



Årsregnskab 2016

CVR-nr. 62 61 46 17

	Side
Foreningsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter til årsregnskabet	14

Navn: KFUM og KFUK i Danmark
Valby Langgade 19
2500 Valby

Hovedbestyrelse: Henriette Lynderup Kirkeskov - formand
Jens Christian Kirk - næstformand
Jesper Damgaard
Michael Bager
Rune Hoff Lauridsen
Maria Haahr Jensen
Maria Klaris Søgaard
Nina Frøjk Hansen
Signe Madsen
Steffen Krøyer
Annelene Højvang Larsen - medarbejderrepræsentant
Torben Kristensen - obs., repr. for Y's men

Administrationschef: Hanne Roj-Larsen

Generalsekretær: Jørgen Kvist

Revisor: Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dusager 16
8200 Aarhus N

Ledelsespåtegning


Hovedbestyrelsen og ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016 for KFUM og KFUK i Danmark.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Undervisningsministeriets revisionsbekendtgørelse nr. 1753 af 21. december 2006 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet og pengestrømmene for 2016.

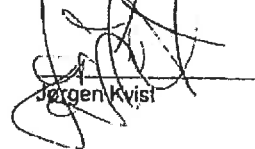
Foreningen har etableret retningslinier og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgående aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinier og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved foreningens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved foreningens forvaltning.

København, den 25. marts 2017

Administrationschef

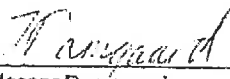

Hanne Roj-Larsen

Generalsekretær


Jørgen Kvist

Hovedbestyrelse



Henriette Lynderup Kirkeskov - formand


Jesper Damgaard
Kasserer


Nina Frøje Hansen


Signé Madsen

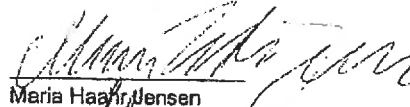

Maria Klavis Søgaard


Torben Kristensen - obs., repr. for Y's men

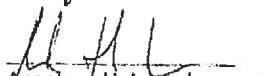

Jens Christian Kirk - næstformand


Michael Bager


Rune Hoff Lauridsen


Maria Haahr Jensen


Steffen Krøyer


Annelene Højvang Larsen -
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne af KFUM og KFUK i Danmark

ERKLÆRING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for KFUM og KFUK i Danmark for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 810 af 29.06.11 om ydelse af tilskud til samfundsengagerende og foreningsengagerende ungdomsorganisationer samt retningslinjer for initiativstøtte samt bekendtgørelse nr. 1753 af 21.12.06 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 810 af 29.06.11 om ydelse af tilskud til samfundsengagerende og foreningsengagerende ungdomsorganisationer samt retningslinjer for initiativstøtte samt bekendtgørelse nr. 1753 af 21.12.06 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for revisorer, der reviderer regnskaber for organisationer, som gennem DUF søger støtte i henhold til bekendtgørelse nr. 810 af 29.06.11 om ydelse af tilskud til samfundsengagerende og foreningsengagerende ungdomsorganisationer samt retningslinjer for initiativstøtte. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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 anvendt regnskabspraksis

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 810 af 29.06.11 om ydelse af tilskud til samfundsengagerende og foreningsengagerende ungdomsorganisationer samt retningslinjer for initiativstøtte samt bekendtgørelse nr. 1753 af 21.12.06 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål og ikke efter en regnskabsmæssig begrebsramme med generelt formål.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Foreningen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2016 medtaget resultatbudgettet for 2016. Resultatbudgettet har, som det også fremgår af resultatbudgettet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 810 af 29.06.11 om ydelse af tilskud til samfundsengagerende og foreningsengagerende ungdomsorganisationer samt retningslinjer for initiativstøtte samt bekendtgørelse nr. 1753 af 21.12.06 om regnskabsaflæggelse for og revision af 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens 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 foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 810 af 29.06.11 om ydelse af tilskud til samfundsengagerende og foreningsengagerende ungdomsorganisationer samt retningslinjer for initiativstøtte samt bekendtgørelse nr. 1753 af 21.12.06 om regnskabsaflæggelse for og revision af 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.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruks for revisorer, der reviderer regnskaber for organisationer, som gennem DUF søger støtte i henhold til bekendtgørelse nr. 810 af 29.06.11 om ydelse af tilskud til samfundsengagerende og foreningsengagerende ungdomsorganisationer samt retningslinjer for initiativstøtte, 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 foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsma 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 foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores erklæring 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 erklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.

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 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, og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 virksomheder, 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.

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

Aarhus, den 25. marts 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jesper Birn

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Årets resultat

Resultatet for 2016 blev et underskud på kr. 78.000. Dette er kr. 240.000 bedre end budgetteret.

Landsbevægelsens indtægter var i 2016 i alt mio.kr. 14,4. Heraf udgjorde offentlige tilskud (DUF midler mv.) mio.kr. 5,4 imens organisationsbidraget (medlemskontingent) udgjorde mio.kr. 2,2 og indsamlede midler mio.kr. 2,1.

Landsbevægelsens indtægter er brugt til at skabe aktiviteter til fremme af KFUM og KFUKs formål gennem ansatte medarbejdere, understøttelse af udvalgsarbejde, hjemmeside og anden informationsvirksomhed samt administration.

Ansatte medarbejdere

Stigningen i udgifterne til ansatte medarbejdere på t.kr. 627 i forhold til det budgetterede skal ses i sammenhæng med bl.a. nye projektansættelser, som modsvares af tilsvarende indtægter, samt ompostering af projektlederløn fra separat Myanmar-projektregnskab til den ordinære drift.

Administrationen understøtter dels Landsbevægelsens aktiviteter, dels har administrationen flere understøttende funktioner i forhold til KFUM og KFUK's 143 lokalforeninger. Administrationen forestår bl.a. opkrævning af kontingent for alle lokalforeninger, administration af lejr- og arrangementstilmeldinger, administration af landsarrangementer og -lejre samt udarbejdelse af grafisk materiale til såvel lands- som lokalaktiviteter.

Stadig flere lokalforeninger vælger at benytte Landskontorets tilbud om at administrere tilmeldinger og betalinger til lokale lejre. I 2016 administrerede Landskontoret tilmelding og betaling til 78 lokale og landslejre. Dette er en stigning på 45% siden 2014.

I 2016 håndterede Landskontoret 7.751 tilmeldinger til lejre. Det er det højeste antal i mere end 5 år.

Aktiviteter

2016 var et år med mange og succesfulde, kendte aktiviteter f.eks. Børnefestival og Wonderful Days. Derudover blev Efterskolefestivalen (ca. 600 deltagere) afviklet for første gang, hvormed der blev startet en aktivitet, der planlægges at skulle være en årlig begivenhed. Ud over at være en fremragende aktivitet i sig selv er det festivalens opgave at være en dør ind til KFUM og KFUK for mange teenagere, og at være med til at skabe en generel tættere kontakt til de efterskoler, der er tilknyttet KFUM og KFUK.

En tættere kontakt til efterskolerne skabes også via et stigende antal formelle rejsesamarbejder med skolerne, som Globale Fællesskaber er ansvarlige for.

Endelig udviklede vi i 2016 den spontant opståede ide om at udgive 'Efterskolesangbogen'. Dette skete stort set uden ekstra personale og medførte derfor en særdeles fornuftig økonomi. Ikke mindst hvis det vil lykkes at skabe et stabilt årligt salg, vil økonomien ved denne aktivitet være meget tilfredsstillende.

Som en del af verdens største ungdomsbevægelse er det internationale arbejde (1,2 mio. kr) af væsentlig og stigende betydning for KFUM og KFUKs identitet og selvforståelse. Nye initiativer bliver taget og i 2017 forventes en partnerskabsstrategi at blive vedtaget.

I 2016 var der landsmøde, som dels vedtog en ny formålsformulering, dels vedtog en strategi for de næste to år med fokus på større sammenhæng i hele organisationen – bl.a. lokalt, nationalt og internationalt. Konkret satses der på at udvikle fornyede aktiviteter i 9 udvalgte østdanske byer. I 2016 er endvidere ansat en konsulent, der skal opstarte og støtte TenSing arbejde lokalt.

Endelig vedtog landsmødet at der – som en del af identitetsarbejdet – skal etableres introkursus for nye ledere. Som et led i identitetsarbejde er der i 2015-2016 udarbejdet 'Mellem linjerne' og igangsat et arbejde kaldet 'Essens'.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til regnskabsafæggelsen efter vores opfattelse ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af organisationens økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med tilskudsbekendtgørelse nr. 810 af 29. juni 2011 samt bekendtgørelse nr. 1753 af 21. december 2006 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til støtte af ungdomsformål.

Hovedaktivitet

Landsorganisationens primære aktivitet er at drive lokalforeninger inden for det kristelige miljø samt beslægtede aktiviteter.

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.

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

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

Ved indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Tipstilskud

Som tilskud for indeværende regnskabsår indtægtsføres tilskuddet modtaget ultimo i regnskabsåret, udregnet på basis af sidste års regnskab.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter det samlede vederlag, inkl. pensioner og værdien af personalegoder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen optages til seneste offentlige ejendomsvurdering, op- og nedskrivninger føres direkte på egenkapitalen. Der afskrives ikke på ejendommen, idet den årlige vedligeholdelse antages at sikre, at værdien bevares.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år
---	--------

Anskaffelser under kr. 25.000 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderforeningens regnskabspraksis.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensættelser

Formålsbestemte beløb anføres under hensættelser og kapital til særlige formål. Afgangen føres i takt med afholdelse af de formålsbestemte udgifter.

Midler fra nedlagte foreninger, resultat af forretninger (tilknyttede virksomheder) samt arv, hensættes og indtægtsføres over de efterfølgende 3 år.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af kapitalkonto og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Pengestrøm, likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2016

Note	Budget (ej revideret)			
	2016	2016	2015	
	t. kr.			
1	Medlemsbidrag	2.923	2.247.995	2.342.275
2	Offentlige tilskud	5.667	5.410.350	5.537.020
3	Indsamlede midler	3.025	2.089.847	4.993.480
4	Indsamling til internationale formål	0	830.963	537.838
	Landsarrangementer, indtægter	0	4.149.666	2.003.145
	Medlemsbutik, omsætning	0	712.132	32.127
	Andre indtægter	35	149.701	296.418
	Indtægter	11.650	15.590.654	15.742.303
5	Møder i organisationen	365	418.334	256.366
6	Udvalgs- og projektarbejde	1.027	836.292	942.779
7	Interne medier	955	881.031	919.240
8	Internationalt arbejde	1.500	1.202.358	1.337.697
	Landsarrangementer, udgifter	0	4.472.838	2.022.448
	Medlemsbutik, vareforbrug mv.	0	336.513	32.192
9	Ansatte medarbejdere	7.203	7.830.279	7.804.363
10	Generelle omkostninger	610	318.153	379.632
11	Administration og IT	920	1.246.668	812.753
4	Indsamling til internationale formål	0	830.963	537.838
12	Bygningsdrift	450	475.896	551.121
	Omkostninger	13.030	18.849.325	15.596.429
13	Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	- 244	- 242.141	- 221.150
	Driftsresultat	- 1.624	- 3.500.812	- 75.276
14	Finansielle indtægter	130	209.765	166.112
15	Finansielle omkostninger	0	- 25.669	- 2.940
	Resultat i KFUM og KFUK	- 1.494	- 3.316.716	87.896
	Overført fra hensatte midler	1.177	3.240.597	2.140.338
	Overført til kommende år	0	- 10.199	- 3.349.227
16	Resultat i tilknyttede virksomheder	0	7.510	753.401
	ÅRETS RESULTAT	- 317	- 78.808	- 367.592

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

<u>Note</u>		<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
17	Grunde og bygninger	7.200.000	7.200.000
18	Driftsmateriel og inventar	87.862	330.003
	Materielle anlægsaktiver	<u>7.287.862</u>	<u>7.530.003</u>
19	Indestående i tilknyttede virksomheder	4.637.173	5.629.663
20	Værdipapirer	1.279.488	4.101.062
	Finansielle anlægsaktiver	<u>5.916.661</u>	<u>9.730.725</u>
	Anlægsaktiver	<u>13.204.523</u>	<u>17.260.728</u>
	Beholdning af handelsvarer	224.218	304.350
	Varebeholdninger	<u>224.218</u>	<u>304.350</u>
21	Diverse tilgodehavender	2.559.504	2.378.514
	Tilgodehavender	<u>2.559.504</u>	<u>2.378.514</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.139.391</u>	<u>8.174.490</u>
	Omsætningsaktiver	<u>11.923.113</u>	<u>10.857.354</u>
	AKTIVER	<u>25.127.636</u>	<u>28.118.082</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

<u>Note</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	
22	Kapitalkonto	16.482.206	16.561.014
	Egenkapital	16.482.206	16.561.014
23	Hensættelser	3.836.042	7.073.940
	Hensættelser	3.836.042	7.073.940
	Internationale indsamlinger	657.631	728.952
	Oikos	21.580	20.580
24	UdviklingsPuljen	283.310	258.504
25	Y's Men Regionsprojekt	0	0
26	Diverse kreditorer	2.272.487	1.585.374
	Skyldige feriepenge funktionærer	607.000	673.000
	Periodiseringer	967.380	1.216.718
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.809.388	4.483.128
	Gældsforpligtelser	4.809.388	4.483.128
	PASSIVER	25.127.636	28.118.082
27	Sikkerhedsstillelser, eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser		

Pengestrømsopgørelse

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årets resultat	-78.808	-367.592
Årets af- og nedskrivninger	242.141	221.150
Reguleringer	-191.607	-916.574
Ændring i driftskapital	<u>225.402</u>	<u>300.232</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	197.128	-762.784
Renteindbetalinger og lignende	209.767	166.114
Renteudbetalinger og lignende	<u>-25.669</u>	<u>-2.940</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>381.226</u>	<u>-599.610</u>
Køb/salg af materielle anlægsaktiver	0	-111.952
Køb/salg af finansielle anlægsaktiver	2.821.573	-464.520
Modtaget udbytte tilknyttede virksomheder	<u>1.000.000</u>	<u>1.700.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>3.821.573</u>	<u>1.123.528</u>
Ændring i hensættelser	-3.237.898	1.201.081
Ændring af leasingforpligtelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-3.237.898</u>	<u>1.201.081</u>
Ændring i likvider	964.901	1.724.999
Likvider og gæld til pengeinstitutter primo	<u>8.174.490</u>	<u>6.449.491</u>
Likvider og gæld til pengeinstitutter ultimo	<u>9.139.391</u>	<u>8.174.490</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>t. kr</u>		
1 <u>Medlemsbidrag</u>			
Børn og unge under 30 år		513.750	495.375
Voksne		1.734.245	1.775.075
Eventmedlemskab		0	71.825
Gruppekontingenter - Skoler		0	0
	<u>2.923</u>	<u>2.247.995</u>	<u>2.342.275</u>
Antal medlemmer er i.f.t. betalt medlems-bidrag opgjort således:	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Medlemmer under 30 år	5.082	5.455	5.534
- heraf ej tilskudsberettiget	25	264	0
Medlemmer over 30 år	<u>4.314</u>	<u>3.772</u>	<u>3.756</u>
	<u>9.396</u>	<u>9.227</u>	<u>9.290</u>

Medlemstallet for 2016, er endnu ikke revideret, men baseret på det foreløbige udtræk fra medlemsdatabasen, som revideres i løbet af foråret inden indsendelse af tipsansøgning.

2 Offentlige tilskud

Tipstilskud, ordinært driftstilskud	5.417	5.107.673	5.163.367
§44 tilskud	75	66.206	78.304
Momskompensation	175	236.471	295.349
	<u>5.667</u>	<u>5.410.350</u>	<u>5.537.020</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	t. kr		
3 <u>Indsamlede midler</u>			
Landslotteri	50	0	30.533
Arv	0	0	1.150.092
Legater	450	494.888	493.888
Gaver og bidrag	2.125	2.360.349	4.063.088
Kollekt	400	368.471	390.669
	<u>3.025</u>	<u>3.223.708</u>	<u>6.128.270</u>
Heraf overført til lokalforeninger			
Gaver	0	- 791.342	- 788.100
Gavebreve	0	- 342.519	- 346.690
Overført til lokalforeninger i alt	0	- 1.133.861	- 1.134.790
Indsamlede midler til KFUM og KFUK i Danmark	<u>3.025</u>	<u>2.089.847</u>	<u>4.993.480</u>

Af gaver og bidrag er der kr. 2.690 fra nedlagte foreninger.

Der er indsamlet kr. 5.550 via sms.

4 Indsamling til internationale formål

IND I EN anden verden, 2008 - 2014	0	84.409
Camp Duncan	12.800	6.479
Solidaritets 10'ere	59.490	62.250
Myanmar	596.673	369.732
Internationale indsamlinger i øvrigt	162.000	14.968
	<u>830.963</u>	<u>537.838</u>

Der er i året indsamlet kr. 830.963 og udbetalt kr. 902.284

5 Møder i organisationen

HB- og FU-møder	195	179.893	219.370
Landsmøde	135	211.736	15.035
Stabsmøder/medarbejdermøder	35	26.705	21.961
	<u>365</u>	<u>418.334</u>	<u>256.366</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	t. kr		
6 <u>Udvalgs- og projektarbejde</u>			
Lokale Aktivitetsmiljøer	225	89.362	159.775
Festivaler og Lejre	200	117.217	149.492
Uddannelse og Udvikling	175	122.470	130.906
Kristendomsudvalget	140	215.281	157.471
Globale Fællesskaber	110	235.569	121.679
Øvrige aktiviteter og projekter	177	56.393	223.456
	<u>1.027</u>	<u>836.292</u>	<u>942.779</u>
7 <u>Interne medier</u>			
Bricks	195	188.973	218.884
Faze	245	179.815	201.123
Markant	265	256.490	253.974
Internet	250	255.753	245.259
	<u>955</u>	<u>881.031</u>	<u>919.240</u>
8 <u>Internationalt arbejde</u>			
Kontingenter	514	533.043	535.515
Udenlandske kurser/møder	986	587.917	800.830
Indenlandske kurser/møder	0	57.599	1.352
Projektgruppe	0	23.799	0
	<u>1.500</u>	<u>1.202.358</u>	<u>1.337.697</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	t. kr		
9 <u>Ansatte medarbejdere</u>			
Udviklingskonsulenter	2.752	3.560.879	3.281.801
Daglig ledelse	1.231	1.232.096	1.213.155
Landskontor	1.961	1.863.299	1.999.387
Studentermedhjælpere	254	343.839	310.865
Andre personaleomkostninger			
Arbejdsomkostninger	725	619.799	623.961
Uddannelse	165	82.450	281.485
Annoncer, forsikring m.v.	115	127.917	93.709
Løntilskud, DUF Initiativstøtte		0	0
	<u>7.203</u>	<u>7.830.279</u>	<u>7.804.363</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere		<u>19</u>	<u>19</u>
10 <u>Generelle omkostninger</u>			
Fundraising	300	122.884	139.411
Kontingenter til andre organisationer	100	80.456	84.144
Annoncer mv.	15	3.102	10.225
Repræsentation og gaver	15	26.877	12.282
Tab på lukkede foreninger	0	2.832	37.000
Tante Andante, Branding	0	0	0
Diverse tryksager og PR mat	35	6.693	3.491
Diverse afgifter	40	15.071	14.353
Kollektiv ulykkesforsikring	105	65.902	78.726
	<u>610</u>	<u>318.153</u>	<u>379.632</u>
11 <u>Administration og IT</u>			
Administration	435	475.804	467.485
IT	485	770.864	345.268
	<u>920</u>	<u>1.246.668</u>	<u>812.753</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	t. kr		
12 <u>Bygningsdrift</u>			
Lejeindtægt	- 30	- 27.038	- 27.038
Ejendomsskat og forsikringer	170	161.673	175.792
Varme og el	95	90.094	77.634
Vedligeholdelse m.v.	110	147.659	222.446
Rengøring og vicevært	105	103.508	102.287
	<u>450</u>	<u>475.896</u>	<u>551.121</u>
13 <u>Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver</u>			
Driftsmateriel og inventar		242.141	221.150
Leasing aktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
		242.141	221.150
Avance/tab ved salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>244</u>	<u>242.141</u>	<u>221.150</u>
14 <u>Finansielle indtægter</u>			
Renteindtægter		209.762	165.652
Kassedifferencer		<u>3</u>	<u>460</u>
	<u>130</u>	<u>209.765</u>	<u>166.112</u>
15 <u>Finansielle omkostninger</u>			
Renteudgifter		3.986	83
Kurstab på værdipapirer		<u>21.683</u>	<u>2.857</u>
	<u>0</u>	<u>25.669</u>	<u>2.940</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	t. kr		
16	<u>Resultat i tilknyttede virksomheder</u>		
Unitas Rejser A/S	0	7.510	753.401
	0	7.510	753.401
17	<u>Grunde og bygninger</u>		
Valby Langgade 19			
Saldo primo		7.200.000	7.200.000
Årets op- og nedskrivninger		0	0
Regnskabsmæssig værdi		7.200.000	7.200.000
18	<u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris primo		2.496.614	2.384.662
Tilgang		0	111.952
Afgang		0	0
Kostpris ultimo		2.496.614	2.496.614
Af- og nedskrivninger primo		2.166.611	1.945.461
Årets af- og nedskrivninger		242.141	221.150
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		0	0
Af- og nedskrivninger ultimo		2.408.752	2.166.611
Regnskabsmæssig værdi		87.862	330.003
19	<u>Indestående i tilknyttede virksomheder</u>		
Unitas Rejser			
Saldo primo		5.629.663	6.576.262
Resultat		7.510	753.401
Udloddet udbytte	-	1.000.000	- 1.700.000
		4.637.173	5.629.663

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	t. kr		
20	<u>Værdipapirer</u>		
	Investeringsbeviser	1.068.512	3.879.207
	Aktier (kursværdi)	<u>210.976</u>	<u>221.855</u>
		<u>1.279.488</u>	<u>4.101.062</u>
21	<u>Diverse tilgodehavender</u>		
	Diverse debitorer	2.417.065	2.151.567
	Forudbetalte omkostninger mv.	<u>142.439</u>	<u>226.947</u>
		<u>2.559.504</u>	<u>2.378.514</u>
22	<u>Kapitalkonto</u>		
	Saldo primo	16.561.014	16.928.606
	Nedskrivning af ejendom til senest off. vurdering	0	0
	Overført resultat	<u>- 78.808</u>	<u>- 367.592</u>
		<u>16.482.206</u>	<u>16.561.014</u>
23	<u>Hensættelser</u>		
	Lederuddannelse	53.670	61.170
	Hensat til driften de kommende år	<u>3.782.372</u>	<u>7.012.770</u>
		<u>3.836.042</u>	<u>7.073.940</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	t. kr		
24 <u>UdviklingsPuljen</u>			
Indkomne beløb			
Overført fra PionerPuljen		0	1.295
Haslev		0	50.000
Varde		9.000	8.600
Overført fra Landsbevægelsen		0	127.000
Struer		3.000	0
Haslev		20.000	0
Skanderborg		25.000	0
		<u>57.000</u>	<u>186.895</u>
Uddelinger			
Distrikt Sydvestjylland		0	-10.000
Omrejsende Teams		0	-18.500
Efterskoleunion		0	-3.500
Tante Andante		0	-48.200
Events for børnefamilier, Frederiksbjerg		-10.000	0
YMCycle, Esbjerg		-22.000	0
Uddelinger i alt		<u>-32.000</u>	<u>-80.200</u>
Øvrige omkostninger		-194	0
Udgifter i alt		<u>-32.194</u>	<u>-80.200</u>
Overført fra 2015		<u>258.504</u>	<u>151.809</u>
I alt		<u>226.310</u>	<u>71.609</u>
Bevilgede, ikke udbetalte tilskud			
Heraf tilsagn om donation		<u>0</u>	<u>0</u>
I alt til disposition		<u>283.310</u>	<u>258.504</u>
Bevilgede, ikke udbetalte tilskud			
Minikonfirmander, Balslev-Ejby		4.000	4.000
Nye målgrupper, Kolding		6.000	6.000
Events for børnefamilier, Frederiksbjerg		0	10.000
YMCycle, Esbjerg		0	22.000
Omorganisering af lejr, Sydvestjylland		9.000	9.000
Bevilgede, ikke udbetalte tilskud, i alt		<u>19.000</u>	<u>51.000</u>

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>Budget</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>t. kr</u>		
25	<u>Y's Men Regionsprojekt</u>		
	Tilskud	- 675.348 -	675.348
	Løn- og arbejdsudgifter	525.448	525.318
	Materialer	149.900	150.030
		<u>0</u>	<u>0</u>
26	<u>Diverse kreditorer</u>		
	Skyldige omkostninger m.v.	1.822.646	1.530.282
	Skyldig moms	64.110	0
	Skyldig A-skat og AM-bidrag	327.107	0
	Skyldig ATP, pension og feriepenge	58.624	55.092
		<u>2.272.487</u>	<u>1.585.374</u>

27 **Sikkerhedsstillelser, eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser**

Af de samlede værdipapirer kr. 1.279.488 er værdipapirer kr. 1.279.488 og et ejerpantebrev kr. 3.000.000 deponeret til sikkerhed for kassekredit på max. 5.000.000.

Af de samlede likvide midler kr. 9.139.391 er kr. 2.501.007 deponeret til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.