

ÅRSREGNSKAB 2016

AKADEMISK ARKITEKTFORENING

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Regnskabspåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2016	8
Balance pr. 31.12.2016	9
Pengestrømsopgørelse	11
Pantsætning og eventualforpligtelser	12
Noter	13

FORENINGSOPLYSNINGER

Navn

Akademisk Arkitektforening

Åbenrå 34

1124 København K

CVR-nr. 62 57 23 10

Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Natalie Mossin, formand

Peter Thorsen, næstformand

Andreas Lykke-Olesen

Bente Melgaard

Johanne Lundager

Marco Berentz

Rie Øhlenschlager

Camilla Richter-Friis van Deurs

Direktion

Jesper Pagh

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på repræsentantskabsmødet, den

Dirigent

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Akademisk Arkitektforening er arkitekternes uafhængige standsforening i Danmark. Arkitektforeningens medlemmer har alle ret til at bruge betegnelsen MAA, som står for "Medlem af Akademisk Arkitektforening". Sekretariatet er placeret i København og beskæftigede i 2016 21 fuldtidsmedarbejdere, hvis hovedaktiviteter er medlemservice, kompetenceudvikling og sekretariatsbistand til lokalafdelinger, bestyrelse, nævn, udvalg og taskforces samt rådgivning om arkitektfaglighed, afholdelse af arkitektkonkurrencer og politisk interessevaretagelse på kommunalt og nationalt niveau.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat af primær drift viser et samlet underskud på 1,1 mio.kr., hvilket i forhold til det forventede anses for tilfredsstillende.

Endvidere er 2016 påvirket af et salg af foreningens sommerhuse, som giver en regnskabsmæssig avance på 540 t.kr. og dermed et samlet resultat før skat på -560 t.kr. Ydermere er der i 2016 indgået bindende aftale om overtagelse af rettigheder og aktiviteter vedrørende udgivelse af tidsskriftet Arkitekten samt drift af online boghandel fra Arkitektens Forlag pr. 1.1.2017. I forbindelse med købet er der erhvervet goodwill på 2,25 mio. kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

København, den 25. april 2017

Direktion



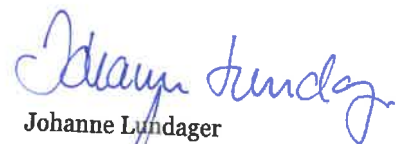
Jesper Pagh

Bestyrelse



Natalie Mossin
formand

Peter Thorsen
næstformand



Johanne Lundager



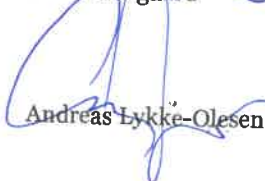
Bente Melgaard



Rie Øhlenschläger



Marco Berentz



Andreas Lykke-Olesen



Camilla Richter-Friis van Deurs

Den uafhængige revisors påtegning**Til bestyrelsen i Akademisk Arkitektforening**

Vi har revideret årsregnskabet for Akademisk Arkitektforening for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med god regnskabsskik jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

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 revision 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

Akademisk Arkitektforening har i overensstemmelse med god regnskabsskik som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 medtaget det af generalforsamlingens godkendte resultatbudget for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik, jf. beskrivelsen i anvendt regnskabsskik. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen 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 bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revision 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. Fejlinformationen 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 revisionen, 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 revisionshandling 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 ved 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 revisionshandling, 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 bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om bestyrelsen 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 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 til dato 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 kommuniker med den øverste ledelse om bla. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Bestyrelsen 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.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til god regnskabsskik.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 25. april 2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Susanne Arnfred Møller
statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet efter god regnskabsskik i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere. Regnskabsopstillingen er dog ændret i forhold til tidligere år, således at opdelingen mellem indtægter og udgifter nu er mere tydelig. Sammenligningstallene er ændret tilsvarende.

Indtægter

Kontingentindtægter udgør de i årets løb udskrevne kontingenter til foreningens medlemmer, korrigeret for eventuelle nedsættelser som følge af arbejdsløshed m.v., samt tab på uerholdelige kontingenter.

Arkitektkonkurrencer indtægtsføres efter fakturerede og periodiserede salærer, således at salærer på såvel afsluttede som ikke afsluttede konkurrencer samt de tilhørende omkostninger er medtaget i resultatopgørelsen.

I resultatopgørelsen medtages nettoresultatet af de enkelte aktiviteter, mens specifikationer af indtægter og udgifter vedrørende den enkelte aktivitet fremgår af noter til årsregnskabet. Der foretages hensættelse af forventede omkostninger på ikke afsluttede projekter. Igangværende projekter udgiftsføres i takt med at arbejdet udføres.

Modtagne tilskud til konkrete projekter indtægtsføres i takt med, at tilskuddene anvendes.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige under-skud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Værdipapirer**

Værdipapirer er optaget til statusdagens børskurser. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og -tab medtages i resultatopgørelsen. De urealiserede kursgevinster og -tab føres særskilt på en kursreguleringsfond under egenkapitalen via overskudsdisponeringen.

Anlægsaktiver

Husbåd i Holland måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

IT-anlæg og kontorudstyr måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Husbåd i Holland	5 år
IT-anlæg	3 år
Indretning af lejede lokaler	10 år
Kontorudstyr	3-4 år

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill er opstået i forbindelse med erhvervelse af forlag og er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Godwillen afskrives over 5 år, som et led i en strategisk beslutning omkring erhvervelsen af forlaget.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Forpligtelse ved køb af forlag

Forpligtelsen ved køb af forlag er indregnet til den nominelle restgæld ved købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra drift, investeringer og finansiering samt foreningens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter ændring i driftskapitalen samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansiering omfatter optagelse af lån samt afdrag på langfristet gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	Note	Ikke revideret		
		2016	Budget	2015
		kr.	t.kr.	kr.
Kontingenter		20.293.520	20.400	19.877.866
Rådgivningshonorarer	1	2.786.656	2.350	1.541.087
Deltagergebyrer	2	2.454.557	2.850	2.599.119
Projekttilskud	3	1.005.000	1.500	1.000.000
Udlejning, konferencer og ferieboliger	4	281.348	400	230.148
Diverse indtægter	5	521.167	350	312.328
Finansielle indtægter, netto	6	319.377	200	359.727
		27.661.625	28.050	25.920.275
Kursus og konferenceafvikling	2	1.032.155	1.420	1.247.237
Projektomkostninger	3	1.579.787	1.610	1.102.875
Lønninger	7	11.436.258	11.710	12.072.431
Lokaleomkostninger, kontorhold m.v.	8	7.262.012	6.800	7.540.917
Afskrivninger	9	525.342	650	75.458
Bestyrelsen	10	576.562	640	733.424
Tidsskriftet Arkitekten		3.413.377	3.400	3.391.671
Medlemmer og Politik	11	1.052.703	710	1.127.357
Understøttelsesfonden		200.000	200	200.000
Øvrige udvalgsudgifter	12	1.685.521	1.450	2.143.252
		28.763.717	28.590	29.634.622
Resultat af primær drift		-1.102.092	-540	-3.714.347
Gevinst ved salg af sommerhuse		540.000	0	0
Årets resultat før skat		-562.092	-540	-3.714.347
Regulering skat tidligere år		0	0	99
Beregnet udskudt skat	18	0	0	0
Beregnet skat af årets resultat		0	0	0
Årets resultat		-562.092	-540	-3.714.248
Resultatdisponering:				
Overført til næste år		-439.294	-540	-3.588.434
Overført til kursreguleringsfond		-122.799	0	-125.814
Disponeret i alt		-562.092	-540	-3.714.248

BALANCE PR. 31.12.2016

AKTIVER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Husbåd i Holland	13	792.281	812.281
Sommerhuse	13	0	1.300.000
Indretning af lejede lokaler	13	1.706.549	990.661
IT-anlæg	13	548.187	404.156
Kontorudstyr	13	648.701	372.647
Materielle anlægsaktiver i alt		3.695.718	3.879.745
Deposita, Åbenrå 32-34		793.991	774.625
Finansielle Anlægsaktiver i alt		793.991	774.625
Goodwill		2.249.802	0
Immaterielle anlægsaktiver		2.249.802	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT		6.739.511	4.654.370
Beholdning af diverse varer		4.940	4.940
Varebeholdninger i alt		4.940	4.940
Medlems- og kursusrestancer	14	102.519	75.445
Udlæg vedrørende konkurrencer		842.669	3.078
Mellemregning, Danske Byggeøkonomer		7.518	329.415
Tilgodehavende selskabsskat		48.920	11.341
Andre tilgodehavender		1.362.102	1.087.026
Tilgodehavender i alt		2.363.728	1.506.305
Værdipapirer	15	6.822.700	8.516.683
Likvide beholdninger		778.404	1.794.960
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		9.969.772	11.822.888
AKTIVER I ALT		16.709.283	16.477.258

BALANCE PR. 31.12.2016

PASSIVER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre reserver	16	8.596.365	9.035.658
Værdiregulering, sommerhuse og husbåd	17	695.500	1.435.500
Kursreguleringsfond	18	183.647	305.466
EGENKAPITAL I ALT		9.475.512	10.776.624
Udskudt skat	19	1.587	1.587
Hensættelser i alt		1.587	1.587
Gæld til Arkitektens Forlag		1.600.000	0
Langfristet gæld i alt		1.600.000	0
Kortfristet del af langfristet gæld,			
Arkitektens forlag		400.000	0
Forudbetalte kontingenter		198.190	165.689
Mellemregning APA		4.089	2.400
Periodeafgrænsningsposter		1.462.309	2.221.298
Skyldige feriepenge		1.207.553	1.310.646
Anden gæld		2.360.043	1.999.014
Kortfristet gældsforpligtelser i alt		5.632.184	5.699.047
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		7.233.771	5.700.634
PASSIVER I ALT		16.709.283	16.477.258

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2016

	2016	2015
Note	kr.	kr.
Resultat af primær drift	-1.102.092	-3.714.347
Afskrivninger	525.342	96.358
Ændring i langsfristet gæld	1.600.000	0
Ændring i arbejdskapital	-924.285	3.264.314
Likviditetsvirkning fra primær drift	98.964	-353.675
Regulering af betalt skat vedr. tidl. År	0	99
Driftens nettolikviditetsvirkning	98.964	-353.576
Regulering af kursdif primo værdipapirer	979	0
Investering i finansielle anlægsaktiver	-19.365	0
Erhvervelse af goodwill	-2.249.802	0
Salg af anlægsaktiver	1.100.000	9.100
Køb af anlægsaktiver	-1.641.315	-1.802.287
Investeringernes likviditetsvirkning	-2.809.503	-1.793.187
Nettoforøgelse af likvide midler	-2.710.539	-2.146.763
Likvide midler 01.01.2016	10.311.643	12.458.406
Likvide midler 31.12.2016	7.601.104	10.311.643
Likvide midler omfatter:		
Likvide beholdninger	778.404	1.794.960
Værdipapirer	6.822.700	8.516.683
	7.601.104	10.311.643

PANTSÆTNINGS- OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Lejemålet på adressen Åbenrå kan tidligst opsiges den 31. januar 2027 til ophør den 1. november 2027.

Huslejeforpligtelsen kan opgøres til 21.850.000 pr. 31/12 2016.

Der er indgået aftale med Nykredit vedrørende leasing af kontorudstyr.

Leasingforpligtelsen kan opgøres til kr. 372.416 pr. 31. december 2016.

NOTER	Ikke revideret		
	2016	Budget	2015
	kr.	t.kr.	kr.
1. Rådgivningshonorarer			
Konkurrencesalærer m.v.	2.453.875	2.175	1.301.579
Momsrefusion	183.781	50	113.055
Retsudvalgssalærer	125.000	100	113.653
Syns- og skønssalærer	24.000	25	12.800
Rådgivningshonorarer i alt	<u>2.786.656</u>	<u>2.350</u>	<u>1.541.087</u>
2. Deltagergebyrer m.m.			
Deltagerbyrer	2.407.835	2.800	2.546.506
Momsrefusion	46.722	50	52.613
Deltagergebyrer m.m. i alt	<u>2.454.557</u>	<u>2.850</u>	<u>2.599.119</u>
Kursus- og konferenceafvikling			
Deltagergebyrer m.m., netto	<u>-1.032.155</u>	<u>-1.420</u>	<u>-1.247.237</u>
	<u>1.422.402</u>	<u>1.430</u>	<u>1.351.882</u>
3. Projekttilskud / projektomkostninger			
Projekttilskud:			
Bylyd			
Pilotprojekt +2	100.000	600	0
Bolig+	750.500	600	0
Øvrige	150.000	100	100.000
Projekttilskud i alt	<u>4.500</u>	<u>200</u>	<u>900.000</u>
Projektomkostninger:			
Bylyd			
Pilotprojekt +2	659.892	600	0
Bolig +	530.000	500	0
Task Forces, projektmøntning	50.000	50	100.000
Folkemøde på Bornholm	99.643	150	14.972
Øvrige projektomkostninger	211.580	100	87.903
Projektomkostninger i alt	<u>28.672</u>	<u>210</u>	<u>900.000</u>
	<u>1.579.787</u>	<u>1.610</u>	<u>1.102.875</u>
4. Udlejning, konferencer og ferieboliger			
Udlejning af lokaler			
Udlejningsindtægter, ferieboliger	192.525	250	217.026
Udlejning i alt	<u>351.571</u>	<u>350</u>	<u>288.100</u>
Udgifter vedørende ferieboliger	544.096	600	505.126
Udlejning, konferencer og ferieboliger, netto	<u>-262.748</u>	<u>-200</u>	<u>-274.978</u>
	<u>281.348</u>	<u>400</u>	<u>230.148</u>
5. Diverse indtægter			
Omkostningsgodtgørelse, Tryk	517.479	350	310.524
Andre indtægter	3.688	0	1.804
	<u>521.167</u>	<u>350</u>	<u>312.328</u>

NOTER	Ikke revideret		
	2016	Budget	2015
	kr.	t.kr.	kr.
6. Finansielle indtægter, netto			
Bank- og obligationsrenter			
Aktieudbytter	96.230	110	356.440
Urealiseret kursgevinst på værdipapirer	244.322	110	62.090
Realiseret kursgevinst på værdipapirer	0	0	0
	<u>190.432</u>	<u>0</u>	<u>236.306</u>
Realiseret kurstab på værdipapirer m.v.	530.984	220	654.836
Urealiseret kurstab på værdipapirer	-68.433	0	-146.600
Formueplejegebyrer	-122.799	0	-125.814
Kurstab, valuta	-20.376	-20	-22.695
	<u>0</u>	<u></u>	<u>0</u>
	<u>319.377</u>	<u>200</u>	<u>359.727</u>
7. lønninger			
Løn til funktionærer			
Løn til løsarbejdere	10.386.503	10.600	11.155.126
Modtagne lønkomensationer	350.047	400	196.723
Konsulentbustand	-151.935	-150	-83.208
Lønsumsafgift	312.027	310	262.694
	<u>539.616</u>	<u>550</u>	<u>541.096</u>
Lønninger i alt	<u>11.436.258</u>	<u>11.710</u>	<u>12.072.431</u>
8. Lokaleomkostninger, kontorhold m.v.			
Husleje			
Flytteudgifter	2.530.452	2.500	2.528.368
Elektricitet	25.728	0	953.469
Rengøring	39.584	75	215.365
Småanskaffelser og vedligeholdelse af inventar	809.540	750	650.702
Tab ved salg af anlægskativer	414.608	225	238.766
Videoovervågning	0	0	20.900
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>19.719</u>
	<u>3.819.912</u>	<u>3.550</u>	<u>4.627.289</u>
Øvrige faste omkostninger:			
Kontorartikler			
IT-udgifter	68.891	100	72.673
Service, kontorudstyr	1.449.839	1.150	1.011.174
Leasing, inventar	24.726	50	41.847
Telefon	121.614	125	63.022
Porto og gebyrer	92.991	100	92.046
PBS-opkrævningsgebyrer	100.021	100	102.550
Forsikringer	139.580	150	131.582
Abonnementer og kontingenter	63.040	70	68.491
Mediaovervågning	216.663	200	163.568
	<u>103.809</u>	<u>100</u>	<u>100.785</u>
Transport	<u>2.381.174</u>	<u>2.145</u>	<u>1.847.738</u>

NOTER

	Ikke revideret		
	2016	Budget	2015
	kr.	t.kr.	kr.
Transport	2.381.174	2.145	1.847.738
Efteruddannelse, personale	213.388	200	172.526
Personaleomkostninger	530.956	525	527.601
Annoncering, personale	21.449	25	24.489
Transport	31.138	30	4.207
Revision og assistance	157.500	150	167.750
Juridisk assistance	0	100	91.250
Kantinedrift	96.738	50	67.677
Diverse	9.757	25	10.390
Øvrige faste omkostninger i alt	<u>3.442.100</u>	<u>3.250</u>	<u>2.913.628</u>
	7.262.012	6.800	7.540.917
9. Afskrivninger			
IT			
Kontorudstyr	142.665	230	19.842
Indretning af lejede lokaler	172.136	200	27.291
Husbåd	190.541	200	8.325
	20.000	20	20.000
	<u>525.342</u>	<u>650</u>	<u>75.458</u>
10. Bestyrelsesudgifter			
Bestyrelseshonorar	290.000	290	290.000
Møde- og rejseudgifter	252.535	300	427.328
Repræsentation	34.027	50	16.096
	<u>576.562</u>	<u>640</u>	<u>733.424</u>
11. Medlemmer og Politik			
Arkitektens dag	180.009	100	85.051
Årsrapport	0	0	75.472
Dimittendarrangement	13.717	25	3.892
Forhandlinger, Arkitektens Forlag	0	0	36.318
Medlemskort	87.460	100	14.000
Mentorordning	1.972	10	0
Faglige arrangementer	23.339	25	41.287
Seniorgruppen	20.676	20	23.864
Høringssvar	0	15	5.000
Publikation om arkitektkonkurrencer	57.734	0	0
Arkitekturpriser	56.303	50	73.193
Legater	36.400	40	25.828
Wildcard	0	0	37.066
Ansættelse af ny direktør	0	0	86.721
	<u>477.610</u>	<u>385</u>	<u>507.692</u>

NOTER

	Ikke revideret		
	2016	Budget	2015
	kr.	t.kr.	kr.
Transport	477.610	385	507.692
Udvikling, konkurrencer	0	0	15.899
Web, løbende udvikling	12.065	0	187.500
Dreyers fond (legat)	0	0	55.280
Integration af Arkitekten	85.254	0	0
Rammer for livet	3.226	0	140.353
Hvervekampagne, medlemmer	95.104	100	104.292
Kulturnat	24.845	0	0
Det nordiske samarbejde	32.024	0	24.840
Udland-aktiviteter	41.863	0	0
Samarbejde, lokalafdelinger	24.792	25	3.976
Diverse handlingsplansaktiviteter	255.920	200	87.525
	1.052.703	710	1.127.357
12. Øvrige udvalgsudgifter			
Repræsentantskab	208.752	200	431.534
Valg til repræsentantskab	0	0	230.765
Årskonference	407.424	200	379.031
Kommunikation	57.454	50	24.672
Udvalgsudgifter	128.882	50	119.410
Udenrigsarbejde	141.427	150	180.149
Lokalafdelingerne	692.649	700	695.441
Lokalafdelingernes særlige pulje	48.933	100	82.250
	1.685.521	1.450	2.143.252

NOTER

13. Materielle anlægsaktiver

	Husbåd Holland kr.	Sommer- huse kr.	Indretning af lejede lokaler	IT- udstyr kr.	Kontor- udstyr kr.
Anskaffelsessum 01.01.2016	930.256	560.000	998.986	1.725.824	1.998.554
Tilgang/opskrivning 2016	0	0	906.429	286.696	448.190
Afgang 2016	0	-560.000	0	-450.000	-350.000
	<u>930.256</u>	<u>0</u>	<u>1.905.415</u>	<u>1.562.520</u>	<u>2.096.744</u>
Opskrivning 01.01.2016	1.000.000	740.000	0	0	0
Regulering i 2016	0	-740.000	0	0	0
Opskrivning 31.12.2016	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- & nedskrivninger 01.01.2016	-1.117.975	0	-8.325	-1.321.668	-1.625.907
Afgang 2016	0	0	0	450.000	350.000
Årets afskrivninger	-20.000	0	-190.541	-142.665	-172.136
	<u>-1.137.975</u>	<u>0</u>	<u>-198.866</u>	<u>-1.014.333</u>	<u>-1.448.043</u>
Bogført værdi 31.12.2016	<u>792.281</u>	<u>0</u>	<u>1.706.549</u>	<u>548.187</u>	<u>648.701</u>
Bogført værdi 01.01.2016	812.281	1.300.000	990.661	404.156	372.647
Ejendomsvurderinger pr. 1/10 2013		<u>1.320.000</u>			

14. Medlems- og kursusrestancer

	2016 kr.	2015 kr.
Medlems- og kursusrestancer	132.519	95.445
Hensat til imødegåelse af tab	-30.000	-20.000
	<u>102.519</u>	<u>75.445</u>

NOTER

	2016	2015
	kr.	kr.
15. Værdipapirer		
Anskaffelseskursværdi 01.01.2016		
Tilgang i året	8.210.237	11.603.195
Afgang i året	4.221.143	6.904.787
Anskaffelseskursværdi 31.12.2016	<u>-5.792.327</u>	<u>-10.297.745</u>
	<u>6.639.053</u>	<u>8.210.237</u>
Kursregulering 01.01.2016		
Årets kursregulering	493.311	431.279
Kursregulering 31.12.2016	<u>-309.664</u>	<u>-124.833</u>
	<u>183.647</u>	<u>306.446</u>
Bogført værdi 31.12.2016	<u>6.822.700</u>	<u>8.516.683</u>
16. Andre reserver		
Saldo 01.01.2016		
Årets resultat	9.035.658	12.624.093
Saldo 31.12. 2016	<u>-439.294</u>	<u>-3.714.248</u>
	<u>8.596.365</u>	<u>8.909.845</u>
17. Værdireguleringer, sommerhuse og husbåd		
Saldo primo		
Årets værdiregulering	1.435.500	1.588.500
Udskudt skat af værdiregulering	-740.000	-200.000
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>47.000</u>
	<u>695.500</u>	<u>1.435.500</u>
18. Kursreguleringsfond		
Saldo primo		
Årets kursreguleringer	306.446	431.279
Saldo ultimo	<u>-122.799</u>	<u>-125.813</u>
	<u>183.647</u>	<u>305.466</u>
19. Udskudt skat		
Saldo primo		
Årets regulering ført direkte på egenkapitalen	1.587	48.587
Årets regulering i resultatopgørelsen	0	-47.000
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.587</u>	<u>1.587</u>
20. Ændring i arbejdskapital		
Varebeholdninger		
Tilgodehavender	0	8.210
Kortfristet gæld	(857.422)	1.098.845
	<u>(66.863)</u>	<u>2.157.259</u>
	<u>(924.285)</u>	<u>3.264.314</u>