

—

ÅRSRAPPORT 2015





INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	4
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	7
Ledelsesberetning	8
Redegørelse for samfundsansvar	18
Anvendt regnskabspraksis	24
Regnskab institutionsafdelinger Socialtilsyn	27
Resultatopgørelse 2015	29
Balance	30
Pengestrømsopgørelse for 2015	31
Noter	32
Resultat af segmenter	36
Segmentoplysninger Institutionsdrift	37
Segmentoplysninger Tolkeservice	39
Segmentoplysninger Rådgivning	40
Segmentoplysninger Støttecentre m. fl.	41
Segmentoplysninger Øvrige aktiviteter	42
Regnskab socialtilsyn	44

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

CFD
CVR-nr.: 55280312
Hjemstedskommune: Gladsaxe Kommune

Telefon: 44391100
Internet: www.cfd.dk
E-mail: cfd@cfd.dk

Bestyrelse

Lars Abel (formand)
Christian Høybye (fratrådt juni 2015)
Dennis Sørensen (tiltrådt september 2015)
Lars Søbye
Gunhild Olesen Møller
Majbritt Garbul Tøbberup
Carsten Sveigaard
Anne Hvid John
Hanne Olesen
(medarbejderrepræsentant)

Chefgruppe

Bruno Madsen (Chef for CFD)
Anne Vikkelsø
Helle Brøgger
Sussi Kongshøj Wilson
Kurt Faber-Carlsen
Niels Andersen

Revision

Deloitte Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

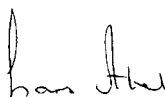
LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret
1. januar - 31. december 2015 for CFD.

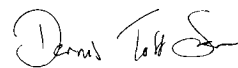
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, resultatet samt pengestrømme.

Årsrapporten er godkendt på CFD's bestyrelsesmøde
d. 11. april 2016.

Bestyrelse



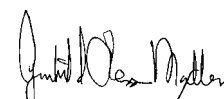
Lars Abel
Formand



Dennis Sørensen



Lars Søbye



Gunhild Olesen Møller



Anne Hvid John

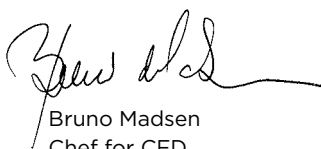


Carsten Sveigaard



Majbritt Garbul Tøbberup

Ledelse



Bruno Madsen
Chef for CFD



Det er vores opfattelse,
at årsrapporten giver
et retvisende billede af
CFD's aktiver, passiver
og finansielle stilling pr.
31. december 2015





DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

TIL BESTYRELSEN I CFD

Påtegning på årsrapporten

Vi har revideret årsrapporten for CFD for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af en årsrapport, 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 en årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med Bekendtgørelse om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn og med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik, jf. rigsrevisorlovens § 3. 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens 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 institutionens 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 CFD's aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af CFD's aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsrapporten. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsrapporten.

København, den 11. april 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR 33 96 35 56



Keld Østerdal
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal (mio. kr)	2015	2014	2013	2012	2011
Nettoomsætning	292,29	284,51	283,66	282,86	272,03
Resultat af primær drift	12,49	8,96	5,84	8,68	13,62
Resultat af finansielle poster	0,17	-0,27	0,31	1,25	0,96
Resultat af ekstraordinære poster	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Årets resultat	13,10	8,69	6,15	9,93	14,58
Egenkapital	196,78	183,58	174,89	168,74	158,82
Balancesum	250,37	223,56	227,52	227,25	213,72
Investeringer i materielle anlægsaktiver	7,43	8,91	40,87	18,54	27,45

Pengestrømsforhold

Driftsaktivitet	22,17	15,84	9,36	15,52	23,12
Investeringsaktivitet	-7,32	-8,88	-37,81	-18,31	-23,41
Finansieringsaktivitet	-0,41	-0,26	-0,25	-0,24	6,70
Årets ændring i likviditet	14,44	6,70	-28,71	-3,03	6,41

Aktivitetmæssige nøgletal

Døgnpladser	104	104	106	95	91
Belægningsprocent døgnpladser	101,60	98,80	97,00	101,30	100,10
Dagpladser	111	126	129	120	121
Belægningsprocent dagpladser	98,20	80,20	82,10	94,70	98,90
Pladser i alt	215	230	235	215	212

Antal årsværk

469	482	492	491	479
------------	------------	------------	------------	------------

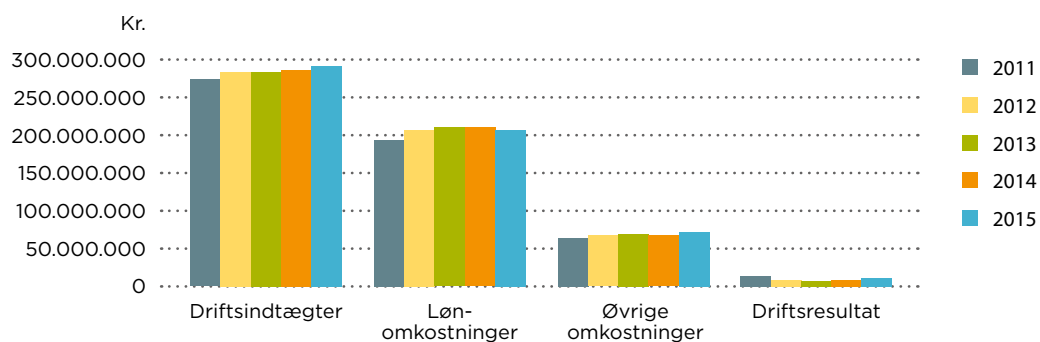
Nøgletal

Overskudsgrad (%)	4,27	3,15	2,06	3,07	5,01
Likviditetsgrad (%)	153,96	134,35	122,52	166,10	180,40
Soliditetsgrad (%)	78,60	78,60	76,87	74,25	74,30
Egenkapitalens forrentning (%)	6,89	4,85	3,58	6,06	9,63
Lønomsætning ift. Omsætning (%)	71,19	73,61	73,68	72,94	71,31

CFD 2015

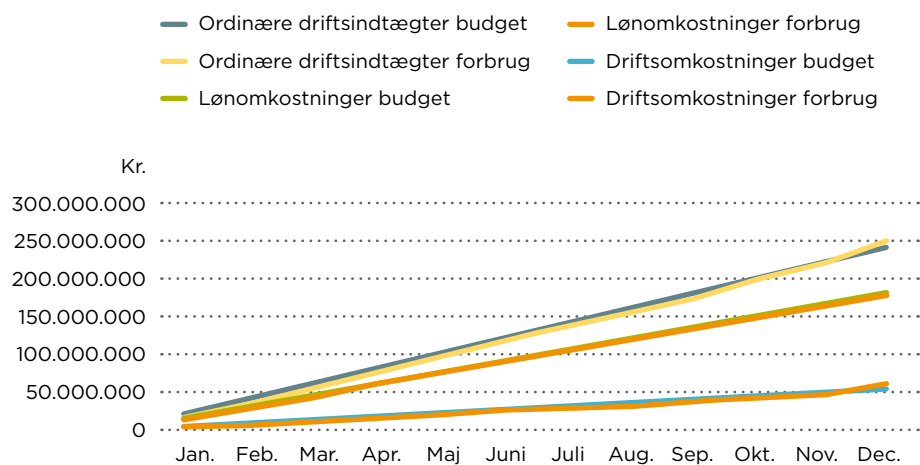
CFD omsatte for 292,3 mio. kr. i 2015, hvilket er en samlet økonomisk vækst på 7,7 mio. kr. eller 2,7 % i forhold til 2014. 5,7 mio. kr. af væksten er omsætning fra anvendelse af underleverandører på tolkeområdet. Egenproduktionen er således forøget med 2,0 mio. kr. hvilket set i forhold til periodens pris- og lønudvikling er en mindre samlet egenproduceret økonomisk reduktion.

FIGUR 1. ØKONOMISK UDVIKLING



Årets resultat blev positivt på kr. 13,1 mio., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. De tre primære driftsområder; institutionsdrift, tolkeservice og rådgivning præsterede positive resultater. I forhold til driftsbudgettet blev driftsresultatet kr. 6,2 mio. højere end budgetteret.

FIGUR 2. BUDGET OG FORBRUG 2015



Blandt de væsentlige årsager til at resultatet blev bedre end budgetteret, er specielt at tolkeområdet på trods af det meget volatile tolkeområde hvor CFD har afgivet tilbud i forbindelse med to større udbud af tolkeopgaver, kom økonomisk bedre gennem året end forventet. Institutionsafdelingerne har samtidig haft større aktivitet end budgetteret, og har samlet set haft en solid økonomi.

Ejendomme

Året 2015 startede med at der kom nyt tag på den gamle hovedbygning på Egebækhus, og derefter er bygning I i Gladsaxe blevet totalrenoveret og Tolkeadministration Øst er flyttet ind. I Nyborg er fase 1 af en større gennemgang af udearealer og adgangsforhold gennemført. Døvblindehuset blev i 2015 udvidet med pavilloner, og sidst på året blev lejemålene i forbindelse med Døvblindehuset forøget og tilpasset ændrede behov til anvendelsen.

Medarbejdere

CFD's vigtigste ressource er vores mange dygtige medarbejdere. Der har i 2015 været et fald i antal medarbejdere fortrinsvis på tolkeområdet og i Døves vaskeri. Der har været fokus på en fortsat udvikling af kompetencerne og forbedringer af arbejdsmiljøet, som er nødvendige forudsætninger for, at den borgerrettede service kan forbedres og udvikles. Som det fremgår senere af redegørelsen for samfundsansvar har der været en mindre forøgelse af sygefraværet.

Økonomi

Fokus har været på fortsat at styrke likviditeten og fortsætte den økonomiske konsolidering hvilket er lykkedes. Styrkelsen af likviditeten har gjort at der fortsat kan investeres i bygningsmassen, som forventes at være et væsentligt konkurrenceparameter fremover. Samtidig arbejdes der løbende med økonomiske effektiviseringer, blandt andet ved fortsat it-udvikling og faglig opkvalificering af medarbejderne. I 2015 er et af CFD's væsentlige it systemer, der anvendes til dokumentation og udvikling for borgerne, udskiftet fra Elektronisk Klient Journal (EKJ) til Bosted- og Incorp systemet. Over 300 medarbejdere er i denne sammenhæng blevet opkvalificeret til at bruge det nye system.

Budget 2016 indeholder ikke stigninger i hovedparten af CFD's priser og takster på ydelser i forhold til 2015, hvorved der reelt sker en takstnedsættelse grundet pris- og lønudviklingen generelt. Der budgetteres med et overskud på kr. 4,4 mio. i 2016.

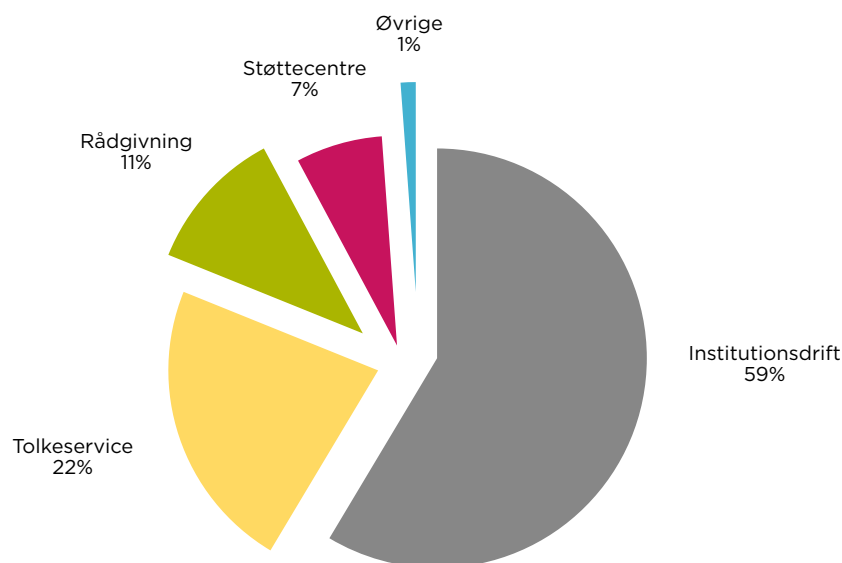
CFD's aktiviteter

CFD udførte i 2015 i hovedgrupper følgende aktiviteter:

- Institutionsdrift
- Tolkeservice
- Rådgivning
- Støttecentre og bofællesskaber
- Øvrige aktiviteter (HR, administration samt øvrige fællesområder)

Fordelingen af eksterne indtægter på hovedaktiviteterne var i 2015:

FIGUR 3. EKSTERNE INDTÆGTER



Institutionsdrift

CFD udfører døgnstøtte i eget hjem og institutionsdrift jævnfør Lov om Social Service § 85, 103, 104, 107 og 108 samt Lov om Aktiv Beskæftigelsesindsats § 32 og udbyder desuden Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU). CFD opkræver for dette takster fra de kommuner, hvor de enkelte borgere er hjemhørende. Desuden opkræves husleje og kostbetaling m.m. fra borgere, der bor i CFD tilbud.

CFD har i 2015 haft 104 døgnpladser heraf 3 aflastningspladser, samt 111 dagpladser heraf enkelte pladser efter Lov om Aktiv Beskæftigelsesindsats § 32. I Nyborg-afdelingen og i København er der desuden anvendt enkelte pladser til STU, som her er medregnet som dagpladser.

UDVIKLING PLADSTAL CFD 2015

Døgntilbud	2015	2014	2013	2012	2011
Oktobervej	37	37	39	35	34
Unohuset	11	11	11	11	11
Egebækhus	24	24	24	24	23
Døvblindehuset	9	9	9	9	9
Nyborg	23	23	23	16	14

Døgnpladser i alt	104	104	106	95	91
--------------------------	------------	------------	------------	-----------	-----------

Dagtilbud

Aktivitetscenteret	47	47	47	47	51
Døves vaskeri	21	27	30	30	34
Egebækhus	4	6	6	6	6
Døvblindehuset	5	6	6	6	6
Nyborg	34	40	40	31	24

Dagpladser i alt	111	126	129	120	121
-------------------------	------------	------------	------------	------------	------------

Pladser i alt	215	230	235	215	212
----------------------	------------	------------	------------	------------	------------

Belægningsprocenterne har været tilfredsstillende gennem året. Vaskeriet har i 2015 reduceret pladstallet, og har reduceret mængden af tøj til vask hvilket har medført en tilpasning af medarbejderressourcerne i vaskeriet. I Nyborg dagtilbud er pladstallet reduceret i forbindelse med en faldende efterspørgsel for STU. Fordelt på afdelinger har belægningsprocenten været:

BELÆGNINGSSTATISTIK 2015

Døgntilbud	Antal pladser	Belægnings %
Oktobervej	37	101,5
Unohuset	11	100,0
Døvblindehuset	9	101,0
Egebækhus	24	95,1
Nyborg	23	109,5
I alt	104	101,6

Dagtilbud	Antal pladser	Belægnings %
Døvblindehuset	5	111,0
Egebækhus	4	75,9
Nyborg	34	102,5
AC	47	95,8
Vaskeriet	21	98,0
I alt	111	98,2

Faglig udvikling

Samtlige pladser er godkendt af Gladsaxe Kommune i forbindelse med Gladsaxe Kommunes godkendelse af takster for 2015. Oktobervej, Unohuset, Egebækhus, Døvblindehuset samt Nyborg tilbuddene er desuden blevet godkendt af Socialtilsyn Hovedstaden. Der har gennem 2015 været arbejdet med Socialtilsynets syv kvalitetstemaer på CFD's Sociale tilbud, og i denne forbindelse med metodeklarhed.

Der er blevet implementeret et nyt borgerjournaliseringssystem ved skift fra EKJ til Bosted og Incorp. Arbejdet har omhandlet konvertering af journaliserede oplysninger og dokumenter, oprettelse af alle borgere i Bosted, indberetning til Bosted medicinmodul og generel indføring i brugen af Bosted for alle medarbejdere.

Der har været fokus på sport og motion for borgerne på CFD's Sociale tilbud i Søborg – blandt andet ved et 3-årigt projekt (Sund og Stærk) som støttes med midler fra Socialstyrelsen.

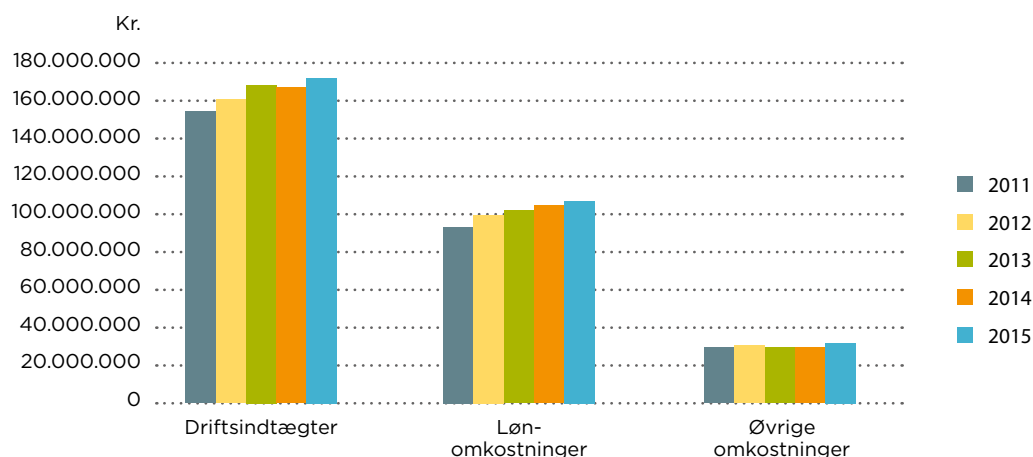
På CFD's tilbud til døvblindedøds er der etableret nye dagtilbudslokaler til målgruppen, samt skabt boliger til flere indskrevne borgere. På CFD's Sociale tilbud i Nyborg er der gennemført et mestringskursus i medborgerskab og demokrati for en del af borgergruppen. Et kursusforløb støttet af Socialstyrelsen.

Årets resultat

Det samlede driftsresultat for institutionsområdet er et overskud på kr. 0,1 mio. med en samlet omsætning på kr. 171,2 mio. Segmentoplysninger for området kan findes på side 37. Overskuddet for institutionsområdet er optaget separat på egenkapitalen til fremtidig udligning.

Den økonomiske udvikling på området de sidste 5 år kan illustreres som følgende:

FIGUR 4. INSTITUTIONSDRIFT



Tolkeservice

CFD driver Tolkeservice og leverer blandt andet tolkeydelser til Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK), De Kommunale Jobcentre og Den Nationale Tolkemyndighed. Tolkeydelser afregnes efter timepris.

Aktivitet

Der blev i 2015 solgt 90.177 tolketimer, hvilket er en vækst på 7,4% i forhold til 2014, hvor der blev solgt 83.991 tolketimer. I forbindelse med et udbud af undervisningstolkning i sommeren 2015, fik CFD's tolkeservice en placering, som har medført at CFD i 2. halvår 2015 har anvendt underleverandører til en del af undervisningsopgaverne. I alt er der i 2015 anvendt underleverandører til 12.443 timer, hvilket betyder at CFD har haft en egenproduktion på 77.734 timer. Der har således været et fald i antal egenproducerede timer på 7,4% i 2015 i forhold til 2014.

Faglig udvikling

Der har i 2015 været gennemført en række temadage for større grupper af medarbejdere, blandt andet med fokus på de forandringsprocesser der har præget 2015, hvor der har været en organisatorisk omlægning af CFD Tolkebookings ledelse. Derudover har enkelte medarbejdere deltaget i faglige kurser.

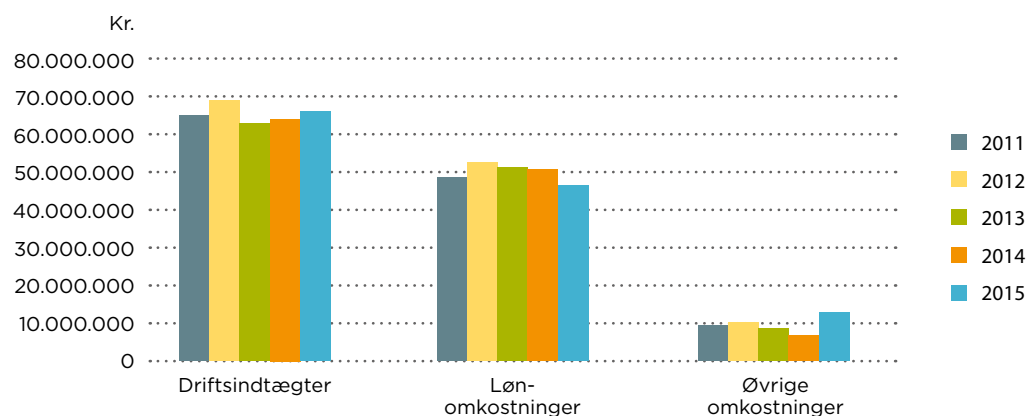
CFD Tolkebooking har for 2016 indgået aftale med en anden, større leverandør; Tolkecenter Danmark om gennemførelse af en række temadage med relevante faglige emner. Temadagene er udviklet og arrangeret af CFD's HR-afdeling. Disse temadage suppleres med kursusforløb for enkelte medarbejdere. Blandt andet gennemføres uddannelsesforløb for alle afdelingslederne.

Årets resultat

Tolkeordningen afsluttede 2015 med et overskud på 1,6 mio. kr. og med en samlet omsætning på kr. 65,8 mio. Segmentoplysninger for området findes på side 39.

De sidste 5 års økonomiske udvikling på området kan illustreres som følgende:

FIGUR 5. TOLKESERVICE



Rådgivning

CFD driver blandt andet Døvekonsulentordningen, Døvblindekonsulentordningen og Familiekonsulentordningen. Døvekonsulentordningen leverer ydelser til borgere, jævnfør Lov om Social Service § 12, § 13 og §174. Ordningen finansieres af alle landets kommuner, jævnfør Bekendtgørelse nr. 816 af 27. juni 2014 om kommunernes finansiering af blandt andet Døvekonsulentordningen ved CFD. Døvblindekonsulentordningen leverer ydelser til borgerne, jævnfør Lov om Social Service § 12 og 13 og finansieres dels ved kontrakt med VISO og dels efter aftale med en række af landets kommuner. Familiekonsulentordningen, som leverer ydelser til borgerne, jævnfør Lov om Social Service kapitel 11, finansieres fra sag til sag efter aftale med borgernes hjemkommuner.

Faglig udvikling

En intern konsulentuddannelse for alle konsulenter ansat i Rådgivning blev afsluttet medio 2015, hvor det sidste af to hold gennemgik og afsluttede et modulopbygget forløb. Uddannelsen blev planlagt og gennemført af DISPUK, som arbejder med en narrativ tilgang, og der var tale om i alt 10 undervisningsdage med forberedelse i studiegrupper undervejs. Formålet med uddannelsen var at sikre et ensartet fagligt fundament for alle konsulenter og bidrage med nye metoder i arbejdet.

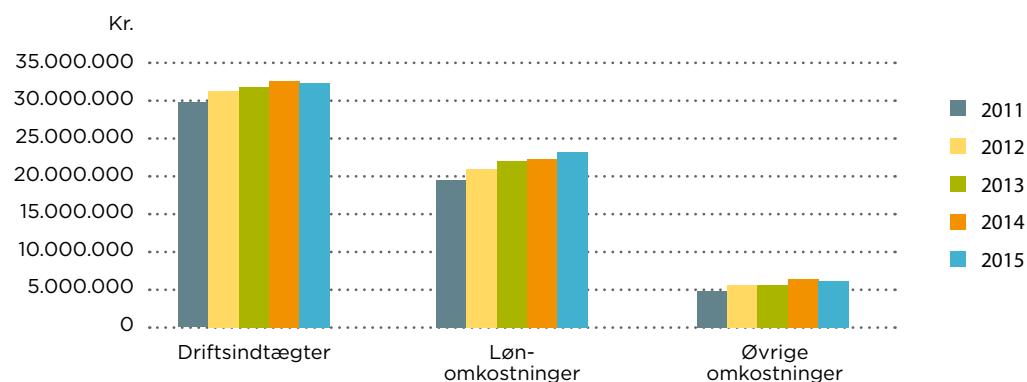
Efter afslutningen af undervisningsforløbet er der blevet arbejdet med implementering af det indlærte stof, for at give alle mulighed for at anvende de nye kompetencer i det daglige arbejde.

Der skal i 2016 arbejdes på en bedre dokumentation af konsulentarbejdet og på udvælgelse af metoder, som bygger på den aktuelt bedste viden indenfor de faglige områder. Arbejdet foregår i forbindelse med mindre og større projekter, som er i gang eller startes op indenfor de enkelte fagområder.

Årets resultat

Der er for 2015 et samlet overskud på 0,2 mio. kr. med en omsætning på 32,4 mio. kr. Over/underskud for Døvekonsulentordningen optages separat på egenkapitalen til fremtidig udligning. Segmentoplysninger for området findes på side 40. De sidste 5 års økonomiske udvikling på området kan illustreres som følgende:

FIGUR 6. RÅDGIVNING



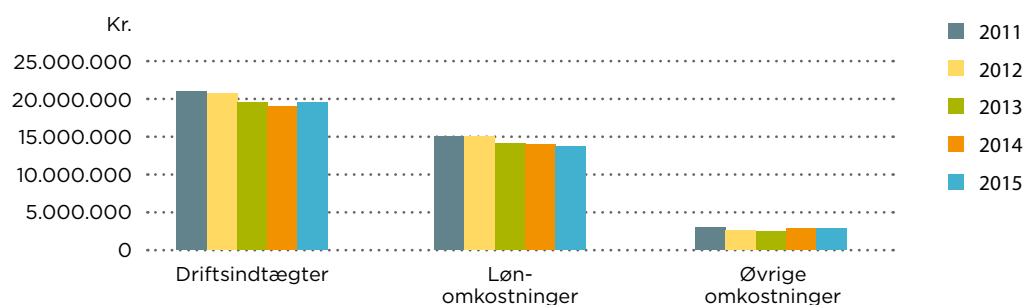
Støttecentre og bofællesskaber

CFD driver Støttecentre og bofællesskaber, jævnfør Lov om Social Service § 85. Borgernes kommuner opkræves en timetakst, der er fastsat i en aftalekontrakt med de respektive kommuner.

Årets resultat

Årets resultat blev et overskud på 0,5 mio. kr. med en omsætning på kr. 19,5 mio. Segmentoplysninger til støttecentre kan findes på side 41. De sidste 5 års økonomiske udvikling på området kan illustreres som følgende:

FIGUR 7. STØTTECENTRE OG BOFÆLLESSKABER



Øvrige aktiviteter

Øvrige aktiviteter i 2015 har blandt andet omfattet:

- CFD's HR afdeling inklusiv tegnsprogsuddannelse.
- Ejendomsdrift af egne ejendomme.
- Administration, it og diverse øvrige fællesaktiviteter.

HR

HR er en nystartet stabsfunktion på CFD, som blev oprettet pr. 1. januar 2015 med hovedfokus på arbejdsmiljø, kommunikation, personalemæssige forhold, leder- og medarbejderuddannelser, kurser og temadage samt interne og eksterne undervisningsopgaver herunder tegnsprogsuddannelse. Udviklingen i 2015 har været koncentreret om at skabe rammer for den nye afdeling og dyrke den synergi, der er opstået ved at nye fagligheder er sat sammen i en afdeling. I 2016 er der fokus på organisationsudvikling og på at understøtte arbejdet med at udvikle en ny strategiplan for 2017-2021. Endvidere arbejdes der på at udvikle et nyt undervisningstilbud til borgere på Sociale Tilbud. HR finansieres ved, at alle afdelinger bidrager med en fastsat procentsats af de eksterne indtægter.

Ejendomsservice, ejendomsdrift og kantine

CFD ejer ejendommene Generatorvej 2A/Oktobervej 22-28 i Søborg, Egebækvej 159 i Nærum, Wesselsmindevej 9-11 i Nærum og Skaboeshusevej 105-107 i Nyborg. Ejendommene anvendes primært til institutionsdrift. Ejendomsomkostningerne finansieres ved, at de afdelinger der anvender ejendommene, betaler huslejebidrag.

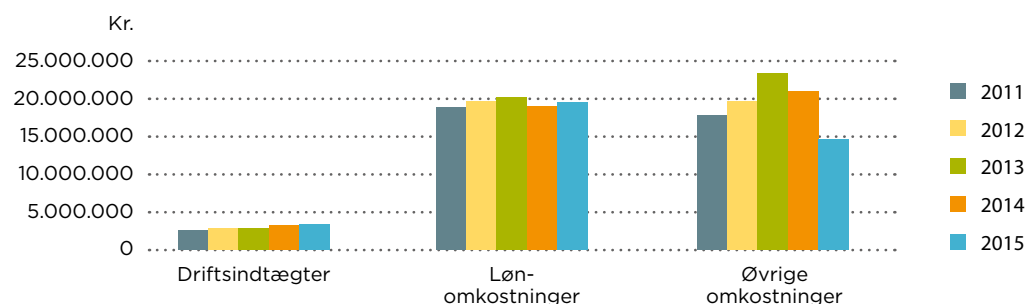
Diverse fællesaktiviteter

Aktiviteterne omfatter administration og it, centrale puljer samt fælles ledelse m.m. for områderne. Centrale puljer dækker diverse fælles personaleomkostninger som arbejdsmiljøomkostninger, ekstraordinære arbejdsmiljøtiltag, sundhedspulje og krisepsykologisk beredskab etc. Administration og it finansieres ved, at alle afdelinger bidrager med en fastsat procentsats af de eksterne indtægter. Det samme er gældende for Centrale puljer og omkostninger til fælles ledelse.

Årets resultat for Øvrige aktiviteter

Resultatet blev et overskud på kr. 4,4 mio. Segmentoplysningerne for øvrige aktiviteter er på siderne 42 og 43. De sidste 5 års økonomiske udvikling på området kan illustreres som følgende:

FIGUR 8. ØVRIGE AKTIVITETER



Udviklingsomkostninger

I 2015 har alle afdelinger fortsat bidraget med en fastsat procentsats af de eksterne indtægter til udviklingsomkostninger på CFD, hvilket skal forstås som opbygning af nødvendig likviditet og egenkapital til forsvarlig drift. Resultatet blev et overskud på kr. 5,8 mio.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen kendte forhold der vurderes at give usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen kendte usædvanlige forhold.

Særlige risici

CFD's indtægter kommer primært fra salg af tjenesteydelser inden for det sociale område til kommuner samt fra levering af lovgivningsbestemte ydelser til andre myndigheder.

De ansattes løn og ansættelsesforhold følger Kommunernes Landsforenings aftaler og reguleringer for hovedparten af de ansatte. Dette indebærer, at der nødvendigvis ikke er sammenhæng mellem lønstigninger og indtægter.

CFD's væsentligste egne driftsrisici er:

- At sikre en fortsat balance mellem udbud af institutionspladser og efterspørgsel efter pladserne.
- At sikre en fortsat balance mellem antal ansatte tolke og salget af tolketimer
- At sikre et løbende likviditetsflow specielt på tolkeområdet
- Samt løbende at opretholde en forsvarlig balance mellem indtægter og udgifter, hvoraf den største del af udgifterne er løn.

REDEGØRELSE FOR SAMFUNDSANSVAR

Forretningsmodel

CFD er en non-profit erhvervsdrivende fond med et socialt formål. CFD er landets største leverandør af tilbud til døve, mennesker med svært høretab eller døvblindhed samt døve med yderligere funktionsnedsættelser. I vedtægtens § 16 står følgende "Opløses institutionen beslutter bestyrelsen med et flertal på 5 af de stemmeberettigede medlemmer til hvilket eller hvilke sociale og almennyttige formål, primært indenfor institutionens formål, et evt. overskud skal doneres til."

CFD har overordnet en bestyrelse som er sammensat af interessenter som følgende:

- Danske Døves Landsforbund (2 medlemmer)
- Høreforeningen (1 medlem)
- Danske Regioner (1 medlem)
- Gladsaxe Kommune (1 medlem), subsidiært udpeges medlem af bestyrelsen
- Døveskolernes forstanderkollegium (1 medlem)

Formanden for bestyrelsen udpeges af bestyrelsen.

CFD har driftsoverenskomst med Gladsaxe Kommune, men er økonomisk uafhængig af Gladsaxe Kommune, og har egne personale- og økonomisystemer samt egen likviditet. CFD har desuden jævnfør driftsoverenskomsten den fulde økonomiske risiko ved driften.

Politikker for samfundsansvar

CFD arbejder i det sociale område, og tilstræber at være inddragende og ansvarlig i alle forhold. CFD arbejder fortrinsvis med dette gennem de arbejdsmæssige forhold for medarbejderne, samt gennem arbejdet med at reducere de negative miljømæssige påvirkninger fra CFD.

Ved CFD's samfundsansvar i øvrigt i forhold til eksempelvis bekæmpelse af korrupsion og forbedring af menneskerettigheder har CFD ikke definerede politikker. Men i forhold til menneskerettighederne er CFD særlig aktiv omkring FN's Handicap Konvention. CFD har således medvirket i informationsarbejde, dels internt til CFD's medarbejdere, og dels eksternt til interessenter indenfor området.

CFD er en non-profit organisation, som alene har virke i Danmark. Ledelsen af CFD skønner at CFD for nuværende ikke er præget af korrupsion på nogen måder.

I forhold til medarbejderne udmøntes samfundsansvaret i medarbejdernes medindflydelse og medbestemmelse, hvor CFD følger den offentlige model for organisering med medarbejderudvalg og arbejdsmiljøorganisering på alle niveauer. Af væsentlige personalepolitikker kan følgende nævnes:

- Lokalaftale om medindflydelse og medbestemmelse
- Arbejdsmiljøpolitik
- Lønpolitik
- Syge- og fraværspolitik
- Tegnsprogspolitik
- Personalepolitiske retningslinjer
- Stresspolitik
- Mobbepolitik
- Miljø- og indkøbsregler

Der arbejdes målrettet med alle politikker, som regelmæssigt bliver gennemgået og tilpasset. Desuden anvender CFD trivselsundersøgelser som gennemføres hvert tredje år, og efterfølgende bearbejdes i de enkelte afdelinger.

Medarbejderne

Antallet af ansatte på CFD målt i årsværk, eksklusiv borgere der er ansat i beskyttet beskæftigelse, har udviklet sig som følgende:

- Årsværk 2011: 479
- Årsværk 2012: 491
- Årsværk 2013: 492
- Årsværk 2014: 482
- Årsværk 2015: 469

Det skønnes at CFD har ca. 60 døve medarbejdere ansat, og at CFD dermed er landets største arbejdsplads for døve.

Personaleomsætning er den årlige udskiftning, i form af til- og afgang af månedslønnede medarbejdere, set i forhold til det samlede antal månedslønnede medarbejdere i de enkelte afdelinger. Det skal bemærkes at i forhold til oplysningerne om personaleomsætningen, vil medarbejdere der flytter afdeling fremgå af omsætningsoversigten, og desuden vil øvrige organisatoriske ændringer påvirke data.

PERSONALEOMSÆTNING (%)

	2015	2014	2013	2012
Administrationen	23,33	3,33	8,82	5,88
Døvblinde rådgivning	12,90	6,67	12,50	6,67
Døvblindehuset daghjem	54,55	20,00	25,00	16,67
Døvblindehuset døgnafdeling	33,33	45,45	14,71	15,79
Døve rådgivning	18,42	15,79	10,00	13,46
Døves aktivitetscenter	20,93	5,00	52,50	39,13
Døves vaskeri	19,32	84,21	22,22	25,00
Egebækhus	12,99	28,38	12,50	23,75
Familie rådgivning	36,36	18,18	42,86	0,00
Fælles rådgivning	10,00	0,00	0,00	0,00
HR	16,67	35,00	31,82	8,33
Køkken	15,38	14,29	0,00	0,00
Kørsel	0,00	0,00	0,00	0,00
Nyborg bofællesskab	27,27	20,00	8,33	6,25
Nyborg døgngruppe (105 og 107)	26,92	7,32	7,32	29,49
Nyborg støttecenter	0,00	0,00	0,00	0,00
Nyborg værksted (dag)	6,25	9,38	2,94	26,47
Oktobervej 22	32,35	14,71	5,88	6,67
Oktobervej 26	18,18	23,33	23,53	5,56
Oktobervej 28	21,88	6,25	12,50	2,63
Oktobervej V 15	0,00	18,75	57,14	0,00
Oktobervej V 18	42,11	22,22	20,00	4,17
Servicehus	25,00	0,00	0,00	0,00
Sociale tilbud fælles	40,00	-	-	-
Støttecenteret Hovedstaden	15,22	15,22	6,52	19,57
Tolkebooking	17,31	6,16	8,10	7,64
Unohuset	32,73	15,38	9,62	18,52
CFD i alt	20,63	15,64	12,12	12,85

Sygefravær

Medarbejdernes sygefravær har udviklet sig som følgende:

- Gennemsnitligt sygefravær for 2011: 4,96 %
- Gennemsnitligt sygefravær for 2012: 4,93 %
- Gennemsnitligt sygefravær for 2013: 4,41 %
- Gennemsnitligt sygefravær for 2014: 4,28 %
- Gennemsnitligt sygefravær for 2015: 4,93 %

Job på særlige vilkår

Antallet af ansatte på særlige vilkår er steget med en person fra 2014 til 2015. CFD tilstræber fortsat at være en rummelig arbejdsplads, og forventer fortsat fremover at anvende mulighederne for job på særlige vilkår hvor dette er hensigtsmæssigt.

JOB PÅ SÆRLIGE VILKÅR CFD

	2015	2014	2013	2012
Antal ansatte særlige vilkår	12	11	11	13
Antal ansatte i alt	515	526	537	523
% ansatte på særlige vilkår	2,33	2,28	2,05	2,49

Kompetenceudvikling

Kompetenceudvikling af medarbejderne på CFD bliver prioriteret højt, da det er af stor vigtighed at medarbejderne er up-to-date i forhold til den faglige viden som kræves af medarbejderne. Medarbejderne anvender dels intern kompetenceudvikling, og dels ekstern kompetenceudvikling.

I 2015 har HR udbudt 20 fem dages tegnsprogskurser, primært med deltagelse af CFD medarbejdere. Kurserne er åbne for ekstern deltagelse. Desuden har der internt været afholdt en række temadage for medarbejderne.

CFD's omkostninger til ekstern købt kompetenceudvikling og supervision har udviklet sig som følgende:

EKSTERN KOMPETENCEUDVIKLING

År	Beløb (kr.)	Årsværk	Gns. Pr. ÅV
2011	2.636.929	479	5.505
2012	3.536.815	491	7.203
2013	3.300.143	492	6.708
2014	2.818.902	482	5.848
2015	2.367.006	469	5.047

Kønsfordeling

Kønsfordelingen er opgjort ud fra fordelingen af antal månedslønnede ultimo 2015.

Fordeling af CFD's medarbejdere har en sammenhæng med at CFD arbejder i det sociale område, hvor der er et flertal af kvinder uddannet og beskæftiget.

Fordelingen i ledelsen afspejler i hovedtræk kønsfordelingen i medarbejdergruppen, med et flertal af kvinder repræsenteret.

Kønsfordelingen i bestyrelsen er med et flertal af mænd. CFD's bestyrelse er udpeget af eksterne interessenter jævnfør CFD's vedtægter, og CFD har ingen indflydelse på kønsfordelingen af de udpegede.

KØNSFORDELING CFD FOR 2015

CFD i alt	Antal	%
Mænd	103	20
Kvinder	412	80
I alt	515	100

CFD ledelse	Antal	%
Mænd	14	30
Kvinder	33	70
I alt	47	100

CFD bestyrelse	Antal	%
Mænd	4	57
Kvinder	3	43
I alt	7	100

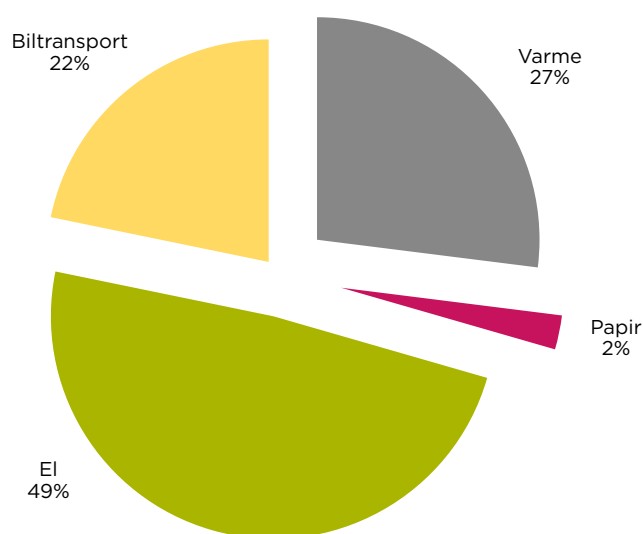
Miljøforhold

CFD's bestyrelse vedtog i 2011 en indkøbspolitik med en grøn profil, samt en langsigtet plan for kortlægning og reduktion af CFD's klima- og miljøpåvirkning. CFD har fra 2012 arbejdet med at kortlægge klima- og miljøpåvirkningen, og arbejder fortsat med at præcisere datagrundlaget.

CFD har valgt at fokusere på fire CO₂ udledende kilder til miljøpåvirkning: Varmeforbrug, papirforbrug, elektricitetsforbrug og biltransport. CFD har desuden registreret vandforbruget fra 2013.

Resultatet af opgørelsen for 2015 viser at CFD's samlede CO₂ fodaftryk for 2015 er på 767 tons med følgende fordeling:

FIGUR 9. FORDELING CO₂ UDLEDNING CFD 2015



Udviklingen de seneste år ser ud som følgende:

HOVEDTAL MILJØ	2015	2014	2013	2012
Varme				
Varmeforbrug kWh	1.759.282	2.209.874	2.768.091	2.959.808
Varmeforbrug pr. m ² (kWh)	108	143	183	202
CO ₂ udledning fra varmförbrug (ton)	207	281	365	391
CO ₂ udledning fra varmförbrug pr. medarbejder (ton)	0,44	0,58	0,74	0,80
Papir				
Papirforbrug (ton)	36	32	41	52
CO ₂ udledning fra papirforbrug (ton)	19	17	21	27
CO ₂ udledning fra papirforbrug pr. medarbejder (ton)	0,04	0,03	0,04	0,06
El				
Elforbrug kWh	693.788	694.295	790.237	832.032
Elforbrug pr. m ² (kWh)	42,42	42,97	52,36	56,83
CO ₂ udledning fra elförbrug (ton)	374	374	426	448
CO ₂ udledning fra elförbrug pr. medarbejder (ton)	0,80	0,78	0,87	0,91
Biltransport				
Antal körte kilometer	1.372.261	1.419.788	1.291.414	1.430.732
CO ₂ udledning fra biltransport (ton)	167	180	170	250
CO ₂ udledning fra biltransport pr. medarbejder (ton)	0,36	0,37	0,35	0,51
Vand i m³				
I alt i m ³	12.541	13.957	13.188	
m ³ pr. årsværk	26	29	27	
I alt				
CO₂ udledning (ton)	767	852	983	1.117
CO₂ udledning pr. medarbejder (ton)	1,63	1,77	2,00	2,27

Samlet er udledningen reduceret med 10,0 % fra 2014 til 2015, hvilket er tilfredsstillende.

Elforbruget er højest i CFD's samlede CO₂ udledning. En væsentlig årsag til det fortsat høje elforbrug er Gladsaxe matriklen, som fortsat har et højt forbrug pr. m². Dette skal formentlig ses i sammenhæng med byggeriaktiviteten, kantinedriften samt ikke mindst vaskeridriften. Et gennemgående træk er i øvrigt at de pædagogiske døgnafdelinger har et højt elforbrug pr. m², sammenlignet med forbruget pr. m² ved kontor anvendelse.

CFD har de senere år haft fokus på de forskellige ejendommers energiforbrug, og har for egne ejendommers vedkommende arbejdet med renovering og energioptimering af ejendommene. Dette har givet positivt udslag i varmekonsumet for egne ejendomme. Det skal bemærkes at varmekonsumet for egne ejendomme inkluderer forbrug for borgere der er bosiddende i ejendommene.

Biltransporten er dels i biler ejet af CFD, som anvendes til kørsel med borgere fra institutionsafdelingerne eller kørsel i forbindelse med vaskeriet, og dels i biler ejet af medarbejderne som anvendes til kørsel i arbejdsmæssig sammenhæng. Offentlig transport m.m. er ikke medtaget i opgørelsen. Udledningen er her formindsket grundet et fald i antal kørte kilometer. Ved beregningen er anvendt en gennemsnitlig emissionsfaktor fra bilerne på 122 g CO₂ pr. km for 2015.

Papirforbruget på CFD er gennem de senere år reduceret i kraft af digitaliseringen af en del af de arbejdsopgaver der tidligere var papirintensive. I forbruget er medregnet kopipapir, kuverter og lignende. Diverse tryksager er ikke medtaget. Ved beregningen er anvendt en faktor på 0,518 ton CO₂ udledning pr. ton papir. Alt kopipapir der anvendes på CFD er FSC mærket papir. Fra 2014 til 2015 er papirforbruget steget, hvilket skal følges.

Målsætninger for CFD's klima og miljøpåvirkning

CFD har i 2015 revideret miljøpolitikken til følgende:

"Som virksomhed vil vi følge samfundsudviklingen i omstillingen til bæredygtighed, ved at reducere den belastning af miljøet som vores aktiviteter medfører.

Denne målsætning kræver at vi har fokus på CFD's belastning af miljøet, og løbende registrerer miljø- og klimapåvirkningen for at prioritere en effektiv indsats. Målsætningen kræver desuden at alle CFD's medarbejdere er opmærksomme på miljøbelastningen som følge af deres arbejde, og agerer miljøbevidst i deres arbejdsindsats, og herunder inddrager miljøhensyn i indkøb for CFD.

Miljøpåvirkningen har derfor en tæt sammenhæng med reglerne for indkøb, hvor bæredygtighed i alle indkøb er beskrevet.

Vi vil opnå vores mål om at reducere CFD's miljøpåvirkning ved at:

- Kortlægge hovedkilderne til den CO₂ udledning CFD's indsats medfører, og til stadighed arbejde for at nedbringe denne udledning
- Kortlægge og reducere CFD's øvrige ressourceforbrug
- Indarbejde miljøhensyn i alle planer, beslutninger og indkøb
- Samarbejde med miljøbevidste leverandører og aktivt efterspørge miljørigtige varer og tjenesteydelser
- Sikre at der ikke anvendes pesticider i CFD's produktion eller på anden måde på CFD ejede ejendomme
- Sikre at CFD's medarbejdere agerer miljøeffektivt i arbejdsmæssige sammenhænge
- Arbejde for at inddrage de borgere CFD servicerer i miljømålene"

Den samlede CO₂ udledning forventes fortsat reduceret i 2016.

I forhold til sammenligninger med tilsvarende virksomheder/organisationer er sammenligninger vanskeligt, da CFD er en sammensat størrelse med eksempelvis; boliger i døgntilbud, industriel vaskeridrft, flere hundrede "omrejsende" medarbejdere og så videre.

Resultater af arbejdet med samfundsansvar

Resultaterne af arbejdet med inddragelse af medarbejderne er vanskeligt måleligt, da det er medarbejdernes engagement der er den væsentlige parameter. Det nærmeste kvantificerbare redskab vi har til at måle dette er de to gennemførte trivselsundersøgelser, hvor den seneste undersøgelse viste en lidt mindre generel tilfredshed end den første undersøgelse, men med store afvigelser på de enkelte områder og på de enkelte over 100 spørgsmål der undersøges.

En anden faktor som er ikke direkte målbar, er at CFD har et særdeles aktivt og omfattende samarbejdssystem mellem medarbejdere og ledelse, hvor mange medarbejdere er involverede i lokale MED udvalg, Hovedudvalg og arbejdsmiljøgrupper.

CFD's miljøpåvirkning gennem de seneste fire år hvor data er blevet indsamlet, har vist væsentlige årlige reduktioner i miljøpåvirkningen. En væsentlig årsag til dette er at der har været mange "lavt-hængende frugter" som er høstet blandt andet i forbindelse med renovering af bygningsmassen.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (stor). I enkelte tilfælde, der kan tilskrives CFD's særlige forhold som primært offentlig finansieret virksomhed, er regnskabsaflæggelsen tilpasset relevante offentlige regelsæt.

CFD har i henhold til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå CFD, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. I forbindelse med opstilling af primobalancen pr. 1. januar 2007 er CFD's ejendomme, som ikke tidligere er optaget i regnskaber, indregnet til offentlig ejendomsvurdering for 2006, da den historiske kostpris ikke kan opgøres.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser og varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med CFD's hovedaktiviteter, herunder gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver o.l. Desuden omfatter omkostningerne køb af varer og tjenesteydelser, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn samt sociale omkostninger, pensioner mv. til CFD's personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer. Endvidere gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg og amortiseringsfradrag vedrørende prioritetsgæld mv.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under selskabets ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Skat

CFD er en erhvervsdrivende fond, men er undtaget for fondsbeskatningsloven og er således skattepligtig efter selskabsskattelovens § 1, stk. 1, nr. 6, og har således fradragret for almennyttige udelinger og hensættelser. I den forbindelse er henlæggelse af overskud til egenkapitalen sidestillet med hensættelsesadgangen. Fonden er endvidere undtaget fra selvangivelsespligt, idet fondens formål anses for udelukkende almennyttigt. CFD har ligeledes permanent boafgiftsfritagelse i forbindelse med modtagelse af testamenteret arv.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Løbende udviklingsomkostninger af it-systemer aktiveres ikke, men udgiftsføres.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, teknik og inventar samt andet anlægsinventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Undtaget herfra er grunde og bygninger erhvervet før 01.01.2007, som er målt til ejendomsvurdering for 2006, da den historiske kostpris ikke kan opgøres. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Renteomkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen, såfremt de vedrører fremstillingsperioden. Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

Bygninger	40 år
Bygningsinstallationer	15 år
Tekniske anlæg	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen, som en korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og kapitalandele, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem proventuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller af lån eller afdrag på rentebærende gæld.

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

Hoved- og nøgletal

Nøgletal er defineret som følgende:

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Årets resultat før fin. poster} \times 100}{\text{Omsætning}}$
Likviditetsgrad	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld ekskl. feriepengeforpligtelse}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Egenkapitalens forrentning	=	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Lønomsætningsgrad	=	$\frac{\text{Lønomsætningsgrad} \times 100}{\text{Omsætning}}$

Segmentoplysninger og interne fordelinger

Der gives oplysninger på segmenter, der omfatter en opdeling af CFD's aktiviteter i Institutionsdrift, Tolkeservice, Rådgivning, Støttecentre og bofællesskaber samt Øvrige aktiviteter. Segmentoplysningerne følger CFD's regnskabspraksis og interne økonomistyring. Segmentoplysninger kan findes på siderne 36-43.

CFD foretager en række fordelinger af eksterne indtægter, til finansiering af interne servicefunktioner og øvrige indirekte omkostninger. De væsentlige fordelinger har i 2015 været:

- HR og intern tegnsprogsundervisning som blev finansieret ved at alle afdelinger på nær tegnsprogstolke, i 2015 har betalt et bidrag på 2,15% af afdelingernes eksterne indtægter. Tegnsprogstolkene betalte et bidrag på 0,9% af de eksterne indtægter.
- Administration og it som blev finansieret ved at alle afdelinger i 2015 har betalt et bidrag på 4,3% af afdelingernes eksterne indtægter.
- Centrale puljer som blev finansieret ved at alle afdelinger i 2015 har betalt et bidrag på 0,95% af afdelingernes lønomkostninger.
- Langsigtede udviklingsomkostninger som blev finansieret ved at alle afdelinger i 2015 har betalt et bidrag på 2% af afdelingernes eksterne indtægter.

Udover ovennævnte har områderne Institutionsdrift, Tolkeservice, Rådgivning og Støttecentre betalt bidrag til egne områdespecifikke fællesomkostninger.

Afdelinger som anvender CFD's egne ejendomme betaler til dette, dels efter anvendelsens omfang og dels efter en forrentning af den bogførte ejendomsværdi. Afdelinger på Gladsaxe matriklen betaler desuden bidrag til den fælles kantinedrift i forhold til anvendelse.

Regnskab institutionsafdelinger Socialtilsyn

CFD skal ifølge Bekendtgørelse om socialtilsyn aflægge regnskab for de institutionsafdelinger der er under tilsyn, med en i bekendtgørelsen beskrevet form. Disse regnskaber er indarbejdet i årsrapporten og kan findes på siderne 44-47. Det skal bemærkes at CFD's institutionsafdelinger ikke har selvstændige balanceposter, hvorfor CFD's samlede balanceposter er anvendt, i de tilfælde hvor balanceposter indgår i regnskabsopstillingen til socialtilsynet.



RESULTATOPGØRELSE 2015

	NOTE	2015 (KR.)	2014 (T. KR.)
.....			
Nettoomsætning	1	292.294.208	284.609
Eksterne omkostninger	2	66.308.266	60.986
Personaleomkostninger	3	208.077.717	209.504
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	4	5.417.764	5.063
Driftsresultat		12.490.461	9.056
.....			
Finansielle indtægter	5	551.995	457
Finansielle omkostninger	6	380.893	728
Resultat finansielle poster		171.102	-272
.....			
Resultat før ekstraordinære poster		12.661.563	8.784
.....			
Ekstraordinære indtægter	7	441.323	0
.....			
Årets resultat		13.102.886	8.784
.....			
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		13.102.886	8.784
.....			

BALANCE

	NOTE	2015 (KR.)	2014 (T. KR.)
Grunde og bygninger	8	169.874.606	167.368
Anlæg under opførsel	8	589.096	0
Tekniske anlæg	8	2.217.593	2.879
Andet inventar	8	2.527.204	3.062
Materielle anlægsaktiver		175.208.499	173.309
Deposita		1.173.334	1.090
Finansielle anlægsaktiver		1.173.334	1.090
Anlægsaktiver		176.381.833	174.399
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.700.774	28.429
Tilgodehavende Gladsaxe Kommune		3.069.316	2.280
Andre tilgodehavender		3.659.435	3.466
Tilgodehavender		34.429.525	34.175
Likvide beholdninger		39.561.751	25.120
Omsætningsaktiver i alt		73.991.276	59.295
Aktiver i alt		250.373.109	233.694
Egenkapital	9	196.781.734	183.679
Realkreditgæld	10	5.531.421	5.940
Langfristede gældsforpligtelser		5.531.421	5.940
Kortfristede gældsforpligtelser	11	48.059.954	44.075
Gældsforpligtelser i alt		53.591.375	50.015
Passiver i alt		250.373.109	233.694
Andre forpligtelser	12		
Pantsætninger og eventualforpligtelser	13		
Nærtstående parter	14		
Honorar til bestyrelsesvalgt revisor	15		

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2015

	2015 (KR.)	2014 (T. KR.)
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	13.102.886	8.784
Regulering af pengestrømsforhold		
-Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	5.417.764	5.063
-Regulering egenkapital	0	0
Driftskapitalændringer		
- Deposita	-83.129	64
- Tilgodehavender	-254.669	4.276
- Kortfristet gæld	3.984.853	-2.344
Pengestrømme fra driftsaktivitet	22.167.705	15.843
Tilgang af anlægsaktiver	-7.434.496	-8.905
Modtaget fra salg af anlægsaktiver	117.085	26.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-7.317.411	-8.879
Tilbagebetaling af gæld	-408.199	-2.645
Optagelse af lån	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-408.199	-265
Ændring likviditet	14.442.095	6.699
Likvider og finansielle omsætningsaktiver		
Pr. 01.01	25.119.656	18.421
Pr. 31.12	39.561.751	25.120

NOTER

NOTER	2015 (KR.)	2014 (T. KR.)
1 Indtægter		
Institutionsdrift	171.231.775	166.423
Tolkeservice	65.847.850	63.637
Rådgivning	32.350.096	32.447
Støttecentre	19.479.090	18.893
Øvrige aktiviteter	3.385.397	3.209
	292.294.208	284.609
2 Eksterne omkostninger		
Institutionsdrift	29.950.329	28.104
Tolkeservice	12.860.118	7.028
Rådgivning	5.990.587	6.227
Støttecentre m. m.	2.887.174	2.783
Øvrige aktiviteter	14.620.058	16.844
	66.308.266	60.986
3 Personaleomkostninger		
Institutionsdrift	105.784.504	104.086
Tolkeservice	45.982.607	50.421
Rådgivning	23.179.486	22.244
Støttecentre m. m.	13.656.835	13.918
Øvrige aktiviteter	19.474.285	18.835
	208.077.717	209.504
Fordeling personaleomkostninger		
Løn og gager personale	179.799.793	180.074
Løn og gager brugere	850.584	1.448
Pensionsomkostninger	25.513.336	26.139
Andre sociale omkostninger	1.914.004	1.843
	208.077.717	209.504
Heraf samlet til bestyrelse	33.132	32
Heraf samlet til chefgruppe	5.004.832	4.677
Antal årsværk	469	482
4 Af- og nedskrivninger		
Grunde og bygninger	4.139.671	3.849
Tekniske anlæg	743.216	660
Andet inventar	534.877	554
	5.417.764	5.063

NOTER	2015 (KR.)	2014 (T. KR.)			
5 Finansielle indtægter					
Kursgevinst obligationer	143.782	35			
Andre finansielle indtægter	408.213	422			
	551.995	457			
6 Finansielle udgifter					
Kurstab obligationer		344			
Andre finansielle udgifter	380.893	384			
	380.893	728			
7 Ekstraordinær indtægt					
Den ekstraordinære indtægt vedrører refusion af husleje m.m. grundet støjproblemer på det tidligere lejemål på Jagtvej i København. CFD lagde i 2014 sag an mod udlejer, og er i Landsretten tilkendt kr. 441.323,- i refusion for tidligere afholdte omkostninger.					
8 Materielle anlægsaktiver - anlægsoversigt					
	Tekniske anlæg	Andet inventar	Grunde og bygninger	Anlæg under opførsel	Anlæg i alt
Kostpris 01.01.15	5.970.380	7.908.414	183.513.688		197.392.482
Nettotilgang i årets løb	199.310		6.646.090	589.096	7.434.496
Overført mellem anlæg					0
Afgang i årets løb	692.585				692.585
Kostpris 31.12.15	5.477.105	7.908.414	190.159.778	589.096	204.134.393
Af- og nedskrivninger 01.01.15	3.091.796	4.846.333	16.145.501		24.083.630
Årets afskrivninger	743.216	534.877	4.139.671		5.417.764
Tilbageførsel ved afgang	-575.500	0	0		-575.500
Af- og nedskrivninger 31.12.15	3.259.512	5.381.210	20.285.172	0	28.925.894
Regnskabsmæssig værdi 31.12.15	2.217.593	2.527.204	169.874.606	589.096	175.208.499
Regnskabsmæssig værdi af ejendomme				169.874.606	
Offentlig ejendomsvurdering 2014/2015				91.580.000	
Anlæg under opførsel:		01.01.15	Tilgang	Afgang	31.12.15
Renovering kantinebygning		0	589.096	0	589.096
Anlæg under opførsel i alt		0	589.096	0	589.096

NOTE

9 Egenkapital	Inst. drift	DK ordning	Øvrige	I alt
Egenkapital pr. 01.01.15 jf. regnskab 2014	154.217	984.875	182.539.756	183.678.848
Årets resultat	56.886	-401.966	13.447.966	13.102.886
Egenkapital pr. 31.12.15	211.103	582.909	195.987.722	196.781.734
	Forfald inden for et år kr.	Forfald efter et år kr.	Forfald efter fem år kr.	
10 Langfristet gæld 31.12.15				
Nykredit 1,5% kontantlån	374.976	5.531.421	3.974.610	
Langfristede gældsforpligtelser 31.12.15		5.531.421		
	2015 (KR.)		2014 (T. KR.)	
11 Kortfristet gæld 31.12.15				
Kort del af langfristede gældsforpligtelser	374.976		265	
Skyldig for køb af varer og tjenesteydelser	7.390.070		6.241	
Gladsaxe Kommune	4.522.407		1.601	
Skyldige personaleomkostninger	34.370.238		34.925	
Periodeafgrænsninger	1.402.263		1.043	
	48.059.954		44.075	
12 Andre forpligtelser				
Kontraktretslige forpligtelser				
14 Lejemål med senest udløb 01.01.21 (mio. kr.)			3,48	

NOTE

.....

13 Pantsætninger og eventualforpligtelser

Pant i ejendomme

Pantebreve ultimo 2015 32.706.871

Langfristede gældsforpligtelser 31.12.2015 32.706.871

Pantene er rente- og afdragsfri og forfalder ved CFD's ophør, eller ved ophør af driftsoverenskomst med Gladsaxe Kommune

.....
Regnskabsværdi af pantsatte ejendomme 31.12.2015 169.874.606

14 Nærtstående parter

CFD anser Gladsaxe Kommune som nærtsstående part, da kommunen qua driftsoverenskomst skal godkende CFD's budgetter og takster.

CFD har i 2015 haft transaktioner med Gladsaxe Kommune på almindelige vilkår som led i driften.

15 Honorar til bestyrelsesvalgt revisor

Honorar til bestyrelsesvalgt revisor for regnskabsåret:

Revision 225.500

Andre ydelser end revision 26.500

I alt 252.000

RESULTAT AF SEGMENTER

	Ekst. Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Institutionsdrift					
2011	153.930.031		92.342.072	61.222.356	365.603
2012	159.307.121		99.045.095	63.200.587	-2.938.561
2013	166.959.268		101.661.582	63.739.190	1.558.496
2014	166.423.103		104.085.532	61.147.383	1.190.188
2015	171.231.775		105.784.504	65.390.385	56.886
Tolkeservice					
2011	64.729.241	2.921.101	48.591.490	17.671.907	1.386.945
2012	68.869.832	3.099.143	51.958.159	18.840.155	1.170.661
2013	62.737.997	2.823.208	51.275.950	16.325.086	-2.039.831
2014	63.637.017	2.604.216	50.420.999	14.517.896	1.302.338
2015	65.847.850	2.635.934	45.982.607	20.862.113	1.639.064
Rådgivning					
2011	29.642.621		19.400.683	8.623.737	1.618.201
2012	31.228.837		20.765.774	9.749.707	713.356
2013	31.680.246		21.973.295	9.474.490	232.461
2014	32.447.192	7.470.255	22.244.104	16.423.211	1.250.132
2015	32.350.096	7.370.662	23.179.486	16.316.615	224.657
Støttecentre					
2011	21.035.224		14.933.148	5.901.072	201.004
2012	20.644.740		14.921.099	5.382.481	341.160
2013	19.366.635		14.074.759	5.110.346	181.530
2014	18.892.252		13.918.358	5.111.939	-138.045
2015	19.479.090		13.656.835	5.372.161	450.094
Øvrige aktiviteter					
2011	2.697.586	40.382.163	18.717.979	19.745.485	4.616.285
2012	2.811.191	42.223.703	19.632.824	20.759.897	4.642.173
2013	2.912.951	42.348.627	20.024.124	24.970.412	267.042
2014	3.209.169	37.698.247	18.834.523	22.298.187	-225.294
2015	3.385.397	40.675.465	19.474.285	20.227.573	4.359.004
Kapacitetsomkostninger					
2011		5.429.635			5.429.635
2012		5.640.795			5.640.795
2013		5.636.750			5.636.750
2014		5.676.671			5.676.671
2015		5.760.756			5.760.756
I alt					
2011	272.034.703	48.732.899	193.985.372	113.164.557	13.617.673
2012	282.861.721	50.963.641	206.322.951	117.932.827	9.569.584
2013	283.657.097	50.808.585	209.009.710	119.619.524	5.836.448
2014	284.608.733	53.449.389	209.503.516	119.498.616	9.055.990
2015	292.294.208	56.442.817	208.077.717	128.168.847	12.490.461

SEGMENTOPLYSNINGER INSTITUTIONSDRIFT

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Nyborg					
2011	28.345.993		17.372.669	11.075.117	-101.793
2012	33.495.422		20.763.715	13.747.712	-1.016.005
2013	39.978.867		23.917.289	15.833.873	227.705
2014	37.917.449		23.393.492	13.918.330	605.627
2015	39.681.846		23.893.663	16.275.675	-487.492
Egebækhus					
2011	26.893.952		15.484.888	11.754.479	-345.415
2012	27.896.970		16.009.579	11.166.560	720.831
2013	25.887.838		14.639.939	10.773.794	474.105
2014	25.167.001		14.708.483	9.697.259	761.259
2015	26.452.293		15.295.054	11.173.383	-16.144
Døvblindehuset					
2011	14.626.684		9.414.826	5.492.309	-280.451
2012	15.213.506		10.033.692	5.629.714	-449.900
2013	16.345.663		10.412.315	5.608.932	324.416
2014	17.086.022		11.576.504	5.917.820	-408.302
2015	19.990.046		13.256.730	7.402.433	-669.117
Unohuset					
2011	14.985.719		10.316.558	4.746.793	-77.632
2012	15.175.294		10.582.242	4.785.323	-192.271
2013	14.995.074		10.236.198	4.754.906	3.970
2014	14.897.831		10.356.069	4.808.930	-267.168
2015	14.710.511		10.824.837	4.155.841	-270.167
Oktobervej					
2011	41.650.703		24.250.803	16.772.048	627.852
2012	41.276.197		25.350.198	16.948.976	-1.022.977
2013	44.047.655		26.460.838	16.338.858	1.247.959
2014	45.740.273		28.039.192	16.422.905	1.278.176
2015	47.254.785		28.507.678	16.331.073	2.416.034

...fortsat	Indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Aktivitetcenteret					
2011	12.489.126		7.240.925	5.187.291	60.910
2012	11.853.044		7.443.417	4.593.540	-183.913
2013	12.016.133		7.618.970	4.414.125	-16.962
2014	12.629.316		7.932.910	4.459.535	236.871
2015	13.002.375		8.380.013	4.644.849	-22.487
Døves vaskeri					
2011	14.937.854		8.261.403	6.194.319	482.132
2012	14.396.688		8.862.252	6.328.762	-794.326
2013	13.688.038		8.376.033	6.014.702	-702.697
2014	12.985.211		8.078.882	5.922.604	-1.016.275
2015	10.139.919		5.626.529	5.407.131	-893.741
Institutionsdrift i alt					
2011	153.930.031		92.342.072	61.222.356	365.603
2012	159.307.121		99.045.095	63.200.587	-2.938.561
2013	166.959.268		101.661.582	63.739.190	1.558.496
2014	166.423.103		104.085.532	61.147.383	1.190.188
2015	171.231.775		105.784.504	65.390.385	56.886

SEGMENTOPLYSNINGER

TOLKESERVICE

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Tolke Øst					
2011	31.352.042		23.647.891	7.898.097	-193.946
2012	33.711.645		24.936.319	8.519.341	255.985
2013	31.587.757		25.247.125	6.732.942	-392.310
2014	30.648.410		24.714.861	5.846.318	87.231
2015	37.187.186		22.586.110	13.058.996	1.542.080
Tolke Vest					
2011	33.377.199		24.074.462	8.360.493	942.244
2012	35.158.187		25.551.002	8.730.169	877.016
2013	31.020.478		24.613.825	8.092.010	-1.685.357
2014	32.893.401		24.253.187	7.254.766	1.385.448
2015	28.660.664		21.992.973	7.280.268	-612.577
Tolke Fælles					
2011		2.921.101	869.137	1.413.317	638.647
2012		3.099.143	1.470.838	1.590.645	37.660
2013	129.762	2.823.208	1.415.000	1.500.134	37.836
2014	95.206	2.604.216	1.452.951	1.416.812	-170.341
2015	0	2.635.934	1.403.524	522.849	709.561
Tolkeområdet i alt					
2011	64.729.241	2.921.101	48.591.490	17.671.907	1.386.945
2012	68.869.832	3.099.143	51.958.159	18.840.155	1.170.661
2013	62.737.997	2.823.208	51.275.950	16.325.086	-2.039.831
2014	63.637.017	2.604.216	50.420.999	14.517.896	1.302.338
2015	65.847.850	2.635.934	45.982.607	20.862.113	1.639.064

SEGMENTOPLYSNINGER

RÅDGIVNING

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Rådgivning Døve					
2011	12.211.719		7.945.393	3.534.462	731.864
2012	2.960.944		8.374.123	4.241.003	345.818
2013	12.428.128		9.102.484	4.099.068	-773.424
2014	11.557.934		5.805.493	5.203.590	548.851
2015	11.418.088		7.124.981	4.695.073	-401.966
Rådgivning Familier					
2011	4.634.888		3.397.409	1.478.432	-240.953
2012	4.488.235		3.312.782	1.620.045	-444.592
2013	4.834.141		3.079.562	1.539.878	214.701
2014	7.049.542		4.420.365	2.927.025	-297.848
2015	6.997.884		4.582.399	3.004.928	-589.443
Rådgivning Døvblinde / DB projekter					
2011	11.885.134		7.541.681	3.262.351	1.081.102
2012	12.417.144		8.074.690	3.523.052	819.402
2013	12.314.220		8.079.856	3.509.057	725.307
2014	12.684.355		6.794.403	4.941.725	948.227
2015	13.155.415		7.173.042	5.220.246	762.127
Rådgivning Ældre					
2011	910.880		516.200	348.492	46.188
2012	716.695		517.226	206.741	-7.272
2013	711.611		462.531	183.203	65.877
2014	728.795		418.713	255.791	54.291
2015	752.385		447.862	290.233	14.290
Rådgivning Fælles					
2011	0		0	0	0
2012	645.819		486.953	158.866	0
2013	1.392.146		1.248.862	143.284	0
2014	426.566	7.470.255	4.805.130	3.095.080	-3.389
2015	26.324	7.370.662	3.851.202	3.106.135	439.649
Rådgivning i alt					
2011	29.642.621		19.400.683	8.623.737	1.618.201
2012	31.228.837		20.765.774	9.749.707	713.356
2013	31.680.246		21.973.295	9.474.490	232.461
2014	32.447.192	7.470.255	22.244.104	16.423.211	1.250.132
2015	32.350.096	7.370.662	23.179.486	16.316.615	224.657

SEGMENTOPLYSNINGER

STØTTECENTRE M.FL.

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Støttecenter Hovedstaden					
2011	13.612.867		10.134.068	4.032.268	-553.469
2012	13.671.551		10.173.438	3.393.814	104.299
2013	12.178.991		9.486.281	3.093.536	-400.826
2014	12.123.917		9.079.500	3.226.433	-182.016
2015	12.572.211		8.850.081	3.348.096	374.034
Støttecenter og Bofællesskab Nyborg					
2011	7.422.357		4.799.080	1.868.804	754.473
2012	6.973.189		4.747.661	1.988.667	236.861
2013	7.187.644		4.588.478	2.016.810	582.356
2014	6.768.335		4.838.858	1.885.506	43.971
2015	6.906.879		4.806.754	2.024.065	76.060
Støttecentre m. m. i alt					
2011	21.035.224		14.933.148	5.901.072	201.004
2012	20.644.740		14.921.099	5.382.481	341.160
2013	19.366.635		14.074.759	5.110.346	181.530
2014	18.892.252		13.918.358	5.111.939	-138.045
2015	19.479.090		13.656.835	5.372.161	450.094

SEGMENTOPLYSNINGER

ØVRIGE AKTIVITETER

	Ekst. indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Videnscenter for Døvblindblevne 2011 / Fitnessprojekt 2015					
2011	80.361		-26.048	106.409	0
2012			0	0	0
2013			0	0	0
2014			0	0	0
2015	135.420		80.413	55.007	0
HR inklusiv tegnsprogsundervisning					
2011	571.642	7.455.733	5.725.862	1.491.497	810.016
2012	823.813	7.526.749	5.718.705	1.959.911	671.946
2013	652.809	7.519.855	5.499.875	1.539.492	1.133.297
2014	900.174	7.179.285	4.872.571	2.102.351	1.104.537
2015	349.500	5.349.007	3.719.040	1.138.623	840.844
Ejendomsdrift og kantine					
2011	1.842.232	12.425.185	3.537.305	11.728.934	-998.822
2012	1.792.090	13.554.343	3.544.371	11.058.629	743.433
2013	1.862.319	14.513.365	3.550.704	15.318.011	-2.493.031
2014	2.245.142	12.292.264	3.897.646	13.015.038	-2.375.278
2015	2.550.251	13.826.682	3.603.107	11.191.530	1.582.296
Sociale område fælles					
2011	84.130	5.742.993	2.035.122	1.274.537	2.517.464
2012	195.288	5.941.399	2.322.012	1.799.258	2.015.417
2013	391.614	5.513.637	2.521.951	1.434.295	1.949.005
2014	35.200	4.228.590	2.321.834	1.337.976	603.980
2015	302.947	7.006.347	4.356.650	2.289.584	663.060

...fortsat	Ekst. indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Administration og IT					
2011	51.390	12.232.270	7.464.421	4.462.830	356.409
2012	0	12.714.301	7.857.250	5.095.538	-238.487
2013	6.134	12.716.855	7.811.279	5.809.022	-897.312
2014	28.125	12.404.223	7.199.980	5.336.716	-104.348
2015	47.279	12.503.305	7.680.861	5.042.035	-172.312
Centrale puljer					
2011	67.831	2.525.982	-18.683	681.278	1.931.218
2012	0	2.486.911	190.486	846.561	1.449.864
2013	75	2.084.915	640.315	869.592	575.083
2014	528	1.593.885	542.492	506.106	545.815
2015	0	1.990.124	34.214	510.794	1.445.116
Øvrige aktiviteter i alt					
2011	2.697.586	40.382.163	18.717.979	19.745.485	4.616.285
2012	2.811.191	42.223.703	19.632.824	20.759.897	4.642.173
2013	2.912.951	42.348.627	20.024.124	24.970.412	267.042
2014	3.209.169	37.698.247	18.834.523	22.298.187	-225.294
2015	3.385.397	40.675.465	19.474.285	20.227.573	4.359.004

Oktobervej døgntilbud	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	47.254.785	
Lønomkostninger i alt	28.507.677	62,0
Lønomkostninger personale ekskl. leder	27.833.881	60,5
Lønomkostninger leder	673.796	1,5
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	759.286	1,7
Ejendomsudgifter	3.426.036	7,5
Overskud/underskud	2.416.035	5,3
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Unohuset døgntilbud	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	14.710.511	
Lønomkostninger i alt	10.824.837	73,6
Lønomkostninger personale ekskl. leder	10.310.957	70,1
Lønomkostninger leder	513.880	3,5
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	261.825	1,8
Ejendomsudgifter	616.856	4,2
Overskud/underskud	-270.166	-1,8
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Døvblindehuset dagtilbud	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	2.479.373	
Lønomkostninger i alt	1.862.725	75,1
Lønomkostninger personale ekskl. leder	1.766.294	71,2
Lønomkostninger leder	96.431	3,9
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	44.153	1,8
Ejendomsudgifter	227.239	9,2
Overskud/underskud	-98.694	-4,0
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Døvblindehuset døgntilbud	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	17.510.673	
Lønomkostninger i alt	11.394.005	65,1
Lønomkostninger personale ekskl. leder	10.848.264	62,0
Lønomkostninger leder	545.741	3,1
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	260.469	1,5
Ejendomsudgifter	1.746.742	10,0
Overskud/underskud	-570.424	-3,3
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Døvblindehuset i alt	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	19.990.046	
Lønomkostninger i alt	13.256.730	66,3
Lønomkostninger personale ekskl. leder	12.614.558	63,1
Lønomkostninger leder	642.172	3,2
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	304.623	1,5
Ejendomsudgifter	1.973.982	9,9
Overskud/underskud	-669.118	-3,3
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Egebækhus dagtilbud	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	611.455	
Lønomkostninger i alt	526.406	86,1
Lønomkostninger personale ekskl. leder	526.406	86,1
Lønomkostninger leder	0	0,0
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	8.287	1,4
Ejendomsudgifter	55.646	9,1
Overskud/underskud	-147.939	-24,2
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Egebækhus døgntilbud	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	25.840.838	
Lønomkostninger i alt	14.768.648	57,2
Lønomkostninger personale ekskl. leder	14.228.534	55,1
Lønomkostninger leder	540.114	2,1
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	464.199	1,8
Ejendomsudgifter	2.745.321	10,6
Overskud/underskud	131.795	0,5
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Egebækhus i alt	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	26.452.293	
Lønomkostninger i alt	15.295.054	57,8
Lønomkostninger personale ekskl. leder	14.754.940	55,8
Lønomkostninger leder	540.114	2,0
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	472.486	1,8
Ejendomsudgifter	2.807.316	10,6
Overskud/underskud	-16.144	-0,1
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Nyborg bofællesskab	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	3.131.657	
Lønomkostninger i alt	2.047.003	65,4
Lønomkostninger personale ekskl. leder	2.013.762	64,3
Lønomkostninger leder	33.241	1,1
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	63.961	2,0
Ejendomsudgifter	422.752	13,5
Overskud/underskud	38.161	1,2
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Nyborg dagtilbud	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	10.059.257	
Lønomkostninger i alt	6.717.322	66,8
Lønomkostninger personale ekskl. leder	6.584.359	65,5
Lønomkostninger leder	132.942	1,3
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	135.942	1,4
Ejendomsudgifter	766.668	7,6
Overskud/underskud	-22.550	-0,2
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Nyborg døgntilbud	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	29.622.588	
Lønomkostninger i alt	17.176.341	58,0
Lønomkostninger personale ekskl. leder	16.711.001	56,4
Lønomkostninger leder	465.340	1,6
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	526.919	1,8
Ejendomsudgifter	6.085.633	20,5
Overskud/underskud	-464.943	-1,6
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	

Nyborg i alt	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	42.813.503	
Lønomkostninger i alt	25.940.667	60,6
Lønomkostninger personale ekskl. leder	25.309.123	59,1
Lønomkostninger leder	631.544	1,5
Lønomkostninger bestyrelse	0	0,0
Kompetenceudviklingsomkostninger	726.822	1,7
Ejendomsudgifter	7.275.052	17,0
Overskud/underskud	449.331	-1,0
Soliditetsgrad (CFD i alt)		78,6
Egenkapital ultimo året (CFD i alt)	196.781.734	
Aktiver ultimo året (CFD i alt)	250.373.109	



Oktobervej 22A
2860 Søborg
Tlf. 44 39 11 00
Fax 44 39 11 24
cfd@cfd.dk
www.cfd.dk

