

Verdens Skove
CVR-nr. 78 92 06 10

Årsrapport 2017

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2017	11
Balance pr. 31.12.2017	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og sekretariatschefen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Verdens Skove.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

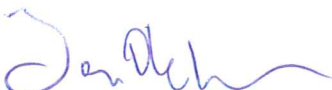
Foreningen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 21. april 2018

Sekretariatschef



Jan Ole Haagensen

Bestyrelse



Anders Morten Christoffersen
Formand

Lykke Valentin
Næstformand

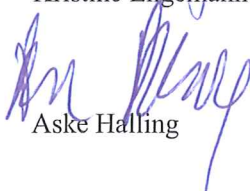


Gry Bossen

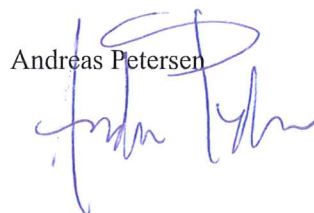
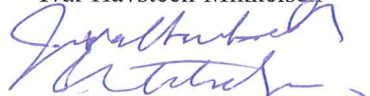


Kristine Engemann Jensen

Ivar Havsteen-Mikkelsen



Aske Halling



Andreas Petersen

Foreningsoplysninger

Foreningen

Verdens Skove
Klostergade 34, 3.
8000 Aarhus C
CVR-nr.: 78 92 06 10

Telefon: 86 13 52 32

Telefax: 86 12 51 49

Internet: www.verdensskove.org

Bestyrelse

Anders Morten Christoffersen, næstformand

Lykke Valentin

Gry Bossen

Kristine Engemann Jensen

Ivar Havsteen-Mikkelsen

Andreas Petersen

Aske Halling

Sekretariatschef

Jan Ole Haagensen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Verdens Skove

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Verdens Skove for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt bestemmelserne om revision i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. 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 forpligtelser 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 årsregnskabet 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 samt bestemmelserne om revision i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsetik, 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 ledelsen 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 konklusioner 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 en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Udtalelse om ledelsesberetning

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til god regnskabsskik.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der vedrører anvendelsen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med bestemmelserne om revision i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der vedrører modtagelsen af tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

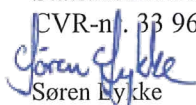
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus den 21. april 2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Søren Lykke

statsautoriseret revisor

MNE-nr: 32785

Ledelsesberetning

Generelt

Omsætningen faldt med kr. 652.000 i 2017 i forhold til året før. Det skyldtes primært færre rammemidler fra Udenrigsministeriet til brug for 2017, fordi der var færre uforbrugte midler fra 2016 end året før. Bidraget fra Naturenergi vedr. Elskov fortsatte med at gå ned. Merkur Bank nedsatte renten på alle støttekonti. Det resulterede i et mindre bidrag fra kunder i Merkur Bank, der støttede foreningens arbejde.

Verdes Skove oplevede fortsat netto tilgang af medlemmer således at foreningens medlemstal ved årsskiftet var steget fra 2.343 til 2.695 medlemmer. Dette resulterede i en merindtægt fra medlems-kontingenter på knap kr. 300.000 med et samlet resultat på kr. 1.663.629 Andre indtægter (primært webshoppen) voksede med knap kr. 200.000 til kr. 457.980, mens salget af *regnskovscertifikater* faldt med knap kr. 85.000 i forhold til 2016 til kr. 738.082, hvilket stadig ligger væsentligt over resultatet fra 2015.

Verdens Skove fortsatte i 2017 omstruktureringen med en diversificering i forhold til donorer og geografi. Dette forventes at få en positiv effekt på omsætningen for både 2018 og 2019.

Under revision indgår et beløb på kr. 54.000 afsat til eventuelle uforudsete udgifter i forbindelse med afslutning af ramme-regnskabet.

Årets resultat

Verdens Skove kommer ud af 2017 med et *resultat* på kr. 354, hvilket er acceptabelt og ligger tæt på budget, især når det medtages, at heste indkøbt i 2017 til Verdens Skoves aktivitet i naturområdet Bjergskov indgår som en udgift. Indkøbet bygger på en privat donation modtaget tidligere, hvor midlerne som fordret af regnskabspraksis overgik til egenkapitalen i 2016.

Årets overskud overføres til egenkapitalen, der nu er på kr. 1.417.178.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med de modifikationer, der måtte være nødvendige for at sikre donorer et tilstrækkeligt informationsniveau samt Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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 fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bidrag og Tilskud

Tilskud fra ministerier og fonde bevilget til bestemte formål er indtægtsført, i takt med at tilskuddet anvendes til dette formål.

Administrationsbidrag indtægtsføres i henhold til aftaler med donorerne, typisk i takt med afholdelse af omkostninger på projektet.

Midler fra "Tips og Lotto" indtægtsføres i det år, hvor midlerne er bevilget.

Medlemskontingenter

Medlemsindtægter er medtaget i det regnskabsår, hvor medlemskontingentet modtages, uanset kontingentets gyldighedsperiode.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige indtægter

Øvrige indtægter indtægtsføres i det regnskabsår, hvor tilskuddet modtages.

Administrationsbidrag m.m.

Administrationsbidrag m.m. vedrører indtægter forbundet med administration og formidling af projekter.

Anvendte tilskud og regulering af hensættelser

Anvendte tilskud vedrører såvel nationale som internationale projekter. Omkostninger afholdt uden for Danmark medtages i Verdens Skoves regnskab på udbetalingstidspunktet, hvorimod nationale omkostninger medtages efter faktureringstidspunktet og sædvanlige periodiseringsprincipper.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter indkøb af varer til salg i webshop.

Administrationsudgifter

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til foreningens administration.

Lokaleomkostninger

Lokaleudgifter omfatter omkostninger til foreningens husleje, el, vand og varme.

Rejseomkostninger

Lokaleudgifter omfatter omkostninger til transport, hotel mv.

Markedsføring og oplysning

Markedsføring og oplysning omfatter omkostninger til markedsføring, reklame og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til foreningens personale.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger vedrører årets afskrivninger på anlæg.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Der foretages årligt revurdering af restværdien.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris og er efter en individuel vurdering nedskrevet for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Varebeholdning

Varebeholdning der omfatter færdigvarer, måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen.

Uforbrugte midler m.m. hos partner

Uforbrugte midler m.m. hos partnere vedrører overførte, ej anvendte midler i projekterne hos partnere.

Anvendt regnskabspraksis

Henlæggelser og projekter

Henlæggelser og projekter omfatter de indsamlede midler, der endnu ikke er anvendt, hvor det primære formål med anvendelse er bevaring og opkøb af regnskov, samt øvrige indsamlede formålsbestemte midler, der endnu ikke er anvendt.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bidrag og tilskud	1	18.259.596	18.911.726
Medlemskontingenter		1.663.629	1.367.636
Andre indtægter		457.980	259.481
		20.381.205	20.538.843
Administrationsbidrag, kommunikationsbidrag og rammeoplysning		1.451.729	1.703.441
Regulering henlæggelser		(196.485)	(482.730)
Anvendte tilskud		(17.591.871)	(17.968.944)
Vareforbrug		(236.549)	(81.019)
Bruttoresultat		3.808.029	3.709.591
Administrationsudgifter	2	(963.614)	(874.912)
Lokaleudgifter	3	(443.393)	(399.474)
Rejseudgifter	4	(163.648)	(153.186)
Markedsføring og oplysning		(736.314)	(691.569)
Personaleomkostninger	5	(1.500.301)	(1.521.604)
Af- og nedskrivninger		(405)	(20.500)
Resultat før finansiering		354	48.346
Øvrige finansielle indtægter		0	101
Årets resultat		354	48.447
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		354	48.447

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Driftsmidler og inventar		23.913	0
Materielle anlægsaktiver		23.913	0
Deposita		66.870	67.072
Aktier		11.471	11.445
Finansielle anlægsaktiver		78.341	78.517
Anlægsaktiver		102.254	78.517
Varebeholdninger		90.487	14.457
Varebeholdninger		90.487	14.457
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.198	4.360
Andre tilgodehavender		317.817	326.097
Uforbrugte midler m.m. hos partnere		345.104	164.167
Periodeafgrænsningsposter		63.243	17.400
Tilgodehavender		731.362	512.024
Likvide beholdninger		4.151.482	6.111.514
Likvide beholdninger		4.151.482	6.111.514
Omsætningsaktiver		4.973.331	6.637.995
Aktiver		5.075.585	6.716.512

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Egenkapital primo		1.417.178	1.368.731
Overført af årets resultat		354	48.447
Egenkapital		<u>1.417.532</u>	<u>1.417.178</u>
Henlæggelser		2.037.307	1.844.923
Henlæggelser	8	<u>2.037.307</u>	<u>1.844.923</u>
Projekter		296.054	1.733.242
Projekter	9	<u>296.054</u>	<u>1.733.242</u>
Danida Rammebevilling		7.387	32.937
Projekter	10	<u>7.387</u>	<u>32.937</u>
Anden gæld	6	1.317.305	1.688.232
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.317.305</u>	<u>1.688.232</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.658.053</u>	<u>3.454.411</u>
Passiver		<u><u>5.075.585</u></u>	<u><u>6.716.512</u></u>
Ikke indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
1. Bidrag og tilskud		
DANIDA	11.925.550	12.576.613
DANIDA - regulering sidste år	70.595	(153.426)
Projekter	4.619.865	4.684.186
Nature Tours, salg af rejser m.m.	364.992	378.233
Offentlige bidrag, øremærket	30.293	8.598
Offentlige bidrag, frie	92.964	85.535
Merkur Bank, naturkonto	83.592	113.511
Bidrag, frie	194.886	228.147
Elskov	138.777	168.303
Regnskopsindsamling	738.082	822.026
	<u>18.259.596</u>	<u>18.911.726</u>

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
2. Administrationsudgifter		
Kontorhold	22.864	13.906
Telefon og telefax	57.103	77.191
Revision	103.890	44.169
Erhvervsforsikringer	42.271	56.896
Dataløn	7.924	8.068
Porto, gebyrer og fragt, netto	241.674	197.776
Småanskaffelser/Indretning af lokaler	101.824	99.918
Større nyanskaffelser, software m.m.	23.772	20.489
Konsulentydelse, edb, hjemmeside	112.196	169.838
Abonnementer og kontingenter	121.659	79.187
Forplejning og repræsentation	82.208	83.231
Advokat	22.893	0
Webhosting og domæner	23.336	24.243
	<u>963.614</u>	<u>874.912</u>
3. Lokaleudgifter		
El	20.741	12.500
Varme	31.959	37.110
Husleje	390.899	380.067
Rengøring og renovation	39.574	47.280
Huslejeindtægt	(39.780)	(77.483)
	<u>443.393</u>	<u>399.474</u>

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
4. Rejseudgifter		
Fly	5.071	2.729
Diæter	12.872	2.816
Tog - bus	101.229	111.578
Hotel	3.170	3.947
Taxa og kørsel i egen bil	39.384	31.089
Forsikringer og vaccinationer	1.922	1.027
	<u>163.648</u>	<u>153.186</u>

5. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger	7.292.460	7.137.223
Overført til ramme og projekter	(3.263.364)	(3.191.931)
Anvendt overhead	(2.605.154)	(2.482.794)
Kompetenceudvikling	58.584	28.412
Andre udgifter	906	6.107
Personalevelfærd	8.644	7.454
Rekruttering	2.818	0
Lønninger, ej fordelt	5.407	17.133
	<u>1.500.301</u>	<u>1.521.604</u>

Noter

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
6. Anden gæld		
ATP, FIB-bidrag m.m.	23.432	29.172
Skyldige beregnede feriepenge, funktionærer	632.818	683.162
Skyldige feriepenge	60.810	1.979
Skyldig løn	91.743	70.000
Skyldig revisor forening, projekter og NT	247.350	164.250
Skyldig DANIDA Rammebevilling	80.780	583.931
Anden gæld	<u>180.372</u>	<u>155.730</u>
	<u>1.317.305</u>	<u>1.688.224</u>

7. Ikke indregnede leje- og leasingforpligtelser

Foreningen har indgået lejekontrakter på lejemål i Aarhus og i København. De ikke indregnede lejeforpligtelser udgør pr. balancedagen 254 t. kr.

8. Henlæggelser

	Primo	Indbetalt af						Ultimo	
		Renter donorer /							
		2017	Indsamlede midler	Kommunikation	Administration	Til projekter	Forbrug DK		Overførsler
Hensættelser									
Regnskovindsamlingen, ny	1840.723	0	738.082	-140.236	-44.285	2.394.284	0	-357.077	2.037.207
Elskov	-611	0	138.777	-24.980	-9.714	103.472	0	-104.083	-611
FDB	711	0	0	0	0	711	0	0	711
Hensættelser i alt	1.358.093	0	876.859	-165.215	-53.999	2.498.467	0	-461.160	2.037.307

9. Projekter

	Primo	Indbetalt af						Ultimo
		donorer /						
		Administration	Til projekter	Forbrug DK	MA-office	Overførsler	Forbrug	
Projekter								
Klima-projekt CISU	36	0	0	0	0	0	0	36
CSR-projekt	410.251	0	-26.447	383.804	-208.316	0	-168.889	6.598
Eyes in the Sky	1.499	0	0	1.499	0	0	0	1.499
Klima-projekt FSC CISU	1.006.280	0	-147.036	2.383.146	-537.894	0	-1562.626	282.626
15. juni Fonden "Vild med Natur"	151.850	0	-9.934	141.916	-141.916	0	0	0
Frimont Fonden	163.326	0	-7.000	256.326	-218.000	0	0	38.326
NCF	0	0	0	1.224.390	-247.087	0	-1.120.333	-33.031
BID	0	0	0	162.899	-162.899	0	0	0
Clifor	0	0	-61.487	0	0	0	0	0
Projekter i alt	1.733.242	0	-251.906	4.663.980	-1.516.112	0	-2851.848	296.054

10. Danida rammemidler

	Primo	Indbetalt af donorer / Indsamlede midler	2/3% ramme- oplysning	Administration	Til projekter	Forbrug DK	Overførsler	Ultimo
Danida rammemidler								
Foreningsregnskab 2016	656.124	11.800.000	-212.802	-812.732	11.430.590	-6.342.063	-5.055.590	32.937
Reg. til rammeregnskab 2016	0	0	1.294	4.618	0	0	64.683	70.595
Rammeregnskab 2016	656.124	11.800.000	-211.508	-808.114	11.430.590	-6.342.063	-5.990.907	103.532
Danida rammemidler 2017	103.532	11.900.000	-202.101	-784.421	11.017.010	-5.511.506	-5.498.117	7.387

