

BL – DANMARKS ALMENE BOLIGER

Årsrapport

2020

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Fem års hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	12
Noter til regnskabet.....	13
Budgetoverslag 2021.....	19
Miljøredegørelse	21

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for BL - Danmarks Almene Boliger. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i foreningens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for foreningens finansielle stilling. Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Merete Gjetting Frese
Administrationschef

Årsrapporten godkendes.
København, den 23. marts 2021

Bent Madsen
Direktør

Bestyrelsen

Palle Adamsen
Formand

Vinie Hansen
Næstformand

Camilla Hegnsborg

Allan Werge

Bjarne Larsson

Kasper Nørballe

Erling Nielsen

Jette Egebjerg

Steffen Morild

Jens Elmelund

Ole Jacobsen

Paw Nicolai Andreassen

Karsten R. Håkonsen

Ulla K. Holm

Per Nielsen

Karin Mortensen

Jan Thiesen

Jan Mortensen

Iris Gausbo

Steen Møller Andersen

Anders Lisvad

Katja Hillers

Karsten Krüger

Axel Larsen

Christian Høgsbro

Michael Demsitz

Michael Buch Barnes

Mette Tams

Allan Møller Kristensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i BL - Danmarks Almene Boliger

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for BL - Danmarks Almene Boliger for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis (side 8-18). Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at

fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

"Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betrages som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover: - Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 23. marts 2021

EY Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR. Nr. 30 70 02 28

Ole Hedemann
Statsaut. revisor
mne 14949

Jesper Jørn Pedersen
Statsaut. revisor
mne 21326

Fem års hoved- og nøgletal

5-årsoversigt	2020	2019	2018	2017	2016
<i>T.kr.</i>					
Nettoomsætning	95.743	100.049	114.528	101.260	98.497
Resultat af primær drift	10.139	-4.927	11.919	2.608	862
Ordinært resultat før skat	9.958	-4.919	11.997	2.782	1.200
Årets resultat	9.958	-4.919	11.997	2.782	1.200
Balance, ultimo					
Aktiver i alt	94.218	77.687	87.527	71.966	72.969
Egenkapital	61.045	51.087	56.074	44.076	41.295
Årets investeringer					
Ejendomme	0	0	556	0	0
Ombygninger	43	0	0	0	0
Inventar og tjenestebil	225	513	1.165	599	422
Immaterielle anlægsakt.	2.739	4.529	2.275	2.164	734
Pengestrømme					
Pengestrøm fra drift	9.259	-6.081	6.623	590	6.611
Pengestrøm til investering	9.493	12.958	-3.513	-2.764	-1.156
Pengestrøm fra finansiering	4.715	1.185	-1.971	-541	2.994
Nøgletal					
Soliditetsgrad	64,8%	65,9%	64,1%	61,3%	56,6%
Likviditetsgrad	366,2%	287,9%	265,6%	231,1%	198,3%
Gns. antal ansatte	58	61	58	61	60

Ledelsesberetning

Foreningens hovedaktiviteter

BL - Danmarks Almene Boliger er en interesse- og brancheorganisation for 487 boligorganisationer, der tilsammen råder over 568.376 almene boliger. BL har til formål at varetage Danmarks Almene Boligers interesse i den offentlige debat og i den politiske proces både i Danmark og i EU.

For at løse opgaverne som både interesse- og brancheorganisation udfører BL en række opgaver. BL yder således rådgivning til medlemsorganisationerne, sælger relevante konsulentytelser og driver kursusvirksomhed for ansatte og valgte i boligorganisationerne.

BL understøtter og udvikler arbejdet i BL's kredse, ligesom BL også driver kommunikationsvirksomhed i form af den digitale udgivelse af Boligen og Beboerbladet samt via andre tryksager, via nettet, sociale medier og andre medieplatforme. Dertil kommer, at BL også udfører forskellige kampagneaktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære driftsresultat udgør et overskud på 10.138.590 kr. før renter og skat. Heri indgår avancen ved salg af ejendommen Saralyst Allé 55. Efter renteudgifter på 180.640 kr. er der et overskud på 9.957.950 kr. før skat. Den beregnede skat er opgjort til 0 kr.

Nettoresultatet foreslås overført til egenkapitalen. Foreningens samlede egenkapital udgør herefter i alt 61.044.913 kr. og de samlede aktiver udgør 94.218.004 kr. Heraf er der en likvid beholdning på 16.569.686 kr., som udgør mellemregning med bevillingsgiverne Slots- og Kulturstyrelsen og Novo Nordisk Fonden, og dermed ikke er disponibel for BL's aktiviteter.

Årets resultat afviger fra budgettet med en positiv afvigelse på 9.891.546 kr.

Det bemærkes, at BL - Danmarks Almene Boliger udarbejder en speciel boligpolitisk beretning, og der udarbejdes endvidere en særlig organisationsstatistik.

Forventninger til fremtiden

BL's forventede indtægter og udgifter for 2021 fremgår af det i årsrapporten medtagne budget, som blev godkendt på bestyrelsemødet den 17. november 2020 med et budgetteret underskud på 5.941.673 kr.

Begivenheder indtruffet efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der væsentligt påvirker den økonomiske stilling pr. 31. december 2020 eller den forventede udvikling

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for BL - Danmarks Almene Boliger er udarbejdet i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder omfattet af lovens klasse C (mellem). Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Enhedskontingent

Kontingentet fastsættes af repræsentantskabet og er blevet reguleret efter lønudviklingen i KonjunkturStatistikken fra DA.

Kredsaktiviteter og konsulentvirksomhed

De i resultatopgørelsen anførte udgifter vedrørende kredsaktiviteter og konsulentvirksomhed inkluderer ikke andele af de samlede lønomkostninger og lokaleomkostninger. Dog vises lønomkostningen for de medgåede timer ved produktion af betalingsudgifter i et nettoresultat.

Skat af årets resultat

Boligselskabernes Landsforening beskattes efter Fondsbeskatningsloven som en arbejdsmarkeds-sammenslutning. Dette betyder, at den skattepligtige indkomst opgøres som den erhvervsmæssige indkomst, foreningens renteindtægter samt kursgevinster med fradrag af bundfradrag og konsolideringsfradrag.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

”Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris. Software måles til kostpris med fradrag for akkumulerede af- og nedskrivninger. Software afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 4 år.”

BL har sat et nyt forretningssystem i drift, der kombinerer økonomisystem, medlemssystem, web, kursusevaluering og dokumenthåndtering. Systemet afskrives med en afskrivningsperiode på 7 år.

Materielle anlægsaktiver

”Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris. Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.”

De forventede brugstider er :

Ejendomme	50 år
Dome	20 år
Forretningssystem	7 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Immaterielle anlægsaktiver	4 år
IT materiel	3 år

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der ikke forventes afhændet, værdiansættes til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris. Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser foreningens pengestrøm for året samt den likviditetsmæssige stilling ved årets udgang.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte og opgøres som nettoomsætning med fradrag af driftsudgifter og reguleret for ikke kontante

driftsposter, ændringer i arbejdskapitalen, betalte finansielle og ekstraordinære poster samt betalte selskabsskatter.

Arbejdskapitalen omfatter omsætningsaktiver ekskl. de poster, der indgår i likvider og kortfristet gæld ekskl. bankgæld, prioritetsgæld og skatter. Der indgår således ikke likvide beholdninger og evt. værdipapirer optaget under omsætningsaktiver.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra finansiering omfatter optagelse af og afdrag på prioritetsgæld og anden langfristet og kortfristet gæld, der ikke indgår under arbejdskapitalen.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansiering omfatter optagelse af og afdrag på prioritetsgæld og anden langfristet og kortfristet gæld, der ikke indgår under arbejdskapitalen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Nøgletalsdefinitioner

Solidsgrad = $\frac{\text{Egenkapital ultimo}}{\text{Passiver ultimo}} \times 100$

Likviditetsgrad = $\frac{\text{Omsætningsaktiver ultimo}}{\text{Kortfristet gæld ultimo}} \times 100$

Resultatopgørelse

Note		Regnskab 2020	Budget 2020*	T.kr. 2019
INDTÆGTER				
1	Enhedskontingent	78.434.577	78.460.500	76.153
2	Kurser og Rådgivning	10.479.201	16.199.748	16.612
3	Kredsaftdelingen	269.375	4.000.000	3.297
4	Kommunikation	0	0	1.224
5	Kursusejendom Haraldskær	0	0	28
6	Refusioner LBF/BSF	595.196	1.266.840	1.157
7	Diverse indtægter	5.964.483	6.158.057	1.580
INDTÆGTER I ALT		95.742.832	106.085.145	100.049
UDGIFTER				
8	Personaleudgifter	45.942.824	47.073.800	47.950
2	Kurser og Rådgivning	7.141.883	12.780.020	9.292
3	Kredsaftdelingen	2.615.336	8.195.880	5.058
4	Kommunikation	1.579.835	1.868.780	6.492
5	Kursusejendom Haraldskær	0	0	387
9	Andre udgifter	26.055.081	32.543.898	33.876
	Afskrivninger	2.269.283	3.556.363	1.922
UDGIFTER I ALT		85.604.243	106.018.741	104.977
Ordinært resultat før renter og skat		10.138.590	66.404	-4.927
	Renteindtægter	0	0	8
	Renterudgifter	-180.640	0	0
RENTER I ALT		-180.640	0	8
Ordinært resultat før skat		9.957.950	66.404	-4.919
	Skat af årets resultat	0	0	0
ÅRETS RESULTAT		9.957.950	66.404	-4.919

*) Anførte budgettal er i henhold til godkendt budget. Budgettal er ikke omfattet af revision.

Balance pr. 31.12.

Note		2020	T.kr. 2019
AKTIVER			
10	ANLÆGSAKTIVER		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Software	9.827.038	7.990
	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendomme	17.808.223	25.411
	Inventar og tjenestebil	814.854	948
	IT-udstyr	308.049	641
	Aktier mv.	398.416	398
ANLÆGSAKTIVER I ALT		29.156.580	35.389
OMSÆTNINGSAKTIVER			
	Tilgodehavender	4.252.504	4.957
11	Likvide beholdning	60.808.920	37.341
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		65.061.424	42.299
AKTIVER I ALT		94.218.004	77.687
PASSIVER			
12	EGENKAPITAL		
	Periodens resultat	9.957.950	-4.919
	Overført resultat	51.086.963	56.006
EGENKAPITAL I ALT		61.044.913	51.087
GÆLD			
LANGFRISTET GÆLD			
13	Prioritetsgæld	-	4.220
14	Mellemregning med bevillingsgiver	16.569.686	7.634
LANGFRISTET GÆLD I ALT		16.569.686	11.854
KORTFRISTET GÆLD			
13	Prioritetsgæld	-	27
15	Anden gæld	16.603.405	14.719
KORTFRISTET GÆLD I ALT		16.603.405	14.746
GÆLD I ALT		33.173.091	26.600
PASSIVER I ALT		94.218.004	77.687
16	Eventualforpligtelse		

Pengestrømsopgørelse

	T.kr. 2020	T.kr. 2019
Årets resultat før renter og skat	10.138	-4.927
Af- og nedskrivninger samt gevinst/tab	-3.262	1.922
ÅRETS RESULTAT FØR RENTER OG AFSKRIVNINGER	6.876	-3.005
Ændring i tilgodehavende inkl. obligationer og aktier	705	2.953
Ændring i kortfristet gæld	1.858	-6.037
ÆNDRING I ARBEJDSKAPITAL	2.562	-3.084
Resultat før renter og afskrivninger samt ændring i arbejdskapital	9.439	-6.089
Finansielle poster, netto	-180	8
PENGESTRØM FRA DRIFTEN	9.259	-6.081
Køb af anlægsaktiver	-3.007	-5.042
Salg af anlægsaktiver	12.500	18.000
PENGESTRØM TIL INVESTERING	9.493	12.958
Afdrag anden langfristet gæld (prioritet)	-4.220	-26
Fondsmidler administreret af BL	8.935	1.211
PENGESTRØM FRA FINANSIERING	4.715	1.185
ÅRETS PENGESTRØM FRA DRIFT, INVESTERING OG FINANSIERING	23.467	8.062
Likvider, primo	37.342	29.280
Likvider, ultimo	60.809	37.342

Noter til regnskabet 1-2

	Regnskab 2020	T.kr. 2019
NOTE 1 Enhedskontingent		
Kontingentet sammensætter sig på grundlag af BL's kredse på følgende måde i.h.t. medlemsstatistikken pr. 01.01.20		
Kreds	Antal boliger	%
1	68.194	12,00%
2	64.556	11,36%
3	42.709	7,51%
4	49.871	8,77%
5	49.321	8,68%
6	37.097	6,53%
7	60.521	10,65%
8	22.871	4,02%
9	97.016	17,07%
10	26.190	4,61%
11	49.701	8,74%
12	329	0,06%
	568.376	100%
	78.434.577	76.153
NOTE 2 Kurser og Rådgivning		
INDTÆGTER		
Åbne kurser	3.835.475	8.527
Rekvireret kurser og foredrag	1.076.827	2.007
Diverse indtægter	441.667	951
Konsulentbistand og projektbevillinger	4.320.830	4.334
Almennet Administrationshonorar	804.402	793
INDTÆGTER I ALT	10.479.202	16.612
UDGIFTER		
Åbne kurser	3.399.273	6.537
Almene Boligdage	1.025.461	18
Rekvireret kursus og foredrag	354.879	712
Diverse	347.934	161
Konsulentbistand og projektbevillinger	2.014.335	1.863
UDGIFTER I ALT	7.141.883	9.292
RESULTAT KURSER OG RÅDGIVNING	3.337.319	7.320
BETALINGSYDELSER:		
Indtægter	5.397.657	6.341
Udgifter	2.369.214	2.475
Lønudgifter	2.064.871	2.637
NETTOINDTÆGT	963.572	1.229

Noter til regnskabet 3-5

	Regnskab 2020	T.kr. 2019
NOTE 3 Kredsafdelingen		
INDTÆGTER		
Kreds	269.375	3.297
INDTÆGTER I ALT	269.375	3.297
UDGIFTER		
Kredsarr. deltagerbetalt	213.885	2.933
Kredsarr. kontingentbetalt	2.382.197	1.992
Kredsens rådighedsbeløb	19.255	133
UDGIFTER I ALT	2.615.336	5.058
RESULTAT KREDSAFDELINGEN	-2.345.961	-1.761
NOTE 4 Kommunikation		
INDTÆGTER		
Boligen, Annoncesalg	0	1.024
Beboerbladet, Annoncesalg	0	199
INDTÆGTER I ALT	0	1.224
UDGIFTER		
Boligen	239.044	3.309
Beboerbladet	370.899	3.146
Fælles omkostninger alle platforme	969.892	37
UDGIFTER I ALT	1.579.835	6.492
RESULTAT KOMMUNIKATION	-1.579.835	-5.269
NOTE 5 Kursusejendommen Haraldskær		
INDTÆGTER		
Variabel forpagtning	0	28
INDTÆGTER I ALT	0	28
UDGIFTER		
Ejendomsudgifter	0	354
Teknisk bistand - honorar	0	33
UDGIFTER I ALT	0	387
RESULTAT KURSUSEJENDOMMEN HARALDSKÆR	0	-359

Noter til regnskabet 6-8

	Regnskab 2020	T.kr. 2019
NOTE 6 Refusion fællesudgifter fra LBF og BSF		
INDTÆGTER		
Refusion vedr. personaleomkostninger	595.196	1.157
INDTÆGTER I ALT	595.196	1.157
NOTE 7 Diverse indtægter		
Administration af Boligselskabernes Hus	459.060	448
Gevinst salg ejendomme	5.027.431	0
Diverse indtægter	477.991	1.132
DIVERSE INDTÆGTER I ALT	5.964.483	1.580
NOTE 8 Personaleudgifter		
Lønninger mv.	34.708.262	36.769
Feriepenge reg.	2.056.839	723
Pensioner	6.016.677	6.219
Købt assistance hos LBF/BSF	1.501.403	1.372
Fratrædelsesgodtgørelse	49.741	1.225
Refusioner LBF/BSF	-1.688.484	-1.868
Andre udgifter til social sikr. + uddan.	3.298.386	3.511
PERSONALEUDGIFTER I ALT	45.942.824	47.950
Heraf løn til Direktion:		
Løn	1.686.393	1.644
Pension og lønsumsafgift	387.923	362
Skatteværdi af fri bil og telefon	104.529	102
LØN TIL DIREKTIONEN I ALT	2.178.845	2.108
Vederlag til Bestyrelsen:		
Honorar til formand og næstformand	358.764	351
Honorar til den øvrige bestyrelse	507.941	505
Tabt arbejdsfortjeneste	22.234	29
LØN TIL BESTYRELSEN I ALT	888.938	885
Foreningen har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 58 medarbejdere med følgende fordeling:		
	2020	2019
København	49	51
Århus	9	10

Noter til regnskabet 9

	Regnskab 2020	T.kr. 2019
NOTE 9 Andre omkostninger		
Kontorartikler, telefon, porto	1.167.764	1.372
Husleje, rengøring m.m.	3.423.827	3.641
IT-omkostninger	5.820.312	4.951
Revision mv.	219.174	256
Drift af tjenestebil	232.096	193
Tab på debitorer	0	0
Diverse udgifter	1.685.564	2.709
DIVERSE ADMINISTRATIONSUDGIFTER I ALT	12.548.737	13.122
Repræsentantskab	40.146	742
Forretningsudvalg og bestyrelse	1.081.492	1.108
Anden mødevirksomhed og rejser	613.046	686
Div. udvalgsmøder	50.000	3
Arbejdsgiverorganisation	42.988	-633
Internationalt samarbejde	521.717	377
Repræsentation	18.478	39
DIV. MØDE- OG REJSEOMK. OG REPRÆSENTATION I ALT	2.367.867	2.320
Kampagne	255.887	5.125
Publikationer, pjecer mv.	307.704	102
Hjemmesider, medieovervågn. mv.	762.285	1.524
Konsulentbistand og projektarbejde	3.014.519	7.357
Kontingenter o. lign.	1.022.551	943
Dansk Erhverv	5.775.532	3.384
DIVERSE EKSTERNE YDELSER MV. I ALT	11.138.477	18.434
ANDRE OMKOSTNINGER I ALT	26.055.081	33.876

Noter til regnskabet 10

	Ejendomme	Inventar & tjenestebil	IT-udstyr	Software	Aktier mv.	I alt
NOTE 10 Anlægsaktiver						
Anskaffelsessum pr. 01.01.	32.081.153	2.124.681	1.902.792	10.150.134	398.416	46.657.176
Årets tilgang	42.941	224.612	69.598	2.669.448	0	3.006.599
Årets afgang	7.547.170	615.395		1.654.170	0	9.816.734
Anskaffelsessum pr. 31.12.	24.576.925	1.733.898	1.972.390	11.165.413	398.416	39.847.041
Opskrivninger pr. 01.01.	0	0	0	0	0	0
Årets tilgang	0	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger pr. 31.12.	0	0	0	0	0	0
Akk. afskrivninger pr. 01.01.	6.597.214	1.249.003	1.262.276	2.160.113	0	11.268.606
Årets afskrivninger	757.728	277.059	402.065	832.431	0	2.269.283
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Afskrivn., afhændede aktiver	586.240	607.018	0	1.654.170	0	2.847.428
Akk. afskrivninger pr. 31.12.	6.768.702	919.044	1.664.341	1.338.374	0	10.690.461
I ALT PR. 31.12.20	17.808.223	814.854	308.049	9.827.039	398.416	29.156.580
Offentlig ejendomsvurdering						
Dome	6.150.000					
Studivestvej 50	35.600.000					
I ALT	41.750.000					
Specifikation af aktier mv.				2020	2019	
Arbejdernes Landsbank A/S				50.000	50.000	
A/S Bolind -Handel				312.000	312.000	
AKF Holding A/S				36.416	36.416	
AKTIER MV. I ALT				398.416	398.416	

Noter til regnskabet 11-16

	Regnskab 2020	T.kr. 2019
--	---------------	------------

NOTE 11 Likvide beholdning

Af de samlede likvide beholdninger på 60.808.919 kr. kan der ikke disponeres over 16.569.686 kr., som vedr. fondsmidler fra Novo Nordisk Fonden og Slots- og Kulturstyrelsen. Jf. også note 14.

NOTE 12 Egenkapital

Overført resultat mv. primo	51.086.963	56.006
Årets resultat	9.957.950	-4.919
	61.044.913	51.087
Opskrivninghenlæggelser aktier 1/1	0	68
Opskrivninghenlæggelser aktier 31/12	0	0
EGENKAPITAL PR. 31.12	61.044.913	51.087

NOTE 13 Prioritetsgæld

Forfald 0-1 år	0	27
Forfald 2-5 år	0	158
Forfald over 5 år	0	4.062
PRIORITETSGÆLD I ALT	0	4.247

NOTE 14 Mellemlægning bevillingsgiver

ESL Uddannelsesfond	0	4.374
HK Uddannelsesfond	0	3.260
Pulje fra Slots- og Kulturstyrelsen	15.000.000	0
Novo Nordisk bevilling	1.569.686	0
BEVILLINGSGIVER I ALT	16.569.686	7.634

NOTE 15 Anden gæld

Skat, feriepenge, pension, ATP, fratrædelse og seniordage	9.029.796	7.960
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.865.975	3.370
Moms og øvrige offentlig afgifter	319.908	347
Anden gæld	3.387.726	3.042
ANDEN GÆLD I ALT	16.603.405	14.719

NOTE 16 Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse på Direktørs bil udgør 266.744 kr.

Resultatopgørelse 2020/ Budget 2021

	Regnskab 2020	Budget 2020	Afvigelse	Budget 2021
--	---------------	-------------	-----------	-------------

INDTÆGTER

Enhedskontingent	78.434.577	78.460.500	-25.923	80.457.800
Kurser og Rådgivning	10.479.201	16.199.748	-5.720.547	12.232.500
Kredsafdelingen	269.375	4.000.000	-3.730.625	4.000.000
Refusioner LBF/BSF	595.196	1.266.840	-671.644	1.013.600
Diverse indtægter	5.964.483	6.158.057	-193.574	931.600
INDTÆGTER I ALT	95.742.832	106.085.145	-10.342.313	98.635.500

UDGIFTER

Personaleudgifter	45.942.824	47.073.800	-1.130.976	47.642.775
Kurser og Rådgivning	7.141.883	12.780.020	-5.638.137	8.710.000
Kredsafdelingen	2.615.336	8.195.880	-5.580.544	7.896.100
Kommunikation	1.579.835	1.868.780	-288.945	2.000.000
Andre udgifter	26.055.081	32.543.898	-6.488.817	34.025.626
Afskrivninger	2.269.283	3.556.363	-1.287.080	4.102.672
	85.604.243	106.018.741	-20.414.499	104.377.173

Ordinært resultat før renter og skat	10.138.590	66.404	10.072.186	-5.741.673
Renter mv. i alt	-180.640	-	-180.640	-200.000
Ordinært resultat før skat	9.957.950	66.404	9.891.546	-5.941.673
Skat af årets resultat	-	-	-	-
	9.957.950	66.404	9.891.546	-5.941.673

Resultatopgørelse 2020/ Budget 2021

	Regnskab 2020	Budget 2020	Afvigelse	Budget 2021
KURSER OG RÅDGIVNING				
INDTÆGTER				
Åbne kurser	3.835.475	8.466.000	-4.630.525	6.500.000
Rekvireret kurser og foredrag	1.076.827	1.020.000	56.827	1.000.000
Diverse indtægter	441.667	600.000	-158.333	300.000
Konsulentbistand og projektbevillinger	4.320.830	2.805.500	1.515.330	3.608.500
Almene Boligdage	-	2.500.000	-2.500.000	-
Almennet Administrationshonorar	804.402	808.248	-3.846	824.000
INDTÆGTER I ALT	10.479.202	16.199.748	-5.720.546	12.232.500
UDGIFTER				
Åbne kurser	3.399.273	6.452.120	-3.052.847	5.405.000
Almene Boligdage	1.025.461	3.700.000	-2.674.539	-
Rekvireret kursus	354.879	351.900	2.979	464.000
Konsulentbistand og projektbevillinger	2.014.335	2.129.100	-114.765	2.644.000
Diverse udgifter	347.934	146.900	201.034	197.000
UDGIFTER I ALT	7.141.883	12.780.020	-5.638.137	8.710.000
RESULTAT KURSER OG RÅDGIVNING	3.337.319	3.419.728	-82.409	3.522.500
BETALINGSYDELSER:				
Indtægter	5.397.657	3.825.500	1.572.157	4.608.500
Udgifter	2.369.214	2.481.000	-111.786	2.483.000
Lønudgifter	2.064.871	1.150.000	914.871	1.150.000
NETTOINDTÆGT	963.572	194.500	769.072	975.500
KREDSAFDELINGEN				
INDTÆGTER				
Kreds	269.375	4.000.000	-3.730.625	4.000.000
INDTÆGTER I ALT	269.375	4.000.000	-3.730.625	4.000.000
UDGIFTER				
Kredsarr. deltagerbetalt	213.885	4.000.000	-3.786.115	4.000.000
Kredsarr. kontingentbetalt	2.382.196	3.620.880	-1.238.684	3.318.700
Kredsens rådighedsbeløb	19.255	575.000	-555.745	577.400
UDGIFTER I ALT	2.615.336	8.195.880	-5.580.544	7.896.100
RESULTAT KREDS	-2.345.961	-4.195.880	1.849.919	-3.896.100

Miljøredegørelse

Al miljøpåvirkende forbrug fra el, vand og varme til forbrug af papir, tryksager og kontorartikler overvejes nøje, og søges begrænset mest muligt i form af forskellige tiltag.

Rengøring udføres som miljørengøring med tanke på indeklima, forbrug af rengøringsmidler og vand. Der anvendes LED pærer til stort set al belysning, og i mange fælleslokaler er der etableret automatisk styring af tænd/sluk.

Ved nyinvesteringer i pc-arbejdspladser, kopimaskiner og printere lægges der stor vægt på energiforbrug.

Ved affaldshåndtering foretages der sortering, så mest muligt af affaldet kan genanvendes, så miljøet

belastes mindst muligt. Bortskaffelse af kasseret elektronik sker efter kommunale anvisninger til en autoriseret og miljøgodkendt virksomhed.

For de seneste 3 kalenderår er der registreret følgende forbrug vedr. varme, el og vand:

	2020	2019	2018
Varme m ³	821	930	936
El kWh	174.525	176.590	175.100
Vand m ³	906	1.006	936

Energiforbruget følges løbende med henblik på at kunne gribe korrigerende ind.



