

ÅRSRAPPORT 2018

74. Regnskabsår

Hjælp til liv, krop og sjæl

ULYKKEPATIENT
FORENINGEN

Specialister i børnelammelse

POLIOFORENINGEN

INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger	.....	1
Årsberetning	.....	2
Hovedtal 2014-2018	.....	3 - 5
Ledelsespåtegning	.....	6
Den uafhængige revisors påtegning	.....	7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	.....	9 - 15
Resultatopgørelse	.....	16
Balance pr. 31. december 2018	.....	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 handicarbejde.
Målgruppe	UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens målgruppe er personer med varig funktionsnedsættelse som følge af: Polio Rygmarvsskade, para- og tetraplegi, rygmarvsbrok Whiplashlæsioner Trafik- og ulykkesskade
Hovedbestyrelse	Janus Tarp, formand Ghita Tougaard, næstformand Gurli B. Nielsen, næstformand Hanne Bendixen 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

ÅRSBERETNING

Årets resultat

UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens regnskab for 2018 udviser et overskud på t.kr. 189.

Der blev i 2018 ikke hensat midler til vedtagne formål. Til sammenligning blev der heller ikke i 2017 hensat midler til vedtagne formål, og nettoresultatet var et underskud på t.kr. 771.

Væsentlige regnskabsmæssige oplysninger

Den samlede omsætning inklusiv finansielle indtægter udgjorde i 2018 t.kr. 81.419 mod t.kr. 76.446 året før. De samlede udgifter inklusiv finansielle udgifter udgjorde i 2018 t.kr. 81.229 mod t.kr. 77.216 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 2018 blev der foretaget en ny ejendomsvurdering af Fjeldhammervej 8. Det har medført en opskrivning af ejendommens værdi med 21 mio. kr. (teknisk set kaldet en tilbageførsel af tidligere nedskrivning).

På balancedagen havde vi et tilgodehavende på 1,0 mio. kr. hos Socialstyrelsen.

Hensættelser

I Specialhospitalet er der ikke hensat eller anvendt hensatte midler i 2018 til inventar, udstyr og udviklingsaktiviteter. Pr. 31. december 2018 udgør hensættelserne til dette formål t.kr. 2.447.

Der er i 2018 ikke anvendt af hensættelserne til opfyldelse af foreningernes fremtidige aktiviteter (strategi), IT-systemer, Forskningsudvalg eller prioritetsrenter, således at der pr. 31. december 2018 henstår t.kr. 300. I 2018 modtog vi en arv på 100.000 kr. øremærket unge trafikskadede. Dermed udgør de samlede hensatte beløb pr. 31. december 2018 t.kr. 2.847. Opgørelsesmetoden for feriepengehensættelser er ændret. Det har medført, at hensættelsen ændres væsentligt. Ændringen korrigeres via egenkapitalen.

Øvrige forhold

Årsregnskab 2018 er opstillet efter Indsamlingsorganisationernes Brancheorganisation (ISOBRO) vejledning til regnskabsmodel. Regnskabstal for 2017 er gjort sammenlignelige med årsregnskab 2018, 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 2018 haft 84 fuldtidsstillinger. I alt har der været ansat 121 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 4. april 2019



Philip Rendtorff
Adm. Direktør

*I den nye regnskabsmodel er data fra før 2017 ikke direkte sammenlignelige med 2017-2018.

Hovedtal 2014-2018	2018	2017	2016	2015	2014
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter	81.327	76.424	72.515	70.645	67.565
Resultat af indtægtskabende aktiviteter	72.416	67.966	69.878	67.542	64.475
Ikke-fordelte fællesomkostninger	4.861	5.363	7.851	6.726	6.890
Finansielle poster, netto	75	15	136	197	52
Resultat før formålsbestemte aktiviteter	67.630	62.618	61.891	60.619	57.533
Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter	67.440	63.389	61.621	60.727	55.480
Årets resultat	189	-771	270	-108	2.053
Anlægsaktiver	81.798	59.331	59.738	60.938	63.774
Omsætningsaktiver	21.617	13.618	16.526	14.934	14.235
Aktiver i alt	103.415	72.949	76.264	75.872	78.009
Disponibel egenkapital	60.495	39.125	37.941	37.445	36.118
Hensatte forpligtelser	2.847	2.747	4.590	4.918	4.785
Langfristede gældsforpligtelser	17.066	19.174	21.283	23.192	25.129
Kortfristede gældsforpligtelser	23.007	11.903	12.450	10.317	11.977
Passiver	103.415	72.949	76.264	75.872	78.009
Gennemsnitligt antal ansatte	84	87	88	84	80
Nøgletal					
Overskudsgrad ved indsamling	89%	89%	96%	96%	95%
Administrationsprocent	6%	7%	11%	9%	10%
Formålsprocent	83%	83%	85%	86%	86%
Konsolideringsprocent	0%	-1%	0%	0%	3%
Sikkerhedsmargin	78%	54%	52%	53%	55%
Soliditetsgrad	61%	57%	50%	49%	46%
Andel af offentlig finansiering	6%	6%	12%	13%	8%

*I den nye regnskabsmodel er data fra før 2017 ikke direkte sammenlignelige med 2017-2018.

Hovedtal 2014-2018

Resultatopgørelse	2018	2017	2016	2015	2014
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Bidrag og tilskud m.v.	10.532	8.816	8.910	9.037	5.517
Medlemskontingenter m.v.	2.031	1.868	1.649	1.696	2.495
Specialhospitalet	45.104	42.995	44.306	42.270	41.928
HandicapBilistCentret	3.743	3.900	4.393	4.050	3.954
Ejendomsindtægter	17.789	14.113	8.931	8.127	8.162
Øvrige indtægter	2.129	4.733	4.326	5.465	4.434
Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0	1.074
Omsætning	81.327	76.424	72.515	70.645	67.565
Finansielle indtægter	75	15	78	113	248
Indtægter i alt	81.403	76.439	72.593	70.758	67.813
Medlems- og kredsaktiviteter	16.541	13.442	12.327	13.526	8.742
Specialhospitalet	46.088	44.811	44.297	42.137	41.635
HandicapBilistCentret	4.810	5.136	4.997	5.064	5.103
Ejendomsomkostninger	8.838	8.253	2.637	3.103	3.090
	76.278	71.642	64.258	63.830	58.570
Foreningsledelse og administration	4.861	5.363	7.851	6.726	6.890
Finansielle udgifter	74	204	214	310	300
Resultat og regulering af kapitalandele	0	0	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	0
	4.935	5.567	8.065	7.036	7.190
Omkostninger i alt	81.213	77.209	72.323	70.866	65.760
Årets resultat	189	-771	270	-108	2.053
Balance	2018	2017	2016	2015	2014
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Ejendomme, inventar og driftsmidler	80.744	58.037	58.342	58.253	57.641
Finansielle anlægsaktiver	1.053	1.294	1.396	2.685	6.133
Varebeholdninger	24	16	18	17	124
Tilgodehavender	18.260	8.111	9.725	9.501	7.299
Likvide beholdninger	3.333	5.491	6.783	5.416	6.812
Aktiver i alt	103.415	72.949	76.264	75.872	78.009
Egenkapital	60.495	39.125	37.941	37.445	36.118
Hensættelser, egenkapital	2.847	2.747	4.590	4.918	4.785
Langfristede gældsforpligtelser	17.066	19.174	21.283	23.192	25.129
Kortfristede gældsforpligtelser	23.007	11.903	12.450	10.317	11.977
Passiver i alt	103.415	72.949	76.264	75.872	78.009

Resultatopgørelse i procent

	2018	2017	2016	2015	2014
Fordeling af indtægter i pct.:					
Bidrag og tilskud m.v.	13	12	13	13	8
Medlemskontingenter m.v.	2	2	2	2	4
Specialhospitalet	55	56	61	60	61
HandicapBilistCentret	5	5	6	6	6
Ejendomsindtægter	22	18	12	11	12
Øvrige indtægter	3	6	6	8	7
Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0	2
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
	100	100	100	100	100
Fordeling af omkostninger i pct.:					
Medlemsaktiviteter	20	17	17	19	13
Specialhospitalet	57	58	61	60	63
HandicapBilistCentret	6	7	7	7	8
Ejendomsomkostninger	11	11	4	4	5
Foreningsledelse og administration	6	7	11	9	10
Finansielle udgifter	0	0	0	1	1
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	0
	100	100	100	100	100

UDVALGTE NØGLETAL

Antal aktive medlemmer	5.590	5.256	4.989	5.208	5.320
Antal støttemedlemmer	1.098	1.332	1.353	1.513	1.676
Indtægter fra arv m.v. (i 1.000 kr.) *	1.706	53	314	1.728	926
Antal behandlinger i Specialhospitalet	115.500	115.500	115.500	114.126	115.500
Afkast af værdipapirbeholdning i pct.	6,6	1,4	2,6	4,1	4,0

* indgår ikke i resultatopgørelsen

Ledelsespåtegning

Hovedbestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2018 for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen (PTU).

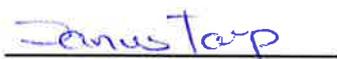
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten, efter vores opfattelse giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Rødovre, den 4. april 2019

Direktion


Philip Rendtorff

Bestyrelsen


Janus Tarp
Formand



Ghita Tougaard
Næstformand



Gurli B. Nielsen
Næstformand



Hanne Bendixen



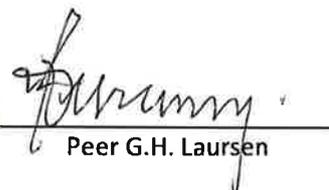
Stefan O. Jorlev



Jørgen Maibom



Randi T. Simonsen



Peer G.H. Laursen



Inga Bredgaard



Kaja B. Eiding



Bente E. Rasmussen



Anne Marie N. Eriksen

Godkendt på repræsentantskabsmødet den 25. maj 2019



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 2018, 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 2018 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 4. april 2019

Ajour Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 33 15 04 82



Michael Bo Andersen
Statsautoriseret revisor
MNE 29496

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for 2018 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 almenyttig 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 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 regnskabstallene i Årsregnskab 2018. 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
Lønnote 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 arvebeløb ikke indgår i resultatopgørelsen, men tilskrives direkte i egenkapitalen
Egenkapitalen og elementerne i egenkapitalen	Følger delvist, idet arvebeløb 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, abonnemeter 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 straksafskrives.

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 handicarbejde.

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 straks afskrives.

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 nettorealisationsværdien, 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 2018

	Note	2018 kr.	2017 i t. kr.
Indsamlede offentlige midler	1	4.583.009	4.445
Indsamlede private midler	2	5.986.582	4.372
Indtægter ved egen virksomhed	3	70.757.688	67.608
Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter		81.327.279	76.424
Omkostninger ved egen virksomhed	4,13,14	8.911.486	8.458
Resultat af indtægtskabende aktiviteter		72.415.793	67.966
Ikke-fordelte fællesomkostninger	5,13,14	4.861.291	5.363
Resultat før finansielle poster		67.554.502	62.603
Finansielle indtægter		20.256	19
Renter obligationer		0	0
Afkast obligationer		0	3
Afkast aktier		71.000	0
Finansielle omkostninger		-15.997	-7
Resultat før formålsbestemte aktiviteter		67.629.761	62.618
Specialhospitalet	9,13,14	46.088.375	44.811
Medlems- og kredsaktiviteter	10,13,14	14.052.443	11.306
HandicapBilistCentret	11,13,14	4.810.434	5.136
Projekt UlykkesLinjen	12,13,14	2.489.049	2.135
Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter		67.440.300	63.389
Årets resultat		189.461	-771
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat		189.461	-771
Hensat til vedtagne formål		0	
Tilbageførte hensættelser		0	1.844
Overført til egenkapitalen		189.461	1.073

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 i t.kr.
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		77.163.936	55.866
Andre anlæg, driftsmidler og inventar		3.580.473	2.171
Materielle anlægsaktiver	15	80.744.409	58.037
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.053.265	1.294
Finansielle anlægsaktiver	16	1.053.265	1.294
Anlægsaktiver i alt		81.797.674	59.331
Varebeholdninger			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.031.139	7.264
Mellemregning med administrerede fonde		764.628	232
Andre tilgodehavender	17	16.174	20
Igangværende arbejder		116.282	179
Periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger		331.671	415
Tilgodehavender i alt		18.259.895	8.111
Likvide beholdninger		3.333.487	5.491
Omsætningsaktiver		21.616.928	13.618
Aktiver		103.414.602	72.949

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 i t.kr.
Disponibel kapital	18	60.494.982	39.125
Reserve for Specialhospitalet - udstyr, udvikling og inventar	19	2.446.639	2.447
Reserve for Specialhospitalet - IT systemer	20	300.000	300
Reserve for foreningerne	21	0	0
Arv - unge trafikskadede	22	100.000	0
Disponible midler		63.341.620	41.872
Egenkapital		63.341.620	41.872
Prioritetsgæld	23	17.066.437	19.174
Langfristede gældsforpligtelser		17.066.437	19.174
Prioritetsgæld		2.107.339	2.107
Ej anvendte tilskud		11.574.078	3.982
Leverandørgæld		3.255.719	1.330
Anden gæld	24	5.250.508	4.410
Forudbetalinger og deposita		818.902	74
Kortfristede gældsforpligtelser		23.006.545	11.903
Gældsforpligtelser		40.072.982	31.077.191
Passiver		103.414.602	72.949
Kontraktlige forpligtelser	25		
Eventualforpligtelser	26		

	Note	2018 kr.	2017 i t.kr.
1 Indsamlede offentlige midler			
Ikke formålsbestemte tilskud			
Socialstyrelsen, Udlodningspuljen		4.036.673	3.950
Momskompensation		508.494	495
		<u>4.545.167</u>	<u>4.445</u>
Formålsbestemte tilskud			
Bladpuljen		37.842	0
		<u>37.842</u>	<u>0</u>
Indsamlede offentlige midler i alt		<u>4.583.009</u>	<u>4.445</u>
2 Indsamlede private midler			
Ikke formålsbestemte arv og gaver			
Virksomhedsbidrag		10.003	7
Fondsstøtte til almene aktiviteter		531.569	70
		<u>541.572</u>	<u>76</u>
Formålsbestemte arv og gaver			
Legater til medlemmer		162.400	209
Øvrige fondsindtægter 2017		0	3.468
Chr. Thielst Fond		93.632	100
Mentorkorps		9.936	-
Ombygning ergoterapien		11.820	-
Phd projekt		500.000	-
Videoer - patient		108.000	-
Renovering sommerhus Thy		116.964	-
Ergoterapi køkken Aarhus		126.167	-
Move-It 2017-2018		91.735	-
Ulykkeshåndbog "Videre efter ulykken"		383.328	-
ES-cykler Rødovre		260.000	-
Poliohåndbog		131.672	-
Opkvalificering af frivillige		162.362	-
UlykkesLinjen 2018-2020		2.489.049	-
Chattanooga Wireless Pro		24.375	-
Bariatrisk seng		104.999	-
Ulykkespatient-weekend 2018		10.000	-
Arm/ben cykel Aarhus		50.000	-
Temadage usynligt handicap 2018		50.000	-
Nordisk Polioseminar		25.000	-
Phd forskning		67.000	-
		<u>4.978.439</u>	<u>3.777</u>
Landsindsamling		<u>466.570</u>	<u>518</u>
Indsamlede private midler i alt		<u>5.986.582</u>	<u>4.372</u>

	Note	2018 kr.	2017 i t.kr.
3 Indtægter ved egen virksomhed			
Specialhospitalet	9	45.103.831	42.995
Medlems- og kredsaktiviteter	10	21.911.181	20.713
HandicapBilistCentret	11	3.742.676	3.900
		70.757.688	67.608
4 Omkostninger ved egen virksomhed			
Omkostninger til specifikke aktiviteter	6, 7, 8	8.911.486	8.458
		8.911.486	8.458
5 Ikke-fordelte fællesomkostninger			
Løn mm. i alt		4.268.793	4.163
Driftsomkostninger		592.498	1.200
		4.861.291	5.363
6 Sommerhuse			
Løn mm. i alt		62.550	75
El		82.351	48
Vand		13.435	7
Varme		0	0
Prioritetsrenter		8.282	10
Øvrige driftsomkostninger		144.373	284
		310.991	424
Indtægter fra aktiviteten, udlejning		375.610	332
Fondsstøtte vedligeholdelse		0	183
Resultat for aktiviteten		64.619	90
7 Marselisborg			
Løn mm. i alt		0	0
Driftsomkostninger		1.150.606	1.048
		1.150.606	1.048
Indtægter fra aktiviteten		1.250.000	975
Resultat for aktiviteten		99.394	-73
8 Fjeldhammervej			
Løn mm. i alt		3.097.228	2.732
El		563.284	699
Vand		138.057	141
Varme		572.841	518
Prioritetsrenter		65.239	194
Øvrige driftsomkostninger		3.013.240	2.702
		7.449.889	6.985
Indtægter fra aktiviteten		14.510.546	13.171
Resultat for aktiviteten		7.060.657	6.186

	Note	2018 kr.	2017 i t.kr.
9 Specialhospitalet			
Socialrådgivning			
Løn mm. i alt		1.315.465	1.153
Driftsomkostninger		102.715	43
		<u>1.418.180</u>	<u>1.196</u>
Lægefunktion			
Løn mm. i alt		1.518.266	1.386
Driftsomkostninger		44.153	93
		<u>1.562.419</u>	<u>1.479</u>
Psykologfunktion			
Løn mm. i alt		1.524.685	2.107
Driftsomkostninger		141.780	118
		<u>1.666.465</u>	<u>2.224</u>
Fysioterapi			
Løn mm. i alt		13.407.417	13.368
Driftsomkostninger		1.416.747	1.150
		<u>14.824.165</u>	<u>14.518</u>
Ergoterapi			
Løn mm. i alt		3.368.507	3.390
Driftsomkostninger		340.720	252
		<u>3.709.227</u>	<u>3.642</u>
Forskningsafdeling			
Løn mm. i alt		1.078.783	587
Driftsomkostninger		373.124	616
		<u>1.451.907</u>	<u>1.203</u>
Opholdsomkostninger			
Løn mm. i alt		0	0
Driftsomkostninger		198.417	897
		<u>198.417</u>	<u>897</u>
Fællesomkostninger, IT mv. i Specialhospitalet			
Løn mm. i alt		1.744.950	1.161
Driftsomkostninger		19.512.645	18.491
		<u>21.257.595</u>	<u>19.652</u>
Specialhospitalet samlet			
Løn mm. i alt		23.958.074	23.150
Driftsomkostninger		22.130.301	21.661
		<u>46.088.375</u>	<u>44.811</u>
Sundhedsministeriet, driftstilskud		7.900.000	7.439
Behandling for regionerne		33.615.176	32.635
Behandling lønsum		1.609.783	1.583
Udredning for kommuner		1.085.798	1.005
Diverse indtægter		893.075	333
Indtægter fra aktiviteten		45.103.831	42.995
Resultat for aktiviteten		<u>-984.543</u>	<u>-1.816</u>
Fondsmidler til Specialhospitalet		1.162.424	544

	Note	2018 kr.	2017 i t.kr.
10 Medlems- og kredsaktiviteter			
Kredse			
Løn mm. i alt		103.605	53
Driftsomkostninger		2.714.032	2.007
		2.817.637	2.060
Medlems- og kommunikationsafdelingen			
Løn mm. i alt inkl. løn mm. i alt IT foreningerne		3.811.501	4.502
Driftsomkostninger		4.153.817	3.730
		7.965.318	8.232
IT foreningerne			
Driftsomkostninger		3.269.488	1.015
		14.052.443	11.306
Medlemskontingenter		2.031.168	1.868
Medlemstilbud, egenbetaling		212.430	153
Kantine- og varesalg		729.929	705
Diverse		433.284	29
Annoncesalg		141.274	96
Lejeindtægter		1.977.372	1.652
Administrationsindtægter		574.117	3.750
Intern husleje		15.811.606	12.461
Indtægter fra aktiviteten		21.911.181	20.713
Resultat for aktiviteten		7.858.738	9.407
11 HandicapBilistCentret			
Løn mm. i alt		4.067.008	4.015
Driftsomkostninger		743.426	1.121
		4.810.434	5.136
Indtægter fra aktiviteten		3.742.676	3.900
Resultat for aktiviteten		-1.067.758	-1.236
12 Projekt UlykkesLinjen			
Løn mm. i alt		1.751.450	1.750
Driftsomkostninger		737.598	386
		2.489.049	2.135
Indtægter fra aktiviteten		2.489.049	2.074
Resultat for aktiviteten		0	-62

	Note	2018 kr.	2017 i t.kr.
13 Løn mm. i alt			
Løn og gager		36.249.118	35.955
Pensionsomkostninger		4.723.466	4.817
Feriepengeregulering		467.949	134
Refusion af løn internt/administration		-244.584	-395
Refusion af løn offentligt		-1.071.862	-1.348
Andre sociale omkostninger		996.121	1.276
Løn mm. i alt er fordelt således			
Omkostninger ved egen virksomhed		3.159.778	2.806
Ikke-fordelte fællesomkostninger		4.268.793	4.163
Specialhospitalet		23.958.074	23.150
Medlems- og kredsaktiviteter		3.915.105	4.555
HandicapBilistCentret		4.067.008	4.015
Projekt UlykkesLinjen		1.751.450	1.750
		<u>0</u>	<u>0</u>
Formanden modtager vederlag			
Antal fuldtidsansatte/årsværk		84	87
Personaleomkostninger er fordelt til de respektive aktiviteter baseret på de respektive afdelinger de er ansat i.			
14 Af- og nedskrivninger			
Afskrivning af materielle anlægsaktiver		<u>1.488.022</u>	<u>1.075</u>
		<u>1.488.022</u>	<u>1.075</u>
Afskrivninger fordelt således:			
Omkostninger ved egen virksomhed		529.142	335
Ikke-fordelte fællesomkostninger		8.975	109
Specialhospitalet		435.274	265
Medlems- og kredsaktiviteter		474.631	153
HandicapBilistCentret		0	214
Projekt UlykkesLinjen		0	0
		<u>1.448.022</u>	<u>1.075</u>

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

	Note	2018 kr.	2017 i t.kr.
15 Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger			
Kostpris primo		116.019.881	116.020
Tilgang		0	0
Afgang		0	0
Kostpris ultimo		116.019.881	116.020
Af- og nedskrivninger primo		60.154.293	60.014
Årets afskrivninger		140.516	141
Tilbageførsel af nedskrivninger		-21.438.863	0
Af-, op- og nedskrivning ultimo:		38.855.945	60.154
Regnskabsmæssig værdi ultimo		77.163.936	55.866
Seneste offentlige ejendomsvurdering:		75.500.000	75.500
Driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo		19.430.218	18.513
Tilgang		3.027.501	1.380
Afgang		-270.989	-463
Kostpris ultimo		22.186.730	19.430
Af- og nedskrivninger primo		17.258.751	16.176
Årets afskrivninger		1.347.506	1.333
Tilbageførsel ved afgang		0	-250
Af- og nedskrivninger ultimo		18.606.257	17.259
Regnskabsmæssig værdi ultimo		3.580.473	2.171
16 Andre værdipapirer og kapitalandele			
Kursværdi af værdipapirer ultimo		1.053.265	1.294
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt		1.053.265	1.294
17 Andre tilgodehavender			
Udlæg for personale		16.174	20
Andre tilgodehavender i alt		16.174	20
18 Disponibel kapital			
Disponibel kapital primo		39.125.459	37.941
Tilbageførte hensættelser		0	1.844
		39.125.459	39.785
Tilbageførte nedskrivninger på ejendom		21.438.863	0
Overført resultat jf. resultatfordelingen		189.461	-771
Frie arvemidler		1.705.618	53
Urealiseret kursavance på værdipapirer		-136.706	59
Ændret opgørelsesmetode for feriepenge		-1.827.714	0
Disponibel kapital ultimo		60.494.982	39.125

	Note	2018 kr.	2017 i t.kr.
19 Reserve for Specialhospitalet - udstyr, udvikling og inventar			
Saldo primo		2.446.639	2.447
Anvendt		0	0
Hensat		0	0
Saldo ultimo		2.446.639	2.447
20 Reserve for Specialhospitalet - IT systemer			
Saldo primo		300.000	300
Anvendt		0	0
Hensat		0	0
Saldo ultimo		300.000	300
21 Reserve for foreningerne - prioritetsrenter, aktivitetsplanen, forskningsudvalget			
Saldo primo		0	1.844
Anvendt/tilbageført		0	-1.844
Hensat		0	0
Saldo ultimo		0	0
Reserver i alt		2.746.639	2.747
22 Arv - unge trafikskadede			
Saldo primo		0	0
Anvendt/tilbageført		0	0
Hensat		100.000	0
Saldo ultimo		100.000	0
23 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld		17.066.437	19.174
Langfristede gældsforpligtelser i alt		17.066.437	19.174
Afdrag på gældsforpligtelser i det kommende regnskabsår		2.107.339	2.107
Kursværdien på gæld til realkreditinstitutter udgør t.kr. 20.319			
24 Anden gæld			
Øvrige skyldige omkostninger		227.569	1.031
Feriepengeforpligtelse		3.195.225	3.379
Ændret opgørelsesmetode for feriepenge		1.827.714	0
Anden gæld i alt		5.250.508	4.410
25 Kontraktlige forpligtelser		mio. kr.	mio.kr.
Husleje, Marselisborg samt leje af varmtvandsbassin		0,8	0,8
Personale gns. 5 måneders opsigelse		18,0	17,1
26 Eventualforpligtelser			
Der er ikke andre forpligtelser end de i regnskabet nævnte.			
27 Ændring i driftskapital			
Ændring i varebeholdninger		7.246	-3
Ændring i tilgodehavender, herunder fra fonde		10.148.999	1.614
Ændring i leverandørgæld samt skyldig indsats til fonde		-11.103.258	745
		-947.012	2.356

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 2018 efter ansøgning og godkendelse fra Indsamlingsnævnet (jf. tilladelses nr. 00140, tidl. nr. 00714) gennemført en indsamling af midler til drift af UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen.

Resultatet af den gennemførte indsamling er følgende:

	2018
Indsamlede midler	466.570
	<u>466.570</u>
Omkostninger anmeldelse	3.200
Resultat for aktiviteten	<u>463.370</u>
Årets resultat er anvendt således:	
Uddelt til formålet	<u>377.036</u>
Indestående ej udloddet ultimo året	
Indestående på bankkonto for indsamlingen	<u>86.334</u>