

Regnskap 2018

Arsregnskap Den Norske Dataforening, Hovedstyret

Inntekter	2018	Bud 18
Kontingentinntekter	11 055	11 410
Arrangementsresultat	-160	0
Øvrige Inntekter	369	
Sum Inntekter	11 264	11 410

Utgifter	2018	Bud 18
Sum Generalsekretær	1 578	1 447
Sum Servicekontoret	5 188	6 280
Sum Drift- og administrasjonskostnader	3 524	3 432
Sum Tilskuddsmidler	1 088	1 133
Sum utgifter	11 378	12 292

Driftsresultat	-114	-882
-----------------------	-------------	-------------

Finansposter	2018	Bud 18
Finansinntekter	58	45
Finansutgifter	5	10
Sum Finansposter	53	35

Resultat etter finansposter	-61	-847
------------------------------------	------------	-------------

Uttak av effektiviseringsgevinst	0	1 000 *
Resultat etter effektiviseringsgevinst	-61	153

Investeringer fra disposisjonsfondet	2018	Bud 18
Choo Multikanal	24	25
Redesign/reposisjonering av Dataforeningen	1 016	1 000
Sum investeringer fra disposisjonsfondet	1 040	1 025

* Effektiviseringsgevinsten er tatt ut i poster relatert til DND Servicekontoret AS

Inntektene ble som budsjettet. Hovedavviket er innenfor kontingentinntekter.

Utgiftene ble lavere enn budsjett

Regnskap og balanse er satt opp ihht ovennevnte disponeringer.

Balanse 2018

EIENDELER

FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER	31.12.2018	31.12.2017
Aksjer i Servicekontoret	145 000	145 000
Aksjer i Datakortet AS	155 000	155 000
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER	300 000	300 000
OMLØPSMIDLER	31.12.2018	31.12.2017
Kortsiktige fordringer	42 820	123 198
Fordring ikke innkommet kontingent	249 038	38 562
Delkredavsetning	-40 000	-144 387
Bank brukskonto 6001 06 82196	398 889	1 104 167
Bank Høyrentekonto 6011 66 86786	1 778 801	3 527 032
Nordea Fondene Norge	3 486 243	3 440 569
SUM OMLØPSMIDLER	5 915 791	8 089 141
SUM EIENDELER	6 215 791	8 389 141

EGENKAPITAL OG GJELD

OPPTJENT EGENKAPITAL	31.12.2018	31.12.2017
Egenkapital 1. januar	4 163 405	3 887 438
Arets resultat	-60 859	275 967
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL	4 102 546	4 163 405
KORTSIKTIG GJELD	31.12.2018	31.12.2017
Leverandører	540 728	319 376
Mellomregninger df	34 832	64 538
Gjeld offentlig	-108 941	-64 858
Forskuddsfakturert SnIT	0	48 750
Forskuddsfakturert Kompetansepartner	0	465 202
Avsatte feriepenger - generalsekretær	96 135	9 892
SUM KORTSIKTIG GJELD	562 754	842 900
DIVERSE AVSETNINGER	31.12.2018	31.12.2017
Investeringsfond (tidl. personalfond)	0	727 320
Hovedstyrets Disposisjonsfond	1 006 809	2 046 826
NorHIT fagfond (Max=100')	6 172	37 932
Avsetning til DND Rosing	288 510	400 000
Forhåndsbetalt neste år	74 000	-4 242
Aksjeovertakelse DF (S, R, Nv, N, Ts, F)	175 000	175 000
SUM DIVERSE AVSETNINGER	1 550 491	3 382 836
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 215 791	8 389 141

Balansen er signert av hovedstyret i Den norske dataforening.

Kommentarer til regnskap og balanse for hovedstyret 2018:

INNTEKTER

- **Kontingentinntekter** ble litt lavere enn budsjettet
- **Arrangementsresultat** inneholder Fredag morgen hos DND, Alvorlig talt og Rosing.
- **Andre inntekter:** Er bl.a. MVA forskjeller.

UTGIFTER

- **Sum Generalsekretær**
Omfatter kostnader relatert til generalsekretærfunksjonen (husleie, reiser, abonnement, konferanser, lederstøtte mm.)
- **Sum Servicekontoret**
Omfatter tjenester levert av Servicekontoret (eventstøtte, medlemstjenester, markedsføring, regnskap, mm.)
- **Sum Drift- og administrasjonskostnader**
Omfatter øvrige driftskostnader hovedstyret (avtale Computerworld, landsmøte, reise og gjennomføring av styremøter, kontingent Cepis og Ifip, lisens medlemssystem mm.)
- **Sum tilskuddsmidler**
Tilskuddsmidlene fastsettes årlig av hovedstyret og var i 2018 10% av innkommet kontingent, fordelt mellom distriktsforeningene i henhold til medlemstall.

DRIFTSRESULTAT (resultat før finansposter)

- Driftsresultatet ble vesentlig bedre enn budsjettet.
- **Finansposter**
Finansinntektene ble høyere enn budsjettet
- **Resultat**
Styret anbefaler at underskuddet på kr 61.000 av årets resultat føres mot egenkapitalen.

NOTER TIL BALANSEN

- Balanseposten kortsiktige fordringer inneholder noe risiko i forhold til kontingent for 2018 som ikke er innkommet. Risiko vurderes til å være innenfor gjeldende delkredereavsetning.
- **Investeringsfond (tidl. personalfond)**
Fondet har vært benyttet i investering i nytt kurs- og medlemssystem. Fondet disponeres av styret i Den norske dataforening ihht. statutter.
- **Disposisjonsfondet**
Disposisjonsfondet har blitt redusert med kr 1 040 017; reposisjoneringsprosjektet, ny merkevare og nye websider samt multikanal for betaling/løsning i det nye kurs- og medlemssystemet.