

# ÅRSRAPPORT 2013

Idrættens Analyseinstitut



## Indhold

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors påtegning .....	4
Ledelsesberetning .....	6
Beretning .....	7
Større projekter i 2013 .....	7
Formidling .....	9
Personale .....	11
Forventet udvikling i regnskabsåret 2014 .....	11
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	14

## Ledelsespåtegning

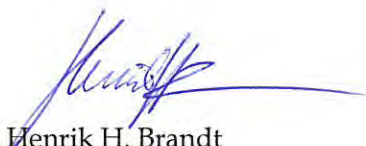
Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2013 for Idrættens Analyseinstitut.

Årsrapporten er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede.

Årsrapporten for 2013 for Idrættens Analyseinstitut indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 28.03.14

Direktør:



Henrik H. Brandt

Bestyrelsen:



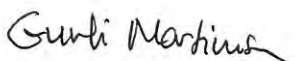
Johs Poulsen  
Formand



Søren Riiskjær  
Næstformand




Sigmund Loland



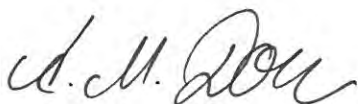
Gurli Martinussen



Mette Lykke



Mikkel M. F. Rugaard



Anne-Marie Dohm



Hans Stavnsager

# Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen i Idrættens Analyseinstitut

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Idrættens Analyseinstitut for perioden 1. januar til 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter samt ledelsesberetningen. Årsregnskabet samt ledelsesberetningen er udarbejdet efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6, og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab og en ledelsesberetning 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.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet og ledelsesberetningen på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet og ledelsesberetningen er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet og ledelsesberetningen. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og ledelsesberetningen, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for instituttets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, samt for udarbejdelse af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af instituttets 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 og ledelsesberetningen.

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 instituttets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af instituttets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6. Det er også vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

## Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Instituttet har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2013 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget. Budgettal for 2013 er ikke omfattet af vores revision.

## Supplerende oplysning vedrørende negativ egenkapital

Uden at tage forbehold henviser vi til ledelsens beretning, hvoraf forventninger til udviklingen af regnskabet for 2014 omtales.

København, den 28. marts 2014

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Torben Kristensen  
statsaut. revisor

# Ledelsesberetning

Oplysninger om instituttet

Idrættens Analyseinstitut  
Kanonbådsvej 4A  
DK-1437 København K

CVR: 27 78 25 15

Telefon: 3266 1030

## Bestyrelse

Johs. Poulsen  
Søren Riiskjær  
Sigmund Loland  
Gurli Martinussen  
Mette Lykke  
Mikkel Mølgaard Frandsen Rugaard  
Anne-Marie Dohm  
Hans Stavnsager

## Revisor

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerskab  
(CVR-nr. 30 70 02 28)

## Bank

Danske Bank

## Beretning

Årsregnskabet omfatter Idrættens Analyseinstituts (Idan) ottende fulde driftsår, perioden fra 1. januar til 31. december 2013.

2013 var det tredje driftsår efter sammenlægningen af Idan og Play the Game til én organisation med virkning fra den 1. januar 2011. Samtidig tog institutionen i 2013 hul på opbygningen af Videntcenter for Folkeoplysning (Vifo) på en treårig bevilling på tre gange to mio. kr. fra Kulturministeriet. Hensigten er at gøre Vifo til en integreret del af institutionens virksomhed, og Vifo er således gennem en vedtægtsændring integreret i institutionens vedtægter og grundlag.

Året ender med et driftsunderskud på 721.002 kr. mod et budgetteret overskud i november 2012 på 58.000 kr. Ved udgangen af året har instituttet en negativ egenkapital på 461.065 kr. Resultatet er utilfredsstillende og afspejler en generelt presset økonomisk og personale-mæssig situation i 2013.

I forbindelse med Kulturministeriets igangværende udredning af idrættens økonomi og struktur, der forventes afsluttet i første halvår af 2014, arbejder instituttet fortsat på at sikre en mere langsigtet bevillings- og planlægningshorisont samt en øget grundbevilling med henblik på at styrke instituttets kapacitet i forhold til administration, formidling og analyse – herunder evnen til at indgå i langsigtede samarbejder med danske og udenlandske partnere og matche eventuelle eksterne bevillinger med en vis egenfinansiering. De foreløbige resultater af udredningen har bekræftet, at instituttet udfører et respekteret arbejde af stor værdi for såvel idrættens organisationer, kommunernes forvaltninger samt mange andre relevante aktører på idrætsområdet.

Årsagen til det utilfredsstillende resultat er lavere indtægter fra rekvirerede opgaver og eksterne bevillinger end forventet, primært som følge af nøglemedarbejderes midlertidige fravær i årets løb samt forsinkelse på et enkelt nu afsluttet projekt. Instituttet fastholdt i 2013 trods den pressede økonomi et langsigtet perspektiv i arbejdet med at udvikle en række større fremtidige indsatsområder i henhold til instituttets handlingsplan samt i arbejdet med en omfattende relancering af instituttets formidlingsplatforme.

Udgiftssiden udviklede sig stort set som forventet, og trods underskuddet genererede instituttet i 2013 sin hidtil største bruttoomsætning, hvilket afspejler et meget højt aktivitetsniveau i 2013 i forhold til analyser, formidling og konferencevirksomhed. Bestyrelsen og ledelsen følger økonomien tæt og har i 2014 som målsætning mindst at retablere en positiv egenkapital.

### Større projekter i 2013

Instituttet modtog for perioden 1. januar 2012-30. april 2013 en bevilling på 198.000 euro fra EU-Kommissionens sportsenhed til projektet 'Action for Good Governance in International Sports Organisations' (aggis.eu), som udførtes i samarbejde med syv forskellige partnerorganisationer fra seks europæiske lande. Projektet udviklede værktøjet 'Sports Governance Observer' til måling af god forvaltningsskik i internationale sportsorganisationer. På grund

af de særlige bevillingsregler med krav om, at lønomkostninger maksimalt måtte udgøre 50 pct. af den samlede bevilling, måtte instituttet i slutafregningen nøjes med at gøre brug af 165.427 euro af bevillingen. Udgifterne til projektet var dog ligeledes mindre end forventet, men samlet påvirker projektet 2013-resultatet negativt. På længere sigt kan 'Sports Governance Observer' blive et væsentligt aktiv, idet der i EU, Europarådet og blandt nationale regeringer og idrætsforbund kan spores en voksende interesse for redskaber til at forbedre idrættens ledelsesstandarder.

Instituttet bidrog i 2013 med to større rekvirerede artikelbidrag til en igangværende svensk offentlig udredning af etik i idrætten. Bidragene handler om hhv. matchfixing og god forvaltningsskik i idrætten.

Instituttet har i 2013 fortsat samarbejdet med Center for forskning i Idræt, Sundhed og Civijsamfund (CISC) ved Syddansk Universitet om analyser af drift, ledelse og organisering af idrætsfaciliteter. Sidste del af en omfattende analyse af idrætsfaciliteter i Rudersdal Kommune samt en analyse af idrætsfaciliteterne i Skanderborg Kommune blev gennemført i 2013. Primo 2014 har parterne indgået aftale med Allerød Kommune om en større analyse.

Med økonomisk støtte fra Lokale og Anlægsfonden gennemførte Idan i 2013 desuden en analyse af 'Eliteidrættens krav til offentlige anlæg'. Researchen indgår i et samarbejde med Malmø Universitet i perioden 2013-2016 om en delt ph.d. om økonomisk bæredygtighed af større opvisningsanlæg til idræt. Det er forventningen, at en større fælles satsning på facilitetsområdet med en række nye opgaver kan iværksættes i 2014 på baggrund af grundige forberedelser i 2013.

Instituttet har i 2013 fortsat deltaget i det internationale SPLISS-samarbejde, der sætter fokus på eliteidrættens struktur og vilkår i en række lande. I foråret 2013 offentliggjorde Idan med støtte fra DIF og Team Danmark projektrapporten 'Eliteidrætsklimaet i Danmark', der på basis af SPLISS-researchen sætter fokus på elitens vilkår i Danmark. Sidst på året gennemførte instituttet i samarbejde med konsulentfirmaet 'Mind the Customer' endvidere en tilfredshedsundersøgelse for Team Danmark blandt støttede eliteatleter, trænere og sportschefer. Samarbejdet med Team Danmark om en årlig tilfredshedsundersøgelse samt andre eliteidrætsrelaterede analyser ventes fortsat i 2014.

Instituttet gennemførte igen i 2013 en række analyser af udviklingsmuligheder for specifikke idrætsaktiviteter. Instituttet samarbejder om projektet 'Motionsløb i forening' med DGI og om projektet 'Frafald i atletikken' i samarbejde med Dansk Atletik Forbund. De to projekter afsluttes i 2014. Desuden udarbejdede Idan for DGI rapporten 'Fremtidens senioridræt - Mellem ironman og stolemotion'. I regi af Videncenter for Folkeoplysning påbegyndte instituttet i 2013 for FOF/HOF Lyngby og København en større analyse af 'Yoga i Hovedstadsområdet'.

På foranledning af Kulturministeriet bidrog Idan til den igangværende udredning af idrættens økonomi og struktur med et sammenfattende bidrag om historie og tendenser i dansk idræt samt en sammenlignende analyse af idrætten i Danmark, Norge og Sverige. Idan



bidrog generelt som vidensressource med data og mindre analyser til en række forskellige mindre analyser i løbet af 2013.

Endelig fik medarbejdere fra instituttet i 2013 antaget to ph.d.-afhandlinger, henholdsvis 'Kommercielle sportsklubber – mellem følelser og forretning' ved Rasmus K. Storm i et samarbejde mellem Idan og Institut for Idræt og Biomekanik ved Syddansk Universitet samt i regi af Katholieke Universiteit Leuven (Belgien) 'A Principal-Agent perspective on good governance in international sports. The European Union as *ex-post* control mechanism' ved Arnout Geeraert. Sidstnævnte arbejdede for Idan i årets sidste halvdel som led i et samarbejde med KU Leuven og er i 2014 fastansat ved Play the Game/Idan til at videreudvikle indsatsen i forhold til good governance i international idræt.

Opbygningen af Videncenter for Folkeoplysning (Vifo.dk) har ressourcemæssigt fyldt meget i 2013 med en lang række afklarende møder, kortlægninger og indsamling af eksisterende data, forskning og analyser på feltet, opbygning af en helt ny formidlingsplatform samt planlægning af fremtidige centrale analyser og formidling på området. Bemandingen i Videncentret er løbende optrappet over året, og Vifo er ved indgangen til 2014 godt rustet til for alvor at markere sig som kommunikationsplatform og central analysevirksomhed på folkeoplysningsområdet i løbet af 2014. Vifos bevilling er kun treårig, og en konsolidering af Vifo på længere sigt forudsætter derfor, at videncentret kan tiltrække eksterne opgaver eller bevillinger i 2014 og 2015, eller at instituttet generelt får bedre økonomiske vilkår.

## Formidling

Formidling af viden og debat om idrætspolitiske problemstillinger i ind- og udland er fortsat en højt prioriteret del af instituttets virksomhed. Især på konferencsiden var 2013 et særdeles aktivt år for instituttet med en række store og vellykkede arrangementer med god tilslutning.

Den 8. april samlede instituttet over 100 internationale idrætsledere og eksperter i Bruxelles til lancerings-seminaret 'The Challenge for Europe in the Governance of Sport', der markerede offentliggørelsen af projektrapporten for projektet 'Action for Good Governance in International Sports Organisations' (aggis.eu).

I dagene 3.-5. september samlede Idan næsten 400 ledere og beslutningstagere fra kommuner og idrætsorganisationer m.m. til to konferencer i Vejen Idrætscenter. Ca. 120 tilmeldte deltog i Idan og DGI's fælles konference 'Fremtidens senioridræt - Mellem ironman og stolemotion', den 3. september, mens i alt 340 deltagere, hvoraf 55 var oplægsholdere og paneldeltagere fandt vej til Idan-konferencen 'Idrættens største udfordringer III' i dagene 4.-5. september. Konferencearrangementet gav samlet et mindre overskud.

I dagene 28.-31. oktober afviklede instituttet i Aarhus den 8. verdenskonference om idræt 'Play the Game - stepping up for democracy in sport'. Konferencen samlede ca. 350 deltagere fra 40 lande, hvoraf over 140 var oplægsholdere, herunder en lang række repræsentanter for danske og internationale medier, idrætsorganisationer og internationale organisationer.

Foruden en fast støtte til Play the Games aktiviteter på 500.000 kr. fra DGI modtog konferencen økonomisk støtte fra DIF, Lokale- og Anlægsfonden, Dansk Firmaidrætsforbund, Team Danmark, Anti Doping Danmark, Aarhus Kommune, Aarhus 2017, Sport Aarhus Events, Aarhus Stiftstidendes Fond, Dansk Journalistforbund og Norsk Journalistlag. En samarbejdsaftale med DR sikrede international livestreaming og video-on-demand af alle nøglesessioner, og Danmarks Medie- og Journalisthøjskole (DMJX) involverede over 30 studerende, som dækkede konferencen i tekst, fotos, lyd og video målrettet til mobile platforme. Konferencens indhold og afvikling fik en overordentlig positiv vurdering af deltagerne, og Play the Game manifesterede sig endnu engang som en væsentlig international platform for idrætspolitisk debat og samarbejde. Samlet set balancerede konferencens økonomi i kraft af deltagergebyrer og den økonomiske støtte fra DGI og øvrige samarbejdspartnere.

Internationalt er der efterspørgsel efter Play the Games indfaldsvinkel til idrætsdebatten. I 2013 har Play the Games internationale chef været blandt andet været indbudt som ordstyrer for et seminar under Nikes kampagne for fysisk aktivitet 'Designed to Move', som gæsteforelæser på Beijing Sport University og som projektbedømmer ved den internationale Masteruddannelse i idrætsledelse, MESGO. En invitation til Bangladesh Institute for Sports Science blev udskudt på grund af politisk uro i landet, men gennemførtes i marts 2014.

Instituttets daglige formidlingsvirksomhed gennem nyhedsbreve og formidlingsplatforme har fortsat god gennemslagskraft hos medier og beslutningstagere i idrætssektoren.

Idan.dk havde primo marts 2014 i alt 2.745 (2.673 i 2012) abonnenter til nyhedstjenesten, der i 2013 udsendte i alt 7 større nyhedsbreve og 11 nyhedsmails. Hjemmesiden idan.dk havde i alt 145 nyhedsopdateringer (188). Antallet af besøgende lå i 2013 på 88.444 (94.925), hvoraf 46.779 (50.239) var unikke besøg.

Playthegame.org havde i marts 2014 i alt 2.780 nyhedsabonnenter (2.415 i 2013) til nyhedstjenesten, der udsendte 32 nyhedsmails (21) og havde 146 nyhedsopdateringer (175). Antallet af besøg lå i 2013 på 120.815 (143.171), hvoraf 83.589 (112.846) i 2012 var unikke besøg. At faldet i antallet af unikke besøg har været relativt størst, afspejler færre hits via Google, hvilket skyldes tekniske problemer med hjemmesiden. Disse forventes løst ved den kommende relancering af playthegame.org på et nyt og mere tidssvarende CMS-system

Som led i opbygningen af Videncenter for Folkeoplysning påbegyndte instituttet i 2013 udviklingen af en ny kommunikationsplatform, vifo.dk, samt en omfattende relancering og teknisk opgradering af eksisterende formidlingsplatforme som idan.dk og playthegame.org og instituttets visuelle profil. Vifo.dk gik i luften, den 25. februar 2014. Den samlede relancering af alle kommunikationsplatforme forventes afsluttet i april 2014, og generelt afspejler den let faldende tendens i antal nyhedsopdateringer og besøg på idan.dk og playthegame.org i 2013, at instituttet på formidlingssiden prioriterede konferenceaktiviteter og det omfattende arbejde med udvikling og relancering af kommunikationsplatformene.

Særligt Play the Game-konferencen genererede en meget omfattende dækning i såvel danske som udenlandske medier, på sociale medier (Twitter/Facebook), på playthegame.org samt på den omtalte hjemmeside produceret af DMJX. Teknisk og redaktionelt vil instituttet med relanceringen af kommunikationsplatformene i løbet af foråret 2014 få nye muligheder for at målrette indhold til sociale medier og for at skabe synergi mellem platformene.

Medarbejdere fra instituttet holdt ca. 50 eksterne oplæg og gæsteforelæsninger igen i 2013. Dertil kommer en bred vifte af daglige henvendelser fra studerende, uddannelsesinstitutioner, kommuner, idrætsorganisationer og medier om specifikke data og baggrundsoplysninger. Instituttet er desuden repræsenteret med medarbejdere i to aftagerpaneler ved danske idrætsuddannelser samt i alt fire ekspertgrupper i regi af Europarådet og EU-Kommissionens sportsenhed m.m. Samarbejdet med uddannelsesinstitutioner udvikles yderligere i 2014, idet Idan har indgået samarbejde med Syddansk Universitet om at stå for i alt 13 forelæsninger på sport- og eventmanagementuddannelsen i Slagelse i årets løb.

## Personale

Ved årsskiftet 2014 bestod instituttets faste stab af 1 deltidsansat og 13 fuldtidsansatte medarbejdere samt en delt ph.d. med Malmø Universitet. Dertil kommer en projektansat analytiker og to studentermedhjælpere. Bogholderifunktionen er udliciteret til DIF.

Instituttet bor til daglig til leje hos Lokale- og Anlægsfonden, hvis hovedkontor i december 2012 flyttede til nye lokaler på Kanonbådsvej 4A i København. Flytningen medførte engangsomkostninger i form af nye telefon- og bredbåndsforbindelser, elinstallationer m.v. Syv af instituttets medarbejdere, primært knyttet til Play the Game og Videntcenter for Folkeoplysning, er placeret i Aarhus i et lejemål hos Sektion for Idræt ved Aarhus Universitet. Aarhus-kontoret flytter i sommeren 2014 til større og billigere lokaler hos FO-Byen i Frederiksgade i Aarhus. Igen vil der være mindre flytteomkostninger til blandt andet møbler og telefoni.

## Forventet udvikling i regnskabsåret 2014

Under forudsætning af en uændret grundbevilling fra Kulturministeriet til Idan/Play the Game budgetterer instituttet i regnskabsåret 2014 med et overskud i størrelsesordenen 500-700.000 kr. En lang række nye initiativer og omfattende projekter er under udvikling, og personalesituationen er bedre end i 2013. Det er dog fortsat en forudsætning, at der foruden grundbevillingen og bevillingen til Videntcenter for Folkeoplysning kan genereres indtægter gennem primært medfinansiering af projekter eller rekvirerede opgaver i størrelsesordenen 3,5 mio. kr. i 2014, hvoraf eksterne opgaver for 2,1 mio. kr. var sikret ved udgangen af februar 2014. Generelt er instituttet fortsat sårbart over for fravær hos nøglemedarbejdere eller uventede økonomiske udsving.

## Resultatopgørelse

	Note	2013	Budget 2013	2012
<b>Indtægter</b>				
Grundbevilling, Kulturministeriet		5.536.250	5.524.000	5.520.000
Videncenter for Folkeoplysning, tilskud		2.000.000	2.000.000	0
Øvrige indtægter	1	1.905.162	2.821.000	3.328.485
Tilskud DGI, Play the Game aktiviteter		500.000	500.000	500.000
Play the Game konference, øvrige indtægter		1.172.225	0	0
<b>Indtægter i alt</b>		<b>11.113.637</b>	<b>10.845.000</b>	<b>9.348.485</b>
<b>Omkostninger</b>				
Rejser og repræsentation	2	495.355	450.000	375.682
Bestyrelse	3	341.899	385.000	213.860
Administration	4	846.069	860.000	667.845
Informationsomkostninger	5	98.387	100.000	94.150
It-omkostninger	6	547.283	560.000	252.547
Løn, pension m.v.	7	7.187.835	7.199.000	6.951.731
Køb af analysearbejder		266.122	630.000	86.392
Play the Game konference, udgifter		1.558.944	0	2.815
EU-projekt, aggis.eu, udgifter		431.989	550.000	501.452
Afskrivninger	8	58.286	50.000	62.344
Finansielle omkostninger		2.470	3.000	2.567
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>11.834.639</b>	<b>10.787.000</b>	<b>9.211.385</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-721.002</b>	<b>58.000</b>	<b>137.100</b>
Disponering				
Overført til egenkapital		-721.002	58.000	137.100

## Balance

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Driftsmateriel og inventar	8	108.147	119.551
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		108.147	119.551
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Varelager		15.000	15.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		15.000	15.000
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender		662.283	1.161.233
Deposita		99.691	0
Forudbetalte omkostninger		50.326	13.634
<b>Tilgodehavender i alt</b>		812.300	1.174.867
<b>Likvide beholdninger</b>		2.611.832	2.152.140
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		3.439.132	3.327.007
<b>Aktiver i alt</b>		3.547.279	3.461.558
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Egenkapital, primo		259.937	122.837
Overført resultat		-721.002	137.100
<b>Egenkapital i alt</b>		-461.065	259.937
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Mellem regning DIF		685.040	-290.036
Forudbetalt tilskud		2.392.250	2.389.500
Skyldig feriepengeforpligtelse		632.607	568.385
Skyldig moms		134.294	104.659
Anden gæld		164.153	429.113
		4.008.344	3.201.621
		3.547.279	3.461.558

## Noter

Noter	2013	Budget 2013	2012
<b>1. Indtægter</b>			
Foredrag, artikler, salg af rapporter	175.991	190.000	96.094
Medfinansiering af projekter	330.320	254.000	229.500
EU-projekt, aggis.eu, tilskud	198.448	446.000	1.029.612
Honorar for analyse m.v.	1.017.684	1.861.000	2.343.547
Forsendelse	2.828	10.000	1.689
Danske konferencer	179.892	60.000	128.043
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.905.162</b>	<b>2.821.000</b>	<b>3.828.485</b>
<b>2. Rejser og repræsentation</b>			
Rejser/transport	379.710	300.000	333.825
Tjenesterejser og hotel, ledelse	67.526	80.000	0
Repræsentation	8.394	25.000	9.067
Seminarer m.v.	39.725	45.000	32.790
<b>Rejser og repræsentation i alt</b>	<b>495.355</b>	<b>450.000</b>	<b>375.682</b>
<b>3. Bestyrelse</b>			
Honorar	304.859	315.000	164.931
Møder/fortæring/ophold	6.616	40.000	18.811
Transport	12.983	20.000	20.382
Kørsel i egen bil	17.441	10.000	9.736
<b>Bestyrelse i alt</b>	<b>341.899</b>	<b>385.000</b>	<b>213.860</b>
<b>4. Administration</b>			
Personaleomkostninger	50.805	50.000	61.542
Efteruddannelse og ph.d.-studieafgift	19.800	25.000	20.512
Forsikringer	35.604	40.000	33.498
Regnskabsassistance	73.395	70.000	66.104
Revision	27.357	40.000	25.397
Småanskaffelser/kontorhold	43.558	50.000	37.955
Porto	9.122	25.000	16.577
Tryksager, brevpapir m.v.	104.058	100.000	66.357
Husleje og fællesomkostninger	337.155	310.000	262.107
Møbler/inventar	2.616	10.000	1.805
Telefon og internet	139.220	80.000	50.496
Stillingsopslag, annoncering	0	20.000	0
Fotokøb	3.379	40.000	25.495
<b>Administration i alt</b>	<b>846.069</b>	<b>860.000</b>	<b>667.845</b>

**5. Informationsomkostninger**

Abonnementer	91.145	90.000	92.012
Bogkøb	7.242	10.000	2.138
Informationsomkostninger i alt	<u>98.387</u>	<u>100.000</u>	<u>94.150</u>

**6. It-omkostninger**

Visuel Profil/e-nyhedsbrev	123.122	100.000	4.088
Hardware	-260	30.000	23.315
IT- udvikling	289.227	300.000	112.359
Hosting, service	135.195	130.000	112.785
It-omkostninger i alt	<u>547.283</u>	<u>560.000</u>	<u>252.547</u>

**7. Løn, pension m.v.**

Løn m.v.*	6.116.225	6.104.000	5.909.165
Pension	1.007.389	1.020.000	962.321
Regulering af feriepengeforpligtelse	64.221	75.000	80.245
Løn, pension m.v. i alt	<u>7.187.835</u>	<u>7.199.000</u>	<u>6.951.731</u>

**Noter****2013****8. Driftsmateriel og inventar**

Anskaffelsessum, 1. januar 1013	558.366
Årets tilgang	46.883
Driftsmateriel og inventar i alt	<u>605.249</u>
Akkumuleret afskrivning, 1. januar 2013	438.815
Årets afskrivning	<u>58.286</u>
Akkumuleret afskrivning, 31. december 2013	497.102
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>108.147</u>