

Specificeret regnskab 2025

Regnskab 2025

Regnskabet viser et overskud på 1.386.000 kr. som lægges til egenkapitalen.

Generalforsamlingen godkendte i maj 2025 et træk på egenkapitalen på 248.000 kr., udover en henlæggelse på 1,1 mio. kr. på egenkapitalen.

Samlet viser regnskabet et mindretæk på egenkapitalen på 527.000 kr. i forhold til det godkendte merforbrug.

Det skyldes mindreindtægter på 873.000 kr. og mindreudgifter på 1.399.000 kr.

Forskel på det specificerede regnskab og det officielle årsregnskab

Forskel i hhv. indtægter og udgifter

Der er forskel fordi, i det officielle årsregnskab er der ikke medregnet indtægter fra projekterne i resultatopgørelsen.

I det specificerede regnskab er indtægter fra projekterne medtaget..

Forskellen fremgår fordi vi skal vise, at vi har brugt administrationsbidrag i projektregnskaberne. Administrationsbidraget skal medtages som en udgift i projekterne.

For ikke at "blæse regnskabet op", som det hedder på regnskabssprog, skal administrationsbidraget også medtages som en udgift i driften. For at det skal gå i nul bliver det til en minus-udgift i driften. En minus-udgift er en indtægt på udgiftssiden.

Det ville være misvisende, at "blæse regnskabet op", for så ser det ud som om, vi har en større økonomi, end vi reelt har.

For at synliggøre størrelsen på administrationsbidraget, fremgår indtægter fra projekterne i regnskabets note 11 - netto 2,1 mio. kr.

Indtægter fra projekterne er medregnet i det specificerede regnskab

Administrationsbidraget er en indtægt i foreningen, som finansierer en del af foreningens udgifter. Det er frie midler, som betyder, at de kan anvendes til løn, drift mv.

Projekter og drift er strengt adskilt. Det betyder, at det specificerede budget og regnskab vi fremlægger til enhver tid, er foreningens driftsøkonomi (excl. projekter).

Projekters økonomi er bundne/øremærkede midler, som kun kan bruges til finansiering af det konkrete projekts løn- og driftsudgifter. De skal i øvrigt tilbagebetales, hvis projektet ikke gennemføres.

Forskel på opstillingen i årsregnskabet og i det specificerede regnskab

Det officielle årsregnskab er opstillet artsopdelt, mens det specificerede regnskab er opstillet efter formål.

Årsregnskabet er foreningens formelle samlede regnskabsaflæggelse overfor donorer og andre interessenter, hvor det specificerede regnskab aflægges overfor medlemmerne som et overblik over de forskellige indsatsers regnskab excl. løn, drift mv.

Det betyder, at der i årsregnskabet typisk vil være færre linjer, fordi årsregnskabet er artsopdelt, og ikke opdelt efter indsatser. Fx er PR- og eventomkostninger én samlet udgiftspost i årsregnskabet, mens den samme udgiftspost til PR- og event er inkluderet i forskellige indsatsers interne budgetter i det specificerede regnskab.

Regnskab 2025 - INDTÆGTER

INDTÆGTSBUDGET og -REGNSKAB 2025	VEDTAGET BUDGET 2025 GF 17. maj	REGNSKAB 2025	AFVIGELSE indtægter
Driftstilskud, Staten og Socialstyrelsen	5.250.000	4.990.128	259.872
Finanslov 2025-juni2028	4.500.000	4.500.000	0
SSA juridisk rådg 2022-juni2025	400.000	400.000	0
ULFRI afslag, Slots- og kulturstyrelsen	350.000	90.128	259.872
Driftstilskud kommuner	1.799.879	1.861.510	-61.631
§18 hele landet	239.100	205.003	34.097
FOS bevill KK	60.779	62.507	-1.728
FRB - T, A, O, F og B 2025+2026	400.000	400.000	0
Julestøtte KK	0	4.000	-4.000
Kbh Komm medborgerhus 2025-2028	1.100.000	1.190.000	-90.000
Indsamling og donationer	2.078.000	1.860.161	217.839
ARV forventet (2 sager 2024+2025)	1.608.000	1.403.736	204.264
Donationer til frivilligområdet	10.000	7.435	2.565
Ikea donation	75.000	84.479	-9.479
Love is not a crime - donation	75.000	0	75.000
Mindre donationer	160.000	194.511	-34.511
NYX samarbejde	150.000	170.000	-20.000
Projektindtægter	2.017.774	2.135.388	-117.614
Private driftstilskud	180.000	135.719	44.281
Private driftstilskud	30.000	4.733	25.267
Tuborg Valgpulje	150.000	130.986	19.014
Salgsindtægter	610.000	350.778	259.222
Diverse indtægter webshop10t	10.000	33.106	-23.106
Salg af oplæg	600.000	317.672	282.328
Støttemedlemskaber	0	24.600	-24.600
Kontingenter, private	620.000	637.425	-17.425
Kontingenter, virksomheder	808.000	525.000	283.000
Salgsindtægt husleje Aarhus	30.000	0	30.000
Hovedtotal	13.393.653	12.520.709	872.944

Regnskab 2025 – UDGIFTER

UDGIFTSBUDGET og -REGNSKAB 2025	VEDTAGET BUDGET		Afvigelse udgifter
	2025 GF 17maj	REGNSKAB 2025	
Lønninger	7.705.431	6.910.511	794.920
Lønninger, projekter	-6.441	0	-6.441
Personaleomkostninger	588.900	658.643	-69.743
Kompetenceudvikling	138.000	221.140	-83.140
Personaledage	52.000	53.560	-1.560
Tilbud om psykolog og supervision	30.000	31.220	-1.220
Dataløn kørsel og tidsregistrering	65.000	61.342	3.658
Samlet betaling, flexjob, barselsfond	236.400	227.065	9.335
Transport og rejsebudget Aarhus	20.000	28.370	-8.370
Stillingsopslag	17.500	3.793	13.707
Diverse personaleudgifter	30.000	32.153	-2.153
Drift, husleje og administration	2.638.732	2.259.067	379.665
Husleje, el og rengøring - Vestergade	1.313.120	1.270.569	42.550
Abonnementer og kontingenter	76.600	90.829	-14.229
Forsikringer	109.212	98.305	10.907
Administration	118.050	103.766	14.284
Fundraising	570.000	135.050	434.950
Husleje Aarhus Mejlgade	143.750	140.663	3.087
Ombygning Aarhus Mejlgade	200.000	214.882	-14.882
Revision, foreningen	58.000	52.500	5.500
Revision, projekter	50.000	152.503	-102.503
Egenfinansiering projekter	26.642	54.726	-28.084
Egenfinansiering afsluttede projekter	0	0	0
Egenfinansiering P559 QueerHood	6.642	0	6.642
Egenfinansiering DAPP P535	20.000	19.728	272
Egenfinansiering Transit P516	0	28.746	-28.746
Egenfinansiering Besøgsvenner P533	0	6.252	-6.252
Internt budget Frivillige, Fællesskaber og Events	629.338	415.566	213.772
Internt budget Rådgivning og Støtte	48.762	63.704	-14.942
Internt budget Viden og Outreach	50.000	25.725	24.275
Internt budget Internationalt team	50.000	36.323	13.677
Internt budget kommunikation og politik	456.000	457.613	-1.613
Internt budget IT	170.448	120.577	49.871
Internt budget Kontormanager	166.000	125.660	40.340
Direkte støtte	10.000	5.960	4.040
Hovedtotal	12.533.812	11.134.074	1.399.738

MINDREINDTÆGT REGNSKAB 2025, ifht. til GF budget 2025

-872.944

MINDREUDGIFT REGNSKAB 2025, ifht. til GF budget 2025

-1.399.738

Forventet stigning på egenkapital 2025

859.841

Årets overskud / lægges på egenkapital 2025

1.386.635

Afvigelse ifht forventet stigning på egenkapital

526.794

526.794