

Dansk Volleyball Forbund

Årsrapport 2011

09. maj 2012

Årsrapporten indeholder totalt 22 sider

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	14
Noter.....	15

Ledespåtegning

Bestyrelsen og den administrative ledelse har dags dato behandlet og godkendt Dansk Volleyball Forbunds årsrapport for 2011.

Årsrapporten er aflagt efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles på denne baggrund til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, 9. maj 2012

Administrativ ledelse:

Mikael Trolle
Sportsdirektør

Bestyrelsen:

Erik Jacobsen
Formand

Jørgen Bentzen
Næstformand

Leif Sonnesen
Økonomiansvarlig

Anne Mette Lykkeberg
Bestyrelsesmedlem

Carsten Parsow
Bestyrelsesmedlem

Lone Godballe
Bestyrelsesmedlem

Flemming West
Bestyrelsesmedlem

Hans-Ole Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Revisionspåtegning – ekstern revision

Til Bestyrelsen i Dansk Volleyball Forbund

Påtegning på årsrapporten

Vi har revideret årsrapporten for Dansk Volleyball for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011. Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten udarbejdes efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde en årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for forbundets udarbejdelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af forbundets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Supplerende oplysning om likviditet og egenkapital

Uden at tage forbehold, henviser vi til note 10, omtale af likviditeten som stram, og egenkapitalen som er negativ.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Forbundet har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005 som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2011 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget. Budgettal for 2012 er ikke omfattet af vores revision.

København, den 9. maj 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Lund
statsaut. revisor

Ledelsens beretning

Det samlede resultat for regnskabsåret 2011 er ikke positivt. Der er opnået et større underskud. Dette er der flere årsager til, og det stiller Dansk Volleyball Forbund overfor nogle udfordringer frem mod 2012 og 2013, hvor der skal afholdes EM turneringer.

Underskuddet dækker over en række afvigelser. Nogle områder leverer resultater bedre end ventet, andre lever op til budgettet, og nogle opfylder ikke deres budget mål. Men samlet set leveres et resultat, som ikke er tilfredsstillende for Dansk Volleyball Forbund.

Regnskabsmæssige principper

Principperne er videreført og opstillingen er identisk med Danmarks Idræts-Forbunds måde at aflægge regnskab. Derved håber vi på, at læseren lettere kan læse og genkende opstillingen. Dog skal man bemærke, at lønudgifterne er fordelt på de enkelte områder for bedre at kunne opgøre driftsresultat for områderne. Detaljerne kan læses under regnskabsprincipper side 9.

Årsresultatet

Resultatet for 2011 udviser et underskud på 441.300 kr. (resultatet 2010 var et overskud på 411.128 kr.), hvilket er 886.693 kr. dårligere end budget 2011.

De største **negative** afvigelser skal findes indenfor følgende områder:

Danish Beachvolley Tour: -474.972 kr. ift. budget for Danish Beachvolley Tour samlet. Danish Beachvolley Tour fik ikke nogen hovedsponsor i 2011, hvilket gjorde arbejdet og de økonomiske forudsætninger besværlige. Touren blev gennemført i reduceret form, men det ansatte personale skulle aflønnes, hvorfor der er et underskud. Som konsekvens heraf er beachmedarbejderen opsagt i 2011 og et helt nyt koncept er indført for Danish Beachvolley Tour i 2012.

Landsholdsaktiviteter: -563.136 kr. ift. budget. I 2011 skete der det, at HA landsholdet skulle spille en ekstra runde i OL-kvalifikation mod Georgien, hvilket var bekosteligt. Endvidere gik DA landsholdet mod forventning videre til anden runde af OL-kvalifikationen i Azerbajjan, hvorfor deltagelse heri blev dyrere end ventet. Endelig er Elitecenteraktiviteterne forøget i forbindelse med forberedelsen af HA og HU landsholdene mod EM 2012 og EM 2013.

Indtægter fra kontingenter og licenser: -313.458 kr. ift. budget. Dette er der flere årsager til: En række klubber er skiftet til basisklub medlemskab, så antallet af betalende klubber er faldet, og dermed har indtægterne på klubkontingent ikke opnået budgettet. Og mængden af personlig licens indbetalinger har ikke stået mål med forventningen.

De største **positive** afvigelser skal primært findes indenfor følgende områder:

FIVB-tilskud (Federation Internationale de Volleyball): +277.204 kr. ift. budget. Dansk Volleyball Forbund modtog et tilskud fra FIVB Development Fund som støtte til vort udviklingsarbejde.

Ungdom: +148.995 kr. ift. budget for ungdomsområdet samlet. Omkostningerne til skoleturneringer og Kidsvolley blev mindre end ventet, om end de forventede aktiviteter blev gennemført.

Øvrige afvigelser udgør tilsammen +38.674.

Likviditet

Dansk Volleyball Forbunds likviditet er fortsat under pres. Dette er naturligvis blevet forværret af det dårlige resultat i 2011. Derfor har Dansk Volleyball Forbund skiftet bank for at kunne tage imod et tilbud om en større kassekredit.

Der er dog håb om, at Dansk Volleyball Forbund ikke bliver nødt til at benytte sig af den øgede kassekredit. Der er nemlig indgået et nærmere samarbejde med Dansk Idræts-Forbund om støtte til likviditeten op til og under EM 2012 og 2013.

Så likviditeten skal overvåges nøje også i 2012. Der er udarbejdet et periodiseret likviditetsbudget for 2012, og især i andet kvartal 2012 skal der holdes nøje øje med, at indbetalingerne kommer til tiden.

Det budgetterede overskud i 2012 vil naturligvis forbedre likviditeten i Dansk Volleyball Forbund – såfremt indbetalingerne bliver gennemført til tiden. Men det er også et krav for både Dansk Volleyball Forbunds økonomiske eksistensgrundlag og for at overholde aftalerne med Danmarks Idræts-Forbund.

Budget 2012

Der er som nævnt udarbejdet et budget for 2012, der udviser et forventet overskud. Dette budget er et fuldt periodiseret étårigt budget. Til brug for kommunikationen med Danmarks Idræts-Forbund er der også udarbejdet overslag over 2013.

EM 2012 og EM 2013

Dansk Volleyball Forbund skal sammen med det polske volleyballforbund afholde U-EM for herrer i 2012 og EM for herrer i 2013. Budget og økonomi for disse to arrangementer vil blive håndteret som en selvstændig enhed uafhængigt af Dansk Volleyball Forbund.

Så der regnes som udgangspunkt med, at der ikke er nogen direkte virkning på Dansk Volleyball Forbunds økonomi i forbindelse med afholdelsen af disse to arrangementer.

Men der forventes en positiv indirekte afsmitning på Dansk Volleyball Forbunds økonomi. Dette kommer af forskellige følger af en forventet øget eksponering af volleyball i de danske medier: Der forventes en tilgang til klubberne og der forventes afsætningsmuligheder på sponsormarkedet igennem en kommerialisering af Dansk Volleyball Forbund.

Team Danmark sagen

Dansk Volleyball Forbund tabte sagen mod Team Danmark i landsretten. Dette indebærer en ekstra omkostning for Dansk Volleyball Forbund. Men vi har valgt at anke sagen til højesteretten. Dette indebærer naturligvis en vis økonomisk usikkerhed – men den er ikke særlig stor, idet Dansk Volleyball Forbund højst kan tabe at skulle betale yderligere sagsomkostninger til Team Danmark. Derimod er der en mulighed for en ekstraordinær indtægt i form af det tilbageholdte tilskud for 2010.

Afslutning

Med det negative resultat for 2011 og udfordringerne i 2012, skal der holdes meget nøje øje med udviklingen i 2012. Dansk Volleyball Forbund har en økonomi, der ikke har råd til store skulp lige nu.

På den anden side ventes en række positive effekter af EM i 2013. Så derfor ser undertegnede lyst på økonomien i fremtiden på lang sigt. Men først skal året 2012 styres godt igennem.

Derfor skal der på ingen måde slækkes på de økonomiske kontroller, der er sat i værk. Dansk Volleyball Forbund har fortsat en økonomi og likviditet, der kræver konstant overvågen.

Brøndby, 9. maj 2012

Leif Sonnesen
Økonomiansvarlig i Dansk Volleyball Forbunds bestyrelse

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapport 2011 er aflagt efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles således at både indtægter og udgifter fremgår separat.

Resultatopgørelsen opstilles først og fremmest i orden efter indtægter og udgifter og herunder angives de forskellige områder.

Denne model giver det bedste overblik over de reelle indtægter og udgifter til gavn for bedre analysemuligheder af regnskabstallene.

Tilskud fra Danmarks Idræts-Forbund, Team Danmark m.fl. er medtaget i det regnskabsår, som tilskuddene er tildelt i.

Balance

Balancen opstilles efter samme principper som hidtil.

Tilgodehavender er optaget til nominel værdi. Værdi er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Brøndby, 9. maj 2012

Mikael Trolle
Sportsdirektør

Claus Bøllingtoft
Administrationsleder

Resultatopgørelse 2011

Budget 2012 sammenlægning	Budget 2012 (ej revideret)		Regnskab 2011	Note	Regnskab 2011 sammenlægning	Budget 2011 (ej revideret)	Regnskab 2010
INDTÆGTER							
Område 100: Beachvolley, tour							
252.750	252.750	Nestea Beachvolley Tour	287.889	1		1.359.620	1.791.603
		Områdeindtægter i alt			287.889	1.359.620	1.791.603
Område 100: Beachvolley, landshold							
400.000	400.000	Landshold og talentudvikling	512.221	2	512.221	450.000	596.780
		Områdeindtægter i alt				450.000	596.780
Område 200: Dommere							
20.000	20.000	Områdeindtægter i alt			0	0	0
Område 300: Salg og marketing							
		Sponsorater	8.711			50.000	16.560
		Salgsindtægter	8.693			0	7.674
		HR-arrangementer	0			0	0
		Områdeindtægter i alt			17.404	50.000	24.234
Område 400: Projekter							
		Let's Volley, generelt					1.080
	116.000	Tilskud, Klubudviklingsprojekt					33.000
		Salg af konsulentydelse	0			90.000	
		Salg af materialer til projekter	0			60.000	
		Salg af konsulentydelse til projekter	0			65.000	
	345.000	DIF, løntilskud	380.000			380.000	385.834
		breddekonsulenter					
		Kommunalt løntilskud	113.991			0	
		Bedstevolley	0			22.000	92.000
	680.000	Projekt Medlemsboom	515.000	3		672.000	126.000
		DIF forberedelsesprojekt					90.000
<i>med 450</i>		Områdeindtægter i alt			1.008.991	1.289.000	727.914
Område 450: Ungdom							
		Kidsvolley	954.583	4		1.160.000	1.019.473
	1.167.000	Kidsvolley og teenvolley					
	400.000	Skoleturneringer					
	30.000	Camps					
	75.000	Volleybutikken, salg					
		Teenvolley	43.634	4		20.000	190.159
	130.000	Ultimate Volley Xperience	285.750	5		200.000	163.095
2.943.000		Områdeindtægter i alt			1.283.967	1.380.000	1.372.727
Område 500: Turnering							
	1.243.500	Danmarksturnering	1.032.645			1.025.600	1.003.750
	25.000	Landspokalturnering	5.500			31.000	40.925
	12.500	DVBF Cup	5.500			12.500	22.000
	360.000	Pokalfestival	437.633			260.000	429.487
		DM Ungdom	111.782			18.000	86.967
	50.000	Kredsturneringer	59.300			75.000	73.700
	70.000	Bøder og gebyrer	60.100			130.000	93.638
1.761.000		Områdeindtægter i alt			1.712.460	1.552.100	1.750.467

Resultatopgørelse 2011

Budget 2012 sammen­ tælling	Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Note	Regnskab 2011 sammen­ tælling	Budget 2011 (ej revideret)	Regnskab 2010
Område 600: Top Volley							
Danmark							
<u>Volleyball</u>							
	760.000	Team Danmark-bevilling m.m.	356.700	6		322.000	955.194
	155.000	Arrangør- og deltagerbetaling	136.000	6		192.000	613.081
	150.000	Deltagergebyr TC Øst	82.125			150.000	236.580
	250.000	Deltagergebyr TC lejre	477.285			250.000	299.865
	300.000	VolleyLigaen	300.000			320.000	60.000
1.615.000		Områdeindtægter i alt			1.352.110	1.244.000	2.164.720
Område 700: Uddannelse							
	564.000	Kurser	390.575	7		433.500	237.240
		Udlandstur	0			96.600	0
564.000		Områdeindtægter i alt			390.575	530.100	237.240
Område 800: Ledelse							
	0	Områdeindtægter i alt			0	0	0
Område 900: Administration							
	3.984.372	DIF-tilskud	4.120.306	8		4.102.786	3.952.725
	207.500	Eksterne tilskud	430.498	8		17.500	252.797
	1.833.350	Interne og ekstraordinære indtægter	1.707.607	8		1.823.000	1.413.368
6.025.222		Områdeindtægter i alt			6.258.411	5.943.286	5.618.890
Område 940: Kommunikation							
		Webprojekt, OL-beach	30.470			0	
	0	Områdeindtægter i alt			30.470	0	0
Område 950: IT							
	0	Områdeindtægter i alt			0	0	0
13.580.972	13.580.972	Indtægter i alt	12.854.498		12.854.498	13.798.106	14.284.575
UDGIFTER							
Område 100: Beachvolley, tour							
	-187.750	Danish Beachvolley Tour	-747.861	1		-1.344.620	-1.867.860
	-15.000	DM Ungdom	-4.720			-15.000	0
-202.750		Områdeudgifter i alt			-752.581	-1.359.620	-1.867.860
Område 100: Beachvolley, landshold							
	-825.000	Talentudvikling og landshold	-918.166	2		-939.700	-1.131.227
-825.000		Områdeudgifter i alt			-918.166	-939.700	-1.131.227
Område 200: Dommere							
	-20.000	Dommerdrift, internationale kampe	-19.393			-20.000	-1.814
	-3.500	Arbejdsgruppen for int. dommere	-375			-3.500	-11.822
	-8.000	Dommerpåsætning	0			-11.000	-9.737
	-16.000	Dommerbedømmning	-16.525			-16.000	-13.483
	-3.500	Spilleregulgruppen	-2.288			-3.500	0
	-20.000	Beklædning	0			-2.500	-1.139
	-7.500	Dommerinstruktørkursus	-7.024			-3.500	0
	-30.000	Internationalt dommerkursus				0	
		Eksterne samarbejdspartnere	0			0	
-108.500		Områdeudgifter i alt			-45.605	-60.000	-37.995

Resultatopgørelse 2011

Budget 2012 sammmentælling	Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Note	Regnskab 2011 sammmentælling	Budget 2011 (ej revideret)	Regnskab 2010
Område 300: Salg og marketing							
			-3.003			0	-512
		0			-3.003	0	-512
Område 400: Projekter							
		-1.000	-14.017			-5.000	0
		-160.000	-93.179			-200.000	-105.635
		-2.000	-26.344			-25.000	-9.061
		-10.000	-5.245			-30.000	-14.188
		-90.000					
		-795.500	-731.194	3		-784.000	-127.091
		-445.000					
		-1.107.000	-1.629.640			-1.534.528	-1.465.597
		-60.000	-42.631			-90.000	-80.475
		-34.000					
med 450					-2.542.250	-2.668.528	-1.802.047
Område 450: Ungdom							
			-182.675	4		-350.000	-473.463
		-138.000					
			949	4		-55.000	-32.463
		-50.000					
		-65.000	-82.246	5		-100.000	-101.617
		-4.000	0			-4.000	-2.950
-2.961.500					-263.972	-509.000	-610.493
Område 500: Turnering							
		-45.000	0			-5000	-19.266
		-170.000					
		-20.000	-1.085			-30.000	-15.208
		-30.000	-45.500			-40.000	-45.150
		-5.000	-2.005			-5.000	-1.743
		-350.000	-425.291			-260.000	-427.352
		-15.000	-109.756			-15.000	-73.470
		-25.000	-27.783			-25.000	-9.170
		-415.000	-345.380			-407.726	-413.160
		-300.000					
-1.375.000					-956.800	-787.726	-1.004.519
Område 600: Top Volley Danmark							
Volleyball							
		-1.745.690					
		-1.155.000	-1.194.884	6		-778.000	-984.123
		-325.000	-725.035	6		-500.000	-467.320
		-430.000	-637.818	6		-624.000	-584.225
		-305.000	-462.399	6		-555.000	-493.506
		-20.000	-5.862			-40.000	-30.275
			-31.137			-60.000	-20.000
		-150.000	-116.211			-150.000	-305.253
							-342
		-250.000	-376.278			-250.000	-324.213
			-606.725	6		-585.000	-462.119
							-18.476
			-231.267			-222.000	-221.146
			-170.615			-181.000	-182.090
		-360.000	-405.055			-320.000	-250.531
							-90.000
							-120.000
-4.740.690					-4.963.286	-4.265.000	-4.553.619

Resultatopgørelse 2011

Budget 2012 sammen­ tælling	Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Note	Regnskab 2011 sammen­ tælling	Budget 2011 (ej revideret)	Regnskab 2010
Område 700: Uddannelse							
	-374.000	Kurser	-181.936	7		-312.500	-128.749
		Udlandstur	0			-80.000	0
	-2.000	Materialer	-2.136			-3.000	-5.586
	-2.000	Markedsføring	0			-2.000	-2.700
	-4.000	Instruktørpleje, efteruddannelse	0			-4.000	0
	-4.000	Revision af materialer	0			-4.000	0
		DIF-tilskud, refusion	-3.520			0	
-386.000		Områdeudgifter i alt			-187.592	-405.000	-137.035
Område 800: Ledelse							
	-110.000	Bestyrelse, FU, ØU	-136.162			-90.000	-52.649
		Amatør- og Ordensudvalg	0			0	0
	-26.000	Internationale møder	-36.119			-15.000	-15.517
	-21.000	Internationale repræsentanter	-22.470			-25.000	-20.231
	-20.000	Repræsentantskabsmøde	-21.659			-25.000	-44.031
	-6.000	Beachstyregruppen	-5.193			-15.000	-5.406
	-12.000	Dommerstyregruppen	-17.059			-15.000	-15.564
	-4.000	Bredde- og	-5.239			-15.000	-2.599
		Udviklingsstyregruppen					
	-25.000	Turneringsstyregruppen	-24.711			-15.000	-19.010
	-12.000	Top Volley Danmark	-15.432			-15.000	-8.257
	-4.000	Møder med kredsene	-4.982			-10.000	-11.696
	-4.000	Personale- og	-20.858			-20.000	-18.305
		bestyrelsesseminar					
		EM-mellemregning	-3.503			0	
-244.000		Områdeudgifter i alt			-313.387	-260.000	-213.265
Område 900: Administration							
	-756.500	Administration	-707.206	9		-750.000	-750.808
	-1.152.000	Lønninger	-1.059.121	9		-950.139	-1.274.766
	-250.000	Andre udgifter	-336.655	9		-40.000	-169.940
-2.158.500		Områdeudgifter i alt			-2.102.982	-1.740.139	-2.195.514
Område 940: Kommunikation							
	-2.000	Foto m.m.	0			-5.000	0
	-5.000	Kommunikationsstrategi	-5.131			-2.500	-10.349
		Volleyball Magasinet	0			-130.000	-65.873
	-5.000	Kampagner	0			-5.000	0
	-5.000	Skribenter	-3.500			-30.000	-16.584
		Lønninger					-31.604
-17.000		Områdeudgifter i alt			-8.631	-172.500	-124.410
Område 950: IT							
	-90.000	Udvikling	-94.981			-50.000	-5.158
	-100.000	Brugergebyr og vedligeholdelse	-127.488			-100.000	-128.419
		Leasing, hardware	0			-10.000	-10.333
	-10.000	Hardware	-15.074			-25.000	-24.126
		Fælles IT hos DIF	0				-26.915
-200.000		Områdeudgifter i alt			-237.543	-185.000	-194.951
-13.218.940	-13.218.940	Udgifter i alt	-13.295.798		-13.295.798	-13.352.713	-13.878.978
362.032	362.032	Årets resultat	-441.300		-441.300	445.393	411.128

Balance

Aktiver

i kr.		pr. 31-12-2011	pr. 31-12-2010
Likvide beholdninger			
Kasse	2.402		
Bank, kredit	120.266		
Bank, net	<u>24.734</u>	147.402	216.140
DIF mellemregning		0	26.453
Depositum		33.000	30.000
Debitorer		460.259	605.799
Andre tilgodehavender		61.100	586.478
Moms		42.831	106.147
Periodeafgrænsningsposter		163.099	120.967
Varebeholdning		106.053	106.990
Anlægsaktiver			
EDB, primo	128.486		
EDB, afskrivninger	-112.636		
Inventar, primo	254.285		
Inventar, afskrivninger	<u>-140.847</u>	129.288	25.398
Aktiver i alt		1.143.032	1.824.372
hensættelse til tab	100.000		

Passiver

i kr.		pr. 31-12-2011	pr. 31-12-2010
Lån i DIF		562.500	812.500
DIF mellemregning		490.144	0
Feriepengeforpligtelse		674.026	550.006
Øvrige kreditorer		331.959	241.059
Bankgæld		261.381	412.237
Uafregnede udligningsbeløb		76.562	315.746
Skyldige omkostninger		16.971	322.035
Egenkapital			
Egenkapital, primo	-829.211		
Årets resultat	<u>-441.300</u>	-1.270.511	-829.211
Passiver i alt		1.143.032	1.824.372

Noter

Note 1

Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Budget 2011 (ej revideret)
Danish Beachvolley Tour			
Indtægter:			
20.000	Sponsorer	73.400	737.620
	Friday Events	75.840	40.000
	Indoor Beach Events	18.950	32.000
232.750	Deltagergebyrer og beachlicenser	67.549	500.000
	Salg af udstyr	5.750	15.000
	Refusion af teltleje	46.400	35.000
232.750	Indtægter i alt	287.889	1.359.620
Udgifter:			
<u>Drift</u>			
-20.000	Arrangørbetaling	-52.100	-150.000
-10.000	Dommere og turneringsledelse	-51.295	-125.000
-3.000	Arrangørmøder	-2.633	-10.000
	Pengepræmier, spillere	0	-100.000
-2.000	Medaljer, pokaler	-1.390	-2.500
	Spillerforplejning	-438	-4.000
	Informationsformidling	-592	
-20.000	Uforudsete udgifter	-7.822	-10.000
<u>Fællesomkostninger</u>			
-6.000	Teltleje	-71.400	-110.000
-5.000	Transport af materiel	-28.871	-90.000
	Diskotek	0	-30.000
	Speaker	-2.082	-10.000
-1.000	Musikanlæg	-12.968	-33.000
	Kodaafgift	0	-8.000
-5.000	Promotionmateriale, layout/tryk	-28.749	-40.000
	Fotograf	-395	-6.000
	Tribuner	0	-100.000
-52.750	Leje/køb af udstyr	0	-25.000
-5.000	VIP-arrangementer	-11.760	-20.000
	T-shirts, hovedsponsor	0	-30.000
-10.000	<u>Sponsorer</u>		
	Friday Events	0	-15.000
	Indoor Beach Events	-6.615	-12.000
-45.000	Lønninger	-468.751	-414.120
-184.750	Udgifter i alt	-747.861	-1.344.620

Note 2

Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Budget 2011 (ej revideret)
Landshold og talentudvikling, beachvolley			
Indtægter:			
	Spillerkompensation, refusion	3.695	0
	Team Danmark-bevilling:		
245.000	Løntilskud, cheflandstræner	260.000	260.000
	Løntilskud, øvrige trænere	10.000	10.000
155.000	Konkurrencedeltagelse og træningslejre	180.000	180.000
	Tilbagebetaling støtte 2011	-9.377	
	Manglende udbetaling fra støtteåret 2010	67.903	0
400.000	Indtægter i alt	512.221	450.000
Udgifter:			
-420.000	Løn og omkostninger, cheflandstræner	-407.608	-420.000
-45.000	Løn og omkostninger, koordinator	-18.265	-42.500
-25.000	Eliteadministration	-24.846	-25.000
	Løn, assistenter	-4.138	
-10.000	Løn, mentaltrænere	-1.515	-10.000
-70.000	Tilskud til træningslejr	-118.092	-65.000
-210.000	Tilskud til internationale turneringer	-264.050	-307.200
-10.000	Tilskud til materialer	-8.247	-15.000
-10.000	Talentsamlinger	0	-15.000
	Diverse	-37.708	0
-25.000	Internationale ungdomsmesterskaber	-33.697	-40.000
-825.000	Udgifter i alt	-918.166	-939.700

Note 3

Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Budget 2011 (ej revideret)
Projekt Medlemsboom			
Indtægter:			
	DIF-tilskud	515.000	672.000
	Indtægter i alt	515.000	672.000
Udgifter:			
	Projektleder	-432.491	-384.000
	Kørsel	-59.323	-72.000
	Velkomstpakker	-52.383	-158.000
	Rekruttering Kidsvolley	-13.856	-16.000
	Kerneklubber	-31.725	-58.000
	Kurstilskud	-9.000	0
	Specialistkorps, udstyr	-22.468	0
	Specialistkorps, løn/kørsel	-11.042	-112.000
	Materialeudvikling	-23.091	0
	Bedstevolley i DVBF-klubber	-75.817	0
	Udgifter i alt	-731.196	-800.000

Note 4

Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Budget 2011 (ej revideret)
Teenvolley			
Indtægter:			
	Teenvolley Camps	22.875	5.000
	Teenvolley, salg	13.698	15.000
	Gymnasiekurser	7.061	
	Indtægter i alt	43.634	20.000
	Udgifter:	-949	-55.000
Kidsvolley			
Indtægter:			
	Kidsvolley Camps	12.475	60.000
	Diverse fonde, legater, ministerier	567.681	400.000
	Sponsorat, Skoleturneringer	300.000	450.000
	Sponsorater, diverse	0	100.000
	Kidsvolley, salg	74.427	150.000
	Indtægter i alt	954.583	1.160.000
	Udgifter:		
	Produktion og indkøb	-32.790	-40.000
	Skoleturneringer	-60.396	-130.000
	Dommere	-5.540	0
	Kidsvolley, generelt	-9.475	-10.000
	Lokaltturneringer og skolesamarbejder	-532	-10.000
	Kidsvolley Camps	-38.283	-60.000
	Kids-Bedste Event	-1.047	-50.000
	Kids-Bedste-projekter	-23.435	-50.000
	Trygprojekt, Crew	-1.296	0
	Trygprojekt, Materialer	-3.336	0
	Trygprojekt, Kørsel	-6.545	0
	Udgifter i alt	-182.675	-350.000

Note 5

Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Budget 2011 (ej revideret)
Ultimate Volley Xperience			
Indtægter:			
	Arrangementer	285.750	200.000
	Indtægter i alt	285.750	200.000
	Udgifter:		
	Materialer	-8.085	-10.000
	Crew	-2.669	-30.000
	Drift	-71.179	-30.000
	Diverse	-313	-30.000
	Udgifter i alt	-82.246	-100.000

Note 6

Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Budget 2011
Team Danmark-bevillinger m.m.			
Indtægter:			
<u>Herre U</u>			
	Manglende udbetaling fra støtteåret 2010	37.891	
<u>Talentudvikling</u>			
	Elitechef, regulering for støtteåret 2010	-4.500	
<u>Aldersrelateret Trænings Koncept (ATK)</u>			
	ATK-bevilling	127.659	122.000
	Lønrefusion, Københavns Universitet	195.650	210.000
Indtægter i alt		356.700	332.000
Arrangør- og deltagerbetaling			
Indtægter:			
	EM-kval, herre U (deltagerbetaling)	46.000	48.000
	NEVZA-mesterskab, herre U (deltagerbetaling)	40.000	48.000
	EM-kval, dame U (deltagerbetaling)	24.000	48.000
	NEVZA-mesterskab, dame U (deltagerbetaling)	26.000	48.000
Indtægter i alt		136.000	192.000
A-landshold, herrer			
Udgifter:			
	Løn og omkostninger, landstræner	-163.280	-138.000
	Løn og omkostninger, elitechef	-104.392	-90.000
	Honorar, ass. trænere	-42.826	-20.000
	Spillerkompensation	-23.982	-50.000
	Elitecenteraktiviteter	-408.889	-150.000
	Materialer	-29.329	-30.000
	Idrætsmedicin m.m.	-88.304	-50.000
	Landskampe	-69.324	-100.000
	EM-kvalifikation	-11.488	
	OL- og VM-kvalifikation	-253.070	-150.000
Udgifter i alt		-1.194.884	-778.000
A-landshold, damer			
Udgifter:			
	Løn og omkostninger, landstræner	-114.050	-90.000
	Løn og omkostninger, elitechef	-106.253	-90.000
	Honorar, ass. trænere	0	-15.000
	Elitecenteraktiviteter	-56.469	-60.000
	Materialer	-20.268	-30.000
	Idrætsmedicin	-23.943	-15.000
	Landskampe	-70.548	-50.000
	EM- og OL-kvalifikation	-333.504	-150.000
Udgifter i alt		-725.035	-500.000

U-landshold, herrer		
Udgifter:		
Løn og omkostninger, sportslig ansvarlig	-140.131	-138.000
Løn og omkostninger, elitechef	-66.513	-61.000
Honorar, ass. trænere	-52.181	-50.000
Elitecenteraktiviteter	-99.270	-25.000
Landskampe	-24.854	-30.000
EM-kvalifikation	-156.578	-180.000
NEVZA-mesterskab	-98.291	-140.000
Udgifter i alt	-637.818	-624.000
U-landshold, damer		
Udgifter:		
Løn og omkostninger, landstræner	-45.197	-50.000
Løn og omkostninger, sportslig ansvarlig	-70.065	-69.000
Løn og omkostninger, elitechef	-59.615	-61.000
Elitecenteraktiviteter	-42.194	-25.000
Landskampe	0	-30.000
EM-kvalifikation	-143.447	-180.000
NEVZA-mesterskab	-101.881	-140.000
Udgifter i alt	-462.399	-555.000
Talentudvikling		
Udgifter:		
Løn og omkostninger, sportslig ansvarlig	-350.326	-344.000
Løn og omkostninger, elitechef	-130.253	-120.000
Løn og omkostninger, konsulent	-126.146	-121.000
Udgifter i alt	-606.725	-585.000

Note 7

Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Budget 2011 (ej revideret)
Uddannelse			
Indtægter:			
Kidsvolley, hjælpetræner		0	12.000
Kidstræner 1-2		90.205	72.000
Ekspert Kidstræner		0	7.500
Kidsvolley, Temakurser		17.150	0
Kidsklubsamling		0	7.500
Teentræner 1-4		43.380	30.000
Teenvolley, Temakurser		27.700	12.500
Basistræner 1-2		45.710	54.000
Basistræner 3-4		0	15.000
Divisionstræner		104.950	60.000
Trænersymposium		32.400	69.000
Beachtrænerkurser		0	6.000
A-dommer		0	18.000
B-dommer		23.980	48.000
DT-dommer		5.100	22.000
Indtægter i alt		390.575	433.500
Udgifter			
Kidsvolley, hjælpetræner		-3.959	-9.000
Kidstræner 1-2		-48.071	-48.000
Ekspert Kidstræner		0	-5.000
Kidsklubsamling		0	-7.500
Teentræner 1-4		-18.843	-20.000
Teenvolley, Temakurser		0	-8.000
Basistræner 1-2		-28.904	-40.000
Basistræner 3-4		0	-12.000
Divisionstræner		-39.127	-40.000
Temakurser, elite		-1.480	0
Trænersymposium		-36.288	-55.000
Beachtrænerkurser		-1.573	-4.000
A-dommer		0	-14.000
B-dommer		-1.006	-30.000
DT-dommer		-2.685	-20.000
Udgifter i alt		-181.936	-312.500

Note 8

Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Budget 2011 (ej revideret)
DIF-tilskud			
Indtægter:			
	Fordelingsnøgle	4.047.500	4.042.786
	Ekstraordinære tilskud	2.500	0
	Revisionstilskud	40.000	40.000
	Kongrestilskud	9.843	10.000
	Internationale repræsentanter	20.463	10.000
	Indtægter i alt	4.120.306	4.102.786
Eksterne tilskud			
Indtægter:			
	Undervisningsministeriet	5.098	10.000
	Provision fra Idrættens Rejsebureau	3.463	7.500
	FIVB Development Fund	277.204	0
	Diverse	144.733	0
	Indtægter i alt	430.498	17.500
Interne og ekstraordinære poster			
Indtægter:			
	Kredsholdslicens	318.000	300.000
	Stævnegebyr	81.690	95.000
	Klubkontingent	348.700	478.000
	Personlig licens	697.842	900.000
	Administrationsgebyrer	58.277	50.000
	Ekstraordinære indtægter	203.098	0
	Indtægter i alt	1.707.607	1.823.000

Note 9

Budget 2012 (ej revideret)	i kr.	Regnskab 2011	Budget 2011 (ej revideret)
Administration			
Udgifter:			
Telefon		-93.185	-85.000
Porto		-45.167	-45.000
Trykning, kopiering		-14.166	-40.000
Leasing, Sharp		-30.671	-30.000
Tryksager		0	-3.000
Forsikringer		-60.779	-65.000
Revision		-54.653	-55.000
Kontingenter		-9.173	-12.000
Kontorartikler		-20.397	-20.000
Inventar og materialer		-6.077	-5.000
Lønservice m.m.		-496	-25.000
Øl, vand m.m.		-36.867	-35.000
Personaleudgifter		-49.145	-50.000
Personaleuddannelse		-15.774	-20.000
Husleje		-179.927	-175.000
Lagerleje		-11.543	-25.000
Bankgebyrer		-29.275	-30.000
Renteudgifter		-49.911	-30.000
Udgifter i alt		-707.206	-750.000
Lønninger			
Udgifter:			
Løn		-1.059.121	-950.139
Udgifter i alt		-1.059.121	-950.139
Andre udgifter			
Udgifter:			
Diverse		-60.774	-15.000
Tab på debitorer		-4.748	0
Ekstraordinære udgifter		-185.420	0
Afskrivninger		-17.073	0
Offentlige gebyrer		-68.365	-25.000
Kursdifferencer		-275	0
Udgifter i alt		-336.655	-40.000

Note 10

Dansk Volleyball Forbunds likviditet er fortsat stram. Dette er naturligvis blevet forværret af det dårlige resultat i 2011. Derfor har Dansk Volleyball Forbund skiftet bank for at kunne tage imod et tilbud om en større kassekredit. Til sikkerhed har banken transport i Dansk Volleyball Forbunds til enhver tid værende tilgodehavende hos Danmarks Idræts-Forbund.

Der er dog håb om, at Dansk Volleyball Forbund ikke bliver nødt til at benytte sig af den øgede kassekredit. Der er nemlig indgået et nærmere samarbejde med Dansk Idræts-Forbund om støtte til likviditeten op til og under EM 2012 og 2013.

Det budgetterede overskud i 2012 vil naturligvis forbedre likviditeten i Dansk Volleyball Forbund – såfremt indbetalingerne bliver gennemført til tiden. Men det er også et krav for både Dansk Volleyball Forbunds økonomiske eksistensgrundlag og for at overholde aftalerne med Danmarks Idræts-Forbund.