

**PSYKIATRI
FONDEN** 
ET GODT LIV
TIL FLERE

**Hejrevej 43
2400 København**

CVR-nr. 19 17 48 83

**Årsrapport
2015**

Bestyrelsesmode afholdt
3. marts 2016



Anne Lindhardt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| <i>Nogletalsoversigt 2011-2015</i> | 3 |
| <i>Påtegninger</i> | |
| Ledelsens påtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
| <i>Ledelsesberetning</i> | |
| Oplysninger om fonden | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| <i>Årsregnskab</i> | |
| Anvendt regnskabspraksis | 14 |
| Resultatopgørelse | |
| 1. januar - 31. december | 18 |
| Balance pr. 31. december | 19 |
| Pengestrømsopgørelse | 21 |
| Noter | 22 |

Nøgletaloversigt 2011 - 2015

| Hovedtal | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Resultat | | | | | |
| Indtægter | 50.336.842 | 49.093.819 | 40.496.989 | 41.553.452 | 41.432.054 |
| Resultat af ordinær primær drift | 510.520 | -24.668 | 997.749 | -2.184.000 | -6.418.000 |
| Andre driftsindtægter | 213.307 | 0 | 0 | 122.219 | 3.650.455 |
| Resultat af finansielle poster | -281.357 | 452.964 | 99.534 | 238.706 | 86.130 |
| Årets resultat | 442.470 | 428.296 | 1.097.283 | -1.823.000 | -2.681.000 |
| Balance | | | | | |
| Balancesum | 34.861.846 | 44.159.625 | 39.202.331 | 23.505.924 | 22.523.144 |
| <i>Egenkapital</i> | | | | | |
| Grundkapital | 6.694.949 | 5.936.816 | 5.686.816 | 5.250.000 | 5.250.000 |
| Overført overskud | 1.729.044 | 1.694.708 | 1.516.412 | 866.307 | 2.689.244 |
| Egenkapital i alt | 8.423.994 | 7.631.523 | 7.203.228 | 6.116.307 | 7.939.244 |
| Stigning i egenkapital i %. 2012=100 | 38 | 25 | 18 | 0 | -30 |
| Finansielle nøgletal | | | | | |
| Sikkerhedsfaktor | 17% | 15% | 18% | 14% | 17% |
| Soliditet i pct. | 24% | 17% | 18% | 26% | 35% |
| Øvrige nøgletal | | | | | |
| Omsætning /medarb. | 968.016 | 962.624 | 809.940 | 681.204 | 609.295 |
| Årsværk | 52 | 51 | 50 | 61 | 68 |
| Støttemedlemmer | 14.027 | 11.165 | 5.826 | 6.272 | 5.854 |
| Solgte bøger | 8.038 | 7.262 | 7.673 | 12.080 | 13.200 |
| Offentlige projektmidlers andel af omsætning | 12,7% | 15,5% | 28,2% | 33,3% | 27,6% |
| Driftsomkostninger/Omsætning | 5,0% | 4,9% | 6,2% | 7,8% | 22,7% |

Ledelsens påtegning

Direktion og bestyrelse har aflagt årsrapport for 2015. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

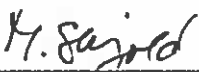
Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt resultatet af fondens aktiviteter for 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler, og beskriver fondens væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer.

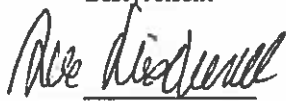
Årsrapporten indstilles til fondsbestyrelsens godkendelse.

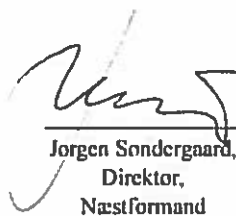
København, den 3. marts 2016

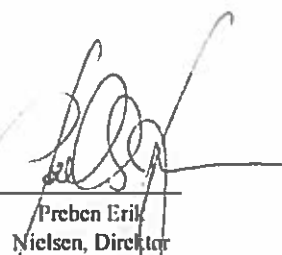
Direktionen:



 Marianne Skjold Larsen


Bestyrelsen:

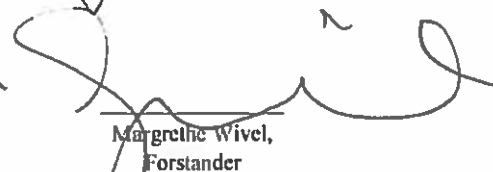

 Anne Lindhardt,
 fhv. Centerchef,
 Formand



 Jørgen Søndergaard,
 Direktør,
 Næstformand



 Preben Erik
 Nielsen, Direktør



 Agnete Philipsen,
 fhv. Psykiatri- og
 socialdirektør


 Poul Videbech,
 Professor


 Margrethe Wivel,
 Forstander


 Jesper Højberg
 Christensen,
 Direktør


 Ulla Almegaard
 Overlæge, DPS
 repræsentant


 Hans E. Beshausen,
 Lektor, Pårørende-
 repræsentant

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Psykiatrifonden

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Psykiatrifonden for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 3. marts 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 3377 1231



Jens Olsson

statsautoriseret revisor

Oplysninger om fonden

Psykiatrifonden
Hejrevej 43
2400 København
CVR-nr. 19 17 48 83

Direktion:

Marianne Skjold Larsen

Bestyrelse:

Anne Lindhardt, fhv. Centerchef, Formand
Jørgen Sondergaard, Direktør, Næstformand
Preben Erik Nielsen, Direktør
Agnethe Philipsen, fhv. Psykiatri- og socialdirektør
Poul Videbech, Professor
Margrethe Wivel, Forstander
Jesper Højberg Christensen, Direktør
Ulla Almegaard Overlæge, DPS repræsentant
Hans Elbeshausen, Lektor, Pårørende- repræsentant

Revision:

PricewaterhouseCoopers, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse:

Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Psykiatrifonden er en humanitær, sygdomsbekæmpende organisation, der arbejder for at skabe et samfund hvor færre bliver psykisk syge, flere bliver raske eller lever et godt liv med deres sygdom. Vi ønsker, at alle får mulighed for at leve et godt liv – uanset om de er psykisk sårbare, har en diagnose eller oplever en midlertidig krise.

Fonden har i 2015, som i tidligere år, arbejdet på en lang række forebyggende indsatser og projekter. Vi har bl.a. arbejdet på at udbrede Psykisk Førstehjælp i Danmark, hjulpet børn af psykisk syge forældre i vores børnegrupper, undervist skoleklasser i Region Sjælland i psykisk sundhed og påbegyndt træning af børn med tidlige symptomer i Mind My Mind. Herudover har vi haft fokus på at opkvalificere medarbejdere i jobcentre rundt omkring i Danmark, så de får øgede kompetencer i mødet med psykisk syge borgere, der skal tilbage i arbejde.

Vi gør det på flere måder. Vi indsamler midler og skaber opbakning til sagen. Vi påvirker beslutningstagere og holder dem til deres ansvar. Vi udvikler og forankrer løsninger, der forebygger psykisk sygdom i Danmark, og vi rådgiver og hjælper både børn, unge og voksne – som individer og som en del af samfundet.

Personalemæssige forhold

Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere har været stabilt. I 2015 har der været 52 personer, og i 2014 var der 51.

Udvikling i økonomiske forhold

Fonden har i 2015 opnået et tilfredsstillende økonomisk resultat, der ligger på niveau med det forventede. Årets resultat er på 0,44 mio. kr., hvor resultatet i 2014 udviste 0,43 mio. kr. Resultatet er 0,01 mio. kr. højere end sidste år, hvilket primært skyldes modtaget arv og gaver, samt den fortsatte strategiske styrkelse af fondens kommunikationsaktiviteter, herunder medlemshvervning.

Den socialøkonomiske virksomhed har i 2015 bidraget med et væsentligt resultat pga. en særlig indsats, som understøtter, at flere borgere med psykiske lidelser bliver rekrutteret til eller fastholdt i flexjob.

Fonden har i 2015 modtaget arv på 0,41 mio. kr., som er vist i resultatopgørelse og henlagt til fondens grundkapital. Fonden har endvidere modtaget 0,35 mio. kr. direkte til fondens grundkapital. Vi har således samlet kunnet henlægge 0,76 mio. kr. til fondens egenkapital.

Udvikling i aktiviteter

Fonden har i 2015 haft særlig fokus på hverveaktiviteter. Vi har et mål om at øge antallet af borgere, der støtter vores arbejde, så vi har opbakning og legitimitet til vores fortalervirksomhed og øgede muligheder for at videreudvikle organisationen. Vi har i 2015 opnået markant fremgang i antallet af støttemedlemmer, fra 11.000 til 14.000.

Ledelsesberetning

Herudover har vi sammen med et Advisory Board udarbejdet en forebyggelsesplan, der er Psykiatrifondens svar på, hvad der skal til for at forebygge mistrivsel blandt børn og unge. Forebyggelsesplanen er foreløbig præsenteret for en række sundhedsordførere og ministre, og den skal offentliggøres ved en konference på Christiansborg i foråret 2016.

Samtidig har vi haft fokus på forældrenes rolle i at få styrket deres børns psykiske robusthed. Vi har derfor udviklet en "Forældre-kampagne", som skal støtte forældre i at blive gode nok til at takle hverdagens udfordringer – i stort og småt – og skabe opmærksomhed omkring den forældreskabte udvikling af robuste børn. Samtidig er kampagnen grundlag for at nå en bredere målgruppe mhp. herved af støttemedlemmer.

Betydningsfulde hændelser efter beretningens afslutning

Der er ikke indtruffet hændelser efter beretningens afslutning, som forrykker rapportens udsagn.

Fremtiden

Der vil i 2016 fortsat være fokus på vores kampagne- og hverveaktiviteter. Disse aktiviteter er afgørende for fondens fortalervirksomhed – dels fordi antallet af støttemedlemmer er centralt i forhold til opbakning, legitimitet, fondens økonomi og påvirkning af beslutningstagere – dels fordi vi fortsat skal øge vores videnproduktion og –formidling. Vi planlægger at lancere en stresskampagne i efteråret 2016. Kampagnen koordineres med det arbejde, som Psykiatrifonden udfører i Stress-alliancen, hvor flere andre organisationer, bl.a. Hjerteforeningen, Forsikring og Pension og HK arbejder for at forebygge stress.

Herudover vil vi fortsat i 2016 styrke den strategiske forankring af vores projektarbejde. Vi ser de enkelte projekter som vigtige elementer i at dokumentere nye løsninger, som er centrale i forhold til forebyggelse af psykisk sygdom, herunder den samfundsmæssige forankring og implementering heraf. Vi definerer derfor strategiske programmer, som de enkelte projekter tilknyttes. Derved synliggør vi en sammenhæng med fondens overordnede målsætninger og den værdi, projekterne har for organisationen i øvrigt.

Oplysninger om fonden i øvrigt

Vederlag til Direktør Marianne Skjold Larsen i 2015 udgør 1 mio. kr.

Der er ikke udbetalt vederlag til bestyrelsen.

Der er ikke foretaget transaktioner med nærtstående.

Der er ikke foretaget uddelinger fra fondens formue i 2015. Fonden foretager normalt ikke uddelinger. Fondens formål opfyldes ved egne aktiviteter iht. vedtægterne.

Ingen af medlemmerne af bestyrelsen er udpeget af tilsyn eller myndigheder.

Oplysninger om de enkelte bestyrelsesmedlemmer findes på fondens hjemmeside www.psykiatrifonden.dk/om-os/bestyrelsen og gengives her nedenfor:

Ledelsesberetning

Anne Margrethe Frank Lindhardt, psykiater

Formand, indtrådt 10. december 2008. Formand siden 1. januar 2011. Genvalg har fundet sted. Valgperioden udløber i 2016.

Kompetencer

Anne Lindhardt (69, kvinde) har mange års klinisk erfaring samt ledelseserfaring som speciallæge i psykiatri. Hun har været centerchef for både Psykiatrisk Center Rigshospitalet og Psykiatrisk Center Bispebjerg. 1993-2000 cheflæge for Psykiatrien i Roskilde Amt. Sagkyndig rådgiver i psykiatri i Sundhedsstyrelsen 2002-2008. Medlem af Retslægerådet 1990-2002. Rådgiver for WHO. Anne Lindhardt er ekstern lektor ved Københavns universitet og Psykiatrisk konsulent ved behandlingscentret Oasis. Formandens særlige kompetencer: Omfattende erfaring med psykiatriområdet i Danmark og udlandet.

Øvrige ledelses- og tillidshverv

Medlem af bestyrelsen for Den Hagenske Fond

Medlem af bestyrelsen for IAGP (International Association for Group Psychotherapy)

Uafhængighed

Anne Lindhardt anses for at være uafhængig.

Jørgen Søndergaard, forskningsleder

Næstformand, indtrådt 14. marts 2013. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2017.

Kompetencer

Jørgen Søndergaard (67, mand) er uddannet cand. oecon. fra Aarhus Universitet i 1974. I perioden 1974 til 1985 var han adjunkt og lektor ved Økonomisk Institut, Aarhus Universitet. Derefter var Jørgen Søndergaard sekretariatschef i Det Økonomiske Råd i perioden 1985-1995. Han var leder af sekretariatet for Socialkommissionen fra 1991 til 1993. Han var Administrerende direktør for SFI i perioden 1995-2013. Næstformandens særlige kompetencer: Ledelseserfaring og bred indsigt i sociale og samfundsmæssige forhold.

Øvrige ledelses- og tillidshverv

- Formand for ATP
- Formand for Arbejdsmarkedets Erhvervs sygdomssikring (AES) (1998)
- Bestyrelsesmedlem i All-Ears Telemarketing SMBA

Uafhængighed

Jørgen Søndergaard anses for at være uafhængig.

Ledelsesberetning

Agnete Philipsen, fhv. psykiatri- og socialdirektør

Medlem, indtrådt 10. december 2008. Genvalg har fundet sted. Valgperioden udløber i 2016. Udtræder i 2016.

Kompetencer

Agnete Philipsen (66, kvinde), blev sygeplejerske i 1973 fra Århus Sygeplejeskole. Siden da har hun arbejdet i psykiatrien. Sideløbende har Agnete Philipsen taget videreuddannelse i ledelse, og i 1990 blev hun medlem af psykiatriledelsen i Århus Amt. Hun var psykiatridirektør i Sønderjyllands Amt frem til kommunalreformen. Fra 2007 til 2012 var hun psykiatri- og socialdirektør i Region Syddanmark. Medlemmets særlige kompetencer: Erfaring fra og indsigt i faglige og politiske forhold i den regionale psykiatri.

Øvrige ledelses- og tillidshverv

Bestyrelsesformand Arresødal Hospice

Uafhængighed

Agnete Philipsen anses for at være uafhængig.

Hans Elbeshausen, lektor ved Det Informationsvidenskabelige Akademi, Københavns Universitet

Pårørenderepræsentant, indtrådt 10. september 2009. Genvalg har fundet sted. Valgperioden udløber i 2017.

Kompetencer

Hans Elbeshausen (63, mand) er udannet cand. mag. i germanistik og historie. Han har i perioden 1985 til 2000 været lektor ved Handelshøjskolen i København henholdsvis ved Institut for Tysk 1985-1994 og ved Institut for Interkulturel Kommunikation og Ledelse 1994-2000. Hans Elbeshausen har siden 2000 været lektor ved det Informationsvidenskabelige Akademi, Københavns Universitet.

Øvrige ledelses- og tillidshverv

Har ikke øvrige ledelses- eller tillidshverv.

Uafhængighed

Hans Elbeshausen anses for at være uafhængig.

Preben Erik Nielsen, fhv. direktør

Medlem, indtrådt 1999. Genvalg har fundet sted. Valgperioden udløber i 2016. Udtræder i 2016

Kompetencer

Preben Erik Nielsen (65, mand) har lang ledelseserfaring fra det privat erhvervsliv, herunder i mediebranchen.

Ledelsesberetning

Øvrige ledelses- og tillidshverv

- Medlem af bestyrelsen for Zentropa
- Medlem af bestyrelsen for Krebs Skole
- Medlem af bestyrelsen for Simon og Levering
- Medlem af bestyrelsen for Svanemøllegården
- Medlem af bestyrelsen for Republica
- Medlem af bestyrelsen for Dissing & Weitling
- Medlem af bestyrelsen for Leraco APS
- Medlem af bestyrelsen for Levering og Levering
- Medlem af bestyrelsen for Trust/Nordisk
- Medlem af bestyrelsen for Mammutteatret
- Medlem af bestyrelsen for Dagbladet information

Uafhængighed

Preben Erik Nielsen er ikke uafhængig, da han har siddet i Psykiatrifondens bestyrelse mere end 12 år.

Ulla Almegaard, overlæge ved Retspsykiatrisk Ambulatorium, Glostrup

Repræsentant for Dansk Psykiatrisk Selskab, indtrådt 23. marts 2015. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2017.

Kompetencer

Ulla Almegaard (52, kvinde) er valgt som repræsentant af Dansk Psykiatrisk Selskab for en 2-årig periode.

Øvrige ledelses- og tillidshverv

Har ikke øvrige ledelses- eller tillidshverv.

Uafhængighed

Ulla Almegaard anses for at være uafhængig.

Margrethe Wivel, forstander Settlementet

Medlem, indtrådt 1. oktober 2015. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2019.

Kompetencer

Margrethe Wivel (44, kvinde) har baggrund som direktør i Indvandrer Kvindecetret på Nørrebro og har som mangeårigt medlem af Borgerrepræsentationen ledelsesmæssig og politisk erfaring. Medlemmets særlige kompetencer: Indsigt i socialt arbejde.

Øvrige ledelses- og tillidshverv

Har ikke øvrige ledelses- eller tillidshverv.

Uafhængighed

Margrethe Wivel anses for at være uafhængig.

Ledelsesberetning

Poul Videbech, professor og overlæge på Psykiatrisk Center Glostrup

Medlem, indtrådt 1. oktober 2015. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2019.

Kompetencer

Poul Videbech (59, mand) er uddannet læge fra Aarhus Universitet. Han har tidligere arbejdet på Psykiatrisk afdeling og Neuromedicinsk Afdeling på Bispebjerg Hospital. Samtidig arbejdede Poul Videbech i distriktskykiatrien i det Københavnske Nordvestkvarter. I 1992 blev Poul Videbech speciallæge i psykiatri. Næsten samtidig opnåede han anerkendelse som vejleder i psykoterapi af Dansk Psykiatrisk Selskab. Medlemmets særlige kompetencer: Omfattende indsigt i det psykiatriske område.

Uafhængighed

Poul Videbech anses for at være uafhængig.

Jesper Højberg Christensen

Medlem, indtrådt 1. oktober 2015. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2019.

Kompetencer

Jesper Højberg Christensen (61, mand) er uddannet mag. art. i litteraturvidenskab og dansk. Han har gennem sin mangeårige erfaring i kommunikations- og reklamebranchen rådgivet topledelse i private og offentlige virksomheder i strategisk kommunikation, branding, forretningsudvikling og forandringsprocesser. Han underviser og er oplægsholder, og han er desuden medforfatter af en række bøger og artikler. Medlemmets særlige kompetencer: Mangeårig erfaring fra kommunikations- og mediebranchen.

Øvrige ledelses- og tillidshverv

- Direktør for Nextwork
- Stifter af Advice A/S og Kommunikationsforum A/S

Uafhængighed

Jesper Højberg Christensen anses for at være uafhængig.

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

Fremgår af fondens hjemmeside: <http://www.psykiatrifonden.dk/om-os/lovpligtig-redegoerelse-for-god-fondsledelse>

www.psykiatrifonden.dk/om-os/lovpligtig-redegoerelse-for-god-fondsledelse

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Med tilvalg af ledelsesberetning og pengestrømsopgørelse fra regnskabsklasse C, samt de nødvendige tilpasninger der følger af lov om Erhvervsdrivende fonde.

Ændringer i forhold til årsregnskabet for 2014

Der er foretaget ændring af opstillingen i note 1, således at vi viser resultatet af kommercielle aktiviteter adskilt fra resultatet af øvrige aktiviteter. Opdelingen har resulteret i flytning af mindre beløb i resultatopgørelsen af hensyn til sammenhængen med note 1-3. Sammenligningstallene er rettet tilsvarende.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde Fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå Fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Aktiver, der kan henføres til særskilt finansierede projekter og er anskaffet for donerede midler, er optaget som anlægsaktiv. Der er samtidig optaget en tilsvarende post under periodeafgrænsninger. Beløbet svarer til den indtægt der er doneret og som fordeles over den årrække aktivet afskrives over.

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

Nøgletaloversigt

Sikkerhedsfaktor udtrykker hvor langt egenkapitalen rækker i forhold til de årlige omkostninger og beregnes således:

$$\frac{\text{Egenkapital}}{\text{Årlige omkostninger}}$$

Soliditet i pct. udtrykker hvor stor en del af aktiverne, som Fonden selv ejer og beregnes således:

$$\frac{\text{Egenkapital}}{\text{Aktiver i alt}}$$

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af bøger indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Bidrag, sponsorstøtte mv. indtægtsføres efter et retserhvervsprincip.

Projekter og aktiviteter

Til Fondens projekter og aktiviteter overføres, ud over direkte henførbare omkostninger og løn, en andel af Fondens øvrige lønudgifter og omkostninger. Fordeling af lønandele og omkostninger foretages på baggrund af anvendt tidsforbrug samt et beløb svarende til 4-20% af forventede indtægter.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til småanskaffelser, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af Fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser m.v. fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede levetider. Der anvendes følgende levetider på de forskellige aktivgrupper:

Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle anlæg: 0 - 3 år

Biler og busser: 8 år

Driftsmidler: 3 år

Indretning af lejede lokaler: 3 år

Fortjenester eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtæger eller andre driftsudgifter.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirbeholdning måles til dagsværdi på balancetidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er optaget i balance til værdien af indeståender i banken. Alle indeståender er i danske kroner.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5 %.

Der hensættes ikke udskudt skat af skattemæssige henlæggelser til senere uddelinger, da Fonden, med de nuværende skatteregler, ikke forventes at komme til at betale skat, såfremt der uddeles i overensstemmelse med fondslovens bestemmelser.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes i fordringens nominelle værdi. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Afrunding

Regnskabet er udarbejdet på baggrund af hele tal, som ikke er afrundet. Det kan således forekomme at enkelte summationer ikke umiddelbart ser ud til at stemme.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

| | Note | 2015 Kr. | 2014 Kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Indtægter | | | |
| Indtægter fra kommercielle aktiviteter | 1 | 16.314.444 | 20.732.201 |
| Indtægter fra projekter | 2 | 23.110.611 | 19.541.334 |
| Indtægter fra fondens øvrige aktiviteter | 3 | 10.911.788 | 8.820.284 |
| | | <u>50.336.842</u> | <u>49.093.819</u> |
| Personaleomkostninger afholdt til fondens projekter og aktiviteter | | | |
| | 4 | -25.470.989 | -24.823.229 |
| Omkostninger afholdt til fondens projekter og aktiviteter | | -21.591.767 | -21.758.639 |
| Af- og nedskrivninger afholdt til fondens projekter og aktiviteter | 5 | -244.225 | -141.972 |
| | | <u>3.029.861</u> | <u>2.369.979</u> |
| Bruttoresultat | | | |
| Personaleomkostninger til drift | 4 | -1.146.238 | -630.564 |
| Andre driftsomkostninger | | -1.157.890 | -1.115.590 |
| Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver til drift | 5 | -215.213 | -648.493 |
| | | <u>510.520</u> | <u>-24.668</u> |
| Resultat af ordinær primær drift | | | |
| Andre driftsindtægter | 6 | 213.307 | 0 |
| Finansielle indtægter | | 335.309 | 573.665 |
| Finansielle omkostninger | | -616.665 | -120.701 |
| | | <u>-281.357</u> | <u>452.964</u> |
| Ordinært resultat før skat | | | |
| | | <u>442.470</u> | <u>428.296</u> |
| Skat af ordinært resultat | 7 | 0 | 0 |
| | | <u>442.470</u> | <u>428.296</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| Årets resultat | | 442.470 | 428.296 |
| Overført fra tidligere år | | 1.694.708 | 1.516.412 |
| Til disposition | | <u>2.137.178</u> | <u>1.944.708</u> |
| Årets uddelinger | | 0 | 0 |
| Anvendt hensættelser fra tidligere år | | 0 | 0 |
| | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets hensættelser | | 0 | 0 |
| Overført til grundkapital | | 408.134 | 250.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 1.729.044 | 1.694.708 |
| | | <u>2.137.178</u> | <u>1.944.708</u> |
| Disponeret i alt | | | |

Balance

1. januar - 31. december

| | Note | 2015 Kr. | 2014 Kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| It Software | 8 | 321.025 | 263.881 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 321.025 | 263.881 |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Indretning af lejede lokaler | | 640.471 | 0 |
| Bus og bilpark | | 408.801 | 653.026 |
| Driftsmidler og inventar | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 9 | 1.049.272 | 653.026 |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Værdipapirer | | 7.513.592 | 11.825.274 |
| Deposita | | 603.782 | 550.895 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 8.117.373 | 12.376.168 |
| Anlægsaktiver i alt | | 9.487.671 | 13.293.076 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Bøger under fremstilling | | 86.000 | 0 |
| Bøger på lager | | 309.359 | 386.012 |
| Varebeholdninger i alt | | 395.359 | 386.012 |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 7.185.189 | 5.828.401 |
| Tilgodehavende bevillinger, tilsagn og arv m.v. | 10 | 8.856.732 | 20.786.456 |
| Andre tilgodehavender | | 570.507 | 215.385 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 561.922 | 358.409 |
| Tilgodehavender i alt | | 17.174.350 | 27.188.651 |
| Likvide beholdninger | | 7.804.467 | 3.291.885 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 25.374.176 | 30.866.549 |
| Aktiver i alt | | 34.861.846 | 44.159.625 |

Balance**1. januar - 31. december**

| | Note | 2015 Kr. | 2014 Kr. |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Grundkapital | | 6.694.949 | 5.936.816 |
| Overført resultat | | 1.729.044 | 1.694.708 |
| Egenkapital i alt | 11 | 8.423.994 | 7.631.523 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Periodeafgrænset vedrørende doneret trailer | | 294.717 | 511.055 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 294.717 | 511.055 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Bankgæld | | 34.539 | 62.926 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 4.251.880 | 2.427.427 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld | | 206.213 | 1.984.170 |
| Feriepengehensættelse | | 3.275.787 | 2.640.006 |
| Tilskud, bevillinger og arv vedrørende efterfølgende periode | | 17.685.838 | 28.271.451 |
| Periodeafgrænset vedrørende doneret trailer | | 114.084 | 141.971 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 574.795 | 489.094 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 26.143.135 | 36.017.046 |
| Passiver i alt | | 34.861.846 | 44.159.625 |

Pengestrømsopgørelse

1. januar - 31. december

| | 2015 Kr. | 2014 Kr. |
|--|------------------|-------------------|
| Driftsresultat | 510.520 | -24.668 |
| Andre indtægter | 213.307 | 0 |
| Af- og nedskrivninger | 459.438 | 141.972 |
| Arv indtægtsført og overført til grundkapital | -58.134 | -250.000 |
| Finansielle aktiver | 0 | 0 |
| | 1.125.131 | -132.697 |
| Ændring i driftskapital: | | |
| Varebeholdninger | -9.347 | 152.056 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | -1.356.787 | -465.916 |
| Andre tilgodehavender | -355.122 | -115.412 |
| Periodeafgrænsningsposter | 982.074 | -956.856 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.824.453 | 248.144 |
| Anden gæld | -1.142.176 | -370.262 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 1.068.225 | -1.640.943 |
| Finansielle indtægter | 335.309 | 573.665 |
| Finansielle omkostninger | -616.665 | -120.701 |
| Pengestrømme fra ordinær drift | 786.868 | -1.187.979 |
| Betalt selskabsskat | 0 | 0 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 786.868 | -1.187.979 |
| Køb af anlægsaktiver | -912.827 | 108.298 |
| Salg af anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Investering i værdipapirer | 4.311.682 | -5.215.939 |
| Deposita | -52.887 | -10.802 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | 3.345.968 | -5.118.443 |
| Arv | 408.134 | 250.000 |
| Forøgelse af bankgæld | -28.388 | 42.124 |
| Uddeling | | 0 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | 379.746 | 292.124 |
| Forskydning i likvide beholdninger | 4.512.582 | -5.365.807 |
| Likvide midler 1. januar 2015 | 3.291.885 | 8.657.691 |
| Likvide midler 31. december 2015 | 7.804.467 | 3.291.885 |

Noter

| | 2015 Kr. | 2014 Kr. |
|--|--------------------|--------------------|
| 1 Resultat fra kommercielle aktiviteter | | |
| Indtægter fra kommercielle aktiviteter | | |
| Kursusvirksomhed | 1.974.045 | 1.924.245 |
| Forlagsvirksomhed | 1.055.441 | 953.570 |
| Øvrig kommerciel virksomhed | 13.284.958 | 17.854.386 |
| Indtægter fra kommercielle aktiviteter i alt | <u>16.314.444</u> | <u>20.732.201</u> |
| Omkostninger fra kommercielle aktiviteter | | |
| Personaleomkostninger | -8.386.072 | -9.178.261 |
| Øvrige driftsomkostninger | -3.884.762 | -7.052.630 |
| Omkostninger fra kommercielle aktiviteter | <u>-12.270.834</u> | <u>-16.230.890</u> |
| Resultat fra kommercielle aktiviteter i alt | <u>4.043.610</u> | <u>4.501.311</u> |
| 2 Resultat fra projekter | | |
| Indtægter fra projekter | | |
| Indtægter fra offentlige bevillinger | 5.402.577 | 6.829.059 |
| Indtægter fra private fonde | 17.443.573 | 12.272.259 |
| Egenfinansiering | 264.460 | 440.016 |
| Indtægter fra projekter i alt | <u>23.110.611</u> | <u>19.541.334</u> |
| Omkostninger fra projekter | | |
| Personaleomkostninger | -11.600.512 | -11.788.173 |
| Øvrige driftsomkostninger | -11.265.874 | -7.611.189 |
| Af- og nedskrivninger | -244.225 | -141.972 |
| Omkostninger fra projekter i alt | <u>-23.110.611</u> | <u>-19.541.334</u> |
| Resultat fra projekter i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 3 Resultat fra øvrige aktiviteter | | |
| Indtægter fra fondens øvrige aktiviteter | | |
| Støttebidrag og donationer | 6.153.747 | 4.148.734 |
| Private fonde | 2.382.767 | 3.226.581 |
| Offentlige tilskud* | 999.489 | 773.815 |
| Arv, sponsorater og indtægter fra arrangementer | 1.375.785 | 671.154 |
| Indtægter fra øvrige aktiviteter i alt | <u>10.911.788</u> | <u>8.820.284</u> |
| Omkostninger fra øvrige aktiviteter | | |
| Personaleomkostninger | -5.484.405 | -3.856.795 |
| Øvrige driftsomkostninger | -6.441.132 | -7.094.820 |
| Omkostninger fra øvrige aktiviteter i alt | <u>-11.925.537</u> | <u>-10.951.615</u> |
| Resultat fra øvrige aktiviteter i alt | <u>-1.013.750</u> | <u>-2.131.331</u> |
| * heraf udgør tilskud fra udlodningsmidlerne 763 t. kr. (2014: 651 tkr.) | | |
| Bruttoresultat i alt | <u>3.029.861</u> | <u>2.369.979</u> |

Noter

| | | | 2015 Kr. | 2014 Kr. |
|--|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Omkost- | Andre | Personale- | |
| | ninger ved | driftsom- | omkost- | |
| | fondens | kostninger | ninger i alt | |
| 4 Personaleomkostninger | aktiviteter | | | |
| Lønninger og gager m.v. | 21.690.605 | 4.087.814 | 25.778.419 | 24.847.406 |
| Pensioner | 62.049 | 0 | 62.049 | 62.928 |
| Andre udgifter til social sikring mv. samt refusioner | 332.592 | 181.808 | 514.399 | 464.573 |
| Ovrige personaleomkostninger | 233.175 | 29.185 | 262.360 | 78.886 |
| | <u>22.318.420</u> | <u>4.298.807</u> | <u>26.617.228</u> | |
| Fordelt til projekter | 3.152.569 | -3.152.569 | | |
| Personaleomkostninger i alt | <u>25.470.989</u> | <u>1.146.238</u> | <u>26.617.228</u> | |
| Personaleomkostninger 2014 | <u>24.823.229</u> | <u>630.564</u> | | <u>25.453.793</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | | | <u>52</u> | <u>51</u> |
| 5 Af- og nedskrivninger afholdt til fondens projekter og aktiviteter | | | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | | 0 | 0 |
| Tab ved afhændelse af immaterielt anlæg | | | 0 | 0 |
| Indretning lejede lokaler | | | 0 | 0 |
| Driftsmidler | | | 0 | 0 |
| Bus og bilpark | | | 244.225 | 141.972 |
| Af- og nedskrivninger afholdt til fondens projekter og aktiviteter i alt | | | <u>244.225</u> | <u>141.972</u> |
| Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver til drift | | | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | | 190.390 | 635.714 |
| Tab ved afhændelse af immaterielt anlæg | | | 0 | 0 |
| Indretning lejede lokaler | | | 24.580 | 11.220 |
| Driftsmidler | | | 243 | 1.559 |
| Bus og bilpark | | | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver til drift i alt | | | <u>215.213</u> | <u>648.493</u> |
| Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt | | | <u>459.438</u> | <u>790.464</u> |
| 6 Andre driftsindtægter | | | | |
| Salg af køretøj | | | 240.000 | 0 |
| Udgifter vedr. salg af køretøj | | | -26.693 | 0 |
| Andre driftsindtægter i alt | | | <u>213.307</u> | <u>0</u> |
| 7 Skat af ordinært resultat | | | | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | | | 0 | 0 |
| Forøgelse af hensættelse til udskudt skat | | | 0 | 0 |
| Årets skat i alt | | | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

| | 2015 Kr. | 2014 Kr. | | | |
|---|--|----------------|---|-----------------|----------------|
| 8 Immaterielle anlægsaktiver | | | | | |
| Immaterielle anlæg under opbygning | | | | | |
| IT software udvikling primo | 0 | 108.298 | | | |
| Prisregulering | 0 | -4.565 | | | |
| IT software udvikling ny primo | 0 | 103.733 | | | |
| Tilgang i årets løb | 247.777 | 0 | | | |
| Afgang i årets løb til anlæg | 0 | 0 | | | |
| Afgang i årets løb til drift | 0 | -103.733 | | | |
| IT software udvikling ultimo | 247.777 | 0 | | | |
| Immaterielle anlæg | | | | | |
| Kostpris pr. 1. januar 2015 | 1.743.560 | 1.743.560 | | | |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | | | |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 | | | |
| Kostpris pr. 31. december 2015 | 1.743.560 | 1.743.560 | | | |
| Af- og nedskrivninger primo | 1.479.679 | 843.965 | | | |
| Årets af- og nedskrivninger | 190.633 | 635.714 | | | |
| Tilbageførte afskrivninger vedrørende afgang af anlæg | 0 | 0 | | | |
| Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015 | 1.670.312 | 1.479.679 | | | |
| Immaterielle anlæg i alt | 73.248 | 263.881 | | | |
| Bogført værdi pr. 31. december 2015 | 321.025 | 263.881 | | | |
| 9 Materielle anlægsaktiver | | | | | |
| | Indretning lejede lokaler | Bilpark | Drifts- midler og inventar | I alt | |
| Kostpris primo | 201.959 | 2.609.049 | 115.379 | 2.926.387 | 2.926.387 |
| Tilgang i årets løb | 665.050 | 0 | 0 | 665.050 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | -1.075.259 | 0 | -1.075.259 | 0 |
| Kostpris pr. 31. december 2015 | 867.009 | 1.533.790 | 115.379 | 2.516.178 | 2.516.178 |
| Af- og nedskrivninger primo | 201.959 | 1.956.023 | 115.379 | 2.273.360 | -2.118.367 |
| Årets af- og nedskrivninger | 24.580 | 244.225 | 0 | 268.805 | -154.993 |
| Tilbageførte afskrivninger vedrørende afgang af anlæg | | -1.075.259 | | | |
| Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015 | 226.538 | 1.124.989 | 115.379 | 2.542.165 | -2.273.360 |
| Bogført værdi pr. 31. december 2015 | 640.471 | 408.801 | 0 | - 25.987 | 653.027 |
| Levetidsafskrivninger over | 3 år | 8 år | 3 år | | |

Noter

| | 2015 Kr. | 2014 Kr. |
|--|------------------|-------------------|
| 10 Tilgodehavende bevillinger, tilsagn og arv m.v. | | |
| Kortfristet | | |
| Tilskud og bevillinger fra det offentlige | 4.265.857 | 5.644.564 |
| Fonde og legater | 4.590.875 | 15.141.892 |
| Kortfristet i alt | <u>8.856.732</u> | <u>20.786.456</u> |
| Langfristet | | |
| Tilskud og bevillinger fra det offentlige | 0 | 0 |
| Fonde og legater | 0 | 0 |
| Langfristet i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavende bevillinger, tilsagn og arv m.v. i alt | <u>8.856.732</u> | <u>20.786.456</u> |
| 11 Egenkapital | | |
| Grundkapital | 5.936.816 | 5.686.816 |
| Tilført grundkapital, arv via resultatopgørelsen | 408.134 | 250.000 |
| Tilført grundkapital, donation direkte på grundkapitalen | 350.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | <u>6.694.949</u> | <u>5.936.816</u> |
| Overført årets resultat | | |
| Overført årets resultat primo | 1.694.708 | 1.516.412 |
| Uddeling | 0 | 0 |
| Årets overførte overskud | 34.337 | 178.296 |
| Overført årets resultat i alt | <u>1.729.044</u> | <u>1.694.708</u> |
| Egenkapital i alt | <u>8.423.994</u> | <u>7.631.523</u> |
| 12 Eventualposter | | |
| Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 28 måneder | 2.803.629 | 540.093 |
| Eventualposter i alt | <u>2.803.629</u> | <u>540.093</u> |