

# Administrationen og revisionsudvalgets kommentar til årsrapporten for 2023

Revisionsudvalget har i årets løb foretaget en kritisk gennemgang af forbundets udgifts- og tilskudsbilag.

Gennemgangen har tillige omfattet forbundets godkendelsesprocesser.

Under henvisning til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 samt efterfølgende tillæg, om regnskab og revision for tilskudsmodtagere under Kulturministeriets ressource, som modtager tilskud i henhold til lov om visse spil, lotterier og væddemål, har administrationen og revisionsudvalget nedenstående kommentarer til årsrapporten for 2023. Kommentarerne vedrører kun Dansk Firmaidræts regnskab.

Der udarbejdes særskilt regnskab for lokalforeningspuljen.

## Resultatopgørelsen

Regnskabsopstillingen er i al væsentlighed uændret i forhold til sidste år. Indtægterne fra de enkelte afdelinger fremstår i den samlede resultatoversigt i henhold til ønske fra Kulturministeriet.

## Indtægter

Forbundet har modtaget 46.520 t.kr. i udlodningsmidler, hvilket er 173 t.kr. mere end budgetteret. Egne indtægter ud over udlodningsmidlerne udgjorde i 2023 14,9 %, imod 13 % i 2022.

Indtægterne fra egne aktiviteter, herunder Tæl Skridt, er faldet, men til gengæld er der opnået tilskud fra eksterne partnere til fælles projekter.

## Udgifter

### Administrationen

Udgifter til telefoni, it og personale budgetteres samlet under Administrationen, men udgiftsføres på de respektive afdelinger. Derfor ligger disse omkostninger i administrationen lavere end budgetteret. Der har været et efterslæb på revisionshonorar vedr. COVID-19 puljeregnskabet, så den sidste regning først er medtaget i 2023.

Der har været en normalisering i energipriserne, så omkostningerne til el, vand og varme er faldet og ligger under budget og sidste år.

Der er i 2023 foretaget flere energibesparende tiltag. Blandt andet er det nye ventilationsanlægget blevet udvidet til også at dække ventilation i øst-fløjen, hvor det erstatter et 30 år gammelt anlæg. Og på baggrund af en energiscreening er alt udendørsbelysning udskiftet til lav-energi belysning. Ved endelig opgørelse af delmomsprocenten for 2022, skete der en justering af momsrefusionen vedr. moderniseringen i 2022, som først kunne indregnes i 2023.

Forbundets deltagelse i ECSG/EFCS blev mindre end budgetteret.

Vurderingen af forbundets udlån har resulteret i en delvis tilbageførsel af hensættelse til imødegåelse af tab på udlån mv. Der er udgiftsført et realiseret tab på 40 t.kr.

Under Tilskud til foreningerne er der uddelt flere midler til kontorhjelptilskud samt opstartstilskud i 2023 end budgetteret/sidste år. Til gengæld har der været mindre efterspørgsel efter tilskud til AM-dagen.

Forenings IT Supernova udgår i 2024, og udviklingen er derfor holdt på et minimalt niveau i 2023. Der er brugt penge på serverdrift og på at flytte foreningernes økonomidata, hvoraf ca. halvdelen af foreningerne er flyttet pr. 31/12-23. Resten forventes overflyttet til nye systemer i løbet af 1. kvartal 2024.

Det nye Medlemssystem er sat i drift i 2023, og udrulningen er startet i november 2023. Systemet erstatter Supernova, som udfases helt i første halvår af 2024.

Hjemmebanen er den nye fælles digitale platform for foreningerne, der blev udviklet i 2023 og lanceres i januar 2024.

Der er udviklet en ny fælles login platform til foreningssystemerne, så foreningerne kan logge ind med "Single sign in" og to-faktor godkendelse.

### Kommunikation og Marketing

Der var i budgettet medtaget midler til en projektmedarbejder til det nye projekt Sammen om Kolleger i Bevægelse. Denne omkostning er delvist dækket af projektet, hvorfor udgiften ikke belaster kommunikationsafdelingen fuldt ud.

Der har været et mindre forbrug til direkte markedsføring af bl.a. Arbejdspladsernes Motionsuge, Tæl Skridt og Firmaidræt Open.

Der er i 2023 gennemført en afklaringsproces omkring data value, MA og CRM systemer. Det blev besluttet at afvente eksekvering og lægge det sammen med udvikling af ny hjemmeside.

Der blev mellem partnerne på projekt Danmarks Motions Uge aftalt et yderligere bidrag til projektet, heraf 75 t.kr. fra Dansk Firmaidræt.

### Firmaidrætsafdelingen

Der er ansat en deltidsmedarbejder i 2023. Udlån af en medarbejder til Vestereng IdrætsZone har givet en indtægt i forhold til budget.

Der har været et lavere kørselsbehov på firmabilerne, og dermed lavere forbrugs- og vedligeholdelsesudgifter.

Kollegagolf og Kollegapadel har ikke opnået det forventede deltagerantal, bl.a. pga. tilmeldingsportalen.

Aktivitetsdage har gennem de seneste år oplevet lavere efterspørgsel og var derfor ikke markedsført og budgetteret i 2023. Dog kom der henvendelser fra arbejdspladser, hvilket vi valgte at forfølge.

### Kollegamotionsafdelingen

Der har været et overlap i forbindelse med en barselsorlov.

Samarbejde med SDU. Derudover opstart af undersøgelsen Danskernes Sports- og motionsvaner 2024 i samarbejde med Idrættens analyseinstitut.

Anførerruddannelserne har oplevet en højere tilgang end forventet.

Tæl Skridt-kampagnerne har til gengæld haft nedgang i deltagende store arbejdspladser med mere end 10.000 medarbejdere, hvilket ses på i nedgang på indtægter og på bevægelsesregnskabet.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Projektet omkring udvikling af nyt medlemssystem blev afsluttet i 2023 med en samlet pris på 1.500 t.kr. Projektet afskrives over 5 år.

## Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandelen i Vestereng IdrætsZone A/S udgør 3.060 t.kr., iflg. særskilt udarbejdet regnskab. Der er kun udlånt 40 t.kr. i året til foreningerne mv. Indgåede afdrag og indfrielse udgør 2.384 t.kr. Netto er udlånene før hensættelser faldet med 2.344 t.kr.

## Varebeholdning

Varebeholdning består af skridttællere til kommende kampagner og udgør 9 t.kr. pr. balancedagen.

## Likviditet på statusdagen den 31. december 2023.

Forbundet havde på balancedagen en likvid beholdning på 4.349 t.kr. incl. Lokalforeningspuljen på 1.005 t.kr.

Nyborg, den 27. marts 2024

## Administrationen

Lotte Stenderup  
Regnskabsansvarlig

*Lotte Stenderup*  
Lotte Stenderup (Apr 15, 2024 14:27 GMT+2)

## Revisionsudvalget

Sisse Wildt                      Formand

*Sisse Wildt*  
Sisse Wildt (Apr 15, 2024 15:52 GMT+2)

Svend Mandel Hansen      Medlem

*Svend Mandel Hansen*  
Svend Mandel Hansen (Apr 15, 2024 17:11 GMT+2)

John Juul                        Medlem

*John H. Juul*  
John H. Juul (Apr 15, 2024 14:30 GMT+2)












# RU årskommentarer 2023[98]

Final Audit Report

2024-04-15


Created:	2024-04-15
By:	Tine Lund (tlu@firmaidraet.dk)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAARwcpTKc_emTlnMZ2lkZ5Tf4zYthJMux

## History


-  Document created by Tine Lund (tlu@firmaidraet.dk)  
2024-04-15 - 12:26:06 PM GMT
-  Document emailed to Lotte Stenderup (lst@firmaidraet.dk) for signature  
2024-04-15 - 12:26:10 PM GMT
-  Document emailed to John H. Juul (juul4000@gmail.com) for signature  
2024-04-15 - 12:26:10 PM GMT
-  Document emailed to Sisse Wildt (swi@kystognaturturisme.dk) for signature  
2024-04-15 - 12:26:10 PM GMT
-  Document emailed to Svend Mandel Hansen (svend.mandel@firmaidraet.dk) for signature  
2024-04-15 - 12:26:11 PM GMT
-  Email viewed by Lotte Stenderup (lst@firmaidraet.dk)  
2024-04-15 - 12:26:28 PM GMT
-  Document e-signed by Lotte Stenderup (lst@firmaidraet.dk)  
Signature Date: 2024-04-15 - 12:27:04 PM GMT - Time Source: server
-  Email viewed by John H. Juul (juul4000@gmail.com)  
2024-04-15 - 12:29:51 PM GMT
-  Document e-signed by John H. Juul (juul4000@gmail.com)  
Signature Date: 2024-04-15 - 12:30:48 PM GMT - Time Source: server
-  Email viewed by Sisse Wildt (swi@kystognaturturisme.dk)  
2024-04-15 - 1:47:48 PM GMT
-  Document e-signed by Sisse Wildt (swi@kystognaturturisme.dk)  
Signature Date: 2024-04-15 - 1:52:39 PM GMT - Time Source: server

 Email viewed by Svend Mandel Hansen (svend.mandel@firmaidraet.dk)

2024-04-15 - 3:10:42 PM GMT

 Document e-signed by Svend Mandel Hansen (svend.mandel@firmaidraet.dk)

Signature Date: 2024-04-15 - 3:11:23 PM GMT - Time Source: server

 Agreement completed.

2024-04-15 - 3:11:23 PM GMT