

## FOA Social- og Sundhedsafdelingen

---

### Årsrapport for 2017

Godthåbsvej 15  
2000 Frederiksberg  
CVR-nr. 19 64 03 37



## Indholdsfortegnelse

Afdelingsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Revisionspåtegning kritiske revisorer	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter	13



## Afdelingsoplysninger

### Afdelingen

FOA Social- og Sundhedsafdelingen  
Godthåbsvej 15  
2000 Frederiksberg

Telefon: +45 46972222  
Hjemmeside: [www.foa.dk/afdelinger/sosu](http://www.foa.dk/afdelinger/sosu)  
E-mail: [sosu@foa.dk](mailto:sosu@foa.dk)

CVR-nr.: 19 64 03 37  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Frederiksberg

### Revision

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Skagensgade 1  
2630 Taastrup



## Ledespåtegning

Bestyrelsen og daglig ledelse har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for FOA Social- og Sundhedsafdelingen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Frederiksberg, den 16. maj 2018

For politisk ledelse

Mari-Ann Petersen  
formand

Tina Græsted  
næstformand

Bestyrelsen i øvrigt



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

*Til bestyrelsen i FOA Social- og Sundhedsafdelingen*

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FOA Social- og Sundhedsafdelingen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af afdelingen 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 revisionen

Afdelingen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2017. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

### 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 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 afdelingens 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 opløse afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion.

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af afdelingens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige 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 afdelingens evne til at fortsætte driften.

Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning 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 revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

København, den 16. maj 2018

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 53 37 19 14

Tine Kristiansen Bünger

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34337



## Revisionspåtegning kritiske revisorer

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

Frederiksberg, den 16. maj 2018

Britta Markussen  
kritisk revisor

Lene Tesdorph Jørgensen  
kritisk revisor





## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FOA Social- og Sundhedsafdelingen for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en virksomhed i regnskabsklasse A.

Der er foretaget omklassifikation af fratrædelsesgodtgørelse fra anden gæld til hensatte forpligtelser for at give et mere retvisende billede. Sammenligningstallene er tilpasset i forbindelse hermed. Tilpasningen har ikke haft indvirkning på aktiver, passiver, den finansielle stilling eller resultat.

Herudover er anvendt regnskabspraksis 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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til- eller fragå afdelingen, og aktivets eller forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

## Resultatopgørelsen

### Kontingentindtægter

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

### Lønninger

Lønninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge, pensioner, lønsumsafgift, regulering af feriepengeforpligtelsen og fratrædelsesgodtgørelsen samt andre omkostninger til social sikring m.v. til afdelingens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og lønrefusioner i øvrigt.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt aktieudbytte. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



## Anvendt regnskabspraksis

### Foreningskat

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.

### Balancen

#### 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. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, idet brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	Brugstid	Restværdi
Inventar	5 - 10 år	0%
It-udstyr	2 år	0%
Ejendommen	50 - 100 år	90%
Installationer i ejendom	20 - 30 år	0%

#### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under finansielle anlægsaktiver, omfattende unoterede aktier, der måles til kurs pari.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Egenkapital

I andre reserver indgår bestyrelsesbeslutede henlæggelser. Til- og afgang sker via overskudsdisponeringen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris. Prioritetsgæld for obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017 t.kr.	2016 t.kr.	Budget* 2017 t.kr.
Kontingent	29.604	29.946	30.000
Overført til aktivitetspulje	-173	-349	-174
Øvrige indtægter	6	7	0
<b>Indtægter</b>	<b>29.437</b>	<b>29.604</b>	<b>29.826</b>
1 Aktivitetspulje	188	245	0
2 Elevaktiviteter	38	-16	88
3 Lønninger	24.771	24.136	23.420
4 Faglige aktiviteter	777	599	823
5 Mødeaktiviteter	888	790	872
6 Uddannelsesaktiviteter	128	292	400
7 Bladudgivelse	861	1.016	1.010
8 Information	340	326	335
9 Administration	2.237	2.409	2.658
10 Ejendommens drift	182	228	872
11 Kantinedrift	-258	-97	0
<b>Omkostninger</b>	<b>30.152</b>	<b>29.928</b>	<b>30.478</b>
Resultat før afskrivninger	-715	-324	-652
12 Afskrivninger	-363	-397	-422
Resultat før finansielle poster	-1.078	-721	-1.074
13 Finansielle indtægter	28	35	25
14 Finansielle udgifter	-224	-243	-360
Resultat før skat	-1.274	-929	-1.409
Foreningsskat	0	-132	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.274</b>	<b>-1.061</b>	<b>-1.409</b>
Årets resultat foreslås disponeret således:			
Overført til aktivitetspulje	-188	-245	
Overført til elevklub	-38	16	
Overført til formue	2.106	-832	
Overført fra reserver, tilbageførsel til formue	-3.154	0	
	<b>-1.274</b>	<b>-1.061</b>	
* Budgettal er ikke omfattet af revision			



## Balance 31. december

Note		2017 t.kr.	2016 t.kr.
	<b>Aktiver</b>		
15	Ejendommen	56.934	57.282
16	Inventar og it-udstyr	3	18
	Materielle anlægsaktiver	<u>56.937</u>	<u>57.300</u>
	Værdipapirer	<u>216</u>	<u>216</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>216</u>	<u>216</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>57.153</u>	<u>57.516</u>
	Varebeholdning	260	108
17	Tilgodehavender	509	748
	Periodeafgrænsningsposter	342	175
	Likvide beholdninger	<u>2.330</u>	<u>5.655</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.441</u>	<u>6.686</u>
	Aktiver i alt	<u><u>60.594</u></u>	<u><u>64.202</u></u>



## Balance 31. december

Note		2017 t.kr.	2016 t.kr.
	<b>Passiver</b>		
	Formue	30.390	28.284
	Reserver	3.111	6.491
18	Egenkapital	<u>33.501</u>	<u>34.775</u>
	Fratrædelsesgodtgørelse	1.990	1.964
	Hensatte forpligtelser	<u>1.990</u>	<u>1.964</u>
	Prioritetsgæld	14.775	15.438
	Prioritetsgæld	3.339	3.489
19	Langfristede gældsforpligtelser	<u>18.114</u>	<u>18.927</u>
	Kortfristet gæld af langfristet gæld	813	787
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	907	2.710
	Mellemregning, FOA A-kasse	250	273
	Depositum, FOA A-kasse	860	859
20	Anden gæld	3.761	3.713
	AKUT	398	194
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>6.989</u>	<u>8.536</u>
	Gældsforpligtelse i alt	<u>25.153</u>	<u>27.463</u>
	Passiver i alt	<u>60.594</u>	<u>64.202</u>
21	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



## Noter

	Regnskab 2017 t.kr.	Regnskab 2016 t.kr.	Budget* 2017 t.kr.
Note 1. Aktivitetspulje			
Indtægter, aktivitetspulje	173	349	174
Øvrige indtægter m.m.	70	59	0
1. maj	-254	0	0
Diverse aktiviteter og arrangementer	-177	0	0
Afholdte udgifter	0	-653	-174
	<u>-188</u>	<u>-245</u>	<u>0</u>
Note 2. Elevaktiviteter			
Kontingentindtægter	-355	-380	-300
Bogsalg	-383	-1.055	-800
Vareforbrug, bøger	460	1.130	800
Lønandel 50%	234	228	230
Transport	9	14	30
Fortæring	4	4	15
Materialer inkl. PR	56	28	50
Gaver	1	0	5
Store praktikdag	8	12	10
Tilskud og bevillinger	0	2	0
Skolebesøg, konsulent	1	1	25
Diverse	3	0	23
	<u>38</u>	<u>-16</u>	<u>88</u>

\* Budgettal er ikke omfattet af revision

## Noter

	Regnskab 2017 t.kr.	Regnskab 2016 t.kr.	Budget* 2017 t.kr.
Note 3. Lønninger			
Løn og pension, valgte og ansatte	25.229	24.102	23.864
Øvrige lønomkostninger	2.222	3.030	1.938
- Sygerefusion	-291	-300	-100
- Barselsrefusion	-4	-354	0
- Stillingsmandsgodtgørelse	0	-4	-70
- Refusion forbund, undervisere	-613	-638	-500
- Administrationsaftale FOA's A-kasse	-916	-877	-891
- Administration AKUT-midler	-424	-422	-421
- Andre refusioner	-432	-401	-400
	<u>24.771</u>	<u>24.136</u>	<u>23.420</u>
Note 4. Faglige aktiviteter			
Bevillinger	53	30	97
Kontingenter	372	345	368
Pensionister	138	144	138
Juletræsfest	133	122	175
Faglige aktiviteter og regionssamarbejde	81	-42	45
	<u>777</u>	<u>599</u>	<u>823</u>
Note 5. Mødeaktiviteter			
Generalforsamlinger	264	121	400
Bestyrelsesmøder	223	153	221
Udvalgsmøder/aktiviteter	2	10	30
Møder/bestyrelseskonferencer	287	144	101
Kongres/EPN	0	319	0
Folkemøde	43	6	100
Medlemsmøder	69	37	20
	<u>888</u>	<u>790</u>	<u>872</u>

\* Budgettal er ikke omfattet af revision





## Noter

	Regnskab 2017 t.kr.	Regnskab 2016 t.kr.	Budget* 2017 t.kr.
Note 6. Uddannelsesaktiviteter, SOSU			
Medlemskurser	128	292	400
	<u>128</u>	<u>292</u>	<u>400</u>
Uddannelsesaktiviteter, AKUT			
AKUT-midler	-4.240	-4.219	
Forbrug i året	4.036	4.025	
AKUT, underforbrug	204	194	
Resultat, AKUT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 7. Bladudgivelse			
Layout	171	149	170
Tryk	227	223	250
Rammebeløb (foto, artikler m.v.)	209	251	240
Porto	254	393	350
	<u>861</u>	<u>1.016</u>	<u>1.010</u>
Note 8. Information			
Lommebøger m.v. inkl. porto	340	326	335
	<u>340</u>	<u>326</u>	<u>335</u>

\* Budgettal er ikke omfattet af revision

## Noter

	Regnskab 2017 t.kr.	Regnskab 2016 t.kr.	Budget* 2017 t.kr.
Note 9. Administration			
Telefon	69	62	85
Revision og advokat	187	224	163
Porto og gebyrer	214	305	440
Fotokopiering	54	39	30
Kontorartikler	95	152	150
Transport	120	99	125
Forsikringer	78	53	75
BST	33	33	35
Avisabonnementer	10	19	20
Faglitteratur og regelsamlinger	3	17	40
Radio- og TV-licens	4	5	5
Annoncering	104	84	75
It	214	220	205
Reparation og vedligeholdelse af inventar	44	18	40
Småanskaffelser	432	423	250
Udsmykning	79	73	40
Rengøringsartikler	211	208	230
Vinduespudsning	122	119	140
Personaleomkostninger	569	530	1.000
Varmdriksautomater	82	175	150
Repræsentation	13	67	20
PR-materialer	4	48	25
Andre omkostninger	14	31	15
Splitmoms	-32	-43	0
	<u>2.723</u>	<u>2.961</u>	<u>3.358</u>
Administrationsaftale FOA's A-kasse	-486	-552	-700
	<u>2.237</u>	<u>2.409</u>	<u>2.658</u>

\* Budgettal er ikke omfattet af revision



## Noter

	Regnskab 2017 t.kr.	Regnskab 2016 t.kr.	Budget* 2017 t.kr.
Note 10. Ejendommens drift			
Ejendomsskat	440	444	450
Forsikringer	90	113	85
Varme, el og vand	531	550	618
Ind- og udvendig vedligeholdelse	733	737	1.005
Drift af fællesanlæg	237	144	270
Alarmsystem	183	189	90
Vedligeholdelse af driftsmaterielt	0	1	430
Andre omkostninger	40	23	0
Renovation	94	103	115
	<u>2.348</u>	<u>2.304</u>	<u>3.063</u>
Administrationsaftale FOA's A-kasse	-254	-223	-350
Huslejeindtægter, FOA's A-kasse & udlejning af lokaler	-1.912	-1.853	-1.841
	<u>182</u>	<u>228</u>	<u>872</u>
Note 11. Kantinedrift			
Indtægter	-1.447	-1.228	-1.264
Udgifter	982	1.016	1.020
Kantinemoms	80	52	104
Reparation og vedligeholdelse	60	25	55
Småanskaffelser	67	38	85
	<u>-258</u>	<u>-97</u>	<u>0</u>
Note 12. Afskrivninger			
Ejendommen	325	325	255
Andre maskiner/installationer, ejendommen	23	23	23
Inventar	15	49	144
	<u>363</u>	<u>397</u>	<u>422</u>

\* Budgettal er ikke omfattet af revision



## Noter

	Regnskab 2017 t.kr.	Regnskab 2016 t.kr.	Budget* 2017 t.kr.
Note 13. Finansielle indtægter			
Renteindtægter m.v.	6	14	25
Aktieudbytte	22	21	0
	<u>28</u>	<u>35</u>	<u>25</u>
Note 14. Finansielle udgifter			
Prioritetsrenter m.v.	224	243	360
	<u>224</u>	<u>243</u>	<u>360</u>
Note 15. Ejendom			
Kostpris 1. januar		74.959	74.959
Tilgang		0	0
Kostpris 31. december		<u>74.959</u>	<u>74.959</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		17.677	17.329
Afskrivninger		348	348
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>18.025</u>	<u>17.677</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>56.934</u>	<u>57.282</u>

Den offentlige ejendomsvurdering 1. oktober 2017 udgør t.kr. 61.000.

\* Budgettal er ikke omfattet af revision



## Noter

	2017 t.kr.	2016 t.kr.
Note 16. Inventar, it-udstyr m.m.		
Kostpris 1. januar	3.577	3.577
Tilgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>3.577</u>	<u>3.577</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	3.559	3.510
Afskrivninger	15	49
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>3.574</u>	<u>3.559</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>3</u>	<u>18</u>
Note 17. Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	410	664
Tilgodehavende kontingent	99	84
	<u>509</u>	<u>748</u>



## Noter

	2017 t.kr.	2016 t.kr.
Note 18. Egenkapital		
Formue		
Saldo 1. januar	28.284	29.116
Overført fra resultatopgørelsen	2.106	-832
	<u>30.390</u>	<u>28.284</u>
Reserver		
Indvendig vedligeholdelse	0	997
Udvendig vedligeholdelse	0	868
Varmeanlæg	0	893
Overskudspulje, forbund	0	396
Aktivitetspulje		
Saldo 1. januar	2.264	2.509
Overført fra resultatopgørelsen	-188	-245
	<u>2.076</u>	<u>2.264</u>
Elevklub		
Saldo 1. januar	1.073	1.057
Overført fra resultatopgørelsen	-38	16
	<u>1.035</u>	<u>1.073</u>
Reserver i alt	<u>3.111</u>	<u>6.491</u>
Note 19. Langfristede gældsforpligtelser		
Af prioritetsgælden forfalder t.kr. 14.581 senere end 5 år.		
Note 20. Anden gæld		
Feriepengeforpligtelse	3.409	3.342
Skyldig foreningskat	0	53
Lønsumsafgift, moms, ATP, feriepenge m.m.	352	318
	<u>3.761</u>	<u>3.713</u>



## Noter

Note 21. Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev og pantebrev på henholdsvis t.kr. 10.000 og t.kr. 22.122 ligger til sikkerhed for bankmellemværender.