

DANSKE DØVES LANDSFORBUND

CVR nr. 13 09 31 13

Årsrapport 2013

(79. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på landsforbundets landsmøde

Nyborg, den / 2014

dirigent

RSM plus

Ledelsespåtegning

Hovedbestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Danske Døves Landsforbund.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og efter bekendtgørelsen nr. 953 af 27. november 2003 om regnskaber for modtagelse af tilskud fra Socialministeriets pulje efter lov om visse spil, lotterier og væddemål.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af landsforbundets aktiver og passiver, finansielle stilling og pengestrømme samt resultatet.

Det er endvidere vor opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til landsmødets godkendelse.

København, den 9. maj 2014

Kasper Bergmann
sekretariatschef

Hovedbestyrelsen

Janne Boye Niemelä
formand

Helena Christina Gade
næstformand

Brit Holm Andersen

Kenneth Andersen

Mette Bertelsen

Christian Høybye

Jette Zehntner

Ole Rønne-Christensen

Outi Toura-Jensen

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Danske Døves Landsforbund

Påtegning af årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Danske Døves Landsforbund for perioden 1. januar til 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven og den på side 10 anførte regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og den på side 10 anførte regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 953 af 27. november 2003.

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, god offentlig revisionsskik jf. Socialministeriets instruks for revision af modtagere af tilskud - Bekendtgørelse nr. 953 af 27. november 2003. 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 Landsforbundets 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 Landsforbundets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 953 af 27. november 2003.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Landsforbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2013 samt af resultatet af Landsforbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og den på side 10 beskrevne regnskabspraksis. 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 Bekendtgørelse nr. 953 af 27. november 2003.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, den 9. maj 2014

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Kim Larsen

Statsautoriseret revisor

RSM plus

Oplysninger om landsforbundet

Landsforbundets navn

Danske Døves Landsforbund
Snaregade 12
1205 København K

Tlf.nr.: 35 24 09 10
www.deaf.dk

CVR-nr. 13 09 31 13
Kommune: København

Formål

Landsforbundets formål er at fremme tegnsprogsbrugeres (døve og andre hørehandicappede) interesser på ethvert område, før, i og efter skolealderen, på uddannelsesområdet, erhvervsmæssigt, socialt og kulturelt.

Bestyrelse

Janne Boye Niemelä (formand)
Helena Christina Gade (næstformand)
Brit Holm Andersen
Kenneth Andersen
Mette Bertelsen
Christian Høybye
Jette Zehntner
Ole Rønne-Christensen
Outi Toura-Jensen

Revision

RSM plus P/S
statsautoriserede revisorer
Kalvebod Brygge 45
1560 København V

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank
Torvet 1
6950 Ringkjøbing

RSM plus

Ledelsesberetning

1. Danske Døves Landsforbunds hovedaktiviteter

2013 var et meget aktivt år for Danske Døves Landsforbund, hvor vi havde gang i mange af de opgaver, der er beskrevet i arbejdsprogrammet. Tolkeområdet fyldte i lighed med tidligere år en del. Vores døve tegnsprogstolkeprojekt kom godt i gang og gennemførte en del aktiviteter med at uddanne et korps af døve tegnsprogstolke, og de kom ud i marken for at omforme teori til praksis sammen med hørende tolke. Der er en stigende efterspørgsel efter døve tolke, hvilket vi glæder os over, da dette bekræfter, at der er behov for et samarbejde mellem døve og hørende tolke til at løse opgaverne optimalt for alle i tolkesituationen.

Arbejdet for anerkendelsen af Dansk Tegnsprog kulminerede i 2013 med fremsættelsen af L61 i Folketinget. Lovforslaget omhandler etablering af et tegnsprogsnævn/råd under Dansk Sprognævn, hvorved dansk tegnsprog vil blive ligestillet med dansk. Der er et flertal udenom regeringen for L61, men vi arbejder dog fortsat på at sikre Kulturministeriets opbakning, således at anerkendelsen bliver vedtaget af alle Folketingets partier, som har udtrykt støtte til lovforslaget ved førstebehandlingen. Det er således kun tekniske detaljer, som skiller parterne.

Arbejdsprogrammet udstikker nogle pejlemærker for DDL's politiske arbejde på andre områder. Der henvises til årsberetningen for flere detaljer for det politiske arbejde, DDL har udført i løbet af 2013.

DDL gennemførte i samarbejde med Fyns Døveforening Døves Kulturdage i Odense, som løb af stablen i dagene 26. – 28. september. Det var tre inspirerende dage med mange spændende arrangementer for enhver smag. DDL takker de mange frivillige, som bidrog til at gøre kulturdagene til en succes.

DDL varetog også i 2013 et stort antal projekter og afsluttede et par projekter:

- Ældrevejlederprojektet, afsluttes i 2018
- Forældrevejledningsprojektet, afsluttet i 2013, er blevet forankret hos CFD
- Arbejdsmarkedskampagnen, afsluttet i 2013, ingen forlængelse er planlagt
- Ghana-projektet, afsluttes primo 2014, ansøgning om forlængelse er afsendt
- Grønlanderprojektet, startede i 2013, afsluttes i 2016
- Døve tegnsprogstolkeprojektet, afsluttes i 2015, en forlængelse er planlagt

DDL havde i året en fundraiser ansat til at skaffe midler til DDL og skrive projekter. Følgende projekter er planlagt i den kommende tid:

- Psykiatriundersøgelse, midlerne er skaffet, startes i 2014
- Informationsprojekt om psykiske lidelser, ansøgninger er sendt ud
- Netværksprojekt for psykiatriske og psykologiske patienter, der er skaffet midler til et pilot-projekt, som startes i 2015
- Besøgsvennetjenesten, der er skaffet midler til at genoptage arbejdet i 2014
- Nordisk workshop om FN's handicapkonvention, midler er skaffet til workshoppen - marts 2014
- Forlængelse af døve tegnsprogstolkeprojektet, der arbejdes p.t. på en ansøgning til EU
- Etablering af Deaf Studies i Danmark, der arbejdes p.t. på en ansøgning
- Et nyt projekt i Vestafrika i samarbejde med WCARS og GNAD, ansøgning skal skrives i 2014
- Informationsmateriale ifm. Europaparlamentsvalget maj 2014, midlerne er skaffet
- Lederudvekslingsprogram med det finske døveforbund og DDU - juni 2014, midlerne er skaffet
- Oversættelse af tekst til tegnsprog, der arbejdes p.t. på en ansøgning til satspuljemidlerne
- Varetølse af formandskabet for DNR 2014-2018, ansøgning er sendt afsted

Arbejdet med DDL's nye struktur er forløbet planmæssigt i løbet af året, der har været afholdt medlemsmøder i døve- og tegnsprogsforeningerne. Feedback fra medlemmerne og foreningerne er blevet indarbejdet i det forslag, som hovedbestyrelsen fremlægger på landsmødet. DDL takker strukturudvalget for det store arbejde og medlemmerne samt foreningerne for den aktive deltagelse i debatterne.

RSM plus

Ledelsesberetning

På grund af det store underskud, er arbejdet med at gennemføre besparelser og de heraf afledte organisatoriske forandringer på sekretariatet igangsat.

2. Nøgletal og økonomi

2.1. Årets resultat

Som det fremgår af resultatopgørelsen, udviser regnskabet for 2013 et underskud på 1.426.174 kr., hvilket er yderst utilfredsstillende, da der var budgetteret med et underskud på 595.000 kr. Selvom vi havde anlagt et forsigtigt skøn over indtægterne i budgettet, blev resultatet væsentligt mindre end forventet, primært på grund af det svigtede annoncesalg til Døvebladet. Samarbejdet med annoncesælgeren blev afbrudt i juni 2013 på grund af misligholdelse af kontrakten fra sælgerens side. Da det tager tid for den nye annoncesælger at opbygge et kundegrundlag, blev annonceindtægterne 923.000 kr. lavere end budgettet. Provisionen til annoncesælgeren er tilsvarende faldet proportionelt med det reducerede annoncesalg.

Tilskuddet fra Danske Spil blev 150.000 kr. mindre end budgetteret, dette skyldes i væsentligt omfang, at udviklingen i de indberettede nøgletal fra DDL og foreningerne har været og stadig er for nedadgående. De vigtigste nøgletal er de samlede udgifter og kontingentindtægter. DDL og foreningernes udgifter har været faldende, blandt andet på grund af afsluttede projekter og afhændede aktiviteter. DDL er meget opmærksom på at forbedre nøgletallene for at vende udviklingen.

Hovedbestyrelsen besluttede, som udmeldt i ledelsesberetningen 2012, at ansætte en fundraiser for at arbejde målrettet med at skaffe DDL flere projekter og ikke-øremærkede tilskud til driften. Lønudgiften til vedkommende var ikke med i det oprindelige budget, hvilket også forklarer en del af afvigelsen. Denne investering har vist sig at være en god beslutning. Ved årets afslutning havde fundraiseren skaffet 1,6 mio. kr. til DDL, primært øremærkede midler til forskellige projekter, da hovedparten af projekterne startes i 2014, kan man ikke rigtigt se effekten af arbejdet i regnskabet for 2013.

Der tilgik ingen arv til DDL i 2013, hvilket der heller ikke var budgetteret med. Sammenligner vi med nogle andre handicaporganisationer, får DDL væsentligt mindre i arv.

De samlede kontingenter for aktive medlemmer ligger på 614.900 kr. – ca. 20.000 kr. mindre end i 2012.

Den samlede omsætning faldt fra 15,2 mio. kr. til 13,0 mio. kr. Dette skyldes primært afslutningen af forældrevejledningsprojektet, som blev afsluttet maj 2013, hvilket påvirkede omsætningen negativt med 1,6 mio. kr. Aktiviteterne i arbejdsmarkedskampagnen blev nedtrappet og afsluttet ultimo 2013 medførende et fald i omsætningen på 609.000 kr. Omsætningen i døve tegnsprogstolkeprojektet steg fra 141.000 til 759.000 kr. Ældrevejledningsprojektet steg lidt, fra 1,022 mio. kr. til 1,151 mio. kr. Dette kunne dog ikke ændre det store billede, at projekternes samlede omsætning faldt fra 4,863 mio. kr. til 3,431 mio. kr.

Overskuddet fra landsforbundets fundraising-aktiviteter er igen i 2013 faldet sammenlignet med resultatet fra året før – og er også mindre end i budgettet. Overskuddet på indsamlinger, bogsalg og Døves Jul var således sammenlagt kun 57.921 kr. mod de budgetterede 325.000 kr. Hovedårsagen var, at forårsindsamlingen var en stor skuffelse, vi fik 120.000 kr. mindre end normalt. Det er derfor ekstra glædeligt, at juleindsamlingen gav gode resultater og indsamlede ca. 10.000 kr. mere end normalt. Indtægterne fra bogsalget faldt yderligere fra det lave niveau året før, lagret af det røde tegnordbog er også ved at være tømt. I og med der er to bogudgivelser på vej i 2014, kan der komme en lille bedring i tallene næste år, men bogsalget har aldrig været en stor indtægtskilde for DDL.

RSM plus

Ledelsesberetning

Indtægterne fra værdipapirerne lå 46.000 kr. over budgettet, de var også en forbedring på 6.000 kr. fra 2012. Da DDL's likviditet er presset som følge af underskuddet, kan det blive nødvendigt at sælge nogle papirer, som selvsagt vil påvirke størrelsen på finansielle indtægter gennem mistede muligheder for afkast samt realiserede kursgevinster/-tab.

2.2. Forventninger til 2014

Der er sædvanen tro anlagt et forsigtigt skøn over indtægterne i 2014, herunder især DDL's andel af tipsmidlerne fra Danske Spil. Der er budgetteret med et underskud på 799.000 kr., hvoraf flytteomkostningerne andrager 250.000 kr. Budgettet er også præget af, at 2014 er et landsmødeår. Der er som sædvanligt ikke regnet med indtægter fra arv eller andre donationer.

Sekretariatet og hovedbestyrelsen har iværksat besparelser og effektiviseringer for i alt 2,171 mio. kr., hvor vi blandt andet desværre har måttet nedlægge to stillinger på sekretariatet og besluttet at flytte til mindre og billigere lokaler. Nogle af tiltagene får fuld effekt i 2014, andre mærker vi først fuldt ud i 2015, blandt andet på grund af opsigelsesvarsler. Effekten i 2014 er beregnet til at være på 1,384 mio. kr. og i 2015 er den på 787.000 kr.

Vi arbejder fortsat ihærdigt på at forbedre resultatet gennem effektiviseringer og fundraising til nye projekter, hvorved vi får tilskud til driften og lønningerne. Det er en delikat balancegang mellem at fokusere på projekter og på interessepolitik samt service til medlemmerne og foreningerne.

2.3. Væsentlige tilskudsgivere

DDL's virksomhed er i høj grad baseret på tilskud fra ikke alene offentlige midler, men også de mange fonde og privatpersoner, der har støttet landsforbundets arbejde i det forløbne år. Idet der rettes en varm tak for de mange tilskud og bidrag, bringes her en oversigt over modtagne beløb over 10.000 kr. i 2013:

Offentlige tilskud:

| | |
|--|-----------|
| Social- og Integrationsministeriet, tips- & lottotilskud | 3.003.485 |
| Satspulje, ældrevejledningen | 1.100.000 |
| Handicappuljen, Social- og Integrationsministeriet | 202.182 |
| Døve tegnsprogstolke, Social- og Integrationsministeriet | 737.275 |
| Grønlandsprojektet, Social- og Integrationsministeriet | 130.000 |
| Ældrevejledningen, kommuner | 88.800 |
| Arbejdsmarkedsstyrelsen | 224.606 |
| Kunststyrelsen, kulturelle aktiviteter | 201.000 |
| Undervisningsministeriet, paragraf 44,1 | 30.780 |
| Danske Handicaporganisationer, Ghanaprojektet | 139.901 |

RSM plus

Ledelsesberetning

Private, fonde og legater:

| | |
|--|-----------|
| Døvefonden | 692.000 |
| Varelotteriet | 120.000 |
| Hendrups Fond, støtte til forskellige personer, bla. deltagelse i konferencer o.l. | 79.000 |
| Danske Døves Landsforbunds Støttefond | 50.000 |
| Foundation Juchum, støtte til enkelte medlemmer | 250.000 |
| Arvid Nilssons Fond, støtte til enkelte medlemmer | 1.250.000 |
| Private tilskud, enkelte personer | 51.485 |
| Indsamlinger, forårs- & julesindsamlingerne | 224.169 |
| Lemvigh Müllers Fond | 20.000 |
| Oticon Fonden | 20.000 |
| Spies Fonden | 10.000 |

2.4. Fem års hoved- og nøgletal

(1.000 kr.)

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Omsætning | 13.593 | 14.644 | 15.719 | 15.220 | 13.017 |
| Årets resultat | -2.308 | -418 | 87 | 200 | -1.426 |
| Balancesum | 14.038 | 11.643 | 11.930 | 12.333 | 10.148 |
| Egenkapital | 7.671 | 7.254 | 7.341 | 7.541 | 6.115 |
| Medlemstal 31/12 | 2.257 | 2.268 | 2.282 | 2.537 | 2.446 |

2.5. Resurseanvendelse og personaleforhold

På sekretariatet var vi i 2013 i alt 22 medarbejdere, der omregnet udgjorde 14,12 årsværk. Hertil kommer uddannelsesvejlederen, der har været udlånt af CFD en dag om ugen siden oktober 2011.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danske Døves Landsforbund for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de afvigelser, der følger af landsforbundets særlige forhold samt efter bekendtgørelsen nr. 953 af 27. november 2003 om regnskaber for modtagelse af tilskud fra Socialministeriets pulje efter lov om visse spil, lotterier og væddemål

Landsforbundet har valgt at følge reglerne for regnskabsklasse B om ledelsesberetning og reglerne for regnskabsklasse C om pengestrømsopgørelse.

Landsforbundet er en interesseorganisation, der efter sine vedtægter er en almenevelgørende eller på anden måde almennyttig forening. Ved eventuel opløsning kan formuen ikke uddeles til medlemmerne. Landsforbundet er derfor efter skattekontrollovens bestemmelser fritaget for indsendelse af selvangivelse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes indtægter ved salg af forlagsartikler, annoncer m.v. på faktureringsstidspunktet, dog under hensyntagen til Døvebladets udsendelsesmåned. Nettoomsætningen udgør de fakturerede beløb ekskl. merværdiafgift.

Arv indregnes på det tidspunkt, hvor arven indbetales til DDL.

Tilskud til øremærkede formål er indtægtsført i det omfang, der er sket forbrug af midlerne i årets løb. Ikke anvendte tilskud er opført som gæld i balancen.

Administrationsvederlag for administration af særlige projekter m.v., hvortil er ydet øremærkede tilskud, er indtægtsført i resultatopgørelsen, mens egen lønandel er en fordeling af de samlede personaleomkostninger.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Huslejedepositum er opført til kostpris.

Værdipapirer måles til kostpris.

Varebeholdning

Forlagsartikler til salg er opført til kostpris. Langsomt omsættelige artikler måles til værdien kr. 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til nominal værdi reduceret med forventede tab herpå.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser er optaget til amortiseret kostpris, som svarer til den nominelle værdi.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser foreningens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet og investeringsaktivitet samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med materielle og finansielle anlægsaktiver.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

RSM plus

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|--|------|--------------------------|-----------------------|
| Kontingenter | | 693.500 | 753.850 |
| Tilskud fra staten, fonde m.fl. | 1 | 9.522.697 | 10.558.031 |
| Omsætning Døvebladet, forlag m.v. | | 807.936 | 1.636.995 |
| Indsamlinger | | 224.169 | 319.751 |
| Deltagerbetalinger ved konferencer m.v. | | 328.338 | 201.484 |
| Andre driftsindtægter | | <u>1.440.175</u> | <u>1.749.558</u> |
| | | 13.016.815 | 15.219.669 |
| Produktions- og projektomkostninger | | | |
| Produktionsomkostninger Døvebladet, forlag m.v. | | -1.620.862 | -2.093.906 |
| Indsamlinger | | -178.973 | -122.274 |
| Kulturelle arrangementer | | -231.734 | -280.097 |
| Tilskud til foreningerne og andre organisationer | | -2.567.166 | -1.333.262 |
| Information og PR-virksomhed | | -573.591 | -678.138 |
| Kurser, symposier og seminarer | | -393.020 | -595.489 |
| Uddannelses-, arbejdsmarkeds- og tegnsprogsprojekter | | -3.067.988 | -4.549.550 |
| Internationalt arbejde (Ulandsprojekter) | | <u>-269.788</u> | <u>-91.533</u> |
| Dækningsbidrag (bruttoresultat) | | 4.113.693 | 5.475.420 |
| Kapacitetsomkostninger | | | |
| Møde- og repræsentationsomkostninger | | -124.223 | -123.478 |
| Lokale- og ejendomsomkostninger | | -993.384 | -996.733 |
| Lønninger | 2 | -4.136.883 | -3.717.039 |
| Administrationsomkostninger | | <u>-631.332</u> | <u>-778.181</u> |
| Resultat før renter m.v. | | -1.772.129 | -140.011 |
| Finansielle indtægter | | <u>345.955</u> | <u>339.986</u> |
| Årets resultat | | <u>-1.426.174</u> | <u>199.975</u> |
| Overført til egenkapitalen | | <u>-1.426.174</u> | |
| | | <u>-1.426.174</u> | |

RSM plus

Balance pr. 31. december 2013

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
| AKTIVER | | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Huslejedepositum | | 363.031 | 353.124 |
| Værdipapirer | 3 | <u>6.343.518</u> | <u>6.445.606</u> |
| | | <u>6.706.549</u> | <u>6.798.730</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>6.706.549</u> | <u>6.798.730</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Forlagsbeholdninger | | <u>28.208</u> | <u>28.230</u> |
| | | <u>28.208</u> | <u>28.230</u> |
| Tilgodehavender | | | |
| Debitorer ved salg og tjenesteydelser | | 512.268 | 531.843 |
| Andre tilgodehavender | | 534.820 | 309.742 |
| Forudbetalte omkostninger | | <u>59.877</u> | <u>15.896</u> |
| | | <u>1.106.965</u> | <u>857.481</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>2.306.428</u> | <u>4.648.983</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>3.441.601</u> | <u>5.534.694</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u><u>10.148.150</u></u> | <u><u>12.333.424</u></u> |

RSM plus

Balance pr. 31. december 2013

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| PASSIVER | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Saldo primo | | 7.541.007 | 7.341.032 |
| Årets resultat | | <u>-1.426.174</u> | <u>199.975</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>6.114.833</u> | <u>7.541.007</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | | |
| Hensættelser | 4 | <u>991.075</u> | <u>1.008.469</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>991.075</u> | <u>1.008.469</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Ikke anvendte tilskud | 5 | 1.640.441 | 2.114.536 |
| Feriepengeforpligtelser, funktionærer | | 1.027.741 | 1.164.734 |
| Kreditorer | | 324.515 | 434.041 |
| Anden gæld | | <u>49.545</u> | <u>70.637</u> |
| | | <u>3.042.242</u> | <u>3.783.948</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>10.148.150</u> | <u>12.333.424</u> |

RSM plus

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2013

| | Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| Pengestrømme fra driftsaktiviteten | | | |
| Årets resultat | | -1.426.174 | 199.975 |
| Reguleringer | 6 | -363.349 | -357.069 |
| Ændring i driftskapital | 7 | <u>-991.168</u> | <u>407.270</u> |
| Pengestrømme fra resultat før renter m.v. | | -2.780.691 | 250.176 |
| Finansielle indtægter | | <u>345.955</u> | <u>339.986</u> |
| | | <u>-2.434.736</u> | <u>590.162</u> |
| Pengestrømme fra investeringsaktiviteten | | | |
| Ændring af huslejedeposita | | -9.907 | -8.118 |
| Køb af værdipapirer | | 0 | 0 |
| Salg af værdipapirer | | <u>102.088</u> | <u>444.644</u> |
| | | <u>92.181</u> | <u>436.526</u> |
| Ændring i likviditet | | -2.342.555 | 1.026.688 |
| Likviditet pr. 1/1 2013 | | <u>4.648.983</u> | <u>3.622.295</u> |
| Likviditet pr. 31/12 2013 | | <u>2.306.428</u> | <u>4.648.983</u> |

RSM plus

Noter

| | 2013 | 2012 | | |
|--|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | kr. | kr. | | |
| Note 1 Tilskud fra staten, fonde m.fl. | | | | |
| Døvefonden | 600.000 | 600.000 | | |
| Private tilskud, arvebeløb m.v. | 2.305.489 | 1.135.208 | | |
| Offentlige tilskud (ministerier m.fl.) | 3.613.723 | 4.923.298 | | |
| Tips- og lottomidler via Danske Handicaporganisationer | 3.003.485 | 3.899.525 | | |
| | <u>9.522.697</u> | <u>10.558.031</u> | | |
| Note 2 Lønninger | | | | |
| Lønninger og gager | -3.701.290 | -3.621.759 | | |
| Ændring i beregnet feriepengeforpligtelse | -186.022 | -107.836 | | |
| Pensionsbidrag | -147.967 | -123.160 | | |
| ATP og andre sociale omkostninger | -173.834 | -166.932 | | |
| Flexjobordningen | -48.796 | -46.967 | | |
| Personaleuddannelse | -39.094 | -23.440 | | |
| Andre personaleomkostninger | -106.924 | -98.987 | | |
| | -4.403.927 | -4.189.081 | | |
| Lønrefusioner | 267.044 | 472.042 | | |
| | <u>-4.136.883</u> | <u>-3.717.039</u> | | |
| Note 3 Værdipapirer | | | | |
| Anskaffelsessum primo | 6.445.606 | 6.890.250 | | |
| Årets tilgang | 0 | 0 | | |
| Årets afgang | -102.088 | -444.644 | | |
| | <u>6.343.518</u> | <u>6.445.606</u> | | |
| Værdipapirer fordeler sig således: | | | | |
| | Nom. / stk. pr. 31/12 2013 | Kursværdi pr. 31/12 2013 | Kostpris pr. 31/12 2013 | Kostpris pr. 31/12 2012 |
| Obligationer | 472.782 | 207.397 | 468.325 | 570.413 |
| Investeringsforeninger | 94.626 | 5.875.887 | 5.276.648 | 5.276.648 |
| Aktier | 13.138 | 1.013.148 | 598.545 | 598.545 |
| | | <u>7.096.432</u> | <u>6.343.518</u> | <u>6.445.606</u> |

RSM plus

Noter

| | 2013 | 2012 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| Note 4 Hensættelser | | |
| Projekter for Døve i Nordjylland | | |
| Saldo primo | 1.008.469 | 1.025.552 |
| Årets rentetilskrivning | 12.606 | 12.819 |
| Årets forbrug | <u>-30.000</u> | <u>-29.902</u> |
| | <u>991.075</u> | <u>1.008.469</u> |
| Note 5 Ikke anvendte tilskud | | |
| Kunststyrelsen | 50.000 | 30.734 |
| Kunstabogen | 60.000 | 0 |
| Handicappuljen, Socialministeriet | 49.897 | 28.347 |
| Arbejdsmarkedskampagne | 0 | 249.965 |
| Faglig Konference, Frantz Hoffmanns Mindelegat | 100.000 | 100.000 |
| Ældrevejledningsprojekt - Socialministeriet | 250.988 | 296.551 |
| Ældrevejledningsprojekt - Kommuner | 223.406 | 231.800 |
| Forældrevejledningen | 0 | 544.516 |
| Hendrups Fond | 121.000 | 85.000 |
| Døvefonden | 13.000 | 0 |
| Schioldanns Fond, kursus | 0 | 105.000 |
| Jochum Foundation | 0 | 250.000 |
| Døvetolke | 142.267 | 164.378 |
| Teater | 10.339 | 2.445 |
| Informationsfolder | 0 | 25.000 |
| Grønlandsprojektet | 44.169 | 0 |
| Forældrevejledninger, kurser | 33.375 | 0 |
| Besøgstjenesten | 50.000 | 0 |
| Psykisk sygdom | 460.000 | 0 |
| WCAR | 32.000 | 0 |
| Øvrige ikke anvendte tilskud | <u>0</u> | <u>800</u> |
| | <u>1.640.441</u> | <u>2.114.536</u> |
| Note 6 Reguleringer | | |
| Finansielle poster | -345.955 | -339.986 |
| Henlagt vedr. Nordjylland | <u>-17.394</u> | <u>-17.083</u> |
| | <u>-363.349</u> | <u>-357.069</u> |

RSM plus

Noter

Note 7 Ændring i driftskapital

| | | |
|----------------------------|------------------------|-----------------------|
| Ændring i tilgodehavender | -249.484 | 178.079 |
| Ændring i varebeholdninger | 22 | 8.838 |
| Ændring i kortfristet gæld | <u>-741.706</u> | <u>220.353</u> |
| | <u>-991.168</u> | <u>407.270</u> |