



Tlf: 39 15 52 00  
koebenhavn@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Havneholmen 29  
DK-1561 København V  
CVR-nr. 20 22 26 70

## DANMARKS BIBLIOTEKSFORENING

### ÅRSRAPPORT

2018

Årsrapporten er godkendt af  
foreningens repræsentantskab  
den / 2019

---

Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Foreningsoplysninger</b>	
Foreningsoplysninger .....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	6
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning .....	7-8
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	9-11
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13-14
Noter .....	15-17

**FORENINGSOPLYSNINGER**

<b>Foreningen</b>	Danmarks Biblioteksforening c/o Vartov Farvergade 27D 2. 1463 København K
	Telefon: +45 33 25 09 35 Telefax: +45 33 25 79 00 Hjemmeside: <a href="http://www.db.dk">www.db.dk</a> CVR-nr.: 55 61 84 10 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Forretningsudvalg</b>	Steen Bording Andersen, Formand Jane Jegind Jakob Lærkes Kim Valentin Annette Wolgenhagen Godt Inge Dinis Paw Østergaard Jensen Thomas Angermann Lars Bornæs Evan Lynnerup
<b>Direktion</b>	Michel Steen-Hansen
<b>Pengeinstitutter</b>	Spar Nord Regnbuepladsen 5 1550 København V
	Nordea Hovedvejen 112 2600 Glostrup
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V Tlf. 39 15 52 00

## LEDELSESPÅTEGNING

Forretningsudvalget og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Danmarks Biblioteksforening.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik, som beskrevet i regnskabets afsnit om anvendt regnskabspraksis og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

København, den 21. februar 2019

Direktion:

\_\_\_\_\_  
Michel Steen-Hansen

Forretningsudvalg:

\_\_\_\_\_  
Steen Bording Andersen  
Formand

\_\_\_\_\_  
Jane Jegind

\_\_\_\_\_  
Jakob Lærkes

\_\_\_\_\_  
Kim Valentin

\_\_\_\_\_  
Annette Wolgenhagen Godt

\_\_\_\_\_  
Inge Dinis

\_\_\_\_\_  
Paw Østergaard Jensen

\_\_\_\_\_  
Thomas Angermann

\_\_\_\_\_  
Lars Bornæs

\_\_\_\_\_  
Evan Lynnerup

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

*Til medlemmerne af Danmarks Biblioteksforening*

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Danmarks Biblioteksforening for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes på grundlag af bestemmelserne i foreningens vedtægter og anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 9-11.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med bestemmelserne i foreningens vedtægter og anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 9 -11.

#### **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 standarderne for offentlig revision. 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.

#### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Foreningen har medtaget budgettal i resultatopgørelsen og noterne. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelsen og noterne, ikke været underlagt revision.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bestemmelserne i foreningens vedtægter og anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 9 - 11. 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### 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 standarderne for offentlig revision, 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 årsregnskabet.

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 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 ledelsen 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. 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 er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at der etableres systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

København, den 21. februar 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Steen Klit Andersen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 10425

## LEDELSESBERETNING

### Sammenfatning

Danmarks Biblioteksforenings årsregnskab for 2018 omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse for 2018, balance pr. 31. december 2018 samt noter. Resultatopgørelsen udviser et underskud på 775.072 kr. og balancen en egenkapital på 4.098.401 kr.

### Specifikation af afvigelser

	Afvigelser i forhold til opd. budget	Afvigelser i forhold til 2017
Kontingenter.....	169.675	140.321
Dækningsbidrag (salgs- og driftsindtægter, tilskud, annonce og direkte udgifter).....	932	23.967
Udviklingsprojekter.....	-14.600	-14.335
Kampagner.....	3.157	253.931
Omkostninger vedr. interne og eksterne udvalg og lignende.....	18.641	-333.082
Andre eksterne omkostninger.....	-68.456	-82.739
Personaleomkostninger.....	-593	-60.325
Afskrivning af anlægsaktiver.....	0	0
Finansieringsindtægter.....	6.745	-113.005
Finansieringsudgifter.....	-235.574	-235.313
	<b>-120.073</b>	<b>-420.580</b>

### Regnskab kontra opdateret budget 2018

I de sidste par år har Danmarks Biblioteksforening budgetteret med et mindre årligt driftsunderskud. Dette er sket, for at lade formuen komme medlemmerne til gode, ved at skabe aktiviteter for pengene. Formuen blev opbygget i kølvandet af kommunesammenlægningen for at imødegå kommende års udfordringer. Repræsentantskabet har derfor i de sidste år budgetteret med underskud, da de har fokuseret på at foreningens opgave er at skabe aktiviteter og man vurderer at formuen ikke skal vokse yderligere.

Regnskab for 2018 viser et lavere resultat end budgettet efter renter og kursreguleringer på værdipapirer. Der er budgetteret med et underskud efter renter på 655.000 kr. mens der realiseres et underskud på 775.072 kr., som er 120.073 kr. lavere end budget. Det mindre driftsresultat skyldes primært et negativt afkast på den investerede formue, som i 2018 har givet et underskud på 179.000 kr. efter i en årrække at have givet et væsentligt overskud. I alt har der over en 5 årig periode været et positivt afkast på 54.000 kr.

Underskuddet efter renter i alt 775.072 kr. bliver modregnet i foreningens formue med 755.052 kr. og på hensættelser med 20.000 kr., som herefter udgør 4.098.401 kr.

### Indtægter

Der er i 2018 en afvigelse i kontingentindtægter på 169.675 kr. som følge af pristalsregulering på kontingenter samt kontingenter fra 3 nye medlemmer Odder, Svendborg og Egedal. Det samlede antal medlemskommuner er herefter 78.



## LEDELSESBERETNING

### Udgifter

I 2018 har omkostningerne til udvalg er mindre end budgettet med 18.641. Der har i året været afholdt færre omkostninger til repræsentantskabet end budgetteret.

Andre eksterne omkostninger er 68.456 kr. højere end budgetteret, hvilket primært skyldes højere Edb-udgifter.

Lønomsstninger overstiger budgettet, idet der er foretaget regulering af feriepengeforpligtelse med ikke afholdt ferie for indeværende og tidligere ferieår.

### Forventet udvikling

I 2019 betyder de øgede indtægter, at der er budgettet med en stigning i omkostninger til udviklingsprojekter.

Der er i budgettet 2019 indregnet 250.000 kr. til "Tænk tanken Fremtidens Biblioteker", som er det grundbeløb foreningen bidrager med.

Tænk tanken Fremtidens Biblioteker forventes at fortsætte med mange eksternt finansierede projekter, hvorfor det forventes at projektlederen til disse fortsætter i det kommende år. Danmarks Biblioteksforening har valgt at fortsætte med at stille lokaler og kontorhold til rådighed for Tænk tanken samt købe konsulenttydelser hos dem til bl.a. National Læsestrategi.

Ud over dette er der fortsat afsat midler til regionale aktiviteter, så kontoen i alt udgør 200.000 kr. I forhold til regionale aktiviteter udtrykker det ønsket om at markere de nationale indsats med lokale arrangementer. Der vil også fortsat blive arbejdet med at placere bibliotekerne i centrale debatter på Folkemødet, Bogforum og Kulturmødet.

Der er afsat 200.000 kr. til kampagner, betinget af arbejdet med at skabe fælles nationale kampagner, der skal kunne tones og bruges lokalt.

Ud over dette er der tale om status quo. I budget 2019 er der ikke lavet pris- og lønfremskrivning på driftskonti ud over på kontingent og lønkonto, som er fremskrevet med de af KL anbefalede 2,2%.

Dette giver et forventet driftsresultat på 467.000 kr. Dette skal dog ses i lyset af, at der ydes 250.000 kr. i støtte til Tænk tanken samt at der er afsat midler til kampagner på 200.000 kr. samt en stor formue på 4,1 mio. kr.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Danmarks Biblioteksforening for 2018 er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og foreningens vedtægter.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- Indregning af projekterindtægter og omkostninger vedrørende Tænketanken i resultatopgørelsen

Ledelsen har vurderet, at projekterne vedrørende Tænketanken er blevet så omfangsrige, at disse skal indregnes løbende i resultatopgørelsen og ikke via en mellemregning i balancen. Derved kommer aktiviteterne i foreningen til udtryk i resultatopgørelsen.

Sammenligningstal vedrørende praksisændringerne er tilrettet for sidste år.

Praksisændringen har ikke nogen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående er årsrapporten udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser indtægter og omkostninger i forbindelse med foreningens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelserne i forhold til de realiserede tal og dermed vise, hvorvidt de opkrævede kontingenter og øvrige indtægter har været tilstrækkelige til at dække omkostningerne i forbindelse med de gennemførte aktiviteter.

### Generelt om indregning eller 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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Indtægter

Indtægter vedrørende kontingenter samt salgs- og driftsindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode som de vedrører.

### Omkostninger

I omkostninger medregnes udgifter der vedrører regnskabsåret.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****RESULTATOPGØRELSEN****Projektindtægter og projektomkostninger Tænk tanken**

Foreningens indtægter og omkostninger i forbindelse med gennemførelse af projektaktiviteter indregnes i resultatopgørelsen for den regnskabsperiode de vedrører.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	3-5 år	0%

Småanskaffelser med en kostpris på under 13,5 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Fortjeneste 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 afskrivninger.

**Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes til nominel værdi.

Finansielle anlægsaktiver omfatter værdipapirer, der ikke forventes afhændet. Disse aktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden (først ind - først ud). I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

### BALANCEN

#### **Hensættelser**

Hensættelse omfatter midler, der er øremærket til anvendelse i de kommende år i forbindelse med nedlæggelsen af to regionale foreninger i regnskabsåret 2014.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt værdiansættes til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER**

	Note	Regnskab 2018	Regnskab 2017	(ej revideret) Budget 2018 tkr.
Kontingenter.....		5.663.675	5.523	5.494
Salgs- og driftsindtægter.....		2.458.537	2.311	2.914
Annonceindtægter.....		103.730	113	75
Projektindtægter Tænk tanken.....	1	2.528.749	4.159	0
<b>INDTÆGTER I ALT.....</b>		<b>10.754.691</b>	<b>12.106</b>	<b>8.483</b>
Direkte omkostninger vedr. salgs- og driftsindtægt.....		-2.667.335	-2.573	-3.095
Udviklingsprojekter.....	2	-639.600	-626	-625
Kampagner.....		-196.843	-451	-200
Omkostninger vedr. interne og eksterne udvalg mv.....	3	-1.185.359	-834	-1.204
Projektomkostninger Tænk tanken.....	4	-2.528.748	-4.158	0
Andre eksterne omkostninger.....	5	-790.456	-708	-722
Personaleomkostninger.....	6	-3.342.593	-3.282	-3.342
Afskrivninger m.v.....		0	0	0
<b>OMKOSTNINGER I ALT.....</b>		<b>-11.350.934</b>	<b>-12.632</b>	<b>-9.188</b>
<b>DRIFTSRESULTAT.....</b>		<b>-596.243</b>	<b>-526</b>	<b>-705</b>
Finansieringsindtægter.....	7	56.745	169	50
Finansieringsudgifter.....		-235.574	0	0
<b>FINANSIELLE POSTER, NETTO.....</b>		<b>-178.829</b>	<b>169</b>	<b>50</b>
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>-775.072</b>	<b>-357</b>	<b>-655</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>				
Anvendte hensættelser i året.....		-20.000	0	0
Anvendt af tidligere års overskud.....		-755.072	-357	-655
<b>I ALT.....</b>		<b>-775.072</b>	<b>-357</b>	<b>-655</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2018	2017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	9	<b>0</b>	<b>0</b>
Lejedefinitum.....		62.502	64
Andre værdipapirer.....		3.076.244	3.230
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>		<b>3.138.746</b>	<b>3.294</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>3.138.746</b>	<b>3.294</b>
Varebeholdninger.....		11.832	12
Tilgodehavende salgsindtægter og kontingenter.....		621.806	534
Andre tilgodehavender.....		103.395	321
Periodeafgrænsningsposter.....		92.057	133
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>817.258</b>	<b>988</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>		<b>1.560.078</b>	<b>2.397</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>2.389.168</b>	<b>3.397</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>5.527.914</b>	<b>6.691</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2018	2017
Egenkapital primo.....		4.853.473	5.208
Overført resultat.....		-755.072	-354
<b>EGENKAPITAL .....</b>		<b>4.098.401</b>	<b>4.854</b>
Hensættelse til formål nedlagte regionalforeninger.....		30.000	50
<b>HENSÆTTELSER.....</b>		<b>30.000</b>	<b>50</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		347.307	698
Anden gæld.....	10	670.906	1.072
Periodisering projekter.....		381.300	17
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>1.399.513</b>	<b>1.787</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>1.429.513</b>	<b>1.837</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>5.527.914</b>	<b>6.691</b>
Eventualposter mv.	11		

## NOTER

	Regnskab 2018	Regnskab 2017	(ej revideret) Budget 2018	Note
<b>Projektindtægter Tænk tanken</b>				<b>1</b>
Kontingentindtægter.....	508.400	503	0	
Tilskud fra DB.....	250.008	250	0	
Øvrige fakturerede indtægter.....	26.819	50	0	
Projekttilskud.....	1.743.522	3.356	0	
	<b>2.528.749</b>	<b>4.159</b>	<b>0</b>	
<b>Udviklingsprojekter</b>				<b>2</b>
Omkostninger vedr. udviklingsprojekter.....	152.560	122	175	
Regionale aktiviteter.....	237.040	254	200	
Udviklingsarbejder.....	250.000	250	250	
	<b>639.600</b>	<b>626</b>	<b>625</b>	
<b>Omkostninger vedr. interne og eksterne udvalg mv.</b>				<b>3</b>
Formand.....	13.599	16	48	
Repræsentantskab.....	292.183	22	248	
Forretningsudvalg.....	98.517	57	72	
Bibliotekernes dialogforum.....	853	1	10	
Kulturelt udvalg.....	6.925	3	10	
Lærings- og digitaliseringsudvalg.....	11.289	13	10	
Sekretariatet.....	76.422	100	84	
Internationalt arbejde.....	221.829	123	240	
Internationalt arbejde - kontingenter.....	91.370	95	100	
Digitaliseringsudvalg.....	0	0	10	
Bestyrelseshonorar.....	372.372	337	372	
Afholdelse af EBLIDA konference.....	0	67	0	
	<b>1.185.359</b>	<b>834</b>	<b>1.204</b>	
<b>Projektomkostninger Tænk tanken</b>				<b>4</b>
Udgifter projekter.....	1.686.439	3.436	0	
Øvrige udgifter.....	842.309	722	0	
	<b>2.528.748</b>	<b>4.158</b>	<b>0</b>	
<b>Andre eksterne omkostninger</b>				<b>5</b>
Kontorhold.....	254.961	209	210	
Revision og regnskabsassistance.....	82.500	81	75	
Edb-udgifter.....	141.990	120	140	
Lokaleomkostninger.....	311.005	298	297	
	<b>790.456</b>	<b>708</b>	<b>722</b>	



## NOTER

	Regnskab 2018	Regnskab 2017	(ej revideret) Budget 2018	Note
<b>Personaleomkostninger</b>				<b>6</b>
Antal beskæftiget i gennemsnit.....	5	5	5	
De samlede personaleomkostninger udgør:				
Løn og gager .....	2.599.637	2.450	2.560	
Pensioner.....	467.756	518	467	
Andre personaleomkostninger.....	58.790	46	50	
Regnskabsassistance/konsulentassistance.....	216.410	268	265	
	<b>3.342.593</b>	<b>3.282</b>	<b>3.342</b>	
<b>Finansieringsindtægter</b>				<b>7</b>
Pengeinstitutter.....	-30.190	1	0	
Kursregulering værdipapirer.....	0	53	0	
Udbytte på værdipapirer.....	86.935	115	50	
	<b>56.745</b>	<b>169</b>	<b>50</b>	
			(ej revideret) Budget 2018	
<b>Finansieringsudgifter</b>				<b>8</b>
Kursregulering værdipapirer.....	216.414	0	0	
Pengeinstitutter.....	18.167	0	0	
Kreditorer.....	993	0	0	
	<b>235.574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## NOTER

			Note
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>9</b>
		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	
Kostpris 1. januar 2018.....		34.744	
Tilgang.....		0	
Afgang.....		0	
<b>Kostpris 31. december 2018.....</b>		<b>34.744</b>	
Afskrivninger 1. januar 2018.....		34.744	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....		0	
Årets afskrivninger .....		0	
<b>Afskrivninger 31. december 2018.....</b>		<b>34.744</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....</b>		<b>0</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>	
<b>Anden gæld</b>			<b>10</b>
ATP og sociale udgifter.....	4.544	6	
Feriepengeforpligtelse.....	508.671	475	
Skyldige pensioner.....	44.291	35	
Forudindbetalinger.....	113.400	556	
Moms.....	0	0	
	<b>670.906</b>	<b>1.072</b>	
<b>Eventualposter mv.</b>			<b>11</b>
<b>Eventualforpligtelser</b>			
I forbindelse med lejemål er der 3 måneders opsigelse, og der er derved en forpligtelse på 63 tkr. forbundet hermed.			