Aaen & Co.
STATSAUTORISEREDE REVISORER

Danmarks Teaterforeninger

CVR-nummer 31 83 03 11

Årsrapport 2017

Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 5/5 2018

dirigent

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s - CVR nummer 33 24 17 63
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - Bagsværd Hovedgade 141, 2. sal, 2880 Bagsværd
Telefon 49 21 06 07 - www.aaenco.dk

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter til årsregnskabet	14

Foreningsoplysninger

Foreningen	Danmarks Teaterforeninger Vartov Farvergade 27G, 3. sal 1463 København K Hjemstedskommune: København
Telefon	35 35 48 46
Telefax	35 35 48 47
Hjemmeside	www.dk-teaterforeninger.dk
E-mail	post@dk-teaterforeninger.dk
Bestyrelse	Lars Salling, formand Ole Honoré, næstformand Lilly Pedersen Lars Munkøe Inge Risom Finn Bredahl Jørgensen Lars Olsen Palle Guldbrandsen Hans Lottrup
Revisor	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Bank	Nordea Bank Sct. Mathias Gade 68 8800 Viborg
Regnskabsår	1. januar – 31. december
Stiftelsesdato	18. juni 1967

Ledelsesberetning

Regnskabet for 2017 udviser indtægter på kr. 1.528.541 og udgifter på kr. 1.907.644, hvilket giver et underskud på kr. 379.103. I forhold til 2016 er det en resultatmæssig forringelse på godt kr. 600.000, som i det væsentlige kan henføres til ekstraordinære udgifter i forbindelse med ændringer i bemandingen i sekretariatet og DT's 50 års jubilæum.

Landssekretæren fratrådte med udgangen af september 2017 efter mere end 40 års virke i DTs sekretariat. DT udbetalte i den forbindelse en aftalt godtgørelse, særlige feriepenge mv. Den i DT's sekretariat ansatte deltidssekretær fratrådte midt på året. Ny sekretariatsleder blev ansat pr. 1/6 2017, mens der foreløbig ikke er taget stilling til ansættelse af en ny deltidssekretær. I stedet var der i forbindelse med seminaret tilknyttet løs medhjælp på timebasis. Samlet har disse ændringer i DTs bemanding resulteret i en ekstraordinær merudgift i forhold til tidligere år på godt kr. 350.000.

DT fejrede i maj 2017 sit 50 års jubilæum. Dette blev markeret med dels en reception, dels udgivelse af en jubilæumsbog. De samlede udgifter hertil udgjorde godt kr. 170.000. Til bogudgivelse modtog DT et tilskud på kr. 10.000 fra Kemp & Lauritzen. Der er solgt nogle eksemplarer af bogen, som har givet en mindre indtægt i 2017. DT har et større antal bøger liggende, som forventes solgt inden for en overskuelig fremtid. Beholdningen af bøger ikke optaget som aktiv i regnskabet, og alle fremtidige indtægter ved bogsalget vil således blive ført til indtægt fuldt ud på tidspunktet for salget.

Indtægterne fra Turnékataloget er faldet fra kr. 41.332 til kr. 36.550. DT har i de senere år oplevet en svindende interesse blandt teaterproducenter for at annoncere i Den Grønne Brochure, og bestyrelsen har besluttet at stoppe udgivelsen af Den Grønne Brochure i papirudgave fra og med sæson 2018/19. For nævnte sæson etableres en midlertidig, simpel elektronisk løsning, således at DTs medlemmer kan hente de tilsvarende oplysninger på DTs hjemmeside. På længere sigt satser bestyrelsen på at udvikle et mere avanceret tilbud til medlemmerne, der spiller sammen med informationsbehovet ved DT's seminar og således i højere grad end Den Grønne Brochure kan understøtte medlemmernes arbejde med valg af forestillinger.

Tilsvarende er indtægterne fra Scenedatabasen faldet fra kr. 8.775 til kr. 4.290. DT har besluttet med udgangen af 2017 at lukke databasen. Det er bestyrelsens vurdering, at de samme informationer er tilgængelige på anden måde, og at der derfor ikke længere er behov for Scenedatabasen.

Med afvikling af Den Grønne Brochure og Scenedatabasen har DT mistet to indtægtskilder, hvilket kan give anledning til bekymring, da DT herefter i endnu højere grad er afhængig af indtægterne fra bl.a. seminaret.

DT har i 2017 afholdt udgifter til konsulentydelser på kr. 8.925.

Bestyrelsen har ændret organiseringen af sit arbejde, idet man har nedsat en række fagudvalg, som i betydeligt omfang har overtaget sagsbehandlingen, hvilket har betydet en væsentlig effektivisering af bestyrelsesarbejdet til gavn for medlemmerne. Den nye styringsmodel mangler stadig at finde sin endelige udformning, hvilket på kort sigt har medført en stigning i de samlede udgifter til bestyrelsesarbejdet fra kr. 192.788 til kr. 255.029. Bestyrelsen har besluttet at nedsætte godtgørelse for kørsel i egen bil, således at den med virkning fra 2018 afregnes efter statens lave takst.

Teaterseminaret havde en omsætning på kr. 1.779.170 og direkte udgifter på kr. 1.488.302. Det endelige resultat skal dog yderligere reduceres med de lønudgifter, der vedrører hele den omfattende planlægning samt afvikling af seminaret, således at seminaret ender med et bidrag til DT's øvrige aktiviteter på ca. kr. 140.000.

Ledelsesberetning

DTs egenkapital udgør pr. 31/12 2017 kr. 406.385. Det store forbrug af opsparede midler i 2017 på 379.000 kr. har været forudset. Der forventes ikke nye, ekstraordinære dispositioner i 2018. I forhold til DTs årlige omsætning og forpligtigelser til aflønning af ansatte medarbejdere i sekretariatet og honorering af formanden er det bestyrelsens vurdering, at egenkapitalen har en acceptabel størrelse.

Den løbende varetagelse af kasse- og bogholderifunktionen og mere generelt den økonomiske styring i DT har i 2017 været udfordret af udskiftning af personalet i DTs sekretariat og ændret brug af en række faciliteter i DTs økonomisystem. Til at varetage bogholderifunktionen er der fra den 1. september 2017 indgået aftale med A F Administration og Bogføring. Både den af bestyrelsen udpegede interne revisor og ekstern revisor har derfor i deres arbejde været særlig opmærksomme på at sikre kontinuiteten og modvirke forekomsten af atypiske hændelser.

Det er fast praksis, at bestyrelsen på hvert møde får en struktureret rapportering om udviklingen i landsorganisationens økonomi, herunder forslag til nødvendige ændringer af det interne budget, samt en råbalance fra DTs økonomisystem. Det er desuden nu fast praksis, at der arbejdes med treårig budgettering (budgetår plus to budgetoverslags-år).

Administrationen af formidlingsordningen på vegne af DTs medlemmer har høj prioritet i det løbende arbejde, og der er i relation til interne kontroller særlig fokus på de halvårlige udbetalinger af formidlingsstøtten, som omfatter meget store beløb.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Danmarks Teaterforeninger.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Slots- og Kulturstyrelsen samt foreningens vedtægter.

Foreningen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Desuden er det vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved foreningens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. april 2018

Bestyrelse

Lars Salling, formand	Ole Honoré, næstformand	Lilly Pedersen
Lars Munkøe	Inge Risom	Finn Bredahl Jørgensen
Lars Olsen	Palle Guldbrandsen	Hans Lottrup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2017	Budget 2017 (ej revideret)	2016
	Tilskud til drift, Kulturstyrelsen	600.000	600.000	600.000
1	Kontingenter	569.578	560.000	564.635
2	Formidlingsindtægter	0	0	0
3	Teaterseminar	290.868	400.000	344.495
4	Scenedatabase	4.290	11.000	8.775
5	Fællesforsikring, teaterforeninger	1.656	2.500	2.116
6	Turnékatalog	36.550	43.000	41.332
7	Øvrige indtægter	25.600	40.000	30.881
	Indtægter i alt	**1.528.541**	**1.656.500**	**1.592.234**
8	Lønninger	1.163.839	943.000	812.245
9	Formand, bestyrelse og sekretariat, møder og rejser	297.903	222.000	230.082
10	Generalforsamling	32.783	30.000	34.472
	Regions- og informationsmøder	19.770	30.000	43.750
11	Administrationsomkostninger	367.504	400.500	215.705
12	Kursusvirksomhed	24.770	30.000	32.151
	Omkostninger i alt	**1.906.569**	**1.655.500**	**1.368.405**
	Resultat før finansielle poster	**-378.027**	**1.000**	**223.829**
	Renteomkostninger	1.075	1.000	0
	Årets resultat	**-379.103**	**0**	**223.829**
	Resultatdisponering:			
	Rest af årets resultat, overført til næste år	-379.103	0	223.829
	Disponeret i alt	**-379.103**	**0**	**223.829**

Balance 31. december

Aktiver

Note		2017	2016
13	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver	**0**	**0**
	Deposita, lejemål og depot	32.100	32.100
	Finansielle anlægsaktiver	**32.100**	**32.100**
	Anlægsaktiver	**32.100**	**32.100**
	Medlemskontingenter	3.122	2.000
	Tilgodehavender, Scenedatabasen	5.363	8.775
	Andre tilgodehavender	9.075	828
	Periodeafgrænsningsposter	36.000	48.000
	Tilgodehavender	**53.560**	**59.603**
14	**Likvide beholdninger**	**572.693**	**961.346**
	Omsætningsaktiver	**626.253**	**1.020.949**
	Aktiver i alt	**658.353**	**1.053.049**

Balance 31. december

Passiver

Note		2017	2016
15	**Egenkapital før hensættelser**	**406.385**	**785.488**
	Hensættelse til kommende års kommunikationspulje	0	0
	Hensættelse til kommende års aktiviteter	0	0
16	**Hensættelser**	**0**	**0**
	Egenkapital	**406.385**	**785.488**
	Skyldig a-skat, AM-bidrag, ATP og feriepenge	33.514	29.711
	Feriepengeforpligtelse	27.370	85.351
	Skyldig moms	133.083	102.501
17	Skyldige omkostninger	58.001	49.998
	Kortfristet gæld	**251.968**	**267.561**
	Gæld i alt	**251.968**	**267.561**
	Passiver i alt	**658.353**	**1.053.049**

18 Momsoplysninger