

**KFUKs Sociale Arbejde
Niels Hemmingsens Gade 10, 2.
1153 København K
CVR-nr. 27 09 36 12**

Specifikationer til årsrapport 2023

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Anvendt regnskabspraksis	4
Specifikationer til årsregnskab	5

Ledespåtegning

Specifikationerne til årsregnskabet for KFUKs Sociale Arbejde for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger.

København, den 10. april 2024

Ann-Sofie Bech von Hielmcrone
Generalsekretær

Den uafhængige revisors erklæring

Til bestyrelsen i KFUKs Sociale Arbejde, CVR-nr. 27093612

Vi har udført review af specifikationer til KFUKs Sociale Arbejdes årsregnskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

Ledelsens ansvar for specifikationerne

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af specifikationerne i overensstemmelse med foreningens bogføring og den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnit 3 om anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et specifikationshæfte uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om specifikationerne. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af et perioderegnskab udført af selskabets uafhængige revisor og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at specifikationerne som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard om opgaver om review af et perioderegnskab udført af selskabets uafhængige revisor er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i foreningen samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om specifikationerne.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at specifikationerne ikke i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med foreningens bogføring og den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnit 3 om anvendt regnskabspraksis.

Den uafhængige revisors erklæring

Fremhævelse af forhold om begrænsninger i distribution og anvendelse

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på specifikationernes afsnit 3 om anvendt regnskabspraksis. Specifikationerne er udarbejdet med henblik på at opfylde ledelsens krav til regnskabsinformationer. Specifikationerne kan derfor være uegnet til andet formål.

København, den 10. april 2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Christian Dalmose Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne24730

Anvendt regnskabspraksis

Der henvises til anvendt regnskabspraksis i årsregnskabet for 2023.

Specifikationer til årsregnskab

	2023 kr.	2022 kr.
1. Bidrag til fællesomkostninger (jf. årsregnskabets note 3)		
<i>Rederne (4,5%)</i>		
Reden København	635.208	613.488
Reden Odense	345.396	330.576
Reden Århus	317.928	302.088
Reden Aalborg	166.980	175.008
<i>Selvejende institutioner (4,5%)</i>		
KFUKs Sociale Arbejdes Krisecenter	451.812	461.856
Kontaktcentret	185.634	167.064
Reden International	357.852	359.004
Redernes Krisecenter, Odense	834.071	805.176
Lærkereden	183.273	146.916
Lindevangen/Lærkehøj (0,3 %)	107.919	103.670
Redernes Krisecenter, Midtjylland	390.450	300.000
<i>Øvrige administrationsbidrag</i>		
Bidrag fra projekter	28.841	121.620
	4.005.364	3.886.466

Specifikationer til årsregnskab

	2023 kr.	2022 kr.
2. Personaleomkostninger (jf. årsregnskabets note 5)		
<i>Ledelse og Administration</i>		
Løn	4.656.091	4.519.235
Pension	642.921	622.801
Fratrædelsesaftaler, netto	-118.410	-226.066
Refusion flex og løntilskudsordning	-77.696	0
Heraf lønfinansieret af projekter	-138.895	-323.860
Heraf syge- og barselsrefusion	-51.273	-63.600
ATP	21.144	19.124
Feriepengeregulering og indeksering	6.939	48.547
	4.940.821	4.596.181
<i>Kommunikation, Fundraising, Udvikling</i>		
Løn	3.003.641	3.064.844
Pension	402.504	419.195
Heraf lønfinansieret af projekter	-1.291.382	-930.010
Heraf løntilskuds- samt Flex medarbejder	-319.960	-291.786
Heraf syge- og barselsrefusion	-3.684	-42.506
ATP	14.391	14.769
Feriepengeregulering og indeksering	54.229	-21.926
	1.859.739	2.212.580
<i>Timelønnede / vikarer</i>		
Vikarbureau	80.333	0
	80.333	0
<i>Øvrige personaleomkostninger</i>		
Lønadministration - VISMA Løn	301.947	284.107
Arbejdsskadeforsikring	14.461	5.719
AUB/AES/Barselsfond	89.933	86.173
Personaleuddannelse og kursus	45.729	70.884
Øvrige personaleomkostninger	46.700	62.334
Arbejds miljø foranstaltninger	48.781	39.600
Statsbidrag til Flexjob ordning	40.319	31.841
Rekrutteringskonsulent og annoncer	4.019	17.592
	591.889	598.250
I alt	7.472.782	7.407.011

Specifikationer til årsregnskab

	2023 kr.	2022 kr.
3. Lokaleomkostninger (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
Husleje, inkl. Arkiv	248.358	241.493
Varme	27.472	38.954
El	861	0
Alarm	8.273	5.619
Rengøring	41.969	44.803
Vedligeholdelse	1.534	1.948
	328.467	332.817
4. Kontorhold og administration (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
Telefon og internet	66.344	70.171
Porto	20.245	20.992
Kontorartikler	24.783	16.122
Kopiering/printer	4.771	26.582
Bladhold og bøger	12.404	27.575
NETS abonnement og diverse gebyrer	68.728	63.015
IT - nyanskaffelser	124.992	80.836
IT - support/konsulent - drift	566.701	397.632
IT - licenser/abonn./software	283.691	155.649
IT - udvikling (Visma Time)	18.984	0
Kontingenter til andre organisationer	327.272	321.843
Forsikringer, erhverv/løsøre	27.070	22.006
Øredifference/afrunding	6	-3
Inventar, vedligehold	3.776	3.598
Inventar, ny- og småanskaffelser	25.325	43.868
	1.575.093	1.249.886
5. Advokat, revisor og konsulenter (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
Revisor	422.500	520.875
Advokat	0	81.250
Konsulenter	145.153	32.621
	567.653	634.746
6. Kommunikation og sociale medier (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
Budstikken (inkl. årsberetning & Direct)	133.571	155.292
Medieovervågning	104.886	98.500
Hjemmeside/WEB drift & hosting	18.998	33.083
Sociale Medier & Udvikling	14.331	19.739
Jubilæumsaktiviteter	0	85.377
	271.785	391.991

Specifikationer til årsregnskab

	2023 kr.	2022 kr.
7. Fundraising (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
Database/indsamlingsværktøj	110.405	130.562
Direct mail	8.990	11.928
Kampagner	7.559	14.223
Markedsføring	722	4.500
Grafisk arbejde - Tryksager/Layout	1.573	4.415
Udvikling/indsats fra hensættelse	16.406	0
Fundraising i øvrigt	27.700	8.862
	173.355	174.490
8. Governance/bestyrelse (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
Årsmøde og generalforsamling	11.730	16.316
Bestyrelsesmøder FU/LB	49.686	37.037
Abonnementer o.l. Bestyrelsen	0	499
Formandshonorar	60.000	50.833
Bestyrelsesansvarsforsikring	14.573	14.573
	135.989	119.258
9. Rejser, møder og repræsentation (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
Internationale rejser/ophold	0	1.662
Konferencer og deltagelse	53.656	54.176
Rejser/transportudg møder (offentlig)	38.595	26.080
Rejser/transportudg møder (egen bil)	12.712	4.314
Hotellophold og overnatning	9.026	3.496
Andre møder (forplejning)	28.367	11.012
Repræsentation	2.899	5.111
Leje af mødelokale - Kvindernes Bygning	3.000	3.888
	148.255	109.739
10. Organisationsudvikling og frivillige (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
Temadag/strategiudvikling	82.665	156.668
Heraf anvendt hensættelse kompetenceudvikling	0	-16.642
Frivillige, transport o.l.	0	1.710
Frivillige, julegaver o.l.	1.764	3.289
	84.429	145.025
11. Dokumentation (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
Transport	3.317	5.525
Læring/Udvikling, lokalt	0	5.203
	3.317	10.728

Specifikationer til årsregnskab

	2023 kr.	2022 kr.
12. Udgifter ved egen virksomhed (jf. årsregnskabets resultatopgørelse)		
<i>Driftsudgifter ejendomme</i>		
Holsteinsgade	499.488	385.487
Lindevang/Lærkehøj	1.118.765	776.494
Sjællandsgade (Århus)	167.896	307.300
	1.786.149	1.469.281
<i>Genbrugsbutikker, driftsudgifter</i>		
Istedgade	626.344	606.099
Odense	182.766	191.651
Aalborg	224.329	201.604
	1.033.439	999.354
I alt	2.819.588	2.468.635
13. Resultat af ejendomsdrift		
<i>Holsteinsgade</i>		
Indtægter		
Lejeindtægter KSA KC (st.+1.+2.+3. (inklusive 4. sal i 2022))	1.061.427	1.296.434
Lejeindtægter Reden Int (4.+5. sal (eksklusive 4. sal i 2022))	519.526	237.539
	1.580.953	1.533.973
Udgifter		
Fjernvarme	106.645	102.451
EL	8.863	13.366
Vand	30.684	26.501
Ejendomsskatter	47.730	47.202
Rengøring/viceværtfunktion	1.150	690
Vedligeholdelse	184.385	670.620
Heraf dækket af hensættelse	-33.172	-626.625
Gårdanlæg	27.095	13.818
Forsikringer	26.108	23.805
Ejendomsadministration	0	13.659
Henlæggelse til vedligeholdelse	100.000	100.000
	499.488	385.487
Resultat	1.081.465	1.148.486

Specifikationer til årsregnskab

	2023 kr.	2022 kr.
13. Resultat af ejendomsdrift (fortsat)		
<i>Lindevangen/Lærkehøj</i>		
Indtægter		
Husleje Lindevangen	1.667.703	1.455.691
Husleje Lærkehøj	2.485.722	2.384.157
	4.153.425	3.839.848
Udgifter		
Ejendomsskatter	63.136	62.210
Forsikring	93.821	85.416
Vedligeholdelse	676.901	298.911
Heraf dækket af hensættelse	-280.794	-108.019
Renteudgifter og bidrag	165.701	178.868
Afdrag, erlagt	1.280.637	954.555
Afdrag nedskrevet på gæld	-1.280.637	-954.555
Ejendomsadministration	0	9.108
Henlæggelse til vedligehold	400.000	250.000
	1.118.765	776.494
Resultat	3.034.660	3.063.354
<i>Sjællandsgade, Århus</i>		
Indtægter		
Lejeindtægter	547.137	531.201
	547.137	531.201
Udgifter		
Ejendomsskatter	55.392	53.883
Forsikring	10.146	9.280
Ejendomsadministration	0	9.108
Vicevært - udenomsarealer	56.000	56.000
Vedligeholdelse	54.778	29.029
Heraf dækket af hensættelse	-8.420	0
Henlæggelse til vedligehold	0	150.000
	167.896	307.300
Resultat	379.241	223.901

Specifikationer til årsregnskab

14. Regnskaber for Reder

	2023					2022						
	Reden København kr.	Reden Aarhus kr.	Reden Odense kr.	Reden Aalborg kr.	Reden Esbjerg kr.	I alt kr.	Reden København kr.	Reden Aarhus kr.	Reden Odense kr.	Reden Aalborg kr.	Reden Esbjerg kr.	I alt kr.
Indtægter												
Socialministeriets Satspuljemidler	7.900.000	5.700.000	3.300.000	1.900.000	0	18.800.000	7.500.000	5.300.000	3.100.000	18.400.000	0	18.400.000
Kommunalt tilskud	4.278.932	1.337.356	3.833.108	555.600	0	10.004.996	4.407.199	1.295.512	3.672.752	536.400	0	9.911.863
Øvrige indtægter	231	0	0	0	0	231	439	0	0	0	0	439
Renter Bank	230	0	0	0	0	230	-901	-1.409	-2.908	-796	0	-6.014
Indtægter i alt	12.180.791	7.037.356	7.132.871	2.455.600	0	28.806.618	11.906.736	6.594.103	6.769.844	3.035.604	0	28.306.287
Udgifter												
Løn og personaleomkostninger	10.515.098	4.716.850	6.749.193	2.026.859	0	24.008.000	10.227.155	5.309.712	6.167.921	2.186.181	0	23.890.968
Lokaleomkostninger	1.252.062	778.837	189.140	403.405	0	2.623.444	1.241.025	792.364	260.032	395.635	0	2.689.057
Kontorhold og administration	177.757	80.452	62.749	54.014	0	374.972	162.288	105.258	68.310	60.782	0	396.638
IT og inventar	356.450	183.761	65.413	111.223	0	716.847	280.343	85.579	207.402	67.285	0	640.610
Andre konsulentydelse	37.618	0	0	1.830	0	39.447	16.616	19.125	0	0	0	35.741
Markedsføring	-354	21.532	1.980	0	0	23.158	1.771	6.975	4.283	28.650	0	41.679
Udvikling og administration	636.064	318.272	325.487	96.634	0	1.376.457	612.635	304.410	305.449	110.694	0	1.333.187
PR og information	6.324	0	3.162	3.162	0	12.648	9.468	150	3.159	9.468	0	22.246
Bestyrelsesarbejde	11.872	3.145	0	22.515	0	37.532	12.982	3.425	0	767	0	17.173
Rejser, møder og repræsentation	31.923	72.663	23.532	39.525	0	167.643	46.981	45.433	27.796	56.874	0	177.084
Brugerudgifter	421.437	774.086	99.956	12.171	0	1.307.650	380.526	30.013	107.615	70.653	0	588.807
Udgifter i alt	13.446.250	6.949.598	7.520.612	2.771.338	0	30.687.798	12.991.790	6.702.444	7.151.967	2.986.989	0	29.833.190
Resultat af ordinær drift	-1.265.460	87.758	-387.740	-315.738	0	-1.881.180	-1.085.054	-108.341	-382.123	48.615	0	-1.526.903

Specifikationer til årsregnskab

14. Regnskaber for Reder (fortsat)

	2023					2022						
	Reden Kø- ben-havn kr.	Reden Aarhus kr.	Reden Odense kr.	Reden Aalborg kr.	Reden Es- bjerg kr.	I alt kr.	Reden Kø- havn kr.	Reden Aarhus kr.	Reden Odense kr.	Reden Aalborg kr.	Reden Es- bjerg kr.	I alt kr.
Hensatte midler	0	0	0	-216.039	0	-216.039	0	0	0	0	0	0
Anvendt hensatte midler	0	0	0	0	0	0	0	25.000	0	0	0	25.000
Overført fra sidste år	0	153.219	0	92.596	0	245.815	0	306.560	115.588	43.981	0	396.129
Overført fra projekter	0	0	56.970	0	0	56.970	1.085.054	0	266.535	0	0	1.351.589
Overført fra private midler	1.265.460	0	330.771	439.181	0	2.035.412	0	-153.219	0	-92.596	0	-245.815
Overført til anvendelse næste år	0	0	0	0	0	-240.978	1.085.054	108.341	382.123	-48.615	0	1.526.903
Hensættelser i alt	1.265.460	-87.758	387.740	315.738	0	1.881.180	0	0	0	0	0	0
Resultat efter hensættelser	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Modtagne private (frie) midler												
Modtaget arv	0	0	0	0	0	0	2.466.621	0	0	0	0	2.466.621
Tilskud fra fonde og legater	449.617	168.200	25.000	53.000	220.950	916.767	676.586	116.450	26.500	20.028	15.000	854.564
Private bidrag, foredrag, kollekt mv	60.783	42.598	51.808	21.181	14.276	190.645	80.282	82.101	47.886	32.765	0	259.397
Salg af beskæftigelsesydelse m.v.	793	0	0	1.033	0	1.826	0	500	0	0	0	16.010
Overtført fra sidste år	511.193	210.798	76.808	75.214	235.226	1.109.238	3.238.999	199.051	74.386	52.793	15.000	3.596.592
Overtført fra sidste år	4.336.004	1.385.003	1.287.591	771.340	191.674	7.971.611	2.701.203	1.208.867	1.583.876	782.529	74.032	6.350.506
Dækning af årets underskud	-1.265.460	0	-330.771	-439.181	0	-2.035.412	-1.085.054	0	-266.535	0	0	-1.351.589
Afholdte udgifter dækket af frie midler	-152.952	-24.611	-78.673	-9.548	16.185	-249.599	-285.996	-22.915	-104.136	-63.983	102.642	-374.388
Underskud Reden International	0	0	0	0	0	0	-233.147	0	0	0	0	-233.147
Overtført til anvendelse næste år	2.917.592	1.360.392	878.147	322.611	207.858	5.686.600	4.336.004	1.358.003	1.287.591	711.340	176.674	4.391.382
Projekter øremærkede bevillinger												
Overtført fra sidste år	124.279	211.882	281.515	-973.366	303.738	-51.952	325.435	286.565	173.991	49.939	302.918	1.138.739
Årets indgåede bevillinger	1.216.636	2.291.126	1.241.347,47	2.740.176	1.055.421	8.542.856	1.051.183	1.001.334	1.265.298	659.036	1.230.840	5.207.691
Årets afholdte udgifter	-1.193.811	-1.417.265	-1.271.411	-2.130.930	-1.359.159	-7.372.576	-1.252.229	-1.076.017	-1.157.774	-1.682.341	-1.230.020	-6.398.381
Overtført til anvendelse næste år	147.105	1.085.743	251.451	-364.121	-	1.120.179	124.279	211.882	281.515	-973.366	303.738	-51.952
I alt	3.575.889	2.656.933	1.206.407	33.704	443.084	7.916.017	4.460.284	1.596.885	1.569.105	-202.026	495.412	7.919.660

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Ann-Sofie Bech von Hielmcrone

Adm. direktør

Serienummer: 448098a0-6743-4cdf-9bd1-68cca30a2b0a

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-04-24 12:40:22 UTC



Christian Dalmoose Pedersen

Revisor

Serienummer: 98f687bb-f085-43b9-b1fa-02a7496d85ff

IP: 83.151.xxx.xxx

2024-04-25 06:23:33 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**