



FRILUFTSRÅDET

Årsrapport for
1. januar – 31. december 2018

ORGANISATIONSOPLYSNINGER

Organisation: Friluftsrådet
Scandiagade 13
2450 København SV

Telefon: 33 79 00 79
Hjemmeside: www.friluftsradet.dk
E-mail: fr@friluftsradet.dk
CVR-nr.: 56 23 07 18
Stiftet: 27. november 1942
Hjemsted: København

Bestyrelse: Lars Mortensen (formand)
Torben Kaas (næstformand)
Helle Stuart (næstformand)
Flemming Torp
Thomas Bach
Helge Søggaard Jensen
Flemming Larsen
Leif Nielsen
Mogens Kirkeby
Kirsten Skovsby
Søren Peter Eriksen

Direktion: Jan Ejlsted

Revision: Buus Jensen I/S
Statsautoriserede revisorer
Lersø Parkalle 112
2100 København Ø

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger og beretninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 10
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2018	11
Balance pr. 31. december 2018	12 - 13
Noter til årsregnskabet	14 - 23

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har pr. dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2018 for Friluftsrådet.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven med de ændringer, der følger af Friluftsrådets særlige struktur og regnskabsbestemmelserne fra Miljø- og Fødevarer- samt Udenrigsministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af Friluftsrådets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af Friluftsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

København, den 20. marts 2019

Direktion:

Jan Ejlsted

Bestyrelse:

Lars Mortensen
Formand

Torben Kaas
Næstformand

Helle Stuart
Næstformand

Flemming Torp

Thomas Bach

Helge Søgaard Jensen

Flemming Larsen

Leif Nielsen

Mogens Kirkeby

Kirsten Skovsby

Søren Peter Eriksen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på Friluftsrådets ordinære generalforsamling

den 30. april 2019

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til ledelsen for Friluftsrådet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Friluftsrådet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og Miljø- og Fødevarer- samt Udenrigsministeriets regnskabsbestemmelser.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Friluftsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af Friluftsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Miljø- og Fødevarer- samt Udenrigsministeriets regnskabsbestemmelser.

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.

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". Vi er uafhængige af Friluftsrådet 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Friluftsrådet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen og tilhørende noter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 1. januar - 31. december 2018, 1. januar - 31. december 2019 og 1. januar - 31. december 2020. Resultatbudgettet og tilhørende noter har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Miljø- og Fødevarer- samt Udenrigsministeriets regnskabsbestemmelser. 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 Friluftsrådets 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 Friluftsrådet, 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 er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER, fortsat

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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne 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.
- 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 Friluftsrådets 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 Friluftsrådets 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Friluftsrådet 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 blandt andet 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER, fortsat

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven og Miljø- og Fødevarer- samt Udenrigsministeriets regnskabsbestemmelser.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med den vedtagne forretningsgang samt regnskabs- og revisionsinstruks fra Naturstyrelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og

processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 20. marts 2019

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Michael Markussen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34295

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Ulrik Nørskov
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29456

LEDELSESBERETNING

Friluftsrådet har i 2018 haft et driftsresultat på kr. 293.024 imod et forventet resultat i det korrigerede budget på 155 t.kr. Den positive afvigelse i forhold til budgettet skyldes en ekstraordinær indtægt på 398 t.kr fra en betinget salgsaftale på Scandiagade 13 samt stram omkostningsstyring og en effektiv omkostningsfordeling på eksternt finansierede aktiviteter.

Den samlede omsætning i 2018 var på kr. 26.920.915 og egenkapitalen udgjorde ved årets udgang kr. 12.583.076, hvilket er udtryk for en rimelig soliditet.

2018 var det første år under den nye udlodningslov, hvilket betød at Friluftsrådet modtog 831 t.kr. mere i driftstilskud end året før. En væsentlig del af det øgede driftstilskud er anvendt til at styrke Friluftsrådets lokale kredse samt den politiske indsats for at styrke friluftslivet i Danmark. De samlede udgifter på disse to områder er samlet øget med 556 t.kr. i forhold til året før.

De første udmeldinger om størrelsen af de udlodningsmidler som Friluftsrådet ville modtage til uddeling til projekter inden for friluftsliv var på omkring 15 mio. kr., men omkring 1. maj 2018 fik Friluftsrådet information om at Friluftsrådet ville modtage over 32 mio. kr. til uddeling i 2018. Denne kraftige øgning af udlodningsmidlerne til projekter medførte højere aktivitetsniveau i Friluftsrådets udlodningsadministration, hvilket afspejles på udgiftssiden såvel som på indtægtssiden.

I sommeren 2018 kunne Friluftsrådet lancere sin nye hjemmeside på med nyt layout og et såkaldt "refleksivt design", der leverer information til alle typer brugere uafhængigt af, om de er på mobil, PC eller iPad osv. Tilsvarende er et nyt økonomisystem under indkøring. Processen blev påbegyndt i efteråret 2018, men systemet blev først taget i brug primo 2019.

Blandt Friluftsrådets programaktiviteter skal det især nævnes, at 2018 var et succesfuldt pilotår for det nye kystflag, Badepunkt, der supplerer den kendte Blå Flag-ordning. I alt 8 strande deltog i forsøget, der blev evalueret meget positivt og derfor gøres til en permanent ordning fra 2019.

Med støtte fra Nordea Fonden udviklede Friluftsrådet i 2018 en såkaldt Naturaktivitetskanon, der giver inspiration til, hvilke naturoplevelser der kan berige danske børns opvækst.

I 2018 lancerede Friluftsrådet et nyt projekt – Sund i Naturen, hvor vi i samarbejde med ti kommuner over hele landet "booster" folkesundheden med udgangspunkt i natur og friluftsliv, særligt for udsatte grupper.

Nærværende årsrapport opdeler organisationens indsatser på tre hovedområder i overensstemmelse med Friluftsrådets strategi: Indflydelse, Konkrete indsatser/projekter og Organisering. Formålet med tredelingen er at gøre det gennemsigtigt hvordan Friluftsrådet allokerer sine ressourcer.

I 2019 forventes et årsresultat på 38 t.kr

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Friluftsrådet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de afvigelser, der følger af Friluftsrådets særlige forhold samt regnskabsinstrukserne fra Miljø- og Fødevarer- samt Udenrigsministeriet.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde Friluftsrådet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå Friluftsrådet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden

årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Der er foretaget periodisering af indtægter og udgifter således, at de enkelte poster er udtryk for driften i året 2018.

Udover de i resultatopgørelsen viste indtægter har Friluftsrådet administreret udlodningsmidler til friluftsliv for i alt mio. kr. 52. Beløbet svarer til årets udlodning fra Danske Spil A/S.

Af fællesudgifterne overføres en andel til forbrug hos tips-, politisk- og kredsarbejde efter medarbejdernes registrerede årsværk, baseret på 1.610 timer pr. medarbejder.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	70%
Inventar og driftsmidler	3 - 5 år	0%
Software	3 – 5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og –udgifter.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Småanskaffelser under kr. 50.000 driftsføres i anskaffelsesåret.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Andel Hvidovre Vindmøllelaug

Ejerandele i Hvidovre Vindmøllelaug måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Projekter

Igangværende projekter vurderes pr. statusdagen og der indregnes en indtægt i forhold til færdiggørelsesgraden. De såvel direkte som indirekte udgifter indregnes under de respektive projekter. Regnskabspraksis kan være forskellig alt efter vilkårene knyttet til tilskudsmidlerne.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2018

1.000 kr.						
	Realiseret 2018	Korrigeret budget 2018 ej revideret	Korrigeret budget 2019 ej revideret	Budget 2020 ej revideret	Realiseret 2017	
Note						
Indtægter						
Driftstilskud fra udlodningsmidler til friluftsliv		10.801.456	10.780	10.900	11.000	9.970
Indtægter fra Indflydelse	1	1.064.500	645	275	300	1.500
Indtægter fra Konkrete indsatser/projekter	2	9.087.984	9.568	11.981	11.118	8.093
Indtægter fra Organisering	3	563.775	742	280	250	694
Friluftsrådets tilskudsadministration		3.822.487	3.174	4.586	4.584	6.181
Kontingenter		544.225	540	540	540	541
Huslejeindtægter		609.533	600	610	606	497
Finansielle indtægter		5.000	0	0	0	10
Diverse indtægter		421.955	40	40	40	47
INDTÆGTER:		26.920.915	26.089	29.212	28.438	27.533
Udgifter						
Indflydelse projekter	4	1.256.319	881	392	400	1.753
Indflydelse politisk arbejde	5	2.984.151	2.983	3.036	3.070	2.623
Indflydelse kreds arbejde	6	1.735.767	1.880	2.396	2.419	1.606
Udgifter til Indflydelse i alt		5.976.237	5.744	5.824	5.889	5.982
Konkrete indsatser/projekter	7	9.161.935	9.807	12.333	11.370	8.128
Organisering projekter	8	626.350	746	392	410	1.005
Organisering kreds arbejde	6	867.884	940	1.198	1.209	803
Udgifter til Organisering i alt		1.494.234	1.686	1.590	1.619	1.808
Friluftsrådets tilskudsadministration	9	3.822.487	3.174	4.440	4.437	6.181
Administration af lokalpuljemidler		0	0	146	147	0
Fællesudgifter	10	6.020.927	5.381	4.671	4.793	4.768
Finansielle udgifter	11	152.071	142	170	170	156
UDGIFTER:		26.627.891	25.934	29.174	28.425	27.023
ÅRETS RESULTAT:		293.024	155	38	13	510

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

	Note	2018	2017
AKTIVER:			
Anlægsaktiver			
Ejendommen Scandiagade 13	12	18.281.862	18.506.862
Inventar og driftsmidler	13	0	11.081
Software	14	63.151	125.000
Andel Hvidovre Vindmøllelaug		185.000	190.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT		18.530.013	18.832.943
 Omsætningsaktiver			
Debitorer		14.288	135.540
Tilgodehavende tilskud og udlodningsmidler		7.430.000	6.192.219
Mellemregning, projekter		184.857	468.298
Projekt Miljøundervisning	16	2.274.792	1.598.714
Tilgodehavende offentlige myndigheder		20.906	19.331
Mellemregning, tilskudsadministration		334.487	550.040
Øvrige tilgodehavender		115.826	180.399
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		10.375.156	9.144.541
 AKTIVER I ALT		28.905.169	27.977.484

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

	Note	2018	2017
PASSIVER:			
Egenkapital			
Kapitalkonto, primo		12.290.052	11.779.905
Årets resultat		293.024	510.147
EGENKAPITAL I ALT		12.583.076	12.290.052
GÆLD:			
Realkredit Danmark	15	6.025.015	6.359.442
Kreditinstitutter		937.973	3.429.846
Skyldige omkostninger		4.300.626	1.658.912
Modtagne forudbetalinger		616.300	486.310
Gæld, offentlige myndigheder		30.420	62.135
Afsatte feriepenge		2.136.967	2.092.073
Projekt Miljøundervisning	16	2.274.792	1.598.714
GÆLD I ALT		16.322.093	15.687.432
PASSIVER I ALT		28.905.169	27.977.484
ØVRIGE OPLYSNINGER:			
Honorar til bestyrelse og direktion	17		
Sikkerhedsstillelser	18		

NOTER

Note	1.000 kr.				
	Realiseret 2018	Korrigeret budget 2018 ej revideret	Korrigeret budget 2019 ej revideret	Budget 2020 ej revideret	Realiseret 2017
1	INDTÆGTER FRA IND- FLYDELSE:				
	Naturparker:				
	800.000	0	0	0	1.250
	0	395	0	0	0
	264.500	250	275	300	250
	INDTÆGTER FRA INDFLYDELSE:				
	<u>1.064.500</u>	<u>645</u>	<u>275</u>	<u>300</u>	<u>1.500</u>
2	INDTÆGTER FRA KON- KRETE INDSATSER/ PROJEKTER:				
	Blå Flag:				
	1.569.280	1.500	1.400	1.250	1.655
	Naturaktivitetskanon:				
	1.500.000	1.262	571	505	50
	Grønne spirer:				
	1.356.770	1.290	1.300	1.300	1.301
	Sund i naturen:				
	1.175.000	1.266	1.820	0	740
	Grønt Flag – Grøn Skole:				
	723.761	613	700	700	491
	0	0	0	0	490
	63.741	93	104	105	101
	<u>787.502</u>	<u>706</u>	<u>804</u>	<u>805</u>	<u>1.082</u>
	Kursus Naturvejledere:				
	600.000	600	600	300	488
	Naturens dag:				
	575.361	485	508	508	566
	Friluftsliv i skolen:				
	550.000	1.190	1.258	255	525
	Vores natur:				
	320.000	327	42	0	485
	Friluftsliv på tværs:				
	170.000	0	0	0	0
	Bevæg dig i naturen:				
	160.000	249	250	0	250
	<u>8.763.913</u>	<u>8.875</u>	<u>8.553</u>	<u>4.923</u>	<u>7.142</u>
	Transport:				

NOTER, fortsat

1.000 kr.						
Note	Realiseret 2018	Korrigeret budget 2018 ej revideret	Korrigeret budget 2019 ej revideret	Budget 2020 ej revideret	Realiseret 2017	
2	INDTÆGTER FRA KONKRETE INDSATSER/ PROJEKTER, fortsat:					
	Transport:	8.763.913	8.875	8.553	4.923	7.142
	Reduktion af konflikter i naturen:					
	Udlodningsmidler	130.551	40	0	0	280
	Get Out:					
	Udlodningsmidler	0	0	0	0	205
	Grøn by:					
	Udlodningsmidler	0	197	60	50	0
	Badepunkt (Nyt kystflag):					
	Abonnement	0	0	125	250	0
	Mindre projekter:					
	Projekter afsluttet i 2017:	193.520	145	90	0	322
	Nye projekter	0	0	0	0	144
		0	311	3.153	5.895	0
	INDTÆGTER FRA KONKRETE INDSATSER/ PROJEKTER:	<u>9.087.984</u>	<u>9.568</u>	<u>11.981</u>	<u>11.118</u>	<u>8.093</u>
3	INDTÆGTER FRA ORGANISERING:					
	Brugerdreven natur og friluftsliv:					
	Udlodningsmidler	313.775	0	0	0	275
	Udenrigsministeriet:					
	CISU, Eco-schols in Africa, administration	200.000	245	245	250	367
	Hviderusland, administration	50.000	70	35	0	52
	Nye projekter	<u>0</u>	<u>427</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	INDTÆGTER FRA ORGANISERING:	<u>563.775</u>	<u>742</u>	<u>280</u>	<u>250</u>	<u>694</u>

NOTER, fortsat

Note	1.000 kr.				
	Realiseret 2018	Korrigeret budget 2018 ej revideret	Korrigeret budget 2019 ej revideret	Budget 2020 ej revideret	Realiseret 2017
4	UDGIFTER INDFLYDELSE PROJEKTER:				
Naturparker	867.781	0	0	0	1.405
Nordea-fonden, ny fase	0	395	0	0	0
Abonnement	388.538	486	392	400	348
	UDGIFTER INDFLYDELSE PROJEKTER:	881	392	400	1.753
5	UDGIFTER TIL POLITISK ARBEJDE:				
Indsatsområder	217.457	225	200	225	270
Møde- og rejseudgifter	25.794	45	45	45	14
Andel fællesudgifter inkl. Lønninger	2.740.900	2.713	2.791	2.800	2.339
	UDGIFTER TIL POLITISK ARBEJDE:	2.983	3.036	3.070	2.623
6	UDGIFTER TIL KREDS ARBEJDE:				
Kredsarbejde	610.876	800	900	700	595
REKU og fællesmøder	80.071	90	75	120	97
Regions- og kredsseminarer	30.482	250	290	425	232
Materialer til kredsbestyrelser	11.116	20	20	20	44
Andel fællesudgifter inkl. Lønninger	1.871.106	1.660	2.309	2.363	1.441
	UDGIFTER TIL KREDS ARBEJDER:	2.820	3.594	3.628	2.409
	FORDELING:				
Andel til Indflydelse (2/3)	1.735.767	1.880	2.396	2.419	1.606
Andel til Organisering (1/3)	867.884	940	1.198	1.209	803
	UDGIFTER TIL KREDS ARBEJDER:	2.820	3.594	3.628	2.409

NOTER, fortsat

1.000 kr.					
Note	Realiseret 2018	Korrigeret budget 2018 ej revideret	Korrigeret budget 2019 ej revideret	Budget 2020 ej revideret	Realiseret 2017
7 UDGIFTER, KONKRETE INDSATSER/PROJEKTER:					
Blå Flag	1.151.475	1.256	1.246	1.100	1.401
Naturaktivitetskanon	1.629.205	1.248	688	505	65
Grønne spirer	1.229.234	1.274	1.287	1.300	1.130
Sund i naturen	1.234.856	1.266	1.820	0	796
Grønt Flag – Grøn Skole	581.888	604	768	700	239
GF-GS ASTRA	0	0	0	0	506
GF-GS Toyota	108.538	93	96	105	105
Kursus Naturvejledere	600.000	600	601	300	493
Naturens Dag	680.636	620	665	665	789
Friluftsliv i skolen	594.236	1.190	1.258	255	596
Vores Natur	341.701	343	42	0	546
Friluftsliv på tværs	194.105	0	0	0	0
Bevæg dig i naturen	163.529	249	250	0	254
Reduktion af konflikter i naturen	72.206	40	0	0	298
Get Out	21.005	0	0	0	259
Grøn by	13.800	197	60	50	17
Evaluering af naturvejlederuuddannelsen	12.050	0	0	0	109
Friluftsliv i folkeskolen	0	25	0	0	36
Badepunkt (Nyt kystflag)	195.233	370	288	425	0
Mindre projekter	338.238	120	90	0	435
Projekter afsluttet i 2017	0	0	0	0	54
Nye projekter	0	312	3.174	5.965	0
UDGIFTER, KONKRETEINDSATSER/PROJ EKTER:	9.161.935	9.807	12.333	11.370	8.128

NOTER, fortsat

Note	1.000 kr.				
	Realiseret 2018	Korrigeret budget 2018 ej revideret	Korrigeret budget 2019 ej revideret	Budget 2020 ej revideret	Realiseret 2017
8 UDGIFFER ORGANISERING PROJEKTER:					
Brugerdreven natur og friluftsliv	221.524	0	0	0	324
Internationale projekter, administration	336.512	223	284	300	516
Internationalt samarbejde	68.314	97	108	110	165
Nye projekter	0	426	0	0	0
UDGIFFER ORGANISERING PROJEKTER:	626.350	746	392	410	1.005
 9 FRILUFTSRÅDETS TILSKUDSADMINISTRATION:					
Møder	116.645	75	100	25	60
Besigtigelser	4.855	25	20	10	10
Publikationer, årsberetning, annoncer m.v.	74.549	160	60	60	416
Revision	131.500	150	150	125	158
Andel fællesudgifter inkl. lønninger	3.494.938	2.764	4.110	4.217	5.537
FRILUFTSRÅDETS TILSKUDSADMINISTRATION:	3.822.487	3.174	4.440	4.437	6.181
 FORDELING:					
Andel til projekter	3.622.487	3.174	4.240	4.237	6.181
Andel til driftstilskud	200.000	0	200	200	0
FRILUFTSRÅDETS TILSKUDSADMINISTRATION:	3.822.487	3.174	4.440	4.437	6.181

NOTER, fortsat

Note	1.000 kr.				
	Realiseret 2018	Korrigeret budget 2018 ej revideret	Korrigeret budget 2019 ej revideret	Budget 2020 ej revideret	Realiseret 2017
10 FÆLLESUDGIFTER:					
Lønninger inkl. beregnede feriepenge	10.597.225	9.251	10.808	11.058	11.025
Rengøring	233.194	275	240	250	254
Revisor	98.125	125	125	125	127
Juridisk bistand	133.998	200	200	200	168
Lønssystem	23.974	30	25	25	31
IT	673.433	600	700	650	672
Møder inkl. Generalforsamling	442.228	360	440	440	413
Årsberetning	23.477	10	25	25	0
Kontorartikler og tryksager	29.656	150	90	90	118
Drift og service kontormaskiner	55.914	50	60	60	30
Småanskaffelser	147.799	75	75	75	85
Reparation og vedligeholdelse	31.670	75	50	50	27
Medieovervågning, aviser mm.	336.302	275	250	250	133
Hjemmeside	543.438	139	180	180	0
Telefon	116.884	120	120	120	134
Forsikringer	118.377	125	125	125	96
Porto, fragt og kørsel	124.003	150	150	150	140
Personaleudgifter	739.932	500	550	600	542
Scandiagade, drift	671.398	718	783	775	564
Scandiagade, afskrivning	225.000	225	225	225	225
Inventar og driftsmidler, afskrivning	11.082	11	80	80	22
Repræsentation	13.107	20	20	20	19
Diverse	25.109	30	30	30	25
Kontingenter	19.338	20	20	20	40
75 års jubilæum	0	0	0	0	356
Delvis momsfradrag	-71.984	-70	-70	-70	-63
Samlede fællesudgifter	15.362.679	13.464	15.301	15.553	15.183
Overført Udlodnings-, Politisk- og Kredsarbejde	8.265.576	7.137	9.355	9.527	9.459
Overført til fællesomkostninger					
Projekter	1.076.176	946	1.275	1.233	956
FÆLLESUDGIFTER:	6.020.927	5.381	4.671	4.793	4.768
11 FINANSIELLE UDGIFTER:					
Renteudgifter pengeinstitutter	44.206	30	60	60	34
Renteudgifter prioritetsgæld	102.698	112	110	110	112
Valutakurstab	167	0	0	0	0
Nedskrivning på anparter	5.000	0	0	0	10
FINANSIELLE UDGIFTER:	152.071	142	170	170	156

NOTER, fortsat

Note

12	EJENDOMMEN SCANDIAGADE 13	2018	2017
	Kostpris pr. 1. januar 2018	20.631.862	20.631.862
	Tilgang	0	0
	Kostpris pr. 31. december 2018	20.631.862	20.631.862
	Afskrivninger pr. 1. januar 2018	2.125.000	1.900.000
	Årets afskrivninger	225.000	225.000
	Afskrivninger pr. 31. december 2018	2.350.000	2.125.000
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	18.281.862	18.506.862
	Ejendomsværdi 1. oktober 2017, 18.400.000 kr.		
13	INVENTAR OG DRIFTSMIDLER	2018	2017
	Kostpris pr. 1. januar 2018	66.495	66.495
	Tilgang	0	0
	Kostpris pr. 31. december 2018	66.495	66.495
	Afskrivninger pr. 1. januar 2018	55.414	33.248
	Årets afskrivninger	11.081	22.166
	Afskrivninger pr. 31. december 2018	66.495	55.414
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	0	11.081
14	Software	2018	2017
	Kostpris pr. 1. januar 2018	125.000	0
	Tilgang	63.151	125.000
	Afgang	125.000	0
	Kostpris pr. 31. december 2018	63.151	125.000
	Afskrivninger pr. 1. januar 2018	0	0
	Årets afskrivninger	0	0
	Afskrivninger pr. 31. december 2018	0	0
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	63.151	125.000

NOTER, fortsat

Note

15 REALKREDIT DANMARK:	Afdrag 2018	Renter 2018	Restgæld 31.12.2018	Restgæld 31.12.2017
Realkredit Danmark	334.427	102.698	6.025.015	6.359.442

Kursværdien udgør pr. 31. december 2018, kr. 6.326.266.

Afdrag 2018 udgør kr. 337.002.

Gæld, der forfalder efter 5 år, udgør kr. 4.316.184.

16 PROJEKT MILJØUNDERVISNING

Projekt CISU, Eco-Schools in Africa, sagsnr. 13-1393-PR-dec

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse				532.000
+ udbetalte tilskud i regnskabsåret				-529.332
				<u>2.668</u>
Overført til partnere i regnskabsåret			0	
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret			<u>0</u>	
			0	
Administration			<u>2.668</u>	<u>2.668</u>
				0
+ optjente renteindtægter og netto kursgevinster				<u>0</u>
Ubrugte midler pr. 31. december 2018				<u><u>0</u></u>

Projekt Miljøundervisning, HVIDERUSLAND FASE 4 UMF-NR. 403.A20-1-3-3

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse				152.217
+ udbetalte tilskud i regnskabsåret				-152.217
				<u>0</u>
Overført til partnere i regnskabsåret			0	
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret			<u>0</u>	
			0	
Administration			<u>0</u>	<u>0</u>
				0
+ optjente renteindtægter og netto kursgevinster				<u>0</u>
Ubrugte midler pr. 31. december 2018				<u><u>0</u></u>

NOTER, fortsat

16 PROJEKT MILJØUNDERVISNING (fortsat)

Projekt CISU, Eco-Schools in Africa, j.nr. 17-1862-PR-mar

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse		785.673
+ udbetalte tilskud i regnskabsåret		<u>4.200.000</u>
		4.985.673
Overført til partnere i regnskabsåret	1.938.919	
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	<u>747.439</u>	
	2.686.358	
Administration	<u>200.473</u>	<u>2.886.831</u>
		2.098.842
+ optjente renteindtægter og netto kursgevinster		<u>0</u>
Ubrugte midler pr. 31. december 2018		<u><u>2.098.842</u></u>

Projekt CISU, Hviderusland, j.nr. 17-1995-SP-dec

Ubrugte tilskudsmidler ved årets begyndelse		128.824
+ udbetalte tilskud i regnskabsåret		<u>1.010.000</u>
		1.138.842
Overført til partnere i regnskabsåret	748.274	
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	<u>164.470</u>	
	912.744	
Administration	<u>50.130</u>	<u>962.874</u>
		175.950
+ optjente renteindtægter og netto kursgevinster		<u>0</u>
Ubrugte midler pr. 31. december 2018		<u><u>175.950</u></u>

UBRUGTE MIDLER I ALT:		<u><u>2.274.792</u></u>
------------------------------	--	-------------------------

NOTER, fortsat

Note

17 HONORAR TIL BESTYRELSEN OG DIREKTIONEN:

	2018	2017
Lars Mortensen	115.200	115.200
Torben Kaas	76.800	76.800
Helle Stuart	76.800	60.800
Flemming Torp	38.400	44.800
Thomas Bach	38.400	38.400
Flemming Larsen	38.400	38.400
Leif Nielsen	38.400	38.400
Mogens Kirkeby	38.400	38.400
Kirsten Skovsby	38.400	38.400
Helge Sjøgaard Jensen	38.400	25.600
Søren Peter Eriksen	38.400	25.600
Preben Schmidt	0	12.800
Merete Ettrup	0	12.800
Bestyrelseshonorar i alt	576.000	566.400
Direktør og vicedirektør	1.950.616	1.929.595
Honorar til bestyrelse og direktion i alt	2.526.616	2.495.995

18 SIKKERHEDSSTILLELSE

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 6.025, er der givet pant i grunde og bygninger. Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, t.kr. 938, er der givet pant i grunde og bygninger med nom. t.kr. 2.000. Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger pr. 31. december 2018 udgør t.kr. 18.282.