

Årsregnskab 2007

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	side	2
Den uafhængige revisors påtegning	side	3
De delegeretmødevalgte revisorerers påtegning	side	5
Organisationsoplysninger.....	side	6
Ledelsesberetning.....	side	7
Anvendt regnskabspraksis	side	12
Resultatopgørelse for 2007	side	13
Balance pr. 31. december 2007.....	side	14
Pengestrømsopgørelse	side	15
Noter til årsregnskabet.....	side	16-18

LEDELSESPÅTEGNING

Forretningsudvalg og generalsekretær har dags dato aflagt årsregnskabet for 2007 for Dansk Ungdoms Fællesråd.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes regnskabskrav.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af organisationens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

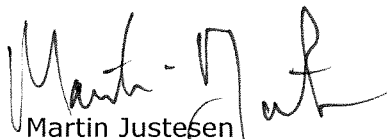
Årsregnskabet indstilles til delegeretmødets godkendelse.

København, den 19. marts 2008

Daglig ledelse


Rasmus Hylleberg
Generalsekretær

Forretningsudvalg


Martin Justesen
Formand


Rune Siglev
Næstformand


Line Hauger


Peter Hummelgaard


Morten Jørgensen

Godkendt på delegeretmødet den 6. december 2008

Dirigent

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til medlemmerne i Dansk Ungdoms Fællesråd

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Ungdoms Fællesråd for perioden 1. januar – 31. december 2007 omfattende ledespåtegning, organisationsoplysninger, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter vedtægternes og lovgivningens krav, bekendtgørelse nr. 16 af 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd, efterfølgende ændringsbekendtgørelse nr. 958 af 1. december 2003 og den regnskabspraksis, der er beskrevet på side 11. De i regnskabet anførte budgettal er ikke omfattet af vor revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 16 af 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd og den anvendte regnskabspraksis, der er beskrevet på side 11. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen 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 og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder og god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets instruks for revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for fællesrådets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fællesrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, 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 Dansk Ungdoms Fællesråds aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2007 samt af resultatet af Dansk Ungdoms Fællesråds aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2007 i overensstemmelse med vedtægternes og lovgivningens krav, bekendtgørelse nr. 16 af 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd, efterfølgende ændringsbekendtgørelse nr. 958 af 1. december 2003 og den regnskabspraksis, der er beskrevet på side 11. Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af Dansk Ungdoms Fællesråds årsregnskab for 2007 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt Dansk Ungdoms Fællesråd har udvist sparsommelighed.

Ledelsens ansvar

Dansk Ungdoms Fællesråds ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at organisationen er sparsommelig.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets instruks for revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd har vi undersøgt, om Dansk Ungdoms Fællesråd har etableret forretningsgange, der sikrer, at organisationen er sparsommelig. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at organisationen har udvist sparsommelighed.

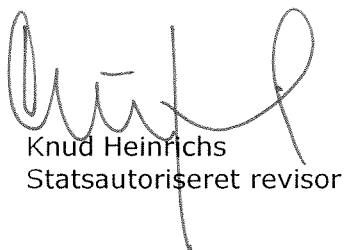
Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at Dansk Ungdoms Fællesråd ikke har udvist sparsommelighed.

København, den 25. april 2008

RSM.plus

Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Knud Heinrichs
Statsautoriseret revisor



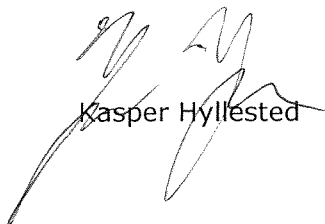
Kim Pommer
Registreret revisor

DE DELEGERETMØDEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som delegeretmødevalgte revisorer har vi foretaget en gennemgang af årsregnskabet for 2007 med henblik på at vurdere, om Dansk Ungdoms Fællesråds ledelse har disponeret hensigtsmæssigt og i overensstemmelse med vedtægter, delegeretmødebeslutninger m.v.

Vor revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

København den 28. marts 2008



Kasper Hyllested

Claus Horsted

ORGANISATIONSOPLYSNINGER

Organisation: DANSK UNGDOMS FÆLLESRÅD
Scherfigsvej 5
2100 København Ø
Tlf. 3929 8888
Fax. 3929 8382
CVR-nr. 13 07 85 13
www.duf.dk, duf@duf.dk

Forretningsudvalg:

Formand: Martin Justesen, DSF
Næstformand: Rune Siglev, KFUM-spejderne
Øvrige medlemmer: Line Hauger, DATS
Peter Hummelgaard, DSU
Morten Jørgensen, VU

Daglig ledelse:

Generalsekretær: Rasmus Hylleberg

Delegeretmødevalgte revisorer:

Kasper Hyllested
Claus Horsted

Ekstern revision:

RSM.plus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Kalvebod Brygge 45, 2.
1560 København V.

LEDELSESBERETNING

1. Indledning

Ledelsesberetningen er et supplement til styrelsens skriftlige årsberetning og formandens mundtlige beretning og vil i væsentligt omfang fokusere på de organisatoriske forhold, herunder særligt regnskabet.

Hovedtal i tkr. de seneste 5 år

	2003 ¹	2004 ²	2005	2006 ³	2007	2008 Budget
Omsætning	21.630	21.389	21.492	21.631	22.464	22.980
Projekt- og aktivitetsomkostninger	14.653	15.008	16.854	11.542	12.180	11.055
Fællesomkostninger	3.655	4.149	4.155	9.782	11.911	12.155
Årets resultat før hensættelser	3.510	2.459	756	634	-1.216	0
Egenkapital og hensættelser	7.930	10.389	11.144	11.779	10.563	10.563
Personale i årsværk	21,1	22,5	25,0	26,0	25,9	27,1

Omsætningen har været stabil siden 2003, mens generelt øgede omkostninger til både aktiviteter og drift har betydet en forringelse af årsresultater. Trods de faldende overskud har egenkapitalen og hensættelser været stigende indtil 2007. Pr. 31. december 2007 udgør egenkapitalen og henlæggelser i alt tkr. 10.563, og anlægsaktiverne inkl. ejendommen på Scherfigsvej udgør tkr. 9.938. Denne forskel på tkr. 625 ønskes ikke yderligere formindsket, da det er en forudsætning for en stabil drift, at DUFs omsætningsaktiver overstiger de værende gældsposter.

2. Det økonomiske resultat

Årets omsætning var tkr. 22.464 mod budgetteret tkr. 22.631. Det økonomiske resultat for 2007 før henlæggelser gav et underskud på tkr. 1.216, hvortil kommer en nettotilbageførsel af henlæggelser på tkr. 148. Årets resultat blev således et underskud på i alt tkr. 1.068. Det oprindelige budget udviste et forventet resultat på tkr. 0.

Årets resultat skal ses i sammenhæng med 2006-årsresultatet, der gav et overskud efter hensættelser på tkr. 1.323. Styrelsen besluttede i løbet af året at bruge en del af overskuddet fra 2006 på en fortsat udvikling af DUF, herunder særligt ombygning af Scherfigsvej, ny DUF-hjemmeside og IT-omlægning.

2007 var således et år med store ændringer i forhold til budgettet. Dette skyldes dels almindelige budgetafvigelse og dels omprioriteringer, som har betydet, at budgettet løbende er blevet revideret af styrelsen og forretningsudvalget. Følgende ændringer af budgettet er blevet vedtaget af styrelsen i løbet af året (tkr.):

1. kvartal	-624	(herunder ombygning)
2. kvartal	-421	(herunder ny hjemmeside, IT-omlægning og løn)
3. kvartal	-85	
Budgetændringer i alt	-1.130	
Årsresultat	-1.068	

¹ Årets overskud i 2003 skyldes hovedsageligt ekstraordinært tipstilskud til ombygning på tkr. 3.125.

² Årets overskud i 2003 skyldes hovedsageligt ekstraordinært tipstilskud til ombygning på tkr. 2.000.

³ I 2006 ændrede DUF opstilling af resultatopgørelsen, hvorfor der fra 2005 til 2006 sker en forskydning i forholdet mellem projekt- og aktivitetsomkostninger og fællesomkostninger.

3. Større budgetafvigelser

De væsentligste ændringer er kommenteret nedenfor.

Aktivitetstilskud

DUF har to større internationale programmer, der finansieres af Udenrigsministeriet. Det er DUFs Miniprogramaftale (MPA), hvor Projektpuljen finansieres gennem, og Mellemøstprogrammet (MØP), der finansieres af Det Arabiske Initiativ.

Indtægterne for de internationale programmer var større i 2007 end oprindeligt budgetteret, hvilket har givet et øget aktivitetsniveau.

Nøgletal for MPA og MØP i tkr.

Tilskud til DUF	MPA	MØP
Aktiviteter	1.405	1.471
Løn	640	512
Administrationsbidrag	98	138
Tilskud til DUF i alt	2.143	2.121

Bevillinger til medlemsorganisationer

Antal projekter	21	23
Beløb	4.056	1.732

Det lykkedes ikke at gennemføre et Internationalt Akademi, der måtte aflyses på grund af manglende tilmeldinger. DUF aflyste ligeledes nogle EU-oplysningsprojekter, men arrangerede et stort asiatisk-europæisk ungdomstopmøde (ASEM). ASEM-bevillingen blev væsentlig mindre end budgetteret, hvilket skyldes en aftale med Udenrigsministeriet om, at rejse- og opholdsomkostninger blev dækket af DUFs samarbejdspartner ASEF (Asia-Europe Foundation). Selve topmødet blev gennemført som planlagt, således at de færre indtægter afspejles i færre udgifter.

Indenlandske møder

Færre omkostninger i aktivitetsudvalgene medførte besparelser, der dog udlignes af et merforbrug ved delegeretmødet, hvilket primært skyldes flere deltagere end forventet.

Foreningernes talsmand

Foreningskampagnen, der omfattede bustur, høringer og website, blev udvidet, og øgede aktiviteter i forhold til kommunalreformen betød, at de samlede omkostninger til 'Foreningernes talsmand' blev tkr. 96 højere end budgetteret.

Unge på dagsordenen

Udgifter til ASEM-konferencen, der havde deltagelse af 85 ungdomspolitikere fra både Asien og Europa blev færre end budgetteret jf. ovenfor.

Kampagnen for tolerance og respekt blev nedprioriteret til fordel for foreningskampagnen, hvorfor kampagnen blev tkr. 130 billigere end budgetteret.

DUFs egne mellemøstaktiviteter under Mellemøstprogrammet var flere end budgetteret. De øgede udgifter dækkes af øgede indtægter. Udover DUFs aktiviteter fik 23 projekter i året bevilget støtte til i alt tkr. 1.732.

Udenrigsministeriet besluttede at ændre vilkårene for DUFs og øvrige NGO'ers deltagelse på FN's årlige generalforsamling. DUF valgte derfor blot at sende én delegat mod normalt to til FN's generalforsamling trods manglende finansiering fra Udenrigsministeriet.

Sammenlagt blev omkostningerne til 'Unge på dagsordenen' tkr. 656 mindre end budgetteret.

Center for viden og kompetence

DUFs konsulent- og kursusvirksomhed blev mere omfattende end oprindeligt budgetteret. I alt afholdt DUF 26 kurser for mere end 600 deltagere. Dette afspejles i øgede kursusomkostninger, hvor nettoudgiften - dvs. deltagerbetaling minus kursusudgifter - blev tkr. 363 mod budgetteret tkr. 175.

Omkostninger til Organisationsudvikling - der var en ny satsning i 2007 - blev færre end forventet, hvilket skyldes, at der primært er tale om konsulentrådgivning (og dermed lønudgift, men ikke aktivitetsudgift).

Siden 2006 har DUF arbejdet på at udvikle et såkaldt virtuelt klubhus for medlemsorganisationerne. Dette projekt blev aflyst.

DUFs aktiviteter under miniprogramaftalen med Danida var større end budgetteret. Aktiviteterne omfattede bl.a. seminar i Tanzania, studietur til Cambodja og flere kurser. De øgede omkostninger dækkes af øgede indtægter. Mange medlemsorganisationer har glæde af Projektpuljen, der bevilgede i alt tkr. 4.056 fordelt på 21 projekter.

Sammenlagt blev udgifter til Center for viden og kompetence' i alt tkr. 2.585, hvilket er tkr. 304 mindre end budgetteret.

Tipsadministration

I henhold til Tips- og lottoloven fordeler DUF støtte til ungdomsformål. DUF modtog i 2007 8,02 procent af Danske Spils 2006-overskud svarende til mio.kr. 129. I alt 78 landsorganisationer fik bevilget tilskud til deres drift.

Udgifterne til tipsadministration har i 2007 været tkr. 3.831. I alt 4,6 fuldtidsmedarbejdere har været beskæftiget med administrationen. Omkostningerne til tipsadministrationen i 2007 ligger højere end niveauet for 2006, hvilket hovedsageligt skyldes højere lønomkostninger og større udgifter til lokaler og kontordrift (grundet ombygning). I 2007 blev der gennemført 4 såkaldte eksterne revisorkontroller, hvilket gav en stor besparelse i forhold til de budgetterede 10.

Fællesomkostninger

Styrelsen besluttede i begyndelsen af året at gennemføre et mindre ombygningsprojekt på Scherfigsvej for dels at sikre en bedre pladsudnyttelse og et bedre kontormiljø på DUF, og for dels at forøge antallet af kontorpladser, hvilket var blevet nødvendigt. Derfor blev de samlede lokaleomkostninger væsentlig større i 2007 end normalt.

'Andre omkostninger' blev større end budgetteret. De største afvigelser skyldes forøgede omkostninger til advokathonorar, kontorhold og stillingsannoncer.

DUFs IT-udgifter blev større end budgetteret. Det skyldes, at DUF i 2007 påbegyndte udviklingen af en ny hjemmeside - et projekt der blev udsat fra 2006 til 2007 - samt at DUF påbegyndte en udskiftning af sin IT-plattform, bl.a. ved i 2007 at skifte mailsystem.

Afskrivninger af inventar blev tkr. 72 højere end budgettet på grund af nyanskaffelser af kontormøbler.

Personale

Det gennemsnitlige antal fuldtidsansatte på DUF i 2007 var 25,9. I året blev der oprettet en ny afdeling, der har ansvar for DUFs internationale programmer (International Projektafdeling).

DUF brugte 2007 til at modernisere ansættelsesvilkår og personaleforhold på en række områder for fortsat at kunne tiltrække kvalificeret personale på et stærkt konkurrencepræget marked. Det betød blandt andet, at de fleste medarbejdere overgik fra en fælles overenskomst til individuelle ansættelsesforhold.

Årsværk pr. afdeling⁴

Generalsekretariat	3,4
Politik og kommunikation	6,3
Organisationsudvikling	6,2
Internationalt projektarbejde	3,7
Administration	6,3
I alt	25,9

De samlede personaleomkostninger udgjorde tkr. 8.694, hvilket var tkr. 1.023 mere end budgetteret.

Lønomskostninger er i et vist omfang dækket af eksterne bevillinger, herunder aktiviteter støttet af Udenrigsministeriet: Miniprogramaftalen tkr. 640, Mellemøstprogrammet tkr. 512, ASEM tkr. 108. Dertil Partnerskabsprojektet tkr. 260 støttet af Integrationsministeriet og Nævnet for EU-oplysning tkr. 115.

Stigningen i personaleomkostninger skyldes særligt fire forhold:

- Ansættelse af personale til internationale projekter (eksternt finansieret), ca. tkr. 320.
- Omorganisering af arbejdsfunktionerne på sekretariatet inkl. barsler medførte overlap af stillinger, ca. tkr. 220.
- Udvikling af DUF som arbejdsplads, hvilket har givet ekstra udgifter til efteruddannelse og sekretariatet blandt andet ved at indføre bedre frokostordning, ca. tkr. 220.
- DUF har grundet den stigende konkurrence om kvalificerede medarbejdere på linje med det øvrige arbejdsmarked oplevet et lønpres, der blev en smule dyrere end budgetteret, ca. tkr. 260.

Renter

Renteindtægterne blev tkr. 181 højere end forventet, hvilket skyldes en bedre forrentning end forudsat på grund af det stigende renteniveau.

Balance

Balancesummen andrager pr. 31. december 2007 tkr. 35.310 og er således steget med tkr. 3.247 i forhold til 2006.

4. Fremtiden

Budget 2008

DUFs delegeretmøde vedtog i december 2007 budget for 2008. Budgettet udviser en samlet omsætning på tkr. 21.980 og et resultat før henlæggelser på tkr. 0.

⁴ Opgørelse af årsværk til tipsadministration er ikke medtaget i denne opgørelse, da flere afdelinger indgår i administrationen.

Udvikling

DUF har gennem året arbejdet med at udvikle organisationens styringsredskaber. Herunder har delegeretmødet i december 2007 afskaffet toårige Arbejdsprogrammer til fordel for étårige Arbejdsplaner. Formålet er at sikre en mere løbende udvikling af DUF, hvor DUF hurtigere kan reagere på og tilpasse sig nye opgaver og udfordringer. I 2008 vil DUF fortsat have fokus på at udvikle interne styringsredskaber, herunder regnskaber og budgetter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Dansk Ungdoms Fællesråd er aflagt efter vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen, Bekendtgørelse af 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd og ændringsbekendtgørelse nr. 958 af 1. december 2003.

Dansk Ungdoms Fællesråd er ifølge sine vedtægter en organisation med et almenvelgørende eller på anden måde almennyttigt formål og er som følge heraf fritaget for indsendelse af selvangivelse.

Resultatopgørelsen:

Der er foretaget periodisering af indtægter og udgifter således, at de enkelte poster er udtryk for driften i året 2007.

Under udgifter til administration af tipstilskud er lønninger beregnet på baggrund af antal årsværk, der medgår til tipsadministrationen. Lokale- og kapacitetsomkostninger under tipsadministrationen er beregnet som en forholdsmæssig andel af de samlede budgetterede lokale- og kapacitetsomkostninger for DUF (del af fællesomkostninger). Også ved beregning af disse andele tages udgangspunkt i antal årsværk, der medgår til tipsadministrationen.

Udover den i resultatopgørelsen viste omsætning har Dansk Ungdoms Fællesråd administreret (modtaget og videresendt) tips- og lottomidler til ungdomsformål i andre organisationer for i alt tkr. 129.424 (årets udlodning fra Danske Spil A/S).

Der er udarbejdet et særskilt regnskab og beretning for fordelingen af tips- og lottomidler til ungdomsformål. Dette regnskab havde pr. 31.12.2007 en balancesum på tkr. 22.848, heraf et bankindestående på tkr. 22.832.

Balancen:

Ejendommen er opført til anskaffelsesværdi. Der foretages ikke afskrivninger på ejendommen. Tilgang på ejendom er aktiveret.

Kontorinventar er opført til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsperioden er 5 år. Småanskaffelser af kontorinventar afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

IT-udstyr er opført til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsperioden for IT-udstyr er 2 år. Informationsteknologi (software samt småanskaffelser af hardware) er straksafskrevet i regnskabsåret.

Tilgodehavender er opført til den værdi, hvormed de forventes at indgå.

Værdipapirer opført under omsætningsaktiver er optaget til dagskurs på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

	2007	Budget 2007 tkr.	2006 tkr.
Note:			
Kontingenter medlemsorganisationer	494.300	482	468
1. Tipstilskud iht. lov om tipning § 6c, stk. 2	14.684.906	14.685	14.221
2. Særskilte aktivitetstilskud m.m.	7.169.808	7.366	6.832
Salgsindtægter mv.	<u>114.976</u>	<u>98</u>	<u>110</u>
Omsætning i alt	<u>22.463.990</u>	<u>22.631</u>	<u>21.631</u>
Indenlandske møder	910.641	910	954
Foreningernes talsmand	619.305	523	406
Unge på dagsordenen	4.318.278	4.974	3.583
Center for viden og kompetence	2.585.024	2.889	3.023
Administration af tipstilskud	<u>3.831.334</u>	<u>3.894</u>	<u>3.577</u>
Projekt- og aktivitetsomkostninger i alt	<u>12.264.582</u>	<u>13.190</u>	<u>11.542</u>
Personaleomkostninger	8.694.377	7.671	7.799
Lokaleomkostninger	1.753.391	799	804
Øvrige omkostninger	1.532.406	1.333	1.533
Informationsteknologi	667.078	430	336
Afskrivninger	447.101	375	355
Administrationsbidrag	<u>-1.268.432</u>	<u>-938</u>	<u>-1.044</u>
Fællesomkostninger i alt	<u>11.825.921</u>	<u>9.671</u>	<u>9.782</u>
Resultat primær drift	<u>-1.626.513</u>	<u>-230</u>	<u>306</u>
Renter	<u>410.951</u>	<u>230</u>	<u>328</u>
Årets resultat	<u>-1.215.562</u>	<u>0</u>	<u>634</u>
Årets resultat disponeres således:			
5. Årets nettobevægelse i henlæggelser vedrørende særlige aktiviteter	-153.000	0	689
5. Årets nettobevægelse i henlæggelser vedrørende ejendomsvedligehold	<u>300.541</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført til egenkapitalen	<u>-1.068.021</u>	<u>0</u>	<u>1.323</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2007

	2007	2006
Note:		tkr.
AKTIVER:		
3. Ejendommen Scherfigsvej 5	9.288.117	9.185
4. Kontorinventar og IT-udstyr m.v.	640.723	558
Depositum porto m.m.	8.750	9
	<hr/>	<hr/>
Anlægsaktiver i alt	9.937.590	9.751
Tilgodehavender	5.369.011	1.948
Forudbetalte omkostninger	85.854	70
Værdipapirer	1.484.854	1.407
Likvide beholdninger	18.433.148	18.888
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver i alt	25.372.867	22.313
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	35.310.457	32.063
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER:		
Egenkapital	10.004.855	11.073
Henlæggelser særlige aktiviteter	558.177	405
Henlæggelse vedligeholdelse af ejendom	0	301
	<hr/>	<hr/>
5. Egenkapital og henlæggelser i alt	10.563.032	11.779
Forudbetalte indtægter	15.625.000	14.758
Ikke anvendte projektmidler	0	98
Diverse kreditorer	3.812.215	2.641
Projektafregningskreditorer	253.375	105
Offentlige afregningskreditorer	53.261	79
Danida miniprogramaftaler	4.017.687	1.178
Udenrigsministeriet, Det arabiske Initiativ	985.886	1.425
	<hr/>	<hr/>
Kortfristet gæld i alt	24.747.425	20.285
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER I ALT	35.310.457	32.063
	<hr/>	<hr/>

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2007	2006
		tkr.
Omsætning	22.463.990	21.631
Resultat primær drift	-1.626.513	306
Afskrivninger (note 4)	447.101	355
Renter	410.951	328
Årets egenfinansiering	-768.461	989
Forøgelse forudbetalte indtægter	866.544	538
Forøgelse af kortfristet gæld	4.329.972	0
Fald i forudbetalte omkostninger	0	2
Fald i obligationsbeholdning	0	23
Kapitalfremskaffelse i alt	4.428.055	1.552
Investering i kontorinventar og IT-udstyr m.v.	530.321	249
Investering i ejendom	103.594	0
Forøgelse af obligationsbeholdning	78.045	0
Forøgelse af tilgodehavender	4.155.344	154
Forøgelse af forudbetalte omkostninger	15.680	0
Nedbringelse af kortfristet gæld	0	3.204
Kapitalanvendelse i alt	4.882.984	3.607
Ændring i likvide beholdninger	-454.929	-2.055
Likvide beholdninger primo	18.888.077	20.943
Likvide beholdninger ultimo	18.433.148	18.888

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2007	Budget 2007 tkr.	2006 tkr.
1. Tipstilskud iht. lov om tipning § 6c, stk. 2:			
Tipstilskud, DUF	10.791.019	10.791	11.147
Tipstilskud, Tipsadministration	3.893.887	3.894	3.074
Tipstilskud i alt	14.684.906	14.685	14.221
2. Særskilte aktivitetstilskud m.m.			
Udenrigsministeriet	5.287.150	5.029	4.296
Undervisningsministeriet	93.103	160	162
Integrationsministeriet	1.033.403	1.000	1.020
Deltagerbetaling	516.737	838	654
Andre	239.415	339	701
Særskilte aktivitetstilskud m.m. i alt	7.169.808	7.366	6.832
3. Ejendommen Scherfigsvej 5			
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2007	9.745.064		9.745
Årets tilgang	103.594		0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2007	9.848.658		9.745
Afskrivninger pr. 1. januar 2007	560.541		561
Afskrivninger pr. 31. december 2007	560.541		561
Bogført værdi pr. 31. december 2007	9.288.117		9.185
Seneste offentlige ejendomsvurdeing pr. 1. oktober 2006	20.200.000		20.200

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2007	Budget 2007 tkr.	2006 tkr.
4. Kontorinventar og IT-udstyr m.v.			
Anskaffelsessum pr. 1 januar 2007	2.198.892		1.981
Årets tilgang	530.321		249
Årets afgang	<u>0</u>		<u>31</u>
Anskaffelsessum pr. 31. december 2007	<u>2.729.213</u>		<u>2.199</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2007	1.641.389		1.318
Årets afskrivninger	447.101		355
Afgang tidligere års afskrivninger	<u>0</u>		<u>31</u>
Afskrivninger pr. 31. december 2007	<u>2.088.490</u>		<u>1.641</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2007	<u>640.723</u>		<u>558</u>
Straksafskrivninger:			
Informationsvirksomhed:			
Informationsteknologi, hardware m.m.	133.630		108
Fællesomkostninger:			
Kontorinventar og IT-udstyr m.v.	<u>104.664</u>		<u>80</u>
I alt	<u>238.294</u>		<u>188</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2007	2006
		tkr.
5. Egenkapital og henlæggelser		
Egenkapital:		
Saldo pr. 1. januar 2007	11.072.876	9.511
Ej anvendte henlæggelser	0	239
Årets resultat	-1.068.021	1.323
Egenkapital pr. 31. december 2007	<u>10.004.855</u>	<u>11.073</u>
Henlæggelser særlige aktiviteter:		
Saldo pr. 1. januar 2007	405.177	1.333
Anvendt i årets løb	0	-689
Ej anvendte henlæggelser - overf. til egenkapital	0	-239
Henlagt ultimo året	153.000	0
Henlæggelser pr. 31. december 2007	<u>558.177</u>	<u>405</u>
Årets nettobevægelse i henlæggelser særlige aktiviteter (udgiftsførsel)	<u>153.000</u>	<u>-688.539</u>
Henlæggelse vedligeholdelse ejendom:		
Saldo pr. 1. januar 2007	300.541	301
Anvendt i årets løb	-300.541	0
Henlagt ultimo året	0	0
Henlæggelser pr. 31. december 2007	<u>0</u>	<u>301</u>
Årets nettobevægelse i henlæggelser vedligeholdelse (indtægtsførsel)	<u>-300.541</u>	<u>0</u>
Egenkapital og henlæggelser i alt	<u>10.563.032</u>	<u>11.778</u>