

ÅRSRAPPORT 2021

77. Regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger

.....



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 ulykkesskade
Hovedbestyrelse	Janus Tarp, formand Ghita Tougaard, næstformand Gurli B. Nielsen, næstformand Inga Bredgaard Jørgen Maibom Kirsten J. Christensen Orla Bredgaard Randi Timm Simonsen Stefan Opresnik Jorlev Torben Linde Mikaelson Christa Hauge Nielsen Kira Skjoldborg Orloff
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 2021 udviser et overskud på t.kr. 51.

Der blev i 2021 ikke anvendt hensatte midler til vedtagne formål. Det blev der heller ikke i 2020, hvor nettoresultatet var et overskud på t.kr. 708.

Væsentlige regnskabsmæssige oplysninger

Den samlede omsætning inklusiv finansielle indtægter udgjorde i 2021 t.kr. 82.934 mod t.kr. 78.679 året før. De samlede udgifter inklusiv finansielle udgifter udgjorde i 2021 t.kr. 82.883 mod t.kr. 77.971 året før.

Ejendomsindtægterne følger princippet for almindelig udlejning, og fordelingen er fastsat på baggrund af en uvildig ejendomsmæglers 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.

Hensættelser

I Specialhospitalet udgør hensættelserne til udstyr, udvikling og inventar pr. 31/12 2021 t.kr. 2.159.

I 2018 modtog vi en arv på 100.000 kr. øremærket unge trafikskadede. Denne er endnu ikke anvendt. Sammen med arvemidler bundet til egenkapitalen udgør det samlede hensatte beløb i 2021 t.kr. 4.829.

Øvrige forhold og midler fra ULHAN

Årsregnskab 2021 er opstillet efter Indsamlingsorganisationernes Brancheorganisationes (ISOBRO) vejledning til regnskabsmodel, ligesom årsregnskab 2018 - 2020 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.

Foreningen modtager midler fra ULHAN-puljen (tipsmidler). Disse anvendes til at dække driftsomkostningerne til lokaler og revisorhonorar.

Foreningen lever op til Danske Patienters retningslinjer for modtagelse af støtte fra lægemiddel- og medicoindustrien. Eventuel støtte vil fremgå eksplicit af regnskabet. I indeværende regnskabsår har foreningen ikke modtaget støtte fra lægemiddel- og medicoindustrien.

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen har i gennemsnit for året 2021 haft 88 fuldtidsstillinger efter ATP-modellen. I alt har der været ansat 125 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 11. juni 2022

Philip Rendtorff
Adm. Direktør

*I den nye regnskabsmodel er data fra før 2017 ikke direkte sammenlignelige med 2017 - 2021.

Hovedtal 2017-2021	2021	2020	2019	2018	2017
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter	82.833	78.603	82.086	81.327	76.424
Resultat af indtægtskabende aktiviteter	73.545	70.030	73.447	72.416	67.966
Ikke-fordelte fællesomkostninger	4.745	5.082	5.341	4.861	5.363
Finansielle poster, netto	74	43	21	75	15
Resultat før formålsbestemte aktiviteter	68.874	64.992	68.127	67.630	62.618
Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter	68.823	64.283	69.323	67.440	63.389
Årets resultat	51	708	-1.196	189	-771
Anlægsaktiver	85.562	85.608	83.875	81.798	59.331
Omsætningsaktiver	24.173	21.022	21.407	21.617	13.618
Aktiver i alt	109.735	106.630	105.282	103.415	72.949
Disponibel egenkapital	61.286	61.808	60.113	60.495	39.125
Hensatte forpligtelser	4.829	3.653	2.259	2.847	2.747
Langfristede gældsforpligtelser	21.128	23.187	25.259	17.066	19.174
Kortfristede gældsforpligtelser	22.493	17.982	17.650	23.007	11.903
Passiver	109.735	106.630	105.282	103.415	72.949
Gennemsnitligt antal ansatte	88	89	90	84	87
Nøgletal					
Overskudsgrad ved indsamling	89%	89%	89%	89%	89%
Administrationsprocent	6%	7%	6%	6%	7%
Formålsprocent	83%	82%	84%	83%	83%
Konsolideringsprocent	0%	1%	-1%	0%	-1%
Sikkerhedsmargin	80%	84%	75%	78%	51%
Soliditetsgrad	60%	61%	59%	61%	57%
Andel af offentlig finansiering	6%	6%	6%	6%	6%

*I den nye regnskabsmodel er data fra før 2017 ikke direkte sammenlignelige med 2017 - 2021.

Hovedtal 2017-2021

Resultatopgørelse	2021	2020	2019	2018	2017
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Bidrag og tilskud m.v.	14.638	12.336	14.102	10.532	8.816
Medlemskontingenter m.v.	1.632	1.858	2.058	2.031	1.868
Specialhospitalet	46.099	43.703	44.234	45.104	42.995
HandicapBilistCentret	2.489	2.965	3.844	3.743	3.900
Ejendomsindtægter	16.691	16.449	16.125	17.789	14.113
Øvrige indtægter	1.284	1.292	1.723	2.129	4.733
Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0	0
Omsætning	82.833	78.603	82.086	81.327	76.424
Finansielle indtægter	74	43	21	75	15
Indtægter i alt	82.906	78.646	82.107	81.403	76.439
Medlems- og kredsaktiviteter	18.138	14.947	14.521	16.541	13.442
Specialhospitalet	45.864	44.677	49.382	46.088	44.811
HandicapBilistCentret	4.820	4.660	5.420	4.810	5.136
Ejendomsomkostninger	9.243	8.514	8.591	8.838	8.253
	78.065	72.798	77.914	76.278	71.642
Foreningsledelse og administration	4.745	5.082	5.341	4.861	5.363
Finansielle udgifter	45	59	48	74	204
Resultat og regulering af kapitalandele	0	0	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	0
	4.790	5.140	5.389	4.935	5.567
Omkostninger i alt	82.855	77.938	83.303	81.213	77.209
Årets resultat	51	708	-1.196	189	-771
Balance	2021	2020	2019	2018	2017
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Ejendomme, inventar og driftsmidler	84.651	84.613	82.791	80.744	58.037
Finansielle anlægsaktiver	911	995	1.085	1.053	1.294
Varebeholdninger	27	40	21	24	16
Tilgodehavender	24.125	16.824	15.948	18.260	8.111
Likvide beholdninger	22	4.158	5.438	3.333	5.491
Aktiver i alt	109.735	106.630	105.282	103.415	72.949
Egenkapital	61.286	61.808	60.113	60.495	39.125
Hensættelser, egenkapital	4.829	3.653	2.259	2.847	2.747
Langfristede gældsforpligtelser	21.128	23.187	25.259	17.066	19.174
Kortfristede gældsforpligtelser	22.493	17.982	17.650	23.007	11.903
Passiver i alt	109.735	106.630	105.282	103.415	72.949

Resultatopgørelse i procent	2021	2020	2019	2018	2017
Fordeling af indtægter i pct.:					
Bidrag og tilskud m.v.	18	16	17	13	12
Medlemskontingenter m.v.	2	2	3	2	2
Specialhospitalet	56	56	54	55	56
HandicapBilistCentret	3	4	5	5	5
Ejendomsindtægter	20	21	20	22	18
Øvrige indtægter	2	2	2	3	6
Ekstraordinære indtægter	0	0	0	0	0
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
	100	100	100	100	100
Fordeling af omkostninger i pct.:					
Medlemsaktiviteter	22	19	17	20	17
Specialhospitalet	55	57	59	57	58
HandicapBilistCentret	6	6	7	6	7
Ejendomsomkostninger	11	11	10	11	11
Foreningsledelse og administration	6	7	6	6	7
Finansielle udgifter	0	0	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	0
	100	100	100	100	100
UDVALGTE NØGLETAL					
Antal aktive medlemmer	7.212	6.650	5.865	5.590	5.256
Antal støttemedlemmer	689	771	888	1.098	1.332
Indtægter fra arv m.v. (i 1.000 kr.) *	687	1.000	115	1.706	53
Antal behandlinger i Specialhospitalet	115.500	84.266	115.500	115.500	115.500
Afkast af værdipapirbeholdning i pct.	4,7	1,6	0,2	6,6	1,4

* indgår ikke i resultatopgørelsen

Ledelsespåtegning

Hovedbestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2021 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 11. juni 2022

Direktion

Philip Rendtorff

Bestyrelsen

Janus Tarp
Formand

Ghita Tougaard
Næstformand

Gurli B. Nielsen
Næstformand

Inga Bredgaard

Jørgen Maibom

Kirsten J. Christensen

Orla Bredgaard

Randi Timm Simonsen

Stefan Opresnik Jorlev

Torben Linde Mikaelson

Christa Hauge Nielsen

Kira Skjoldborg Orloff

Godkendt på repræsentantskabsmødet i 2022

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 2021, 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 2021 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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.

København, den 11. juni 2022

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



Michael Bo Andersen
Statsautoriseret revisor
MNE 29496

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for 2021 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 regnskabstallene i Årsregnskab 2018 - 2021. 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 straksafskrives 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, 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 modydelserne 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 gaver 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 indtægtskabende 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. Ved manglende betaling igangsættes en rykkerprocedure, og erfaringen tilsiger et frafald på 10%.

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 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 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 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 ATP-metoden. Frivillige medarbejdere indgår ikke i antallet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 i t. kr.
Indsamlede offentlige midler	1	4.732.578	4.470
Indsamlede private midler	2	9.980.137	7.926
Indtægter ved egen virksomhed	3	68.120.036	66.207
Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter		82.832.752	78.603
Omkostninger ved egen virksomhed	4,13,14	9.287.680	8.573
Resultat af indtægtskabende aktiviteter		73.545.072	70.030
Ikke-fordelte fællesomkostninger	5,13,14	4.744.781	5.082
Resultat før finansielle poster		68.800.291	64.949
Finansielle indtægter		58.252	59
Renter obligationer		0	0
Afkast obligationer		0	0
Afkast aktier mv.		43.070	16
Finansielle omkostninger		-27.616	-33
Resultat før formålsbestemte aktiviteter		68.873.997	64.992
Specialhospitalet	9,13,14	45.864.367	44.677
Medlems- og kredsaktiviteter	10,13,14	18.138.050	13.380
HandicapBilistCentret	11,13,14	4.820.259	4.660
Projekt UlykkesLinjen	12,13,14	0	1.566
Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter		68.822.677	64.283
Årets resultat		51.320	708
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat		51.320	708
Hensat til vedtagne formål		-1.421.912	0
Anvendte hensættelser		246.106	0
Overført til egenkapitalen		-1.124.486	708

Balance 31. december 2021**Aktiver**

	Note	2021 kr.	2020 i t.kr.
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		81.666.811	81.949
Andre anlæg, driftsmidler og inventar		2.984.565	2.664
Materielle anlægsaktiver	15	84.651.376	84.613
Andre værdipapirer og kapitalandele		910.800	995
Finansielle anlægsaktiver	16	910.800	995
Anlægsaktiver i alt		85.562.176	85.608
Varebeholdninger			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.176.992	14.706
Mellemregning med administrerede fonde		664.387	1.702
Andre tilgodehavender	17	9.631	1
Igangværende arbejder		0	0
Periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger		273.787	415
Tilgodehavender i alt		24.124.797	16.824
Likvide beholdninger		21.663	4.158
Omsætningsaktiver		24.173.191	21.022
Aktiver		109.735.367	106.630

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 i t.kr.
Disponibel kapital	18	61.285.886	61.808
Reserve for Specialhospitalet - udstyr, udvikling og inventar	19	3.335.020	2.159
Arv - bundet	20	1.493.610	1.494
Disponible midler		66.114.516	65.460
Egenkapital		66.114.516	65.460
Prioritetsgæld	21	21.128.089	23.187
Langfristede gældsforpligtelser		21.128.089	23.187
Prioritetsgæld		2.059.383	2.066
Kortfristet bankgæld		255.429	0
Ej anvendte tilskud		16.006.728	8.686
Leverandørgæld		1.438.618	1.127
Anden gæld	22	2.448.947	5.303
Forudbetalinger og deposita		283.657	800
Kortfristede gældsforpligtelser		22.492.762	17.982
Gældsforpligtelser		43.620.851	41.169
Passiver		109.735.367	106.630
Kontraktlige forpligtelser	23		
Eventualforpligtelser	24		

	Note	2021 kr.	2020 i t.kr.
1 Indsamlede offentlige midler			
Ikke formålsbestemte tilskud			
Socialstyrelsen, Udlodningspuljen		4.055.901	3.921
Momskompensation		601.677	488
		<u>4.657.578</u>	<u>4.409</u>
Formålsbestemte tilskud			
Bladpuljen		75.000	61
		<u>75.000</u>	<u>61</u>
Indsamlede offentlige midler i alt		<u>4.732.578</u>	<u>4.470</u>
2 Indsamlede private midler			
Ikke formålsbestemte arv og gaver			
Virksomhedsbidrag		21.742	24
Almene		424.337	303
		<u>446.079</u>	<u>326</u>
Formålsbestemte arv og gaver			
Legater til medlemmer		141.263	154
Øvrige fondsindtægter 2020		0	7.017
Opkvalificering af frivillige		667.691	
Move It 2		590.532	
CMJ forskning		-28.963	
Trækapparater i Aarhus		24.763	
Projekt U-turn		1.080.258	
Handicapbil Århus		517.400	
X-cite FES		248.614	
Sci Fit PRO 1 Upper body		45.546	
Gymna G2 Trio behandlingsbriks		25.000	
PREGO - Pårørendes egenomsorg		104.995	
Nye online fællesskaber		2.147.134	
Øget tryghed i en turbulent tid		1.680.205	
Øget tryghed i en turbulent tid		330.000	
Det gode Liv		588.625	
Det gode Liv II		201.000	
Løbebånd, Århus		42.514	
Træningscykel, Århus		14.998	
Armstøtte, Rødovre		65.183	
Know How		159.345	
Oplevelsesindustri		412.475	
Humpraxis - pårørende		100.000	
		<u>9.158.577</u>	<u>7.166</u>
Landsindsamling		<u>375.482</u>	<u>434</u>
Der er 523 personer, der har givet 200 kr. eller mere i bidrag.			
Indsamlede private midler i alt		<u>9.980.137</u>	<u>7.926</u>

	Note	2021 kr.	2020 i t.kr.
3 Indtægter ved egen virksomhed			
Specialhospitalet	9	46.098.853	43.703
Medlems- og kredsaktiviteter	10	19.532.065	19.538
HandicapBilistCentret	11	2.489.119	2.965
		68.120.036	66.207
4 Omkostninger ved egen virksomhed			
Omkostninger til specifikke aktiviteter	6, 7, 8	9.287.680	8.573
		9.287.680	8.573
5 Ikke-fordelte fællesomkostninger			
Løn mm. i alt		4.133.309	4.438
Driftsomkostninger		611.472	644
		4.744.781	5.082
6 Sommerhuse			
Løn mm. i alt		60.600	48
El		64.411	47
Vand		9.907	10
Varme		0	0
Prioritetsrenter		1.730	3
Øvrige driftsomkostninger		297.882	205
		434.529	312
Indtægter fra aktiviteten, udlejning		395.860	366
Fondsstøtte vedligeholdelse		0	0
Resultat for aktiviteten		-38.669	54
7 Marselisborg			
Løn mm. i alt		0	0
Driftsomkostninger		1.347.676	1.204
		1.347.676	1.204
Indtægter fra aktiviteten		1.200.000	1.200
Resultat for aktiviteten		-147.676	-4
8 Fjeldhammervej			
Løn mm. i alt		3.870.255	3.239
El		531.851	401
Vand		132.190	116
Varme		551.018	655
Prioritetsrenter		43.417	56
Øvrige driftsomkostninger		2.376.743	2.590
		7.505.474	7.057
Indtægter fra aktiviteten		15.257.410	15.031
Resultat for aktiviteten		7.751.935	7.975

	Note	2021 kr.	2020 i t.kr.
9 Specialhospitalet			
Socialrådgivning			
Løn mm. i alt		1.249.378	1.481
Driftsomkostninger		116.165	26
		<u>1.365.542</u>	<u>1.507</u>
Lægefunktion			
Løn mm. i alt		2.836.478	2.434
Driftsomkostninger		116.463	26
		<u>2.952.942</u>	<u>2.460</u>
Psykologfunktion			
Løn mm. i alt		1.195.549	956
Driftsomkostninger		177.352	94
		<u>1.372.901</u>	<u>1.049</u>
Fysioterapi			
Løn mm. i alt		12.158.139	13.362
Driftsomkostninger		1.245.445	1.167
		<u>13.403.584</u>	<u>14.528</u>
Ergoterapi			
Løn mm. i alt		3.442.779	3.872
Driftsomkostninger		157.670	116
		<u>3.600.449</u>	<u>3.987</u>
Forskningsafdeling			
Løn mm. i alt		893.396	758
Driftsomkostninger		1.436.049	75
		<u>2.329.446</u>	<u>834</u>
Opholdsomkostninger			
Løn mm. i alt		0	0
Driftsomkostninger		54.550	107
		<u>54.550</u>	<u>107</u>
Fællesomkostninger, IT mv. i Specialhospitalet			
Løn mm. i alt		1.619.742	1.596
Driftsomkostninger		19.165.212	18.608
		<u>20.784.955</u>	<u>20.204</u>
Specialhospitalet samlet			
Løn mm. i alt		23.395.461	24.458
Driftsomkostninger		22.468.906	20.219
		<u>45.864.367</u>	<u>44.677</u>
Sundhedsministeriet, driftstilskud		8.100.000	8.100
Behandling for regionerne		34.937.653	33.008
Behandling lønsum		1.695.640	1.601
Udredning for kommuner		829.660	781
Diverse indtægter		535.900	214
Indtægter fra aktiviteten		<u>46.098.853</u>	<u>43.703</u>
Resultat for aktiviteten		<u>234.486</u>	<u>-973</u>
Fondsmidler til Specialhospitalet		1.105.802	727

	Note	2021 kr.	2020 i t.kr.
10 Medlems- og kredsaktiviteter			
Kredse			
Løn mm. i alt		721.101	1.107
Driftsomkostninger		2.610.856	2.491
		<u>3.331.957</u>	<u>3.598</u>
Medlems- og kommunikationsafdelingen			
Løn mm. i alt inkl. løn mm. i IT foreningerne		8.369.366	3.546
Driftsomkostninger		4.381.446	3.851
		<u>12.750.812</u>	<u>7.397</u>
IT foreningerne			
Driftsomkostninger		2.055.282	2.386
		<u>18.138.050</u>	<u>13.380</u>
Medlemskontingenter		1.632.310	1.858
Medlemstilbud, egenbetaling		89.745	30
Kantine- og varesalg		429.575	481
Diverse		3.083	15
Annoncesalg		70.355	73
Lejeindtægter		1.857.257	1.885
Administrationsindtægter		616.409	632
Intern husleje		14.833.331	14.564
Indtægter fra aktiviteten		<u>19.532.065</u>	<u>19.538</u>
Resultat for aktiviteten		<u>1.394.014</u>	<u>6.158</u>
11 HandicapBilistCentret			
Løn mm. i alt		3.603.173	3.848
Driftsomkostninger		1.217.086	812
		<u>4.820.259</u>	<u>4.660</u>
Indtægter fra aktiviteten		<u>2.489.119</u>	<u>2.965</u>
Resultat for aktiviteten		<u>-2.331.141</u>	<u>-1.695</u>
12 Projekt UlykkesLinjen			
Løn mm. i alt		0	1.320
Driftsomkostninger		0	247
		<u>0</u>	<u>1.566</u>
Indtægter fra aktiviteten		0	1.095
Egenfinansiering		0	472
Resultat for aktiviteten		<u>0</u>	<u>0</u>

	Note	2021 kr.	2020 i t.kr.
13 Løn mm. i alt			
Løn og gager		38.640.688	38.182
Pensionsomkostninger		5.251.504	5.161
Feriepengeregulering		1.323.850	330
Refusion af løn internt/administration		-5.198.158	-1.024
Intern fordeling af løn på projekter		5.046.594	0
Refusion af løn offentligt		-2.366.858	-2.248
Andre sociale omkostninger		1.455.645	1.602
Løn mm. i alt er fordelt således			
Omkostninger ved egen virksomhed		3.930.855	3.287
Ikke-fordelte fællesomkostninger		4.133.309	4.438
Specialhospitalet		23.395.461	24.458
Medlems- og kredsaktiviteter		9.090.467	4.652
HandicapBilistCentret		3.603.173	3.848
Projekt UlykkesLinjen		0	1.320
		<u>0</u>	<u>0</u>
Formanden modtager vederlag			
Antal fuldtidsansatte/årsværk ATP model		88	89
Personaleomkostninger er fordelt til de respektive aktiviteter baseret på de respektive afdelinger de er ansat i.			
14 Af- og nedskrivninger			
Afskrivning af materielle anlægsaktiver		2.501.322	1.700
		<u>2.501.322</u>	<u>1.700</u>
Afskrivninger fordelt således:			
Omkostninger ved egen virksomhed		491.565	478
Ikke-fordelte fællesomkostninger		6.716	7
Specialhospitalet		933.520	648
Medlems- og kredsaktiviteter		547.397	470
HandicapBilistCentret		522.124	98
Projekt UlykkesLinjen		0	0
		<u>2.501.322</u>	<u>1.700</u>

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

	Note	2021 kr.	2020 i t.kr.
15 Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger			
Kostpris primo		121.218.530	118.763
Tilgang		0	98
Byggeomkostninger		0	2.358
Afgang		0	0
Kostpris ultimo		121.218.530	121.219
Af- og nedskrivninger primo		39.269.497	38.996
Tilbageførte nedskrivninger		0	0
Årets afskrivninger		282.222	273
Tilbageførsel af nedskrivninger		0	0
Af-, op- og nedskrivning ultimo:		39.551.719	39.269
Regnskabsmæssig værdi ultimo		81.666.811	81.949
Seneste offentlige ejendomsvurdering:		75.500.000	75.500
Driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo		26.937.973	25.839
Tilgang		2.539.764	1.105
Afgang		0	-5.857
Kostpris ultimo		29.477.738	26.938
Af- og nedskrivninger primo		24.274.073	22.814
Årets afskrivninger		2.219.100	1.462
Tilbageførsel ved afgang		0	-2.271
Af- og nedskrivninger ultimo		26.493.173	24.274
Regnskabsmæssig værdi ultimo		2.984.565	2.664
16 Andre værdipapirer og kapitalandele			
Kursværdi af værdipapirer ultimo		910.800	995
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt		910.800	995
17 Andre tilgodehavender			
Udlæg for personale		9.631	1
Andre tilgodehavender i alt		9.631	1
18 Disponibel kapital			
Disponibel kapital primo		61.807.536	60.113
		61.807.536	60.113
Tilbageførte nedskrivninger på ejendom		0	0
Overført resultat jf. resultatfordelingen		-1.124.486	708
Frie arvemidler		686.875	1.000
Urealiseret kursavance på værdipapirer		-84.039	-14
Ændret opgørelsesmetode for feriepenge		0	0
Disponibel kapital ultimo		61.285.886	61.808

	Note	2021 kr.	2020 i t.kr.
19 Reserve for Specialhospitalet - udstyr, udvikling og inventar			
Saldo primo		2.159.214	2.159
Anvendt		-246.106	0
Hensat		1.421.912	0
Saldo ultimo		3.335.020	2.159
Reserver i alt		3.335.020	2.159
20 Arv - bundet			
Arv bundet til unge trafikskadet		100.000	100
Arv bundet til egenkapitalen		1.393.610	1.394
Anvendt/tilbageført		0	0
Hensat		0	0
Saldo ultimo		1.493.610	1.494
21 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld		21.128.089	23.187
Langfristede gældsforpligtelser i alt		21.128.089	23.187
Afdrag på gældsforpligtelser i det kommende regnskabsår		2.059.383	2.066
Kursværdien på gæld til realkreditinstitutter udgør t.kr. 23.588			
22 Anden gæld			
Øvrige skyldige omkostninger		380.860	164
Feriepengeforpligtelse		2.068.087	5.139
Ændret opgørelsesmetode for feriepenge		0	0
Anden gæld i alt		2.448.947	5.303
23 Kontraktlige forpligtelser		mio. kr.	mio.kr.
Husleje, Marselisborg samt leje af varmtvandsbassin		0,8	0,8
Personale gns. 5 måneders opsigelse		18,5	17,7
Der er ingen leasingforpligtelser pr. 31/12 2021.			
Foreningen har en kassekredit på 1,0 mio. kr. i Nykredit bank med sikkerhed i værdidepotet på t.kr. 911.			
Til sikkerhed for foreningens gæld til realkreditinstitutter t.kr. 23.588, er der givet pant i grunde og bygninger med en samlet værdi på t.kr. 53.048 pr. 31/12 2021.			
Til sikkerhed for foreningens gæld til Statens Hypotekbank t.kr. 975, er der givet pant i grunde og bygninger med en samlet værdi på t.kr. 975 pr. 31/12 2021.			
24 Eventualforpligtelser/aktiver			
Der er ingen andre forpligtelser end de i regnskabet nævnte.			
25 Ændring i driftskapital			
Ændring i varebeholdninger		-13.668	24
Ændring i tilgodehavender, herunder fra fonde		7.301.097	8.713
Ændring i leverandørgæld samt skyldig indsats til fonde		-4.517.483	-6.120
		2.769.947	2.617

Regnskab for indsamling til fordel for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen

Beretning om indsamling

Indsamlingen er foretaget i overensstemmelse med indsamlingsloven og bekendtgørelse nr. 160 af 26. februar 2020 og de indsamlede midler er anført på separat bankkonto.

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

Organisationen har i 2021 efter ansøgning og godkendelse fra Indsamlingsnævnet J.nr. 20-72-00429 for perioden 1/1 2020 - 31/12 2022 gennemført en indsamling af midler til drift af UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen.

Resultatet af den gennemførte indsamling er følgende:

	2021
Indsamlede midler	375.482
	<u>375.482</u>
Omkostninger anmeldelse	3.400
Resultat for aktiviteten	<u>372.082</u>
Årets resultat er anvendt således:	
Uddelt til formålet	<u>370.927</u>
Indestående ej udloddet ultimo året	
Indestående på bankkonto for indsamlingen	<u>1.154</u>

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Philip Bro Rendtorff	9357dcd2-1c3d-4483-835c-ffcbee1b45d	13.06.2022 09:05:45 UTC	Signer authenticated by MitID

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Inga Bredgaard	020ba306-8a85-4e6a-9b5b-89778e011317	07.06.2022 20:07:10 UTC	Signer authenticated by MitID

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Karsten Høj	79efca05-bb24-42cd-a260-a9e2ff8c0b31	13.06.2022 12:28:51 UTC	Signer authenticated by MitID

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Janus Tarp	9208-2002-2-146197058781	07.06.2022 16:12:39 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Ghita Signe Tougaard	9208-2002-2-060668360948	08.06.2022 19:14:53 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Gurli Bechmann Nielsen	9208-2002-2-293212403861	07.06.2022 15:15:48 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Jørgen Maibom	9208-2002-2-302217904373	07.06.2022 16:39:15 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
----------------	------------	------	---------------

Kirsten Jean Christensen	9208-2002-2-680205983758	16.06.2022 13:57:43 UTC	NemID POCES
--------------------------	--------------------------	----------------------------	-------------

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Orla Bredgaard	9208-2002-2-853541925772	11.06.2022 10:38:25 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Randi Timm Simonsen	9208-2002-2-531878366027	08.06.2022 06:59:36 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Stefan Dan Opresnik Jorlev	9208-2002-2-344115887013	13.06.2022 13:34:22 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Torben Linde Mikaelson	9208-2002-2-965764052620	07.06.2022 14:16:47 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Christa Hauge Nielsen	9208-2002-2-170745294958	11.06.2022 13:19:29 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Kira Skjoldborg Orloff	9208-2002-2-123568775463	08.06.2022 06:23:30 UTC	NemID POCES

- This is a PDF document digitally signed by Nets' E-Signing service.
- The document's integrity is protected by signing and sealing the contents with a certificate issued to Nets by a third party. Validating the signature confirms that the contents have not been modified since the time of signing.
- For more information about document formats, see <https://www.nets.eu/developer>