

Landsforeningen CISV Danmark

Årsrapport for 2011



denmark

building global friendship

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 2011	side 9-10
Balance pr. 31. december 2011	side 11
Noter	side 12-15
Pengestrømsopgørelse	side 16

Oplysninger om foreningen

Landsforeningen CISV Danmark

Bornholmsgade 1, 1266 København K

Telefon: 33122478

Email: office@cisv.dk

Hjemmeside: www.cisv.dk

CVR nr.: 27629172

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Revision:

KPMG

Osvald Helmut's Vej 4

2000 Frederiksberg

Årsberetning

Resultatet for 2011 blev et overskud på 114.408 kr.

Der var budgetteret med et underskud på kr. 403.478.

For år 2011 modtog CISV Danmark 1.571.015 kr. i tilskud fra DUF mod budgetteret 1.357.000 kroner.

Tilskuddet er anvendt til følgende hovedområder:

Internationale aktiviteter i Danmark: 4.536 aktivitetsdage fordelt på 3 børnebyer afholdt af Fyn LF, Roskilde LF og Hareskov LF. 1.127 aktivitetsdage på en summercamp afholdt af Århus LF. 476 aktivitetsdage på Interchange i Danmark.

Deltagelse i internationale aktiviteter: Annual International Meeting, hvor ledere fra CISV worldwide mødes, Regional Training Forum, hvor unge mødes og uddannes, European Junior Board Meeting for juniorer og CISV Nordics arbejde med udvikling.

Uddannelse: Lederuddannelse og uddannelsesweekender for alle, der deltager i aktiviteter her og i udlandet.

Daglig drift: Kontordrift, personaleudgifter, mødeomkostninger, stormøder, herunder afholdelse af CISVs 60 års fødselsdag afholdt af Amager LF.

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

Kontingenttilskud til lokalafdelingerne blev nedsat fra 75% til 25%, da CISV Danmark her øget tilskuddene til afholdelse af internationale aktiviteter i Danmark og til uddannelse af børn og ledere, der skal deltage i en camp.

Børnebyen på Frederiksberg blev meget billigere end budgetteret. Generelt har udvalgene brugt mindre beløb, end der er budgetteret med.

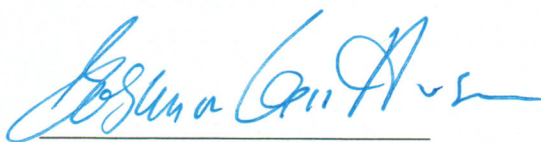
Tøjbutikken blev etableret igen i slutningen af året 2010 og bidrog i 2011 med et beløb på 10.948 kr.

Der er nogle skyldige omkostninger og tilgodehavender, fordi afregninger er indkommet for sent.

CISV benytter frivillig arbejdskraft i lokalforeningerne og udvalgsledelsen og pga. et øget arbejdspress på arbejdsmarkedet, Kan betalinger komme for sent ind.

Egenkapitalen er ved udgangen af regnskabsåret opgjort til kr. 2.762.861.

CISVs kontonummer er: 3574-10679990.



Susanne Gram-Hanssen

Formand

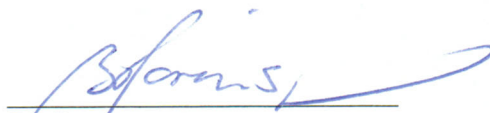
Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato godkendt årsrapporten for 2011. 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.

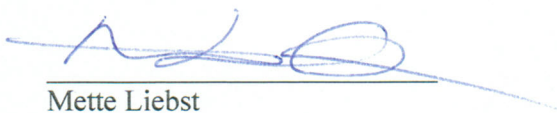
København, den 15. februar 2012



Susanne Gram-Hanssen
Formand



Bo Sørensen
Kasserer



Mette Liebst
Trustee


Emilie ~~Hillesø~~ Hillesø
National Junior Repræsentant

Stefan Wachmann
National Junior Repræsentant

Revisionspåtegning

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i CISV Danmark

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CISV Danmark for perioden 1. januar - 31. december 2011. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven og regnskabsbestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse 1753 af 21. december 2006 om tilskud til støtte af ungdomsformål.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsbestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse 1753 af 21. december 2006 om tilskud til støtte af ungdomsformål. 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 meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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, god offentlig revisionsskik og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt Undervisningsministeriets revisionsbekendtgørelse af 21. december 2006 om tilskud til støtte af ungdomsformål. 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens 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 foreningens 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 meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsbestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse 1753 af 21. december 2006 om tilskud til støtte af ungdomsformål. 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.

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.

Hillerød, den 15. februar 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jan Dyhr
statsaut. revisor

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 i det aktuelle år.

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 under 15.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Debitorer

Debitorer værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering.

Årsregnskab 2011 Budget for 2012

2010 (1000)	Note		Regnskab 2.011	Budget 2011	Budget 2012
211		Kontingent til Landsforeningen	230.925	203.925	251.775
45		Fondstilskud	0	0	0
1345		DUF-tilskud	1.571.015	1.357.500	1.704.515
18		DUF-tilskud til Mosaik	0	0	0
44	1	Etableringstilskud	43.449	43.000	43.000
0		IO Fee + Aktivitetstilskud	331.458	725.544	0
506		Børnebyer delt. Betaling	751.250	625.576	1.129.101
146		SummerCamp Delt. Betaling	105.779	11.200	162.482
39		SeminarCamp Delt. Betaling	40.447	2.000	36.470
42		Interchange delt. Betaling	49.520	27.500	83.481
70		Youthmeeting delt. Betaling	46.557		29.495
		IPP delt. Betaling	25.303		5.282
		JC delt. Betaling	6.400		0
		NUDD delt. Betaling	0	40.000	40.000
46		Cisv For Alle delt. Betaling	32.110	36.000	36.000
		Bidrag til Danske Doris Allen	0	46.450	0
2512		Indtægter	3.234.213	3.118.695	3.521.601
0		Børnebyer	-7.955		0
-358		Rejsepulje	-563.889	-589.226	-591.476
-651	2	Aktivitetstilskud	-531.508	-965.170	-965.170
-4		Idestøtte	-16.256	-75.000	-75.000
-158		Kontingentdel lokalforeninger	-58.575	-50.984	-62.944
-63		Mosaik	-908	-10.500	-10.500
-9		Interchange	0		
0		Youth Meeting	-75.070		
-5		Summercamps	-900		
-74		Seminar Camps	0		
-71		CISV for alle	-62.129		-34.000
-1		IPP	-203	-3.000	-3.000
-8		Ung i Uganda	0		
		Peace One Day	0	-15.000	-15.000
-15		Uddannelsesweekender	-105.392		
-17		Åjbm	-14.750		
-1		Ijbc	0		0
-3		IT-Council International Meeting	0		
-2		Nationale kurser (DUF-kursus)	-1.900	-40.000	-40.000
-137	3	Internationale relationer	-364.586	-250.000	-250.000
-255		Sekretærløn m.v.	-206.803	-200.000	-214.500
-1832		Aktiviteter i alt	-2.010.824	-2.198.880	-2.261.590

		Udvalg			
-11	4	Børnebyer	-11.457	-12.250	-25.000
-2		Interchange	-1.335	-16.350	-16.350
0	5	Seminarcamp	-16.283	-7.125	-11.300
-8		CISV for alle	-637	-10.000	-20.000
-26	6	Junior Branch	-18.439	-46.086	-45.500
0		Local Work/Mosaic	-2.168	-10.500	0
-1		Promotion	0	-35.000	-20.000
-31	7	Uddannelse	-37.001	-45.200	-46.300
-1		Summer Camp	-329	-11.600	-18.700
-148		PR-udvalg	0	-78.200	-78.200
-13	8	Hovedbestyrelse	-5.886	-65.200	
-21	9	CISV-nyt	-56.835	-40.000	-40.000
0		Kommunikationsudvalg	-368		
-158		Indkøb af materiel	0	-10.000	-10.000
50	10	Tøjbutikken	10.948		
-18	11	Daglig Ledelse	-13.136	-40.000	-30.000
-39	12	Generalforsamling/Stormøde	-116.079	-10.000	-60.000
0		PR materiale	-29.925	-178.200	-65.200
-130	13	CISV-kontor	-131.790	-70.000	-91.500
0		Webside etc.	-49.883	-55.000	-55.000
-95	14	Forsikringer/revisor/kontingenter	-89.884	-95.500	-98.000
-1		Riskmanager	-3.878		-11.000
-23		Medlemsregistrering	-4.948	-10.000	-10.000
-270	15	IO	-458.833	-430.632	-441.492
0	16	Den Danske Doris Allen Fond	-46.050	-46.450	-46.450
-946		Aktiviteter og udvalg i alt	-1.084.196	-1.323.293	-1.239.992
-2.778		Forbrug i alt	-3.095.020	-3.522.173	-3.501.582
		Ekstraordinære omkostninger			
63	17	Ekstraordinære indtægter	7.491		
-32		Ekstraordinære udgifter	0		
-235		Resultat før renter/afskrivning	146.684	-403.478	20.019
4		Renter	0		3.000
-231		Resultat før afskrivning	146.684	-403.478	23.019
0		Afskrivning af driftsmidler	-32.276		
-231		Årets resultat, overskud	114.408	-403.478	23.019

Balance pr. 31. december 2011

(1000)	Note	Aktiver	
		Materielle anlægsaktiver	
145	18	Driftsmidler	112.967
977	19	Erhvervsejerlejlighed	976.890
1.122		Materielle anlægsaktiver i alt	1.089.857
		Omsætningsaktiver	
101		Debitorer	0
81		Lokalafdelinger	57.160
100		Udlæg til udvalg	6.837
1525	20	Likvide midler	1.836.800
1807		Omsætningsaktiver i alt	1.900.797
2929		Aktiver i alt	2.990.654
(1000)	Note	Passiver	
		Egenkapital	
2734		Primosaldo	2.648.453
-86		Årets overskud	114.408
2648		Egenkapital i alt	2.762.861
		Langfristet gæld	
174	1	Etableringstilskuds-forpligtelse	130.345
174		Langfristet gæld i alt	130.345
		Kortfristet gæld	
43		Kortfristet del af langfristet gæld	43.449
16		Skyldig A-skat, feriepenge og ATP	7.949
48		Skyldige omkostninger	0
<u>0</u>		Doris Allen Fond	<u>46.050</u>
107		Kortfristet gæld i alt	97.448
2929		Passiver i alt	2.990.654
	21	Medlemsopgørelse	

Note 1. Etableringstilskuds-forpligtelse		
204	DUF sag T2005-ET-56b fra 2006	169.838
-34	Nedskrivning sag T2005-ET-56b,10%	-33.968
56	DUF sag T2005-ET-56c fra 2006	47.405
-9	Nedskrivning sag T2005-ET-56c,10%	-9.481
217	Saldo 31.12.2010	173.794
Note 2. Aktivitetstilskud		
-557	BB-DK Aktivitetstilskud	-431.803
-94	SummerCamp Aktivitetstilskud	-99.705
-651		-531.508
Note 3. Internationale relationer		
-10	EJBM	-9.344
-37	AIM	-96.402
0	Trustee seminar	-3.397
0	Northern Neighbourhood	-9.917
-5	Workshops	-2.054
-8	TTT	-3.312
-77	Regional Training Forum	-80.460
0	Internationale aktiviteter i Danmark	-159.700
-137		-364.586
Note 4. Børneby		
-2	Møder	-5.156
0	Kontorartikler	-856
0	Porto	-260
-1	Telefon	-1.430
-6	Transport	-2.938
-2	Medicinpakker	-817
-11		-11.457
Note 5. Seminarcamp		
0	Møder	-15.367
0	Porto	-184
0	Telefon	-732
0		-16.283
Note 6. Junior Branch		
-7	Møder	-3.346
-5	Kontorartikler/Porto	-11.902
-11	Transport	-1.702
-3	Diverse	-1.489
-26		-18.439

	Note 7. Uddannelse	
-3	Møder	-3.944
-12	Kontorartikler	-9.260
0	Porto	-553
-10	Transport	-21.861
-6	Diverse	-1.383
<u>-31</u>		<u>-37.001</u>
	Note 8. Hovedbestyrelse	
-5	Møder	-2.754
-8	Transport	-3.132
<u>-13</u>		<u>-5.886</u>
	Note 9. CISV-nyt	
-11	Trykning	-38.281
-10	Porto	-18.554
<u>-21</u>		<u>-56.835</u>
	Note 10. Tøjbutikken	
51	Salg	25.631
-1	Forbrug	-14.683
<u>50</u>		<u>10.948</u>
	Note 11. Daglig ledelse	
--7	Møder	-3.999
-1	Kontor	0
0	Porto	-80
0	Telefon	-7.188
-9	Transport	0
-1	Diverse	-1.869
<u>-18</u>		<u>-13.136</u>
	Note 12. Generalforsamling /Stormøde	
0	Generalforsamling	-6.275
-3	Transport	-1.988
-30	Stormøde	-106.719
-6	Transport	-1.097
<u>-36</u>		<u>-116.079</u>
	Note 13. CISV-kontor	
-40	Lokaleomkostninger	-48.164
-9	Telefon	-9.332
-8	Kontorartikler/kopier	-12.710
-7	Porto og gebyrer	-10.102
-1	Repræsentation	-1.275
-4	Inventar	-3.616
-10	EDB udgifter	-6.387
-45	Lager	-33.600
-6	Diverse	-6.604
<u>-130</u>		<u>-131.790</u>

	Note 14. Forsikringer/revisor/kontingenter	
-26	Forsikringer	-30.927
-4	Kontingenter	-5.207
-65	Revision	-53.750
<u>-95</u>		<u>-89.884</u>

	Note 15. IO	
-64	Børnebyer	-203.188
-125	SummerCamp	-80.200
0	SeminarCamp	-32.080
-28	Interhange	-25.920
0	JC	-20.088
-64	Youthmeeting	-41.957
0	Pre/Pastcamps	-55.400
11	Difference	0
<u>-270</u>		<u>-458.833</u>

	Note 16. Den Danske Doris Allen fond	
0	Børnebyer	-19.050
0	SummerCamp	-10.000
0	SeminarCamp	-4.000
0	Interhange	-8.000
0	JuniorCamp	-400
0	Youth Meeting	-4.600
<u>0</u>		<u>-46.050</u>

	Note 17. Ekstraordinære indtægter	
	Gave fra M. Millard til børneby	3.550
	JB tilbagebetalt tidligere år	3.941
58	NUDD udlæg tidligere år	0
4	Udlæg afskrevet i tidligere år	0
1	Kontor flytning af bank	0
<u>63</u>		<u>7.491</u>

	Note 18. Driftsmidler	
-161	Anskaffelsessum 01.01.2011	-161.382
	Tilgang i året	0

Anskaffelsessum 31.12.2011 -161.382

	Akk. afskrivninger 01.01.2011	-16.138
-16	Årets afskrivninger	-32.277

Bogført værdi 31.12.2011 -112.967

Note 19. Erhvervsejerlejlighed		
977	Anskaffelsessum 01.01.2011	976.890
<u>0</u>	Tilgang i året	<u>0</u>
977	Anskaffelsessum 31.12.2011	976.890
0	Akk. afskrivninger 01.01.2011	0
0	Årets afskrivninger	0
977	Bogført værdi 31.12.2010	976.890
Note 20. Likvide midler		
1525	Danske Bank	1.835.601
<u>0</u>	Danske Bank øvrige konti	<u>1.199</u>
1525		1.836.800
Note 21. Medlemsopgørelse		
1.898	Medlemmer i alt	1.956
1.003	Medlemmer u/30 år	1.044
895	Medlemmer 0/30 år	912

Pengestrømsoppgørelse 2011

Resultat for 2011	114.408
Nedskrivning på etableringsforpligtelsen	-43.449
Afskrivning på driftsmidler	32.276
Ændring i debitorer	218.407
Ændring i skyldige omkostninger	-10.222
Pengestrøm fra driften	311.420
Obligation, afgang	0
Pengestrøm fra investering	0
Likvider 1. januar 2011	1.525.380
Likvider 31. december 2011	1.836.800