

FOA – Fag og Arbejde Nordsjælland

Årsrapport for 2011

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Oplysninger om afdelingen | 1 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 4 |
| Bilagskontrollanter | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2011 | 8 |
| Balance pr. 31. december 2011 | 9 |
| Noter | 10 |

Oplysninger om afdelingen

FOA - Fag og Arbejde Nordsjælland
Frederiksværksgade 10
3400 Hillerød

Telefon 46973390
Telefax 46973360
Hjemmeside www.foanordsjaelland.dk
E-mail nordsj@foa.dk

CVR nr. 23 49 22 10
Hjemsted Hillerød
Regnskabsår 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Lene Lindberg, afdelingsformand
Ann-Mari Simonsen, afdelingsnæstformand
Vinni Jakobsen, sektorformand Social- og sundhed
Anne-Marie Hestehave, sektorformand, Pædagogisk
Steen Andersen, sektorformand, Service
Pia Johansen, arbejdsmarkedspolitisk sekretær
Maria Melchiorsen, TV ansvarlig politisk sekretær
Conny Brynjolf, løn og overenskomst politisk sekretær
Morten Klitgaard, FOA Ungdom
Birte Duckert, privatansatte
Susanne Nielsen, næstformand Pædagogisk sektor
Helle Nanboe, næstformand Social- og sundhed sektor
Ole F. Nielsen, næstformand Service sektor

Fællestillidsrepræsentanter:

Susanne Madsen, Hillerød
Anita Gudmundsen, Rudersdal
Susanne Øster Hansen, Hørsholm
Kerstin Nielsen, Fredensborg
Heidi Just, Gribskov
Ingrid Thrane, Regionen
Anne Frøsig, Allerød

Revision**Revisionsinstituttet**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Skagensgade 1

2630 Tåstrup

Hovedtal

| (t.kr.) | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Kontingentindtægter | 16.431 | 16.144 | 16.303 | 16.128 |
| Administrationsomk. | 767 | 1.060 | 1.086 | 1.054 |
| Personaleomkostninger | 11.630 | 13.302 | 11.601 | 12.224 |
| Finansielle indtægter | -207 | 445 | 361 | 200 |
| Likvider og værdipapirer | 10.416 | 9.284 | 8.884 | 8.542 |
| Aktiver i alt | 11.664 | 10.084 | 10.073 | 9.506 |
| Egenkapital | 6.694 | 5.011 | 5.443 | 4.991 |
| Antal ansatte (gns.) | 24,5 | 24,5 | 23,7 | 23,8 |
| Antal medlemmer (gns.) | 6.121 | 5.930 | 6.039 | 5.881 |

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2011 for FOA – Fag og Arbejde Nordsjælland.

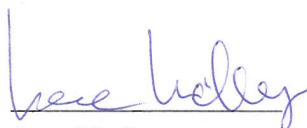
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til afdelingsbestyrelsens godkendelse.

Hillerød, den 26. marts 2012

Daglig ledelse



Lene Lindberg
afdelingsformand



Ann-Mari Simonsen
afdelingsnæstformand

Bestyrelsen i øvrigt



Anne-Marie Hestehave
Sektorformand



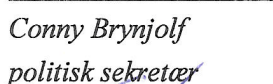
Steen Andersen
sektorformand



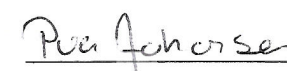
Vinni Jakobsen
sektorformand.



Maria Melchiorsen
politisk sekretær



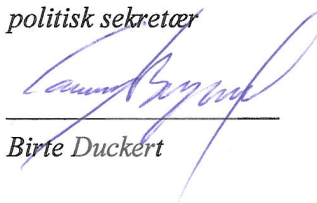
Conny Brynjolf
politisk sekretær



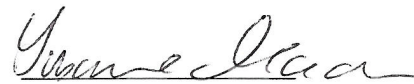
Pia Johansen
politisk sekretær



Morten Klitgaard



Birte Duckert



Susanne Madsen



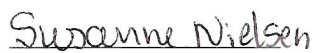
Anita Gudmundsson



Susanne Øster Hansen



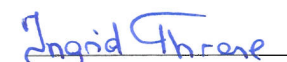
Kerstin Nielsen



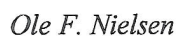
Susanne Nielsen



Helle Nanboe



Ingrid Thrane



Ole F. Nielsen



Heidi Just



Anne Frøsig

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i FOA – Fag og Arbejde Nordsjælland

Vi har revideret årsregnskabet for FOA- Fag og Arbejde Nordsjælland for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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 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 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 26. marts 2012

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab




Ove Sahlertz

statsautoriseret revisor

Bilagskontrollanter

I henhold til afdelingens love har vi foretaget en kritisk gennemgang af bilagsmaterialet og fundet det i overensstemmelse i bogføringen. Vi har ikke foretaget lovpligtig revision i henhold til fonds- og foreningslovgivningen.

Hillerød, den 26. marts 2012



Margit Koch

bilagskontrollant



Rita Jensen

bilagskontrollant

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for afdelingen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Kontingentindtægter

Afdelingens andel af medlemmets kontingent indregnes i resultatopgørelsen, såfremt kontingentet er forfaldent.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til afdelingens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Foreningsskat og udskudt foreningsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat, der oplyses under eventualforpligtelser, måles efter den balanceorienterede gældsmedode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

| | Brugstid år |
|----------|-------------|
| Inventar | 3 |

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, investeringsbeviser og kapitalandele, der måles til dagsværdi (børsværdi) på balancedagen.

Egenkapital

I andre reserver indgår vedtægtsbestemte eller bestyrelsesbeslutede henlæggelser. Til- og afgang sker via overskudsdisponeringen. (f.eks. dispositionsfonden, byggefonden samt jubilæumsfonden).

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld og andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2011

| Note | | | 2010 t.kr. |
|------|---|-------------------|---------------|
| | Kontingent | 16.128.029 | 16.303 |
| 1 | Andre indtægter | 2.147.446 | 2.395 |
| | Primære indtægter | 18.275.475 | 18.698 |
| 2 | Personaleomkostninger | 12.223.692 | 11.601 |
| 3 | Kontingenter og tilskud m.m. | 549.315 | 580 |
| 4 | Administrationsomkostninger | 1.054.356 | 1.086 |
| 5 | Møder og uddannelsesaktiviteter | 3.655.199 | 3.411 |
| 6 | Information og PR | 531.889 | 864 |
| 7 | Ejendomsomkostninger | 869.232 | 861 |
| | | 18.883.683 | 18.403 |
| | Driftsresultat før afskrivninger og finansielle poster | -608.208 | 295 |
| 9 | Afskrivninger | -43.553 | -44 |
| 8 | Finansielle poster | 199.919 | 361 |
| | Resultat før ekstraordinære poster og skat | -451.842 | 612 |
| | Ekstraordinære udgifter | 0 | 179 |
| | Resultat før skat | -451.842 | 433 |
| | Foreningsskat | 0 | 0 |
| | Årets resultat | -451.842 | 433 |

Balance pr. 31. december 2011

| Note | | | 2010 t.kr. |
|------|---------------------------------|------------------|---------------|
| | Aktiver | | |
| | Autocamper | 0 | 0 |
| | Inventar | 0 | 43 |
| 9 | Materielle anlægsaktiver | 0 | 43 |
| | Anlægsaktiver i alt | 0 | 43 |
| | Lager | 71.938 | 91 |
| 10 | Tilgodehavender | 892.067 | 1.055 |
| | Værdipapirer | 4.205.858 | 5.215 |
| | Likvide beholdninger | 4.335.745 | 3.669 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 9.505.608 | 10.030 |
| | Aktiver i alt | 9.505.608 | 10.073 |
| | Passiver | | |
| 11 | Egenkapital | 4.991.158 | 5.443 |
| | Kreditorer | 72.114 | 360 |
| 12 | Anden gæld | 4.442.335 | 4.270 |
| | Kortfristet gæld i alt | 4.514.449 | 4.630 |
| | Passiver i alt | 9.505.607 | 10.073 |

Noter

| Note | | 2010 t.kr. |
|------|---|--------------------------|
| 1 | Andre indtægter | |
| | Akut-midler | 1.844.479 1.721 |
| | Indtægter akut-midler, afdelingen | 246.440 397 |
| | Øvrige indtægter | 56.527 277 |
| | Andre indtægter i alt | 2.147.446 2.395 |
| 2 | Personaleomkostninger | |
| | Løn | 10.302.091 9.897 |
| | Pensioner | 1.380.906 1.449 |
| | Lønsumsafgift m.m. | 816.402 748 |
| | Regulering fratrædelsesgodtgørelse | -447.521 -34 |
| | Regulering feriepengeforpligtigelse | 562.563 -125 |
| | Modtagne refusioner | -224.755 -188 |
| | | 12.389.686 11.747 |
| | OAA's andel af lønninger | -165.994 -146 |
| | Personaleomkostninger i alt | 12.223.692 11.601 |
| 3 | Kontingenter og tilskud m.m. | |
| | LO Nordsjælland | 164.780 181 |
| | Juletræsarrangement | 52.497 50 |
| | Valg aktiviteter | 28.500 0 |
| | Bogsalg, sosu og pædagogisk sektor | 14.162 30 |
| | Tilskud andre | 39.100 28 |
| | Gaver og repræsentation | 54.701 52 |
| | Pensionistklub, Hillerød | 90.415 78 |
| | Pensionistklub, Helsingør | 41.880 46 |
| | Pensionistklub, sommertur | 63.279 115 |
| | Kontingenter og tilskud m.m. i alt | 549.315 580 |
| 4 | Administrationsomkostninger | |
| | Telefon | 166.799 233 |
| | Revision | 62.125 45 |
| | Serviceaftale, lønnen | 0 3 |
| | Konsulentbistand | 0 4 |
| | Gebyrer | 3.534 3 |
| | Gebyrer, FOA Nordsjælland webshop | 10.550 0 |
| | Porto | 115.969 129 |
| | Drift kopimaskiner | 34.345 95 |
| | Kontorartikler m.m. | 57.421 56 |
| | Forsikringer | 92.234 81 |

| | overført | 542.978 | 649 |
|------|---|-------------------------|---------------------|
| Note | | | 2010 |
| | overført | 542.978 | t.kr. |
| | | | 649 |
| 4 | Faglitteratur, bøger, aviser m.m. | 46.445 | 45 |
| | Licens | 1.814 | 2 |
| | Annoncer | 0 | 9 |
| | It-ydelser, Hardware | 46.829 | 53 |
| | It-ydelser, Software | 15.000 | 0 |
| | Køb af småinventar | 96.529 | 11 |
| | Pjecer | 19.334 | 10 |
| | Advokat | 1.500 | 1 |
| | Udsmykning/blomster | 1.318 | 0 |
| | Måtteservice | 9.043 | 11 |
| | Rengøringsartikler | 32.474 | 35 |
| | Rygestation | 0 | 66 |
| | Wittenborg Kaffemaskiner | 65.385 | 60 |
| | Personaleomkostninger | 294.914 | 200 |
| | Fysioterpi/massage | 24.806 | 44 |
| | Mobiltkontor | 56.561 | 49 |
| | Andet | 22.674 | 27 |
| | | <u>1.277.602</u> | <u>1.272</u> |
| | OAA's andel af administrationsomkostninger | <u>-223.246</u> | <u>-186</u> |
| | Administrationsomkostninger i alt | <u>1.054.356</u> | <u>1.086</u> |
| 5 | Møder og uddannelsesaktiviteter | | |
| | Social og sundhed sektor | 116.225 | 116 |
| | Pædagogisk sektor | 97.996 | 87 |
| | Service sektor | 23.202 | 11 |
| | Uddannelsesudvalg | 1.623 | 3 |
| | Ungdomsudvalg | 0 | 6 |
| | Synligheds- og organiseringsudvalg | 12.317 | 3 |
| | Regionsamarbejde | 109.263 | 123 |
| | Faglig afdeling | 609.030 | 519 |
| | Medlemskurser | 369.046 | 328 |
| | Generalforsamling | 25.764 | 0 |
| | AKUT-midler | 1.844.479 | 2.640 |
| | AKUT-midler, merforbrug 2011 udgiftsført | 345.172 | 0 |
| | AKUT-midler, merforbrug 2010 overført til tilgodehavender | 0 | -919 |
| | Nedskrivning tilgodehavende Akut-midler 2010 | 99.539 | 460 |
| | Kongres | 1.543 | 34 |
| | Møder og uddannelsesaktiviteter i alt | <u>3.655.199</u> | <u>3.411</u> |

| Note | | 2010 t.kr. |
|------|--|----------------|
| 6 | Information og PR | |
| | www.foanordsjaelland.dk | 27.433 |
| | Medlemsblad/Nyhedsblad | 420.040 |
| | Autorisation SOSU-assistenter | 7.825 |
| | Pr-artikler | 12.520 |
| | Kalendere til medlemmer og TV | 64.071 |
| | Information og PR i alt | 531.889 |
| 7 | Ejendomsomkostninger | |
| | Husleje | 888.967 |
| | El | 91.881 |
| | Vinduespolering | 4.160 |
| | Serviceabonnementer | 6.352 |
| | Renovation | 21.389 |
| | Vedligeholdelse af driftsmateriel | 0 |
| | Indvendig vedligeholdelse | 6.108 |
| | Varme | 103.201 |
| | | 1.122.059 |
| | Huslejeindtægt, OAA | -224.357 |
| | OAA's andel af ejendomsomkostninger | -28.470 |
| | Ejendomsomkostninger i alt | 869.232 |
| 8 | Finansielle poster | |
| | <i>Indtægter</i> | |
| | Renter, banker | 51.273 |
| | Afkast investeringsforening | 157.352 |
| | Urealiseret kursgevinst | 0 |
| | Realiseret kursgevinst | 35.800 |
| | <i>Indtægter i alt</i> | 244.425 |
| | <i>Udgifter</i> | |
| | Renter, banker | 33 |
| | Urealiseret kurstab | 44.473 |
| | <i>Udgifter i alt</i> | 44.506 |
| | Finansielle poster i alt | 199.919 |

| Note | | | | 2010 t.kr. |
|------|---|-------------------------|------------------|---------------|
| 9 | Materielle anlægsaktiver | | | |
| | | Auto- camper | Inventar | I alt |
| | Saldo pr. 1. januar | 606.250 | 165.391 | 771.641 |
| | Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| | Afgang | 0 | 0 | 0 |
| | Anskaffelsessum | 606.250 | 165.391 | 771.641 |
| | Af- og nedskrivninger 1. januar | 606.250 | 121.838 | 728.088 |
| | Straksafskrivning (OAA's andel) | 0 | 0 | 0 |
| | Afskrivning | 0 | 43.553 | 43.553 |
| | Af- og nedskrivninger | 606.250 | 165.391 | 771.641 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Tilgodehavender | | | |
| | Mellemregninger | | 12.008 | 15 |
| | Kontingent | | 66.535 | 88 |
| | Deposita | | 225.134 | 221 |
| | Forudbetalte omkostninger | | 191.578 | 210 |
| | Tilgodehavende Akut-midler 2010 | | 360.000 | 460 |
| | Mellemregning OAA | | -49.816 | -87 |
| | Andre tilgodehavender | | 86.628 | 148 |
| | Tilgodehavender i alt | | 892.067 | 1.055 |
| 11 | Egenkapital | | | |
| | Saldo pr. 1. januar 2011 | | 5.442.999 | 5.010 |
| | Årets resultat | | -451.842 | 433 |
| | Egenkapital i alt | | 4.991.158 | 5.443 |
| 12 | Anden gæld | | | |
| | Skyldig ATP | | 16.110 | 16 |
| | Fratrædelsesgodtgørelse | | 2.099.503 | 2.547 |
| | Feriepengeforpligtigelse | | 1.768.717 | 1.206 |
| | Lønsumsafgift | | 168.931 | 139 |
| | Andre skyldige omkostninger | | 336.784 | 320 |
| | Depositum OAA | | 52.290 | 42 |
| | Anden gæld i alt | | 4.442.335 | 4.270 |
| 13 | Eventuelforpligtigelse | | | |
| | Kommunalt krav om lønrefusion vedrørende AKUT -midler for kr. 300.000 for 5 år. | | | |