

# ÅRSRAPPORT 2019

75. Regnskabsår

Hjælp til liv, krop og sjæl

**ULYKKE****S**PATIENT  
FORENINGEN

Specialister i børnelammelse

**POLIO**FORENINGEN

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger	.....	1
Årsberetning	.....	2
Hovedtal 2015-2019	.....	3 - 5
Ledelsespåtegning	.....	6
Den uafhængige revisors påtegning	.....	7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	.....	9 - 15
Resultatopgørelse	.....	16
Balance pr. 31. december 2019	.....	17 - 18
Noter til årsrapporten	.....	19 - 25
Regnskab for landsindsamling	.....	26

## FORENINGSOPLYSNINGER

Navn	UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen (PTU)  Fjeldhammervej 8 2610 Rødovre Telefon: 36 73 90 00 CVR: 63 45 78 17
Hjemsted	Rødovre Kommune
Formål	UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen har til formål at arbejde for integration og lige muligheder for målgruppens medlemmer gennem såvel behandling som information, forskning og forebyggende medicinsk og/eller socialt handicaparbejde.
Målgruppe	UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens målgruppe er personer med varig funktionsnedsættelse som følge af:  Polio Rygmarvsskade, para- og tetraplegi, rygmarvsbrok Whiplashlæsioner Trafik- og ulykkeskade
Hovedbestyrelse	Janus Tarp, formand Ghita Tougaard, næstformand Gurli B. Nielsen, næstformand Orla Bredgaard Jørgen Maibom Inga Bredgaard Kaja Brolykke Eiding Peer G.H. Laursen Randi Timm Simonsen Stefan Opresnik Jorlev Bente Elton Rasmussen Anne Marie Nymann Eriksen
Direktion	Philip Rendtorff
Revisor	Ajour Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab CVR-nr. 33 15 04 82
Pengeinstitut	Nykredit Bank, Glostrup
Underskriftsform	Digitale underskrifter valideret af Nets

## ÅRSBERETNING

### Årets resultat

UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens regnskab for 2019 udviser et underskud på t.kr. 1.196.

Der blev i 2019 anvendt hensatte midler til vedtagne formål, henholdsvis et nyt journalsystem og træningsudstyr. Til sammenligning blev der ikke i 2018 hverken anvendt eller hensat midler til vedtagne formål, og nettoresultatet var et overskud på t.kr. 189.

### Væsentlige regnskabsmæssige oplysninger

Den samlede omsætning inklusiv finansielle indtægter udgjorde i 2019 t.kr. 82.138 mod t.kr. 81.419 året før. De samlede udgifter inklusiv finansielle udgifter udgjorde i 2019 t.kr. 83.333 mod t.kr. 81.229 året før.

Ejendomsindtægterne følger princippet for almindelig udlejning, og fordelingen er fastsat på baggrund af en uvildig ejendomsmægleres skøn for værdien af det lejede. Dertil kommer fordelingen af fællesudgifter til drift af kantine, rengøring og intern service, der følger en fastsat fordelingsnøgle, der afstemmes til de skønnede aktiviteter rimelige fordeling.

I 2019 blev renoveringen af svømmehalsomklædningsrummene på Fjeldhammervej færdig, og værdien er tilskrevet ejendommen. Sommerhusene i Thy blev i 2019 revet ned, og det nyt sommerhus er under opførsel. Værdien af byggeriet er løbende faktureret og er opgjort pr. 31/12 2019. Sommerhuset forventes færdigopført i 2020.

### Hensættelser

I Specialhospitalet er der i 2019 anvendt hensatte midler til inventar, udstyr og udviklingsaktiviteter på t.kr. 287. Pr. 31. december 2019 udgør hensættelserne til dette formål t.kr. 2.159.

Der er i 2019 anvendt t.kr. 300 af hensættelserne til IT-systemer, således at hensættelserne hertil pr. 31. december 2019 er nedskrevet til kr. 0. I 2018 modtog vi en arv på 100.000 kr. øremærket unge trafikskadede. Disse er ikke anvendt i 2019. Dermed udgør det samlede hensatte beløb i 2019 t.kr. 2.259.

### Øvrige forhold

Årsregnskab 2019 er opstillet efter Indsamlingsorganisationernes Brancheorganisation (ISOBRO) vejledning til regnskabsmodel, ligesom årsregnskab 2018 var det. Regnskabstal for 2017 er gjort sammenlignelige, mens tidligere års regnskabstal fortsat er opstillet efter vores gamle regnskabsmodel. Derfor er det ikke alle hovedtal, der kan sammenlignes over tid, ligesom der kan være tal for regnskab 2017, der afviger fra årsrapporten 2017.

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen har i gennemsnit for året 2019 haft 90 fuldtidsstillinger. I alt har der været ansat 119 forskellige medarbejdere i kortere eller længere tid.

Det kan oplyses, at der ikke fra regnskabsårets afslutning og til dato ud over ovennævnte er indtruffet forhold, der har indflydelse på foreningens egenkapital.

Rødovre, den 5. marts 2020

Philip Rendtorff  
Adm. Direktør

*\*I den nye regnskabsmodel er data fra før 2017 ikke direkte sammenlignelige med 2017 - 2019.*

<b>Hovedtal 2015-2019</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter	82.086	81.327	76.424	72.515	70.645
Resultat af indtægtskabende aktiviteter	73.447	72.416	67.966	69.878	67.542
Ikke-fordelte fællesomkostninger	5.341	4.861	5.363	7.851	6.726
Finansielle poster, netto	21	75	15	136	197
Resultat før formålsbestemte aktiviteter	68.127	67.630	62.618	61.891	60.619
Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter	69.323	67.440	63.389	61.621	60.727
Årets resultat	-1.196	189	-771	270	-108
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>83.875</b>	<b>81.798</b>	<b>59.331</b>	<b>59.738</b>	<b>60.938</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>21.407</b>	<b>21.617</b>	<b>13.618</b>	<b>16.526</b>	<b>14.934</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>105.282</b>	<b>103.415</b>	<b>72.949</b>	<b>76.264</b>	<b>75.872</b>
<b>Disponibel egenkapital</b>	<b>60.113</b>	<b>60.495</b>	<b>39.125</b>	<b>37.941</b>	<b>37.445</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>2.259</b>	<b>2.847</b>	<b>2.747</b>	<b>4.590</b>	<b>4.918</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>25.259</b>	<b>17.066</b>	<b>19.174</b>	<b>21.283</b>	<b>23.192</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>17.650</b>	<b>23.007</b>	<b>11.903</b>	<b>12.450</b>	<b>10.317</b>
<b>Passiver</b>	<b>105.282</b>	<b>103.415</b>	<b>72.949</b>	<b>76.264</b>	<b>75.872</b>
<b>Gennemsnitligt antal ansatte</b>	<b>90</b>	<b>84</b>	<b>87</b>	<b>88</b>	<b>84</b>
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad ved indsamling	89%	89%	89%	96%	96%
Administrationsprocent	6%	6%	7%	11%	9%
Formålsprocent	84%	83%	83%	85%	86%
Konsolideringsprocent	-1%	0%	-1%	0%	0%
Sikkerhedsmargin	75%	78%	51%	52%	53%
Soliditetsgrad	59%	61%	57%	50%	49%
Andel af offentlig finansiering	6%	6%	6%	12%	13%

\*I den nye regnskabsmodel er data fra før 2017 ikke direkte sammenlignelige med 2017 - 2019.

### Hovedtal 2015-2019

Resultatopgørelse	2019	2018	2017	2016	2015
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Bidrag og tilskud m.v.	14.102	10.532	8.816	8.910	9.037
Medlemskontingenter m.v.	2.058	2.031	1.868	1.649	1.696
Specialhospitalet	44.234	45.104	42.995	44.306	42.270
HandicapBilistCentret	3.844	3.743	3.900	4.393	4.050
Ejendomsindtægter	16.125	17.789	14.113	8.931	8.127
Øvrige indtægter	1.723	2.129	4.733	4.326	5.465
Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0	0
<b>Omsætning</b>	<b>82.086</b>	<b>81.327</b>	<b>76.424</b>	<b>72.515</b>	<b>70.645</b>
Finansielle indtægter	21	75	15	78	113
<b>Indtægter i alt</b>	<b>82.107</b>	<b>81.403</b>	<b>76.439</b>	<b>72.593</b>	<b>70.758</b>
Medlems- og kredsaktiviteter	14.521	16.541	13.442	12.327	13.526
Specialhospitalet	49.382	46.088	44.811	44.297	42.137
HandicapBilistCentret	5.420	4.810	5.136	4.997	5.064
Ejendomsomkostninger	8.591	8.838	8.253	2.637	3.103
	77.914	76.278	71.642	64.258	63.830
Foreningsledelse og administration	5.341	4.861	5.363	7.851	6.726
Finansielle udgifter	48	74	204	214	310
Resultat og regulering af kapitalandele	0	0	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	0
	5.389	4.935	5.567	8.065	7.036
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>83.303</b>	<b>81.213</b>	<b>77.209</b>	<b>72.323</b>	<b>70.866</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.196</b>	<b>189</b>	<b>-771</b>	<b>270</b>	<b>-108</b>
<b>Balance</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Ejendomme, inventar og driftsmidler	82.791	80.744	58.037	58.342	58.253
Finansielle anlægsaktiver	1.085	1.053	1.294	1.396	2.685
Varebeholdninger	21	24	16	18	17
Tilgodehavender	15.948	18.260	8.111	9.725	9.501
Likvide beholdninger	5.438	3.333	5.491	6.783	5.416
<b>Aktiver i alt</b>	<b>105.282</b>	<b>103.415</b>	<b>72.949</b>	<b>76.264</b>	<b>75.872</b>
Egenkapital	60.113	60.495	39.125	37.941	37.445
Hensættelser, egenkapital	2.259	2.847	2.747	4.590	4.918
Langfristede gældsforpligtelser	25.259	17.066	19.174	21.283	23.192
Kortfristede gældsforpligtelser	17.650	23.007	11.903	12.450	10.317
<b>Passiver i alt</b>	<b>105.282</b>	<b>103.415</b>	<b>72.949</b>	<b>76.264</b>	<b>75.872</b>

**Resultatopgørelse i procent**

	2019	2018	2017	2016	2015
<b>Fordeling af indtægter i pct.:</b>					
Bidrag og tilskud m.v.	17	13	12	13	13
Medlemskontingenter m.v.	3	2	2	2	2
Specialhospitalet	54	55	56	61	60
HandicapBilistCentret	5	5	5	6	6
Ejendomsindtægter	20	22	18	12	11
Øvrige indtægter	2	3	6	6	8
Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0	0
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
	100	100	100	100	100
<b>Fordeling af omkostninger i pct.:</b>					
Medlemsaktiviteter	17	20	17	17	19
Specialhospitalet	59	57	58	61	60
HandicapBilistCentret	7	6	7	7	7
Ejendomsomkostninger	10	11	11	4	4
Foreningsledelse og administration	6	6	7	11	9
Finansielle udgifter	0	0	0	0	1
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	0
	100	100	100	100	100
<b>UDVALGTE NØGLETAL</b>					
Antal aktive medlemmer	5.865	5.590	5.256	4.989	5.208
Antal støttemedlemmer	888	1.098	1.332	1.353	1.513
Indtægter fra arv m.v. (i 1.000 kr.) *	115	1.706	53	314	1.728
Antal behandlinger i Specialhospitalet	115.500	115.500	115.500	115.500	114.126
Afkast af værdipapirbeholdning i pct.	0,2	6,6	1,4	2,6	4,1

\* indgår ikke i resultatopgørelsen

**Ledelsespåtegning**

Hovedbestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2019 for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen (PTU).

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten, efter vores opfattelse giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Rødovre, den 5. marts 2020

Direktion

---

Philip Rendtorff

**Bestyrelsen**

---

Janus Tarp  
Formand

---

Ghita Tougaard  
Næstformand

---

Gurli B. Nielsen  
Næstformand

---

Orla Bredgaard

---

Stefan Opresnik Jorlev

---

Jørgen Maibom

---

Randi Timm Simonsen

---

Peer G.H. Laursen

---

Inga Bredgaard

---

Kaja Brolykke Eiding

---

Bente Elton Rasmussen

---

Anne Marie Nymann Eriksen

Pga. COVID-19 godkendes regnskabet elektronisk af repræsentantskabet i 2020

---

Dirigent



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter regnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer ( IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtigelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### 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 foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 regnskabet.

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 revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de 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 foreningens 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på sådan en 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.

Kgs. Lyngby, den 5. marts 2020

Ajour Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 33 15 04 82



Michael Bo Andersen  
Statsautoriseret revisor  
MNE 29496

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for 2019 er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav og efter de overordnede regler i Årsregnskabsloven med de ændringer, der følger af UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens særlige struktur, samt ISOBRO's retningslinjer for indsamlingsorganisationernes regnskabsaflæggelse.

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen er en interesseorganisation, der efter sine vedtægter er en almenvælgørende eller på anden måde almennyttig medlemsforening. Ved eventuel opløsning kan formuen ikke uddeles til medlemmerne. UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen er derfor efter Selskabsskattelovens bestemmelser fritaget for indsendelse af selvangivelse.

Regnskabspræsentation er i 2018 ændret i forhold til tidligere år i forbindelse med beslutningen om at aflægge regnskab efter ISOBRO's retningslinjer. Sammenligningstal for regnskabsåret 2017 er ændret efter samme retningslinjer, så de er sammenlignelige med regnskabsstallene i Årsregnskab 2018 og 2019. De væsentligste ændringer er opstillingen af resultatopgørelsen samt de tilhørende noter og opgørelsen af hoved- og nøgletal.

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen følger eller afviger fra ISOBRO's retningslinjer således:

Opgørelse af administrationsprocent og øvrige nøgletal	Følger delvist, idet administrationsprocenten opgøres som andel af udgifter og ikke indtægter
Indregning af kursgevinster og -tab i resultatopgørelsen	Følger
Resultatdisponering	Følger
Lønnoter og oplysning om løn til direktør	Følger delvist, idet der ikke oplyses lønforhold på individuelt niveau
Indregning af ejendomme og afskrivninger herpå	Følger delvist, idet ejendommen Fjeldhammervej 8 optages til handelsværdi samt at der ikke afskrives på bygninger
Indregning af maskiner og inventar og afskrivninger herpå	Følger delvist, idet aktiver anskaffet med helt eller delvist tilskud straks afskrives og tilskuddet indregnes i resultatopgørelsen
Indregning af varebeholdning	Følger
Momskompensation	Følger
Udarbejdelse af pengestrømsopgørelse	Følger ikke, da det ikke har relevans for Årsregnskabsbrugerne
Regnskabsopstilling	Følger delvist, idet arbejdsbeløb ikke indgår i resultatopgørelsen, men tilskrives direkte i egenkapitalen
Egenkapitalen og elementerne i egenkapitalen	Følger delvist, idet arbejdsbeløb ikke indgår i resultatopgørelsen, men tilskrives direkte i egenkapitalen

## Generelt om indregning og måling

### Aktiver og forpligtelser

Aktiver er værdier ejet af organisationen eller skyldige beløb til organisationen. Det kan være kontanter og bankindeståender, kort- og langfristede værdipapirer, grunde og bygninger, inventar og kontorudstyr, beholdninger af varer til salg eller til forbrug m.fl. Skyldige beløb til organisationen er typisk tilgodehavender fra salg eller andre tilgodehavender, hvor betaling først modtages efter balancedagen. Skyldige beløb til organisationen er også bindende tilsagn om tilskud, arv eller gaver, som er modtaget fra tredjemand inden balancedagen, men som først betales efter balancedagen, og betalte omkostninger inden balancedagen, som vedrører perioden efter balancedagen, fx husleje, forsikringspræmier, abonnementer o.l.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå organisationen, og det enkelte aktivs værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser er beløb, som organisationen skylder til andre, fx skyldige beløb for varer eller tjenesteydelser leveret før balancedagen, men som først betales efter balancedagen, bankgæld og andre optagne lån, indeholdt A-skat o.l. fra udbetalte lønninger o.l. Under forpligtelser indgår også værdien af ydelser, som organisationen på balancedagen er forpligtet til at levere til tredjemand. Det kan fx være forpligtelser til at levere bestemte ydelser som modydelse for vederlag, som er modtaget inden balancedagen, men hvor modydelse endnu ikke er leveret.

Forpligtelser indregnes i balancen, når organisationen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå organisationen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der måtte fremkomme inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Indtægter og omkostninger

Indtægter er beløb, som har forøget organisationens egenkapital, dvs. værdien af transaktioner, begivenheder o.l., der har forøget organisationens nettoaktiver. Eksempler på indtægter er tilskud fra offentlige myndigheder eller private organisationer, donationer i form af arv og gaver o.l., varesalg og salg af tjenesteydelser, kontingentbetalinger fra medlemmer, renter på bankindeståender, værdistigninger på værdipapirer o.l.

Omkostninger er beløb, som er forbrugt af organisationen og dermed har formindsket organisationens egenkapital, dvs. værdien af transaktioner, begivenheder o.l., der har formindsket organisationens nettoaktiver. Eksempler på omkostninger er løn og gager til organisationens medarbejdere, husleje og kontorholdsomkostninger, renteudgifter og værdifald på værdipapirer o.l. I omkostninger indgår også årlige afskrivninger på organisationens immaterielle og materielle aktiver som bygninger, inventar og kontorudstyr, der undergår værdiforringelse over tid ved forbrug e.l.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder dagsværdireguleringer af finansielle instrumenter, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

Organisationens indtægter omfatter donationer i form af gavebeløb, indsamlinger o.l. samt modtagne offentlige midler fra momskompensation og tips- og lottomidler, fondsmidler, medlemskontingenter, omsætning fra salg af varer og tjenesteydelser, lejeindtægter fra sommerhuse og opholdslejligheder, behandlingsindtægter jf. §79 i Sundhedsloven herunder fast driftstilskud fra Sundhedsministeriet. Derudover præsenteres indtægter fra udlejning af egne lokaler samt videreudlejning af lejede lokaler som indtægter ved indtægtskabende aktiviteter.

Der er foretaget en delvis periodisering af renter på værdipapirer og øvrige væsentlige indtægter og omkostninger er periodiseret. Fondsindtægter periodiseres for særligt store projekter, der løber over flere år.

Indtægter indregnes generelt i årsregnskabet, når:

- \* de indtægtsskabende ydelser er udført,
- \* indtægten kan måles pålideligt,
- \* det er sandsynligt at betaling for ydelsen vil finde sted,
- \* omkostningerne forbundet med levering af ydelsen kan måles pålideligt og
- \* der foreligger dokumentation for, at der er en indtægt.

Indtægter fra kontingenter indregnes i resultatopgørelsen ved afsendelse af opkrævning og periodiseres ikke.

Indtægter i form af gavebeløb samt offentlige tilskud indregnes i resultatopgørelsen, når der er opnået endeligt tilsagn af giver, det er sandsynligt at organisationen vil opfylde eventuelle betingelser knyttet til det modtagne beløb og det er overvejende sandsynligt, at det modtagne beløb ikke skal tilbagebetales. Der skelnes mellem to kategorier af donationer o.l.:

- \* Indtægter i form af donationer o.l., hvor giver har betinget sig, at alene løbende afkast af donationen kan anvednes af organisationen.
- \* Indtægter i form af donationer o.l., hvor giver har betinget sig, at donationen alene anvendes til et specifikt formål.
- \* Indtægter i form af donationer o.l., hvortil der ikke er knyttet særlige betingelser.

Indtægter i form af donationer o.l., hvor giver har betinget sig, at alene det løbende afkast af donationen kan anvendes af organisationen, indregnes direkte på egenkapitalen. Det løbende afkast af donationen indregnes i resultatopgørelsen på realisationstidspunktet. Løbende ikke-realiserede gevinster og tab på det eller de modtagne aktiver indregnes direkte på egenkapitalen.

Indtægter i form af donationer o.l., hvor giver har betinget sig, at anvendelsen af donationen skal opfylde nogle nærmere fastsatte mål e.l., indregnes i resultatopgørelsen, når de givne betingelser er opfyldt. Beløb, der er modtaget før betingelserne er opfyldt, indregnes som en forpligtelse i balancen.

Indtægter i form af donationer o.l., der er ydet med henblik på et specifikt formål uden at der i øvrigt er knyttet betingelser til donationen, indtægtsføres på modtagelsestidspunktet. Eventuelle ikke anvendte indtægter øremærket til det pågældende formål overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til en særskilt reserve under egenkapitalen, der nedbringes i takt med, at der afholdes omkostninger til det pågældende formål. Beløb der er doneret til anskaffelse af aktiver, indregnes ved første indregning i balancen som en periodeafgrænsningspost, der indregnes i resultatopgørelsen ved anskaffelse af aktivet, der straks afskrives.

Indtægter i form af donationer o.l., hvortil der ikke er knyttet særlige betingelser fra giver, indregnes i resultatopgørelsen, når der er erhvervet endeligt tilsagn fra giver, der typisk falder sammen med tidspunktet for modtagelse af beløbet.

Ikke-kontante donationer o.l. indregnes alene i det omfang, at dagsværdien af disse kan opgøres pålideligt.

Indtægter fra indsamlinger og lotterier indregnes i resultatopgørelsen, når indsamlingens eller lotteriets resultat foreligger opgjort.

Indtægter i form af honorarer fra kurser og foredrag indregnes i resultatopgørelsen, når det enkelte kursus eller foredrag er gennemført.

Administrationshonorar, hvor der er aftalt et fast årligt honorar ud fra nogle nærmere angivne kriterier, indregnes lineært i resultatopgørelsen over aftaleperioden.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Huslejeindtægter indregnes lineært over lejeperioden.

Omkostninger anvendt til indtægtsskabende aktiviteter

Omkostninger vedrørende indtægtsskabende aktiviteter omfatter omkostninger, der direkte er afholdt til opnåelse af de tilknyttede indtægter og som ellers ikke ville have været afholdt, hvis ikke de indtægtsskabende aktiviteter var gennemført. Omkostningerne indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for afholdelse, medmindre omkostningerne berettiger til indregning i balancen som en periodeafgrænsningspost.

I relation til arve- og gavebeløb samt offentlige tilskud omfatter omkostningerne eventuelle omkostninger afholdt for at opfylde betingelserne for de modtagne beløb.

Omkostninger vedrørende indsamlinger og lotterier omfatter bl.a. aktiviteter for at øge det indsamlede beløb, gebyr for indsamlingstilladelse samt gebyr til Nets for betalingservice o.l.

Omkostninger forbundet med kursus- og foredragsorganisation omfatter bl.a. direkte henførbare personaleomkostninger, herunder andel af løn og gager baseret på et opgjort timeforbrug, samt opholds- og transportomkostninger.

Omkostninger relateret til administration af diverse bevillinger og projekter omfatter bl.a. direkte henførbare personaleomkostninger, herunder andel af løn og gager baseret på et opgjort timeforbrug, samt øvrige omkostninger, der er en direkte følge af de udførte aktiviteter.

Omkostninger fra salg af varer omfatter hovedsageligt vareforbrug målt til kostpris og lagernedskrivninger.

Omkostninger relateret til udlejningsaktiviteter omfatter primært andelen af af- og nedskrivninger på de udlejede bygninger, renter på prioritetslån, løn til eksternt opsyn/rengøring samt løbende omkostninger til drift og vedligeholdelse af de udlejede ejendomme.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er omkostninger, der direkte kan henføres til organisationens administrative funktioner. Heri indgår fx omkostninger til organisationens overordnede ledelse, aflønning af organisationens økonomi- og administrationschef, økonomifunktion, kontorholdsomkostninger o.l.

### Ikke fordelte fællesomkostninger, herunder administrationsomkostninger

Ikke fordelte fællesomkostninger er omkostninger, der ikke kan henføres direkte til enten indtægtskabende aktiviteter, formålsbestemte aktiviteter eller administrative funktioner. Der er således tale om omkostninger, der kun indirekte kan henføres til pågældende aktiviteter såsom fx andel til aflønning til organisationens overordnede ledelse, økonomi- og administrationschef, økonomifunktion, kontorholdsomkostninger o.l., som ikke er fordelt i organisationens løbende økonomistyring.

### Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder renter af mellemregninger, renter og afkast på obligationer, afkast på aktier og investeringsforeninger.

### Omkostninger anvendt til formålsbestemte aktiviteter

Omkostninger anvendt til formålsbestemte aktiviteter omfatter direkte henførbare afholdte omkostninger til gennemførelse af regnskabsårets formålsbestemte aktiviteter i form af arbejde for integration og lige muligheder for målgruppens medlemmer gennem såvel behandling som information, forskning og forebyggende medicinsk og/eller socialt handicaparbejde.

Omkostninger relateret til disse aktiviteter indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse. Omkostningerne omfatter bl.a. direkte henførbare personaleomkostninger, herunder andel af løn og gager baseret på et opgjort timeforbrug, samt øvrige omkostninger, der er en direkte følge af de udførte aktiviteter.

### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under organisationens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Bygninger, maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Grunde måles til kostpris eller eventuel lavere genindvindingsværdi. Ejendommen Fjeldhammervej 8 optages dog til handelsværdi. Der foretages ikke afskrivninger på bygninger, men fjernvarmeanlæg og indretningsudgifter opføres til anskaffelsessum og afskrives over 10 år.

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

Tilskud o.l. modtaget til opførelse eller anskaffelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen og aktivet straksafskrives.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- \* Biler 5 år
- \* Andre anlæg, driftsmateriel, inventar og IT-udstyr 3-5 år
- \* Tekniske installationer afskrives i henhold til forventede levetid
- \* Kunstgenstande er opført til anskaffelsessum og afskrives ikke.

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter værdipapirer i form af børsnoterede obligationer, aktiver og investeringsbeviser.

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til pålydende salgsværdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter vurdering af de enkelte debitorer. Bevillinger fra fonde er optaget til det bevilgede beløb, og indregnes i resultatopgørelsen i forbindelse med indfrielse af aktivitetsforpligtelsen.

### Mellemregninger med administrerede fonde

I forbindelse med den løbende drift af fondene føres administrative og egne driftsmæssige udgifter som en mellemregning, der forrentes med diskontoen med rentetillæg.

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejde er optaget til den udfakturerede værdi på anvendt tidsforbrug på ikke-afsluttede sager i HandicapBilistCentret.

### Periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvider består af kontanter og indestående i pengeinstitut.

### Egenkapital

Egenkapitalen består udelukkende af en disponibel kapital. Egenkapitalen består af værdien af grunde og bygninger, overførte regnskabsmæssige resultater fra tidligere år, frie arvemidler og urealiserede kursavancer på værdipapirer.

I disponibel kapital indgår endvidere reserver, der er disponeret til gennemførelse af særlige formålsbestemte aktiviteter i efterfølgende regnskabsår, eller som vedrører indtægtsførte øremærkede donationer o.l., der endnu ikke er anvendt, samt formålsbundne arvemidler.

### Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

### Ej anvendte tilskud

Ej anvendte tilskud er bevillinger fra fonde, hvor værdien af forpligtelsen opgøres til bevillingssummen fratrukket værdien af den aktivitet, man er forpligtet til, og som med sikkerhed kan opgøres som frigørende fra eventuel tilbagebetalingspligt.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Eventualaktiver- og forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

## Nøgletal

Nøgletal er opgjort i overensstemmelse med anbefalinger fra organisationen ISOBRO. Nøgletal præsenteret i ledelsens årsberetning er beregnet således:

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker:
Overskudsgrad ved indsamlinger mv.	$\frac{\text{Resultat af indtægtskabende aktiviteter} * 100}{\text{Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter}}$	Overskudsgrad ved indsamlinger viser den andel af de i regnskabsperioden indtægtsførte midler, som er tilbage til organisationen efter at direkte henførbare omkostninger til frembringelse af indtægterne er fratrukket.
Administrationsprocent	$\frac{\text{Administrationsomkostninger og ikke-fordelbare fællesomkostninger} * 100}{\text{Samlede omkostninger}}$	Administrationsprocenten viser den del af organisationens samlede omkostninger, der er henholdsvis administration o.l. og ikke-fordelbare kapacitetsomkostninger.
Formålsprocent	$\frac{\text{Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter} * 100}{\text{Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter}}$	Formålsprocenten viser den andel af organisationens samlede indtægter, der er medgået til formålsbestemte aktiviteter i regnskabsåret i form af afholdte omkostninger direkte henførbare til de pågældende aktiviteter.
Konsolideringsprocent	$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter}}$	Konsolideringsprocenten viser den del af organisationens samlede indtægter, der er medgået til konsolidering af organisationens formue.
Sikkerhedsmargin	$\frac{\text{Egenkapital} * 100}{\text{Samlede omkostninger til indtægtskabende, formålsbestemte og generelle aktiviteter}}$	Sikkerhedsmarginen udtrykker i hvor høj grad egenkapitalen ultimo regnskabsåret kan dække organisationens omkostninger.
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital} * 100}{\text{Balance i alt}}$	Soliditetsgrad udtrykker organisationens finansielle styrke.
Andel af offentlig finansiering	$\frac{\text{Indsamlede offentlige midler} * 100}{\text{Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter}}$	Andel af offentlig finansiering udtrykker den andel af organisationens finansiering, der er baseret på tilskud mv. fra offentlige myndigheder.

Antal medlemmer er opgjort som antal registrerede medlemmer, der har betalt medlemskontingent for en periode, der løber henover balancedagen.

Beregning af gennemsnitligt antal ansatte er baseret på det samlede indbetalte ATP-bidrag i regnskabsåret for danske medarbejdere (ATP-metoden). Frivillige medarbejdere indgår ikke i antallet.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 i t. kr.
Indsamlede offentlige midler	1	4.979.853	4.583
Indsamlede private midler	2	9.167.120	5.987
Indtægter ved egen virksomhed	3	67.938.949	70.758
<b>Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter</b>		<b>82.085.922</b>	<b>81.327</b>
Omkostninger ved egen virksomhed	4,13,14	8.638.820	8.911
<b>Resultat af indtægtskabende aktiviteter</b>		<b>73.447.101</b>	<b>72.416</b>
Ikke-fordelte fællesomkostninger	5,13,14	5.340.770	4.861
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>68.106.331</b>	<b>67.555</b>
Finansielle indtægter		50.014	20
Renter obligationer		0	0
Afkast obligationer		1.691	0
Afkast aktier		0	71
Finansielle omkostninger		-30.764	-16
<b>Resultat før formålsbestemte aktiviteter</b>		<b>68.127.271</b>	<b>67.630</b>
Specialhospitalet	9,13,14	49.381.973	46.088
Medlems- og kredsaktiviteter	10,13,14	11.957.867	14.052
HandicapBilistCentret	11,13,14	5.420.413	4.810
Projekt UlykkesLinjen	12,13,14	2.562.735	2.489
<b>Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter</b>		<b>69.322.987</b>	<b>67.440</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.195.716</b>	<b>189</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Årets resultat		-1.195.716	189
Hensat til vedtagne formål		0	0
Anvendte hensættelser		587.425	0
Overført til egenkapitalen		-608.291	189

## Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 i t.kr.
<b>Anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger		79.766.123	77.164
Andre anlæg, driftsmidler og inventar		3.024.765	3.580
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>15</b>	<b>82.790.888</b>	<b>80.744</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.084.572	1.053
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>16</b>	<b>1.084.572</b>	<b>1.053</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>83.875.460</b>	<b>81.798</b>
<b>Varebeholdninger</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.335.815	17.031
Mellemregning med administrerede fonde		1.219.907	765
Andre tilgodehavender	<b>17</b>	14.667	16
Igangværende arbejder		10.632	116
Periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger		366.575	332
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>15.947.597</b>	<b>18.260</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.438.290</b>	<b>3.333</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>21.406.628</b>	<b>21.617</b>
<b>Aktiver</b>		<b>105.282.088</b>	<b>103.415</b>

## Passiver

	Note	2019 kr.	2018 i t.kr.
Disponibel kapital	18	60.113.256	60.495
Reserve for Specialhospitalet - udstyr, udvikling og inventar	19	2.159.214	2.447
Reserve for Specialhospitalet - IT systemer	20	0	300
Arv - unge trafikskadede	21	100.000	100
<b>Disponible midler</b>		<b>62.372.470</b>	<b>63.342</b>
<b>Egenkapital</b>		<b>62.372.470</b>	<b>63.342</b>
Prioritetsgæld	22	25.259.271	17.066
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>25.259.271</b>	<b>17.066</b>
Prioritetsgæld		2.063.632	2.107
Ej anvendte tilskud		8.001.012	11.574
Leverandørgæld		1.331.050	3.256
Anden gæld	23	5.570.574	5.251
Forudbetalinger og deposita		684.079	819
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>17.650.347</b>	<b>23.007</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>42.909.618</b>	<b>40.073</b>
<b>Passiver</b>		<b>105.282.088</b>	<b>103.415</b>
Kontraktlige forpligtelser	24		
Eventualforpligtelser	25		

	Note	2019 kr.	2018 i t.kr.
<b>1 Indsamlede offentlige midler</b>			
Ikke formålsbestemte tilskud			
Socialstyrelsen, Udlodningspuljen		4.326.443	4.037
Momskompensation		608.076	508
		<u>4.934.519</u>	<u>4.545</u>
Formålsbestemte tilskud			
Bladpuljen		45.334	38
		<u>45.334</u>	<u>38</u>
<b>Indsamlede offentlige midler i alt</b>		<b><u>4.979.853</u></b>	<b><u>4.583</u></b>
<b>2 Indsamlede private midler</b>			
Ikke formålsbestemte arv og gaver			
Virksomhedsbidrag		21.649	10
Almene		59.000	132
		<u>80.649</u>	<u>142</u>
Formålsbestemte arv og gaver			
Legater til medlemmer		162.800	162
Øvrige fondsindtægter 2018		0	4.722
Blanche		200.000	400
Chr. Thielst Fond		85.286	94
Indretning testbil rest		5.488	-
Bilattrap og måleudstyr		19.857	-
Rettelse 2017 Ellehammer		-89.075	-
Polioprojekt		1.425.000	-
Move-It 2017-2018		162.846	-
Bioness Vector		1.658.725	-
Opkvalificering af frivillige		616.692	-
UlykkesLinjen 2018-2020		2.562.675	-
Sportsvan		457.500	-
Ultralydsscanner		311.250	-
Move-It 2		520.293	-
CMJ forskning, ph.d.		345.219	-
Trækapp. Aarhus		25.000	-
Badestole		56.265	-
Fitlight trainer		39.525	-
Concept Skierg.		17.375	-
Kredsbestyrelseskurser		150.000	-
Forskydelig gangbare		9.719	-
		<u>8.742.439</u>	<u>5.378</u>
Landsindsamling		<u>344.032</u>	<u>467</u>
<b>Indsamlede private midler i alt</b>		<b><u>9.167.120</u></b>	<b><u>5.987</u></b>

	Note	2019 kr.	2018 i t.kr.
<b>3 Indtægter ved egen virksomhed</b>			
Specialhospitalet	9	44.234.438	45.104
Medlems- og kredsaktiviteter	10	19.860.753	21.911
HandicapBilistCentret	11	3.843.758	3.743
		<b>67.938.949</b>	<b>70.758</b>
<b>4 Omkostninger ved egen virksomhed</b>			
Omkostninger til specifikke aktiviteter	6, 7, 8	8.638.820	8.911
		<b>8.638.820</b>	<b>8.911</b>
<b>5 Ikke-fordelte fællesomkostninger</b>			
Løn mm. i alt		4.638.696	4.269
Driftsomkostninger		702.075	592
		<b>5.340.770</b>	<b>4.861</b>
<b>6 Sommerhuse</b>			
Løn mm. i alt		51.750	63
El		62.433	82
Vand		8.428	13
Varme		0	0
Prioritetsrenter		2.723	8
Øvrige driftsomkostninger		131.607	144
		256.941	311
Indtægter fra aktiviteten, udlejning		326.186	376
Fondsstøtte vedligeholdelse		0	0
Resultat for aktiviteten		69.244	65
<b>7 Marselisborg</b>			
Løn mm. i alt		0	0
Driftsomkostninger		1.108.897	1.151
		1.108.897	1.151
Indtægter fra aktiviteten		1.200.000	1.250
Resultat for aktiviteten		91.103	99
<b>8 Fjeldhammervej</b>			
Løn mm. i alt		3.006.449	3.097
El		455.999	563
Vand		121.194	138
Varme		615.249	573
Prioritetsrenter		45.361	65
Øvrige driftsomkostninger		3.028.730	3.013
		7.272.983	7.450
Indtægter fra aktiviteten		14.968.511	14.511
Resultat for aktiviteten		7.695.528	7.061

	Note	2019 kr.	2018 i t.kr.
<b>9 Specialhospitalet</b>			
Socialrådgivning			
Løn mm. i alt		1.427.886	1.315
Driftsomkostninger		80.750	103
		<u>1.508.636</u>	<u>1.418</u>
Lægefunktion			
Løn mm. i alt		2.012.961	1.518
Driftsomkostninger		63.795	44
		<u>2.076.756</u>	<u>1.562</u>
Psykologfunktion			
Løn mm. i alt		1.762.118	1.525
Driftsomkostninger		77.867	142
		<u>1.839.985</u>	<u>1.666</u>
Fysioterapi			
Løn mm. i alt		14.331.760	13.407
Driftsomkostninger		3.051.509	1.417
		<u>17.383.270</u>	<u>14.824</u>
Ergoterapi			
Løn mm. i alt		3.474.041	3.369
Driftsomkostninger		124.019	341
		<u>3.598.060</u>	<u>3.709</u>
Forskningsafdeling			
Løn mm. i alt		967.503	1.079
Driftsomkostninger		1.699.721	373
		<u>2.667.224</u>	<u>1.452</u>
Opholdsomkostninger			
Løn mm. i alt		0	0
Driftsomkostninger		49.162	198
		<u>49.162</u>	<u>198</u>
Fællesomkostninger, IT mv. i Specialhospitalet			
Løn mm. i alt		1.595.732	1.745
Driftsomkostninger		18.663.149	19.513
		<u>20.258.881</u>	<u>21.258</u>
Specialhospitalet samlet			
Løn mm. i alt		25.572.001	23.958
Driftsomkostninger		23.809.972	22.130
		<u>49.381.973</u>	<u>46.088</u>
Sundhedsministeriet, driftstilskud		8.000.000	7.900
Behandling for regionerne		33.507.705	33.615
Behandling lønsum		1.626.240	1.610
Udredning for kommuner		803.525	1.086
Diverse indtægter		296.968	893
Indtægter fra aktiviteten		<u>44.234.438</u>	<u>45.104</u>
Resultat for aktiviteten		<u>-5.147.535</u>	<u>-985</u>
Fondsmidler til Specialhospitalet		3.878.803	1.162

	Note	2019 kr.	2018 i t.kr.
<b>10 Medlems- og kredsaktiviteter</b>			
Kredse			
Løn mm. i alt		380.088	104
Driftsomkostninger		2.891.834	2.714
		<b>3.271.921</b>	<b>2.818</b>
Medlems- og kommunikationsafdelingen			
Løn mm. i alt inkl. løn mm. i alt IT foreningerne		3.528.027	3.812
Driftsomkostninger		3.010.790	4.154
		<b>6.538.816</b>	<b>7.965</b>
IT foreningerne			
Driftsomkostninger		2.147.129	3.269
		<b>11.957.867</b>	<b>14.052</b>
Medlemskontingenter		2.057.990	2.031
Medlemstilbud, egenbetaling		186.400	212
Kantine- og varesalg		748.140	730
Diverse		31.545	433
Annoncesalg		108.024	141
Lejeindtægter		1.910.616	1.977
Administrationsindtægter		603.330	574
Intern husleje		14.214.708	15.812
Indtægter fra aktiviteten		19.860.753	21.911
Resultat for aktiviteten		<b>7.902.886</b>	<b>7.859</b>
<b>11 HandicapBilistCentret</b>			
Løn mm. i alt		4.277.142	4.067
Driftsomkostninger		1.143.271	743
		<b>5.420.413</b>	<b>4.810</b>
Indtægter fra aktiviteten		3.843.758	3.743
Resultat for aktiviteten		<b>-1.576.655</b>	<b>-1.068</b>
<b>12 Projekt UlykkesLinjen</b>			
Løn mm. i alt		1.881.976	1.751
Driftsomkostninger		680.759	738
		<b>2.562.735</b>	<b>2.489</b>
Indtægter fra aktiviteten		2.562.675	2.489
Resultat for aktiviteten		<b>-60</b>	<b>0</b>



	Note	2019 kr.	2018 i t.kr.
<b>13 Løn mm. i alt</b>			
Løn og gager		38.256.433	36.249
Pensionsomkostninger		5.213.396	4.723
Feriepengeregulering		799.755	468
Refusion af løn internt/administration		-228.367	-245
Refusion af løn offentligt		-1.939.537	-1.072
Andre sociale omkostninger		1.234.447	996
<b>Løn mm. i alt er fordelt således</b>			
Omkostninger ved egen virksomhed		3.058.199	3.160
Ikke-fordelte fællesomkostninger		4.638.696	4.269
Specialhospitalet		25.572.001	23.958
Medlems- og kredsaktiviteter		3.908.114	3.915
HandicapBilistCentret		4.277.142	4.067
Projekt UlykkesLinjen		1.881.976	1.751
		<u>0</u>	<u>0</u>
Formanden modtager vederlag			
Antal fuldtidsansatte/årsværk		90	84
Personaleomkostninger er fordelt til de respektive aktiviteter baseret på de respektive afdelinger de er ansat i.			
<b>14 Af- og nedskrivninger</b>			
Afskrivning af materielle anlægsaktiver		<u>4.348.140</u>	<u>1.488</u>
		<u>4.348.140</u>	<u>1.488</u>
Afskrivninger fordelt således:			
Omkostninger ved egen virksomhed		486.508	529
Ikke-fordelte fællesomkostninger		7.200	9
Specialhospitalet		2.860.916	435
Medlems- og kredsaktiviteter		567.535	475
HandicapBilistCentret		420.732	0
Projekt UlykkesLinjen		5.249	0
		<u>4.348.140</u>	<u>1.448</u>

Afskrivninger af andre anlæg, driftsmateriel og inventar er fordelt direkte til det formål, hvor aktivet bruges.

	Note	2019 kr.	2018 i t.kr.
<b>15 Materielle anlægsaktiver</b>			
<b>Grunde og bygninger</b>			
Kostpris primo		116.019.881	116.020
Tilgang		825.783	0
Byggeomkostninger		1.916.923	0
Afgang		0	0
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>118.762.586</b>	<b>116.020</b>
Af- og nedskrivninger primo		38.855.945	60.154
Årets afskrivninger		140.518	141
Tilbageførsel af nedskrivninger		0	-21.438.863
Af-, op- og nedskrivning ultimo:		<b>38.996.463</b>	<b>38.856</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>79.766.123</b>	<b>77.164</b>
Seneste offentlige ejendomsvurdering:		<b>75.500.000</b>	<b>75.500</b>
<b>Driftsmateriel og inventar</b>			
Kostpris primo		22.186.730	19.430
Tilgang		3.651.914	3.028
Afgang		0	-271
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>25.838.644</b>	<b>22.187</b>
Af- og nedskrivninger primo		18.606.257	17.259
Årets afskrivninger		4.207.622	1.348
Tilbageførsel ved afgang		0	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>22.813.879</b>	<b>18.606</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>3.024.765</b>	<b>3.580</b>
<b>16 Andre værdipapirer og kapitalandele</b>			
Kursværdi af værdipapirer ultimo		1.084.572	1.053
<b>Andre værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<b>1.084.572</b>	<b>1.053</b>
<b>17 Andre tilgodehavender</b>			
Udlæg for personale		14.667	16
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>		<b>14.667</b>	<b>16</b>
<b>18 Disponibel kapital</b>			
Disponibel kapital primo		60.494.981	39.125
Tilbageførte hensættelser		0	0
		60.494.981	39.125
Tilbageførte nedskrivninger på ejendom		0	21.439
Overført resultat jf. resultatfordelingen		-608.291	189
Frie arvemidler		115.471	1.706
Urealiseret kursavance på værdipapirer		111.095	-137
Ændret opgørelsesmetode for feriepenge		0	-1.828
<b>Disponibel kapital ultimo</b>		<b>60.113.256</b>	<b>60.495</b>

	Note	2019 kr.	2018 i t.kr.
<b>19 Reserve for Specialhospitalet - udstyr, udvikling og inventar</b>			
Saldo primo		2.446.639	2.447
Anvendt		-287.425	0
Hensat		0	0
<b>Saldo ultimo</b>		<b>2.159.214</b>	<b>2.447</b>
<b>20 Reserve for Specialhospitalet - IT systemer</b>			
Saldo primo		300.000	300
Anvendt		-300.000	0
Hensat		0	0
<b>Saldo ultimo</b>		<b>0</b>	<b>300</b>
<b>Reserver i alt</b>		<b>2.159.214</b>	<b>2.747</b>
<b>21 Arv - unge trafikskadede</b>			
Saldo primo		100.000	100
Anvendt/tilbageført		0	0
Hensat		0	0
<b>Saldo ultimo</b>		<b>100.000</b>	<b>100</b>
<b>22 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Prioritetsgæld		25.259.271	17.066
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>25.259.271</b>	<b>17.066</b>
Afdrag på gældsforpligtelser i det kommende regnskabsår		<b>2.063.632</b>	<b>2.107</b>
Kursværdien på gæld til realkreditinstitutter udgør t.kr. 27.665			
<b>23 Anden gæld</b>			
Øvrige skyldige omkostninger		264.880	228
Feriepengeforpligtelse		5.305.694	3.195
Ændret opgørelsesmetode for feriepenge		0	1.828
<b>Anden gæld i alt</b>		<b>5.570.574</b>	<b>5.251</b>
<b>24 Kontraktlige forpligtelser</b>		<b>mio. kr.</b>	<b>mio.kr.</b>
Husleje, Marselisborg samt leje af varmtvandsbassin		0,8	0,8
Personale gns. 5 måneders opsigelse		18,0	18,0
<b>25 Eventualforpligtelser/aktiver</b>			
UlykkesPatientForeningen fik i en retsag mod Miralix medhold fra byretten i januar 2019, og blev tilkendt en godtgørelse mv. på 405.000 kr. Sagen er af Miralix anket til Landsretten. Derudover er der ikke andre forpligtelser end de i regnskabet nævnte.			
<b>26 Ændring i driftskapital</b>			
Ændring i varebeholdninger		4.441	7
Ændring i tilgodehavender, herunder fra fonde		7.836.702	10.149
Ændring i leverandørgæld samt skyldig indsats til fonde		-5.790.767	-11.103
		<b>2.050.376</b>	<b>-947</b>

## Regnskab for indsamling til fordel for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen

**Beretning om indsamling**

Indsamlingen er foretaget i overensstemmelse med indsamlingsloven og bekendtgørelse nr. 820 af 27. juni 2014 og de indsamlede midler er anført på separat bankkonto.

Indsamlingen er foregået i hele landet via opfordringer via organisationens hjemmeside, SMS, sociale medier, brev- og mailkampagner, samt ved events og støttearrangementer.

Organisationen har i 2019 efter ansøgning og godkendelse fra Indsamlingsnævnet (jf. tilladelse nr. 00140, tidl. nr. 00714) gennemført en indsamling af midler til drift af UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen.

**Resultatet af den gennemførte indsamling er følgende:**

	2019
Indsamlede midler	344.032
	<u>344.032</u>
Omkostninger anmeldelse	3.300
Resultat for aktiviteten	<u>340.732</u>
Årets resultat er anvendt således:	
Uddelt til formålet	<u>306.787</u>
<b>Indestående ej udloddet ultimo året</b>	
Indestående på bankkonto for indsamlingen	<u>33.945</u>