

Bemærkninger til regnskabet

NOTE:

1. Kontingentindtægterne har heldigvis været ca. 30.000 kr. over det budgetterede; svarende til ca. 7 flere medlemmer. Sammenholdt med færre AKUT-midler end budgetteret giver det ca. 13.000 kr. i merindtægt. Hertil skal lægges den specielle indtægtsposterings under ”andre indtægter” på ca. 171.000 kr, hvor skyldig ”frikøb/pension” ikke længere står opført som en gæld i passiver – på grund af forældelsesfristen på fordringer. Samlet set en ”merindtægt” på ca. 185.000 kr.
2. Styrelsesudgifterne er ca. 10.000 kr. højere end budgetteret svarende til en afvigelse på 7 promille.
3. Kursusudgifterne har været ca. 30.000 kr. højere end budgetteret, da vi har haft hele fire bestyrelsesmedlemmer, der er begyndt på TR-uddannelsen.
4. Udgifterne til kontorhold og edb har været ca. 22.000 kr. højere end budgetteret, da vi valgte at udskifte kontorets tre ældste arbejdsstationer.
5. Juleaktiviteten på skolerne var ikke budgetteret og heller ikke Kursusudvalgets julefrokost, hvilket samlet betød en merudgift på ca. 14.000 kr. Endvidere brugte vi 25.000 kr. færre af hensættelsen til medlemsarrangementet i november, og vi tænker i stedet at bruge de 25.000 kr. på et kulturelt arrangement i forbindelse med generalforsamlingen i 2018.
6. Udgifterne til Lokale resp. Gaver var ca. 6.000 resp. ca. 3000 kr. lavere end budgetteret.
7. Vi valgte i midten af 2017 for både den almindelige drift og for Særlig Fond at omlægge vores omsætningsaktiver fra et mix af en ren obligationspulje samt kortfristede investeringsaftaler i pengeinstitutter til én blandet pulje (med relativ lav risiko) for at søge at øge ”afkastet”, hvilket sammen holdt med, at de nu står opført til kursværdien har betydet et samlet negativt (udlodning minus kursjustering) ”afkast” i 2017. Særligt for Særlig Fond har det betydet et markant negativt ”afkast”. Vi forventer dog et meget bedre samlet resultat i 2018, end hvis vi havde uændret praksis på området.
I henhold til almindelig regnskabspraksis er renteindtægterne opført efter årets resultat før renter.
8. Kredsen er fortsat særdeles solvent.
Årets nettoresultat efter renter var ca. 63.000 kr, hvilket var ca. 100.000 kr. flere end budgetteret - primært hidrørende fra fjernelse af gælden til ”frikøb/pension” som nævnt i note 1.

Kredsen har i 2018 en samlet frikøbsforpligtelse på over 1,3 mio.kr. årligt. Det er nødvendigt fortsat via henlæggelserne at sikre kredsens eksistens i tilfælde af markante ændringer i kredsstyrelsen, hvor udgifter til dobbelt frikøb i en periode vil være konsekvensen.

NB! jf. GF betyder, at generalforsamlingen i 2012 vedtog, at der fremover skulle foretages disse posterings vedr. henlæggelser for at opnå et mere ”jævnt” udgiftsniveau over årene.