

Landsforeningen CISV Danmark

Årsrapport for 2010

Indholdsfortegnelse

Oplysninger om foreningen	side 3
Årsberetning	side 4
Ledelsespåtegning	side 5
Revisionspåtegning	side 6-7
Anvendt regnskabspraksis	side 8
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2010	side 9-10
Balance pr. 31. december 2010	side 11
Pengestrømsopgørelse	side 12
Noter	side 13-17

Oplysninger om foreningen

Landsforeningen CISV Danmark

Bornholmsgade 1, 1266 København K

Telefon: 33122478

Email: office@cisv.dk

Hjemmeside: dk.cisv.se

CVR nr.: 27629172

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Revision
KPMG
Borups Allé 177
2000 Frederiksberg

Årsberetning

Resultatet for år 2010 blev et underskud på kr. 85.475,54.

Der var budgetteret med et underskud på kr. 308.236.

For år 2010 modtog CISV Danmark 1.345.476 kroner i driftstilskud fra DUF mod budgetteret 1.311.000 kroner.

Tilskuddet er anvendt til følgende hovedområder: 7.846 aktivitetsdage fordelt på 3 børnebyer afholdt af Århus LF, Amager LF og Farum LF og 1 summercamp afholdt af Nykøbing Falster LF, personaleudgifter, kontordrift, stormøder, lederuddannelse og deltagelse i internationale aktiviteter, bl.a. YouthMeeting og Annual International Meeting, hvor ledere fra CISV worldwide mødes.

Desuden er der brugt midler på tilretning af online medlemssystem og til ny hjemmeside, der er udarbejdet i samarbejde med CISV Sverige.

CISV Danmark investerede ca. 161.000 kr. i senge, madrasser og vogne til at transportere sengene på, til brug for børnebyerne. Aktivitet nedskrives over 5 år. Sengene opbevares på et lager, der betales husleje til.

En lokalforening og rejsepuljen skylder CISV Danmark ca. kr. 134.000.

Der har været en lille stigning i antal medlemmer i 2010.

CISV udsendte brev til alle medlemmer i efteråret 2010 med angivelse af alle oplysninger, vi har registreret i medlemskartoteket, som bl.a. hjemmeboende børn og alderen på børnene. Vi bad om rettelser til medlemssystemet, idet vi påpegede, at aht. tilskud fra DUF, er det vigtigt, at antallet af hjemmeboende børn samt deres alder, er korrekt. Der kom mange tilbagemeldinger, især med rettelser til telefonnumre og mailadresser.

Generelt har udvalgene brugt mindre beløb, end der er budgetteret med.

Mellemværender med udvalg fra tidligere år er justeret under ekstraordinære udgifter og indtægter. Der er nogle skyldige omkostninger og tilgodehavender, fordi afregninger er indkommet for sent. CISV benytter frivillig arbejdskraft i lokalforeningerne og udvalgsledelsen og vores medarbejdere er præget af et øget arbejdspress på arbejdsmarkedet, der levner mindre tid til frivilligt arbejde op til årsskiftet.

Kontingenttilskud til lokalforeninger, der skyldte penge ved årets udgang, blev først udbetalt, efter at skyldige fakturaer var betalt i 2011.

Egenkapitalen er ved udgangen af regnskabsåret opgjort til kr. 2.648.453.

CISVs kontonummer er: 0164 – 8415 638 176.

Susanne Gram-Hanssen
Formand

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato godkendt årsrapporten for 2010. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A virksomheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af Landsforeningen CISV Danmarks aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. marts 2010

Susanne Gram-Hanssen
Formand

Dávur Leon Husdal
kasserer

Louise Yde

Anna Forrest

Stefan Wachmann

Revisionspåtegning

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik samt årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A virksomheder. De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er uændret i forhold til forrige årsrapport.

De anvendte regnskabsprincipper er i øvrigt:

Periodisering (indtægter/udgifter)

Der er i regnskabet foretaget periodisering af væsentlige poster.

Kontingentindtægter

Kontingentindtægter vedrører betaling for medlemskab for indeværende regnskabsår.

Materielle anlægsaktiver

Erhvervsejerlejlighed, inventar og edb opføres til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Erhvervsejerlejlighed er optaget til anskaffelsessum.

Edb afskrives lineært over 3 år.

Inventar afskrives lineært over 5 år.

Småanskaffelser

Småanskaffelser under 15.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle Anlægsaktiver

Værdipapirer indregnes til købspris.

Debitorer

Debitorer værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering.

Varebeholdning

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-metoden. Disse er værdiansat til kostpris med fradrag for nedskrivninger. Nedskrivninger foretages efter en individuel vurdering af landsforeningens økonomiske stilling. Nedskrivningen resultatføres.

Landsforeningen CISV Danmark

Årsregnskab 2010 Budget for 2011

2009 (1000)	Note		Regnskab 2010	Budget 2010	Budget 2011
208		Kontingent til Landsforeningen	210.550	203.925	203.925
0	1	Fondstilskud	45.000	20.000	0
1488		DUF-tilskud	1.345.476	1.311.000	1.357.500
		DUF-tilskud til Mosaik	19.471	0	0
43	2	Etableringstilskud	43.449	43.000	43.000
0		IO Fee + Aktivitetstilskud	0	0	725.544
618		Børnebyer delt. Betaling	505.750	648.800	625.576
110		SummerCamp Delt. Betaling	146.000	197.600	11.200
31		SeminarCamp Delt. Betaling	39.200	48.800	2.000
101		Interchange delt. Betaling	42.350	108.000	27.500
2		Youthmeeting delt. Betaling	70.150	16.000	
		IPP delt. Betaling	0	7.800	
		JB delt. Betaling	0	8.000	
		NUDD delt. Betaling	0	40.000	40.000
30		Cisv For Alle delt. Betaling	45.684	36.000	36.000
		Bidrag til Danske Doris Allen	0	0	46.450
7		Tivoli	0	0	
2638		Indtægter	2.513.080	2.688.925	3.118.695
6		Børnebyer	0	0	
336		Rejsepulje	357.764	436.000	589.226
588	3	Aktivitetstilskud	650.644	723.010	965.170
1		Idestøtte	4.000	50.000	75.000
155		Kontingentdel lokalforeninger	158.156	152.944	50.984
30		Refusion for lokaleudgifter	0		
		Mosaik	64.471		10.500
6		Interchange	8.670		
0		Youth Meeting	0		
0		Summercamps	4.700		
0		Seminar Camps	73.605		
13		CISV for alle	71.183	34.000	
0		IPP	951	3.000	3.000
8		Tivoli	0		
		Ung i Ufanda	7.581		
		Peace One Day			15.000
89		UW1 og UW2	15.096		
13		Åjbm	17.340		
0		Ijbc	1.346	1.346	
		IT-Council International Meeting	3.263		
29		Suuw	0		
0		Stabstræning	0		

0	4	Nationale kurser	2.250	52.800	40.000
195	5	Internationale relationer	137.405	200.000	250.000
206		Sekretærløn m.v.	254.677	214.500	200.000
1675		Aktiviteter ialt	1.833.102	1.867.600	2.198.880
2009			Regnskab	Budget	Budget
(1000)	Note		2.010	2010	2011
		Udvalg			
4	6	Børnebyer	11.032	10.950	12.250
0	7	Interchange	1.968	30.000	16.350
0	8	Seminarcamp	200	11.125	7.125
4	9	CISV for alle	8.121	15.000	10.000
11	10	Junior Branch	25.521	44.086	46.086
0		Local Work/Mosaic	456	2.000	10.500
0	11	Promotion	724	35.000	35.000
34	12	Uddannelse	30.612	45.850	45.200
0	13	Summer Camp	663	23.050	11.600
11	15	PR-udvalg	147.926	3.300	78.200
8	16	Hovedbestyrelse	13.188		65.200
18	17	CISV-nyt	21.401	30.000	40.000
		Kommunikationsudvalg	128		
0		Indkøb af materiel	16.138	25.000	10.000
	30	Tøjbutikken	-50.111		
17	19	Daglig Ledelse	18.271		40.000
51	18	Generalforsamling/Stormøde	39.157	110.000	10.000
0		PR materiale	0	138.000	178.200
100	20	CISV-kontor	126.547	63.000	70.000
37		Webside etc.	0	55.000	55.000
79	21	Forsikringer/revisor/kontingenter	95.549	94.000	95.500
4	22	Riskmanager	580	16.000	
47	23	Medlemsregistrering	22.590	10.000	10.000
152	24	IO	270.353	319.700	430.632
44	25	Den Danske Doris Allen Fond	0	51.500	46.450
621		Udvalg i alt	801.013	1.132.561	1.323.293
2.296		Forbrug i alt	2.633.115	3.000.161	3.522.173
		Ekstraordinære omkostninger			
-52	26	Ekstraordinære indtægter	-63.796		
29	29	Ekstraordinære udgifter	32.402		
363		Resultat før renter/afskrivning	-89.641	-311.236	-403.478
-12		Renter	-4.167	3.000	
		Depotgebyr	0		
-5		Kursgevinst	0		
380		Resultat før afskrivning	-85.475	-308.236	-403.478
0	32	Afskrivning	0		
0		Afskrivninger	0		
380		Årets resultat, underskud	-85.475	-308.236	-403.478

Balance pr. 31. december 2010			
(1000)	Note	Aktiver	Regnskab
0		EDB-udstyr	0
	32	Driftsmateriel	145.244
<u>977</u>	<u>27</u>	<u>Erhvervsejerlejlighed</u>	<u>976.890</u>
977		Materielle anlægsaktiver	1.122.134
0		Værdipapirer	0
977		Finansielle anlægsaktiver	1.122.134
2		Debitorer	101.200
33		Lokalafdelinger	81.041
0		Forudbetalte omkostninger	
81		Udlæg til udvalg	100.163
2011	28	Likvide midler	1.525.380
2127		Omsætningsaktiver	1.807.784
3103		Aktiver i alt	2.929.918

Balance pr. 31. december 2010

(1000)	Note	Passiver	
2353		Saldo pr. 01.01.2010	2.733.928
380		Årets underskud	-85.475
2733		Egenkapital i alt	2.648.453
88		Skyldige omkostninger	48.274
21		Skyldig A-skat, feriepenge og ATP	15.948
261	2	Etableringstilskuds-forpligtelse	217.243
		Langfristet gæld	
3103		Passiver i alt	2.929.918
	32	Medlemsopgørelse	

Pengestrømsopgørelse 2010

Resultat for 2010	-85.475
Afskrivning på driftsmateriel	16.138
Nedskrivning på etableringsforpligtelsen	-43.449
Investering i driftsmidler	-161.382
Ændring i debitorer og udlæg	-167.476
Ændring i skyldige omkostninger mv.	-44.472
Pengestrøm fra driften	-486.116
Likvider 1. januar 2010	2.011.496
Likvider 31. december 2010	1.525.380

(1000)	Note 1. Fondstilsbud	
	Giro 413	15.000
	Idéer for Livet	10.000
	Prins Joachim og Prs. Alexandra	20.000
0		45.000
	Note 2. Etableringstilsbuds-forpligtelse	
238	DUF sag T2005-ET-56b fra 2006	203.805
-34	Nedskrivning sag T2005-ET-56b,10%	-33.967
66	DUF sag T2005-ET-56c fra 2006	56.886
-9	Nedskrivning sag T2005-ET-56c,10%	-9.481
261	Saldo 31.12.2009	217.243
	Note 3. Aktivitetstilsbud	
481	BB-DK Aktivitetstilsbud	557.144
85	SummerCamp Aktivitetstilsbud	93.500
23	Cisv For Alle	0
0	Youthmeeting garantium	0
589		650.644
	Note 4. Nationale kurser	
0	DUF	950
0	Lederkurser	1.300
0		2.250
	Note 5. Internationale relationer	
11	EJBM	10.703
131	AIM	36.877
3	Trustee seminar	0
12	Nordic Conference	0
23	Workshops	4.899
16	TTT	7.510
	Regional Training Forum	76.970
0	Promotion: Iberico	446
195		137.405
	Note 6. Børneby	
0	Møder	1.685
0	Kontorartikler	0
0	Porto	399
2	Telefon	1.420
1	Transport	5.597
1	Medicinpakker	1.931
	Diverse	0
4		11.032

(1000)	Note 7. Interchange	
0	Møder	309
0	Kontorartikler	0
0	Telefon	600
<u>3</u>	Transport	<u>1.059</u>
3		1.968
	Note 8. Seminarcamp	
0	Møder	0
0	Kontorartikler	200
1	Telefon	0
2	Transport	0
<u>2</u>	Lederkursus	<u>0</u>
5		200
	Note 9. CISV for alle	
1	Møder, Porto, telefon	3.640
<u>3</u>	Transport	<u>4.481</u>
4		8.121
	Note 10. Junior Branch	
3	Møder	7.202
1	Kontorartikler/Porto	5.362
5	Transport	10.555
<u>2</u>	Diverse	<u>2.402</u>
11		25.521
	Note 11. Promotion	
0	Møder	0
3	Transport	0
<u>0</u>	Diverse	<u>724</u>
3		724
	Note 12. Uddannelse	
4	Møder	3.190
0	Kontorartikler	11.530
0	Porto	165
26	Transport	10.150
<u>4</u>	Diverse	<u>5.577</u>
34		30.612
	Note 13. SummerCamp	
0	Møder	145
0	Telefon	300
<u>0</u>	Transport	<u>217</u>
0		663

(1000)	Note 15. PR-udvalg	
1	Møder	22.568
0	Telefon	0
0	Porto	0
0	Transport	0
10	Materialer	118.995
<u>0</u>	Hjemmeside	<u>6.364</u>
11		147.926
	Note 16. Hovedbestyrelse	
0	Møder	4.630
8	Transport	8.558
<u>0</u>	Kontorartikler	<u>0</u>
0		13.188
	Note 17. CISV-nyt	
8	Trykning	10.976
<u>8</u>	Porto	<u>10.424</u>
16		21.401
	Note 18. Generalforsamling /Stormøde	
5	Generalforsamling	
8	Transport	2.517
31	LandsMøder	29.867
<u>7</u>	Transport	<u>6.773</u>
51		39.157
	Note 19. Daglig ledelse	
3	Møder	7.362
1	Kontor	760
0	Porto	0
0	Telefon	0
11	Transport	9.639
<u>2</u>	Diverse	<u>511</u>
17		18.271
	Note 20. CISV-kontor	
35	Lokaleomkostninger	39.744
0	Etablering af nye lokalforeninger	0
8	Telefon	8.881
6	Kontorartikler/kopier	7.851
4	Porto og gebyrer	7.309
2	Repræsentation	1.320
23	Inventar	0
20	EDB udgifter	9.615
	Udgifter til betaling af løn	2.882

0	Lager	45.450
2	Diverse	3.495
100		126.547
(1000)	Note 21. Forskringer/revisor/kontingenter	
24	Forsikringer	25.724
4	Kontingenter	4.200
52	Revision	65.625
80		95.549
	Note 22. Risk manager	
3	Transport	275
0	Porto	105
0	Telefon	200
1	Diverse	
4		580
	Note 23. Medlemsregistrering	
0	Porto	6.769
41	EDB	11.726
5	Diverse	4.096
46		22.590
	Note 24. IO	
82	Børnebyer	64.050
87	SummerCamp	125.000
26	SeminarCamp	0
54	Interhange	28.350
2	JC	0
0	Youthmeeting	63.600
-99	Difference	-10.647
152		270.353
(1000)	Note 25. Den Danske Doris Allen fond	
20	Børnebyer	0
9	SummerCamp	0
2	SeminarCamp	0
13	Interhange	0
0	JuniorCamp	0
44		0
(1000)	Note 26. Ekstraordinære indtægter	
-9	DUF Tilskud for 2007	0

-2	Mosaik nedlagt	0
-4	Fees 2008	0
-36	For meget udbetalt 2008	0
0	NUDD udlæg tidligere år	-58.225
0	Udlæg afskrevet i tidligere år	-4.765
0	Kontor flytning af bank	-806
0		-63.796
Note 27. Erhvervsejerlejlighed		
977	Anskaffelsessum 01.01.2009	976.890
0	Tilgang i året	0
977	Anskaffelsessum 31.12.2010	976.890
0	Akk. afskrivninger 01.01.2010	0
0	Årets afskrivninger	0
977	Bogført værdi 31.12.2010	976.890
Note 28. Likvide midler		
52	Nordea grundkonto med kredit	0
1532	Nordeakonto, Pluskonto	0
356	Alm. Brand	0
71	Alm. Brand medlemskonto	0
0	Danske Bank	1.525.510
0	Danske Bank øvrige konti	-105
0	Giro 2722028, medlemskontingent	-25
2011		1.525.380
Note 29. Ekstraordinære udgifter		
2	Århus LF bus 2008	0
27	YM nødhjælp int. Aktiviteter	0
0	Gæld fra 2008	0
	Allan Holm Petersen, bilag stjålet	2.000
	CFA udok. køb af tøj i 2009	8.514
	Summercamp udlæg 2009	4.500
1	Nedskrivning af BB udlæg	4.822
	Nedskrivning af JB udlæg	12.567
30		32.402
Note 30. Tøjbutikken		
(1000)	Salg	-50.858
0	Forbrug	747
0		-50.111
Note 31. Driftsmateriel		
	Tilgang	161.382
	Afgang	

Årets afskrivninger

-16.138

145.244

Note 32. Medlemsopgørelse

1873	Medlemmer i alt	1.898
984	Medlemmer u/30 år	1.003
889	Medlemmer 0/30 år	895