

## FOA Social- og Sundhedsafdelingen

---

### Årsrapport for 2020

Godthåbsvej 15  
2000 Frederiksberg  
CVR-nr. 19 64 03 37



## Indholdsfortegnelse

Afdelingsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Revisionspåtegning kritiske revisorer	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14



## Afdelingsoplysninger

### Afdelingen

FOA Social- og Sundhedsafdelingen  
Godthåbsvej 15  
2000 Frederiksberg

Telefon: +45 46972222  
Hjemmeside: [www.foa.dk/afdelinger/sosu](http://www.foa.dk/afdelinger/sosu)  
E-mail: [sosu@foa.dk](mailto:sosu@foa.dk)

CVR-nr.: 19 64 03 37  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Frederiksberg

### Revision

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Skagensgade 1  
2630 Taastrup



## Ledespåtegning

Bestyrelsen og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2020 for FOA Social- og Sundhedsafdelingen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Frederiksberg, den 18. maj 2021

### For politisk ledelse

Tina Græsted  
formand

Charlotte von Mehren  
næstformand

### Bestyrelsen i øvrigt



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til bestyrelsen i FOA Social- og Sundhedsafdelingen*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for FOA Social- og Sundhedsafdelingen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af afdelingen 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**

Afdelingen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2020. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

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

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 afdelingens 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 opløse afdelingen, 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, 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 afdelingens 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 afdelingens 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 afdelingen ikke længere kan fortsætte driften.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 den øverste ledelse 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.

København, den 18. maj 2021

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 53 37 19 14

Joachim Munch  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne42244



## Revisionspåtegning kritiske revisorer

I henhold til afdelingens love har jeg foretaget en kritisk gennemgang af bilagsmaterialet og fundet det i overensstemmelse med bogføringen. Jeg har ikke foretaget lovpligtig revision i henhold til fonds- og foreningslovgivningen.

Frederiksberg, den 18. maj 2021

Charlotte Christiansen  
kritisk revisor

Bettina Svenningsen  
kritisk revisor





## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FOA Social- og Sundhedsafdelingen for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en virksomhed i regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte regler fra klasse B.

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og 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 af- og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til eller fragå afdelingen, og aktivets eller forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregningen og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Kontingentindtægter

Afdelingens andel af medlemmets kontingent indregnes i resultatopgørelsen, såfremt kontingentet er forfaldent.

### Lønninger

Lønninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge, pensioner, lønsumsafgift, regulering af feriepengeforpligtelsen og fratrædelsesgodtgørelsen samt andre omkostninger til social sikring m.v. til afdelingens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og lønrefusioner i øvrigt.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt aktieudbytte. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Foreningskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, idet brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Inventar	5 - 10 år	0%
It-udstyr	2 år	0%
Ejendommen	50 - 100 år	90%
Installationer i ejendommen	20 - 30 år	0%

#### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under finansielle anlægsaktiver, omfattende unoterede aktier, der måles til kurs pari.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitut.

#### Egenkapital

I andre reserver indgår bestyrelsesbeslutede henlæggelser. Til- og afgang sker via overskudsdisponeringen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2020 t.kr.	2019 t.kr.	Budget 2020 Ej revideret t.kr.
Kontingentindtægter	33.256	32.685	33.300
Øvrige indtægter	2	83	10
<b>Indtægter</b>	<b>33.258</b>	<b>32.768</b>	<b>33.310</b>
1 Elevaktiviteter	-45	-59	0
2 Lønninger	26.318	27.061	26.506
3 Faglige aktiviteter	485	1.026	1.575
4 Mødeaktiviteter	308	538	621
5 Uddannelsesaktiviteter	26	18	300
6 Bladudgivelse	732	734	814
7 Information	366	386	551
8 Administration	2.086	1.897	2.150
9 Ejendommens drift	-177	-135	-149
10 Kantinedrift	404	-41	0
<b>Omkostninger</b>	<b>30.503</b>	<b>31.425</b>	<b>32.368</b>
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>2.755</b>	<b>1.343</b>	<b>942</b>
11 Afskrivninger	-157	-157	-365
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2.598</b>	<b>1.186</b>	<b>577</b>
12 Finansielle indtægter	32	45	30
13 Finansielle omkostninger	-201	-184	-243
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.429</b>	<b>1.047</b>	<b>364</b>
Foreningsskat	0	-21	-75
<b>Årets resultat</b>	<b>2.429</b>	<b>1.026</b>	<b>289</b>
Årets resultat foreslås disponeret således:			
Overført til aktivitetspulje	0	-1.540	
Overført til elevklub	45	59	
Overført til formue	2.384	2.507	
	<b>2.429</b>	<b>1.026</b>	



## Balance 31. december

Note		2020 t.kr.	2019 t.kr.
	<b>Aktiver</b>		
14	Ejendommen	56.463	56.620
15	Inventar, it-udstyr m.m.	0	0
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>56.463</b>	<b>56.620</b>
	Værdipapirer	216	216
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>216</b>	<b>216</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>56.679</b>	<b>56.993</b>
	Varebeholdning	182	132
16	Tilgodehavender	739	470
	Periodeafgrænsningsposter	4	250
	Likvide beholdninger	10.355	4.462
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>11.280</b>	<b>5.314</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>67.959</b>	<b>62.150</b>



## Balance 31. december

Note		2020 t.kr.	2019 t.kr.
	<b>Passiver</b>		
	Formue	36.178	33.794
	Reserver	1.157	1.112
	<b>Egenkapital</b>	<b>37.335</b>	<b>34.906</b>
	Fratrædelsesgodtgørelse	2.072	2.063
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>2.072</b>	<b>2.063</b>
	Prioritetsgæld	15.460	16.405
	Anden gæld	0	922
17	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>15.460</b>	<b>17.327</b>
	Kortfristet del af langfristet gæld	897	868
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	934	1.527
	Mellemregning, FOA A-kasse	211	211
	Depositum, FOA A-kasse	954	887
18	Anden gæld	6.735	4.004
	AKUT	3.361	357
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>13.092</b>	<b>7.854</b>
	<b>Gældsforpligtelse i alt</b>	<b>28.552</b>	<b>25.181</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>67.959</b>	<b>62.150</b>
19	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



## Egenkapitaloppørelse

	2020 t.kr.	2019 t.kr.
<b>Formue</b>		
Saldo 1. januar	33.794	31.287
Overført resultat	2.384	2.507
	<b>36.178</b>	<b>33.794</b>
<b>Reserver</b>		
<b>Aktivitetsspulje</b>		
Saldo 1. januar	0	1.540
Overført fra resultatoppørelsen	0	-1.540
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Elevklub</b>		
Saldo 1. januar	1.112	1.053
Overført fra resultatoppørelsen	45	59
	<b>1.157</b>	<b>1.112</b>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>37.335</b>	<b>34.906</b>

## Noter

	Regnskab 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.	Budget 2020 Ej revideret t.kr.
<b>Note 1. Elevaktiviteter</b>			
Kontingentindtægter	-344	-358	-340
Bogsalg	-257	-297	-360
Vareforbrug, bøger	268	313	362
Lønandel 50% og daglønstab	242	240	275
Transport	5	12	9
Fortæring	1	2	2
Materialer inkl. PR	32	19	40
Gaver	1	1	1
Skills	7	7	0
Skolebesøg, konsulent	0	2	10
Diverse	0	0	1
	<b>-45</b>	<b>-59</b>	<b>0</b>
<b>Note 2. Lønninger</b>			
Løn og pension, valgte og ansatte	26.377	26.759	27.023
Øvrige lønomkostninger	2.380	3.128	2.061
- Sygerefusion	0	-121	-100
- Barselsrefusion	0	-357	0
- Stillingsmandsgodtgørelse	-9	-66	-48
- Refusion forbund, undervisere	-584	-411	-575
- Administrationsaftale FOA's A-kasse	-838	-943	-925
- Administration AKUT-midler	-485	-464	-465
- Andre refusioner	-523	-464	-465
	<b>26.318</b>	<b>27.061</b>	<b>26.506</b>





## Noter

	Regnskab 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.	Budget 2020 Ej revideret t.kr.
<b>Note 3. Faglige aktiviteter</b>			
Bevillinger	103	70	127
Kontingenter	300	320	311
Pensionister	42	143	142
Juletræsfest	5	127	125
Faglige aktiviteter og regionssamarbejde	27	114	325
1. maj arrangement	0	170	220
Merchandise	8	82	325
	<b>485</b>	<b>1.026</b>	<b>1.575</b>
<b>Note 4. Mødeaktiviteter</b>			
Generalforsamlinger	175	215	205
Bestyrelsesmøder	7	62	35
Udvalgsmøder/aktiviteter	0	3	4
Møder/bestyrelses- og FTR konferencer	66	135	268
Kongres	0	42	0
Folkemøde	1	47	75
Medlemsmøder	59	34	34
	<b>308</b>	<b>538</b>	<b>621</b>
<b>Note 5. Uddannelsesaktiviteter</b>			
<b>Afdelingen</b>			
Medlemskurser	26	18	300
	<b>26</b>	<b>18</b>	<b>300</b>
<b>Uddannelsesaktiviteter</b>			
AKUT-midler	-4.850	-4.644	
Forbrug i året	1.846	4.287	
AKUT, underforbrug	3.004	357	
<b>Resultat, AKUT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Noter

	Regnskab 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.	Budget 2020 Ej revideret t.kr.
<b>Note 6. Bladudgivelse</b>			
Layout	105	110	113
Tryk	190	202	198
Rammebeløb (foto, artikler m.v.)	102	116	185
Porto	335	306	318
	<b>732</b>	<b>734</b>	<b>814</b>
<b>Note 7. Information</b>			
Lommebøger m.v. inkl. porto	366	386	551
	<b>366</b>	<b>386</b>	<b>551</b>

## Noter

	Regnskab 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.	Budget 2020 Ej revideret t.kr.
<b>Note 8. Administration</b>			
Telefon	142	80	50
Revision og advokat	225	197	198
Porto og gebyrer	21	67	22
Fotokopiering	107	82	84
Kontorartikler	97	66	130
Transport	53	110	140
Forsikringer	81	79	85
BST	33	33	36
Avisabonnementer	2	10	12
Faglitteratur og regelsamlinger	6	9	10
Radio- og TV-licens	5	5	4
Annoncering	45	0	50
It	280	115	220
Reparation og vedligeholdelse af inventar	93	7	20
Småanskaffelser	198	327	200
Udsmykning	46	17	80
Rengøringsartikler	306	192	205
Vinduespudsning	132	148	165
Personaleomkostninger	421	589	774
Varmdriksautomater	84	126	156
Gaver og repræsentation	5	8	20
PR-materialer	-6	16	20
Andre omkostninger	16	6	5
Splitmoms	-25	-26	0
	<b>2.367</b>	<b>2.263</b>	<b>2.686</b>
Administrationsaftale FOA's A-kasse	-281	-366	-536
	<b>2.086</b>	<b>1.897</b>	<b>2.150</b>

## Noter

	Regnskab 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.	Budget 2020 Ej revideret t.kr.
<b>Note 9. Ejendommens drift</b>			
Ejendomsskat	441	440	440
Forsikringer	51	78	102
Varme, el og vand	399	514	436
Ind- og udvendig vedligeholdelse	421	632	590
Drift af fællesanlæg	249	154	300
Alarmsystem	158	163	140
Vedligeholdelse af driftsmateriel	1	2	50
Andre omkostninger	115	3	0
Renovation	80	83	100
	<b>1.915</b>	<b>2.069</b>	<b>2.158</b>
Administrationsaftale FOA's A-kasse	-167	-183	-305
Huslejeindtægter, FOA's A-kasse og udlejning af lokaler	-1.925	-2.021	-2.002
	<b>-177</b>	<b>-135</b>	<b>-149</b>
<b>Note 10. Kantinedrift</b>			
Indtægter	-552	-1.189	-1.226
Omkostninger	686	961	1.012
Kantinemoms	163	83	124
Reparation og vedligeholdelse	44	56	40
Småanskaffelser	63	48	50
	<b>404</b>	<b>-41</b>	<b>0</b>
<b>Note 11. Afskrivninger</b>			
Ejendommen	157	157	198
Andre maskiner/installationer, ejendommen	0	0	23
Inventar	0	0	144
	<b>157</b>	<b>157</b>	<b>365</b>



## Noter

	Regnskab 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.	Budget 2020 Ej revideret t.kr.
<b>Note 12. Finansielle indtægter</b>			
Renteindtægter m.v.	0	2	5
Aktieudbytte	32	43	25
	<u>32</u>	<u>45</u>	<u>30</u>
<b>Note 13. Finansielle omkostninger</b>			
Prioritetsrenter m.v.	201	184	243
	<u>201</u>	<u>184</u>	<u>243</u>
<b>Note 14. Ejendommen</b>			
Kostpris 1. januar		74.959	74.959
Tilgang		0	0
<b>Kostpris 31. december</b>		<u>74.959</u>	<u>74.959</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		18.339	18.182
Afskrivninger		157	157
<b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>		<u>18.496</u>	<u>18.339</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<u>56.463</u>	<u>56.620</u>

Den offentlige ejendomsvurdering 1. oktober 2020 udgør t.kr. 61.000.



## Noter

	2020 t.kr.	2019 t.kr.
<b>Note 15. Inventar, it-udstyr m.m.</b>		
Kostpris 1. januar	1.985	3.577
Afgang	0	-1.592
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>1.985</b>	<b>1.985</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar	1.985	3.577
Afskrivninger	0	0
Afgang	0	-1.592
<b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>	<b>1.985</b>	<b>1.985</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Note 16. Tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	645	372
Tilgodehavende kontingent	94	98
	<b>739</b>	<b>470</b>
<b>Note 17. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Af prioritetsgælden forfalder t.kr. 11.608 senere end 5 år.		
<b>Note 18. Anden gæld</b>		
Feriepengeforpligtelse	4.879	3.593
Lønsumsafgift, A-skat, moms, ATP, feriepenge m.m.	1.856	411
	<b>6.735</b>	<b>4.004</b>

## Note 19. Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev og pantebrev på henholdsvis t.kr. 10.000 og t.kr. 22.122 ligger til sikkerhed for bankmellemværender.