1.695.660
Afskrivninger 1. januar 2014.....	1.557.265	1.501.193
Årets afskrivninger via resultatopgørelse.....	131.100	78.572
Tilbageført vedr. afgang.....	<u>-775.814</u>	<u>-22.500</u>
Afskrivninger 31. december 2014.....	912.551	1.557.265
Bogført værdi 31. december 2014	236.930	138.395
11 Tilgodehavender		
Debitorer	590.567	518.044
Forudbetalinger	439.758	237.433
Tilgodehavende rykker	-3.000	-2.700
Depositum Ågade 97	0	66.294
Q8 personale	5.625	9.868
A'conto udbetalt	0	462
Nøgle depositum	270	270
DGI - AGF Tennisprojekt	160.000	180.000
DGI Nordjylland	0	192.311
Click Fee	66.667	0
Tilgodehavende moms	6.770	0
Andre tilgodehavender	<u>580</u>	<u>3.073</u>
Tilgodehavender i alt	1.267.237	1.205.055
12 Igangværende projekter		
Aktiver		
Tilgodehavender vedr. projekter	<u>1.180.160</u>	<u>1.518.160</u>
Aktiver i alt	1.180.160	1.518.160
Passiver		
Foreninger i oplevelsesøkonomien	0	139.109
Street Soccer Aarhus	244.555	529.220
Udbredelse af smag for leg	63.423	63.513
Liv for de unge i lokalområdet - Randers Komm	0	42.200
IdrætPlus 01.06.11-28.02.14	<u>11.397</u>	<u>65.635</u>
Passiver i alt	319.375	839.677
Igangværende projekter i alt	-860.785	-678.483

	Regnskab 2014	Regnskab 2013
13 Disponeret til særlige formål		
Flytning af domicil	0	400.000
Bunden egenkapital Skydning	154.266	0
Disponeret til særlige formål i alt	154.266	400.000
14 Kortfristet gæld		
Feriepenge	95.020	75.491
ATP	26.714	27.809
Feriepengeforpligtelser funktionærer	1.696.100	1.416.420
Skyldig moms	0	46.627
Kreditorer	479.504	274.006
Lån DGI Lånefond	115.000	115.000
Periodeafgrænsning	1.687.612	1.119.801
Kortfristet gæld i alt	4.099.950	3.075.154
15 Eventualforpligtelser		
DGI lånefond, kautionsforpligtelser	1.340.000	1.174.500
Eventualforpligtelser i alt	1.340.000	1.174.500