

CFD
150 ÅR



2019



ÅRSRAPPORT 2018



INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	4
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Ledelsesberetning	9
Redegørelse for samfundsansvar	21
Anvendt regnskabspraksis	28
Resultatopgørelse 2018	33
Balance	34
Pengestrømsopgørelse for 2018	35
Noter	36
Regnskab Socialtilsyn	40
Resultat af segmenter	44
Segmentoplysninger institutionsdrift	45
Segmentoplysninger tolkeservice	47
Segmentoplysninger rådgivning	48
Segmentoplysninger støttecentre m. fl.	49
Segmentoplysninger øvrige aktiviteter	50

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

CFD

CVR-nr.: 55280312

Registreret Socialøkonomisk Virksomhed (RSV)



Telefon: 44391100

Internet: www.cfd.dk

E-mail: cfd@cfddk

Bestyrelse

Lars Abel (formand)

Dennis Sørensen (til 27. juni 2018)

Lars Søbye (til 27. juni 2018)

Gunhild Olesen Møller (til 27. juni 2018)

Majbritt Garbul Tobberup (til 27. juni 2018)

Carsten Sveigaard (til 27. juni 2018)

Anne Hvid John (til 27. juni 2018)

André Kobberholm (fra 1. juni 2018)

Per Fruerled (fra 1. juni 2018)

Erik Harbo Larsen (fra 1. juni 2018)

Simone Julie Jacobsen

(fra 1. juni 2018 til 30. november 2018)

Jonatan Fruensgaard Andersen

(fra 1. december 2018)

Stella Dyrberg (fra 1. juni 2018)

Niels-Henrik Møller Hansen (fra 1. juni 2018)

Henrik Ladekær (fra 1. juni 2018)

Nanna Krog-Meyer (fra 1. juni 2018)

Hanne Olesen (medarbejderrepræsentant)

Chefgruppe

Kurt Faber-Carlsen (Chef for CFD)

Anne Vikkelsø

Trine Tangsgaard

Sussi Kongshøj Wilson

Niels Andersen

Revision

Deloitte Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for CFD.

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

Årsrapporten er godkendt på CFD's bestyrelsesmøde d. 8. april 2019.

Bestyrelse

Lars Abel
Formand

André Kobberholm

Per Fruerled

Erik Harbo Larsen

Jonatan Fruensgaard Andersen

Stella Dyrberg

Niels-Henrik Møller Hansen

Henrik Ladekær

Nanna Krog-Meyer

Ledelse

Kurt Faber-Carlsen
Chef for CFD



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



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

TIL BESTYRELSEN I CFD

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CFD for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt bekendtgørelse om socialtilsyn.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af CFD's aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af CFD's aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og Børne- og Socialministeriets bekendtgørelse om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn samt god offentlig revisionsskik. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af CFD 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 i årsregnskabet

CFD har i årsrapporten i henhold til § 17 i bekendtgørelse om socialtilsyn optaget særskilt regnskab vedrørende socialtilsyn.

Ad. Egenkapital og aktiver er i det særskilte regnskab uddybende anført:

"De enkelte afdelingers egenkapital er beregnet ud fra CFD's samlede egenkapital fordelt på afdelinger, efter afdelingernes andel af seneste års totalomsætning reguleret med summen af de seneste fem års resultat for de enkelte afdelinger.

De enkelte afdelingers aktiver er beregnet fra CFD's samlede aktiver fordelt på afdelinger efter andel af seneste års totalomsætning".

CFD har i tidligere år i henhold til overenskomst med henholdsvis Københavns Amt (før 01.01 2007) og Gladsaxe Kommune (perioden 2007-2017) fulgt de regnskabsregler, der er omfattet af "budget- og regnskabssystem for kommuner". I forbindelse med regnskabsreformen i 2004 blev CFD's materielle aktiver optaget i centrets regnskab.

De materielle aktiver blev optaget med modpost på centrets egenkapital. De enkelte aktiver blev regnskabsmæssigt behandlet som tilhørende centrets formue og ikke relateret til de enkelte institutioner. Det vil, jf. foranstående, således ikke være muligt at opgøre præcist, hvilken andel af aktivmasse og egenkapitalen, der meningsfuldt kan relateres til den enkelte institution. Den indledningsvis angivne beregningsmetode er alene valgt for at kunne opgøre de krævede nøgletal i § 17 i bekendtgørelse om socialtilsyn, og den opgjorte egenkapital udtrykker dermed ikke den enkelte institutions faktiske (objektive) egenkapital.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere CFD's evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere CFD, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og Børne- og Socialministeriets bekendtgørelse om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn, samt god offentlig revisionsskik, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og Børne- og Socialministeriets bekendtgørelse om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn, samt god offentlig revisionsskik, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af CFD's interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om CFD's evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at CFD 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 kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen 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 årsregnskabslovens regler.

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering
Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 8. april 2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Keld Østerdal
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne14955



LEDELSESBERETNING

HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal (mio. kr)	2018	2017	2016	2015	2014
Nettoomsætning	292,18	290,11	297,74	292,29	284,51
Resultat af primær drift	14,35	9,14	11,18	12,49	8,96
Resultat af finansielle poster	-0,25	1,06	0,66	0,17	-0,27
Resultat af ekstraordinære poster	0,00	0,00	0,00	0,44	0,00
Årets resultat	14,10	10,20	11,84	13,10	8,69
Egenkapital	200,21	186,11	175,91	196,78	183,58
Balancesum	288,52	278,11	266,48	250,37	223,56
Investeringer i materielle anlægsaktiver	3,84	20,97	13,32	7,43	8,91

Pengestrømsforhold

Driftsaktivitet	13,48	21,18	53,34	22,17	15,84
Investeringsaktivitet	-3,80	-20,97	-13,32	-7,32	-8,88
Finansieringsaktivitet	-2,97	-3,92	-33,09	-0,41	-0,26
Årets ændring i likviditet	6,71	-3,71	6,93	14,44	6,70

Aktivitetmæssige nøgletal

Døgnpladser	113	109	105	104	104
Belægningsprocent døgnpladser	99,9	104,0	103,7	104,0	98,8
Dagpladser	112	113	111	113	126
Belægningsprocent dagpladser	105,9	94,4	97,3	94,4	80,2
Pladser i alt	225	222	216	217	230

Antal årsværk	440	462	468	469	482
----------------------	------------	------------	------------	------------	------------

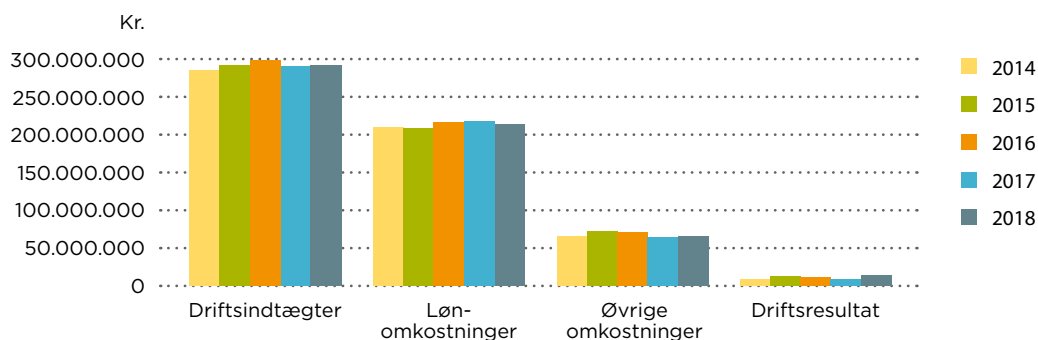
Nøgletal

Overskudsgrad (%)	4,91	3,15	3,76	4,27	3,15
Likviditetsgrad (%)	173,29	135,23	155,84	153,96	134,35
Soliditetsgrad (%)	72,17	66,91	66,01	78,60	78,60
Egenkapitalens forrentning (%)	7,30	5,63	6,35	6,89	4,85
Lønomkostninger ift. Omsætning (%)	72,44	74,87	72,47	71,19	73,61

CFD 2018

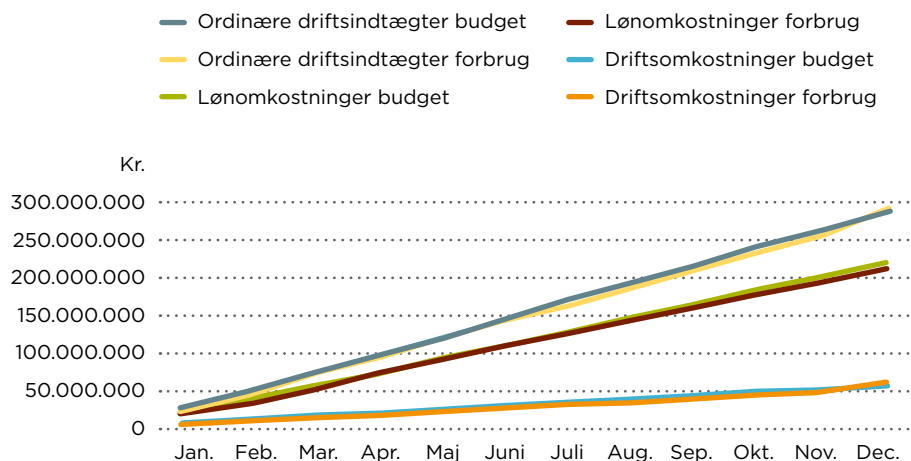
CFD omsatte for 292,2 mio. kr. i 2018 hvilket er en samlet økonomisk vækst på 2,1 mio. kr. i forhold til 2017. Reelt er der underliggende sket et samlet aktivitetsfald. I forbindelse med ophør af driftsoverenskomsten med Gladsaxe Kommune ultimo 2017 ophørte CFD's mulighed for at afløfte købsmoms via kommunal udligningsmoms. Modsvarende har CFD d. 1. januar 2018 hævet priser og takster på CFD's sociale ydelser og rådgivningsydelser for at kompensere for de forøgede driftsomkostninger. Dette medfører, at data for indtægter og driftsomkostninger for 2017 og tidligere ikke er direkte sammenlignelige med 2018 data, og dermed ikke er anvendelige som udtryk for ændringer i CFD's samlede aktivitet.

FIGUR 1. ØKONOMISK UDVIKLING



Årets resultat blev positivt på kr. 14,1 mio., hvilket ledelsen overordnet anser for tilfredsstillende. To af de tre primære driftsområder; institutionsdrift og rådgivning præsterede positive resultater med stigende eller uændret aktivitet. Tolkeområdet havde kraftigt faldende aktivitet med et negativt resultat. Samlet blev resultatet 6,6 mio. kr. højere end budgetteret.

FIGUR 2. BUDGET OG FORBRUG 2017



Ejendomme

I 2018 er renovering af dagtilbuddet i Søborg afsluttet, og samtidig er den udendørs multipark afsluttet. I alt er der i 2018 gennemført bygningsinvesteringer for 2,4 mio. kr. Der har udover investeringerne samtidig været almindelig vedligeholdelse af CFD's ejendomme. I slutningen af året er det besluttet at udbygge Nyborg med yderligere 5 lejligheder i 2019, og der er fortsatte sonderinger med henblik på at etablere et nyt Døvblindehus.

Medarbejdere

CFD's vigtigste ressource er vores kompetente medarbejdere. I 2018 er det samlede antal medarbejdere reduceret med 12. Underliggende har det sociale område været i vækst med flere medarbejdere til følge, mens tolkeservice har haft en kraftig reduktion i antal solgte timer og dermed i antal medarbejdere. Rådgivning har haft et mindre fald i antal medarbejdere med en uændret aktivitet i forhold til 2017. Der har fortsat været fokus på udvikling af kompetencer og arbejdsmiljø, som væsentlige forudsætninger for, at CFD's borgerrettede service forbedres og udvikles. Som det fremgår senere i årsrapporten på side 21 under redegørelsen for samfundsansvar, har der været en forøgelse af sygefraværet.

Persondata

CFD har i løbet af 2018 arbejdet målrettet for at forbedre håndteringen af persondata.

Der har blandt andet været følgende initiativer:

- der har været e-learningforløb for alle medarbejdere med det formål at skærpe medarbejdernes opmærksomhed på håndtering af persondata og på it-sikkerhed ved færden i cyberspace
- der har været gennemført interne medarbejderkurser om håndtering af persondata
- CFD's it regler for medarbejdere er ændret og tilpasset persondataforordningen
- der er gennemført oprydning i såvel papirdata som i digitale data
- der er gennemført scanning efter personfølsomme data, der ikke er korrekt placeret og beskyttet i CFD's systemer
- arbejdsgange er blevet ændret og tilpasset, hvor dette har været nødvendigt for at sikre korrekt databehandling
- der er etableret nødvendige databehandlingsfortegnelser
- der er oprettet en DPO-funktion (data protection officer)

Det er ledelsens klare vurdering, at CFD er kommet godt fra start med at sikre, at alle afdelinger og medarbejdere er opmærksomme på reglerne for håndtering af persondata. Samtidig er ledelsen opmærksom på, at der fortsat skal arbejdes med emnet.

Strategi 2017-2021

CFD's bestyrelse vedtog i september 2016 en strategiplan som fortsættelse af den tidligere plan.

Vedtagelsen af den nye strategiplan blev fulgt op med at opsige driftsoverenskomsten med Gladsaxe Kommune pr. 31. december 2017.

I løbet af 2018 er bestyrelsesposterne nybesat efter den nye vedtægt for CFD. Desuden er CFD's egne løn- og ansættelsesmæssige overenskomster forhandlet samtidig med de nye overenskomster for det offentlige område. I 2018 blev CFD godkendt som Registreret Socialøkonomisk Virksomhed (RSV).

Økonomi

Fokus har været på likviditeten, da der i 2019 og 2020 forventes større bygningsmæssige investeringer. Det er lykkedes at fastholde en god likviditet og et positivt regnskabsresultat.

I budget 2019 er de fleste takster og priser reguleret efter KL's pris- og lønskøn for 2019.

Hovedparten af taksterne for CFD's institutionsafdelinger samt for CFD's rådgivningsydelser er derudover reduceret med 1-3%. Der budgetteres med et overskud på kr. 6,6 mio. i 2019.

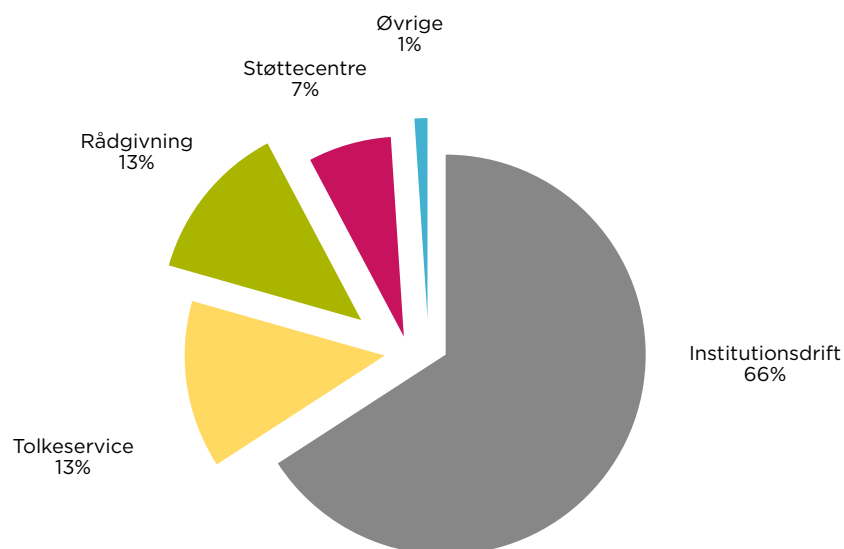
CFD's aktiviteter

CFD udførte i 2018 i hovedgrupper følgende aktiviteter:

- institutionsdrift
- tolkeservice
- rådgivning
- støttecentre og bofællesskaber
- øvrige aktiviteter (social- og tværfagligt team, udvikling og kommunikation, administration og it samt ejendomsdrift af egne ejendomme)

Fordelingen af eksterne indtægter på aktiviteterne var i 2018:

FIGUR 3. EKSTERNE INDTÆGTER



Institutionsdrift

CFD udfører institutionsdrift i form af dag- og døgntilbud hovedsagelig jævnfør Lov om Social Service § 85, 103, 104, 107 og 108 samt beskæftigelsesindsatser som for eksempel ressource- og mentorforløb. Desuden udbydes Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU). CFD opkræver betaling fra borgernes kommuner. Desuden opkræves kostbetaling fra borgere, der bor i CFD tilbud.

CFD har i 2018 haft 113 døgnpladser heraf 3 aflastningspladser samt 112 dagpladser. I København er der desuden udbudt enkelte STU-pladser.

UDVIKLING PLADSTAL CFD 2018

Døgntilbud	2018	2017	2016	2015	2014
Oktobervej/Unohuset	50	49	49	48	48
Egebækhus	24	24	24	24	24
Døvblindehuset	11	11	9	9	9
Nyborg	28	25	23	23	23

Døgntilbud

Døgntilbud	2018	2017	2016	2015	2014
Aktivitetscenteret	47	47	47	47	47
Døves vaskeri	19	21	21	21	27
Egebækhus	3	4	4	4	6
Døvblindehuset	7	7	5	5	6
Nyborg	36	34	34	34	40

Døgntilbud

Pladser i alt

Belægningen på tilbuddene har været tilfredsstillende gennem året. På døgntilbuddene, hvor pladstallet i 2018 er forøget med fire pladser i forhold til 2017, er en samlet høj belægning fastholdt. På dagtilbuddene, hvor pladstallet er reduceret med en plads i forhold til 2017, har der ligeledes været høj belægning.

BELÆGNINGSSTATISTIK 2018

Døgntilbud	Antal pladser	Belægnings %
Oktobervej/Unohuset	50	100,4
Egebækhus	24	96,3
Døvblindehuset	11	106,4
Nyborg	28	99,6
I alt	113	99,9

Dagtilbud	Antal pladser	Belægnings %
Aktivitetscenteret	47	106,4
Døves vaskeri	19	94,5
Egebækhus	3	79,5
Døvblindehuset	7	100,0
Nyborg	36	114,7
I alt	112	105,9

Faglig udvikling

Implementering af det risikobaserede sundheds- og medicintilsyn har været et af de store indsatsområder på Sociale Tilbud i 2018. Der har været arbejdet med de sundhedsfaglige instrukser, medicininstrukser, samtykkeerklæringer og dokumentation af borgernes sundhedssituation i Bosted (journaliseringssystem). Arbejdet med udarbejdelse af instrukser og implementering har foregået via en styregruppe i samarbejde med CFD's Bostedsupport medarbejdere. Døvblindehuset har haft det første sundhedstilsyn fra Styrelsen for Patientsikkerhed, hvilket var en positiv oplevelse.

Dagtilbud Søborg havde indvielse i foråret 2018, og vi ser nu de synergieffekter en sammenlægning af hele dagområdet på CFD i Søborg har givet. De nye lokaler giver gode muligheder for, at medarbejdere og brugere kan være sammen på tværs af dagtilbuddets mange aktiviteter til glæde og gavn for såvel brugere som medarbejdere.

Boligerne på Oktobervej indbefatter nu også Unohuset. Vi arbejder fortsat med, at sammenlægningen opleves positiv - såvel den borgeroplevede-, den faglige-, den planlægningsmæssige- samt den organisatoriske kvalitet. Fortsat fokus på sammenlægningen vil være et prioriteret indsatsområde i 2019.

Døvblindehuset afventer stadig afklaring om, hvor der kan bygges et nyt tilbud. Et nyt Døvblindehus skal erstatte de gamle utidssvarende bygninger. CFD's bestyrelse har principgodkendt grundkøb, hvorfor dette i 2019 vil være højt prioriteret.

I Nyborg er der god efterspørgsel på pladser. Vi bygger fem nye boliger i 2019 til nye borgere, men som også skal aflaste de gamle boliger på Skaboeshusevej 107.

På Egebækhus skiftes elevatoren, ligesom der udskiftes kalde- og alarmsystem, da systemet er forældet. Kalde- og alarmsystemet udskiftes også på de øvrige tilbud på CFD. Dette vil højne arbejdsmiljøet og sikre medarbejderne, hvis der skulle opstå krisesituationer, hvor kollegaer skal have hurtigt fat i andre kollegaer.

Projekt Sund og Stærk - et treårigt projekt støttet af Socialstyrelsen er afsluttet i efteråret 2018. Projektet har sat sig varige spor: Blandt andet den årlige motionsdag, borgeruddannelse i "kend din krop", sportsuddannelse for pædagogerne og aktivitetsparker både på CFD Søborg og CFD Nyborg.

Tværgående forflytningsuddannelse har der også været arbejdet med i 2018. Uddannelsen fortsætter i 2019 og planlægges og arrangeres af fysio- og ergoterapeuter fra henholdsvis TFT (Tværfagligt Team) og Døvblindehuset og Egebækhus.

I 2019 afholdes nordisk kulturfestival (PCN-kulturfestival) på Pindstrupcentret. Festivalen er planlagt i samarbejde med kollegaer fra Aalborg, Fredericia og CFD. 120 gæster fra Danmark, Sverige og Norge forventes at deltage.

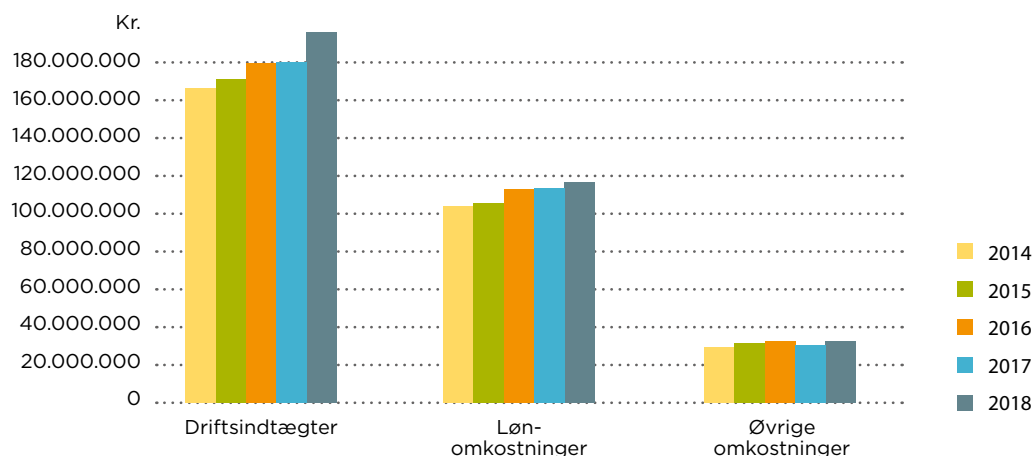
Økonomi

Det samlede driftsresultat for institutionsområdet er et overskud på kr. 3,3 mio. med en samlet omsætning på kr. 192,4 mio. Regnskabsopstilling til socialtilsynet er på side 40. Segmentoplysninger for området er på side 44. Overskuddet for institutionsområdet er optaget separat på egenkapitalen til fremtidig udligning.

I starten af 2017 blev det konstateret, at den pædagogiske assistance til beboeres forvaltning af personlig økonomi på en afdeling havde været utilstrækkelig, samt at regelsættet og ledelsestilsynet ligeledes var utilstrækkeligt. CFD har i 2017 som et udlæg dækket to tidligere medarbejders formodede besvigelser mod tre borgere for et samlet beløb på kr. 480.625. CFD har i 2018 regnskabsmæssigt afskrevet udlægget. CFD afventer nu resultatet af en politiefterforskning af sagen og eventuelle efterfølgende retssager, der vil afgøre om CFD kan søge erstatning fra de tidligere medarbejdere.

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

FIGUR 4. INSTITUTIONSDRIFT



Tolkeservice

CFD driver tegnsprogstolkeservice og leverer blandt andet tolkeydelser til Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK), De Kommunale Jobcentre og Den Nationale Tolkemyndighed. Tolkeydelser afregnes efter timepris. Der blev i 2018 solgt 55.064 egenproducerede tolketimer, hvilket er en reduktion på 18,7% i forhold til 2017, hvor der blev solgt 67.737 tolketimer.

Faglig udvikling

Den største udfordring for Tolkeområdet var i 2018 tilpasning til fald i opgavemængden og denne udfordring er fortsat ind i 2019. Tolkeområdet er generelt præget af faldende opgavemængde, da der kun tilkommer få nye, unge tolkebrugere. Samtidig tilføres nyuddannede tolke til markedet og med vækst i antallet af leverandører fører dette til en del turbulens på markedet. Opgaver kan flyttes mellem leverandører med få dages eller intet varsel, hvilket er en stor planlægningsmæssig udfordring for CFD.

Der har således i 2018 været gennemført flere afskedigelsesrunder på grund af pludseligt opgavetab, hvilket dels er en økonomisk belastning, men også en belastning på medarbejdergruppen. En del af de lokalt afsatte midler til efteruddannelse/faglig udvikling er derfor blevet brugt på forløb/temadage med fokus på håndtering af usikre fremtidsudsigter for den enkelte tolk samt håndtering af den psykiske belastning, som tilbagevendende afskedigelsesrunder medfører. En del tolke gennemfører forløb med en bruttolønsordning med henblik på at kvalificere sig til andre jobs/frivillig afgang fra faget.

Der har tillige været fokus på faglig supervision/vejledning, og der er gennemført forløb/temadage/kurser med henblik på professionalisering af den interne faglige vejledning/supervision.

Endvidere er der gennemført temadage/forløb med henblik på løft af tegnsprogskompetencer, bl.a. regelmæssig udsendelse af særlige tegn på video til alle tolke.

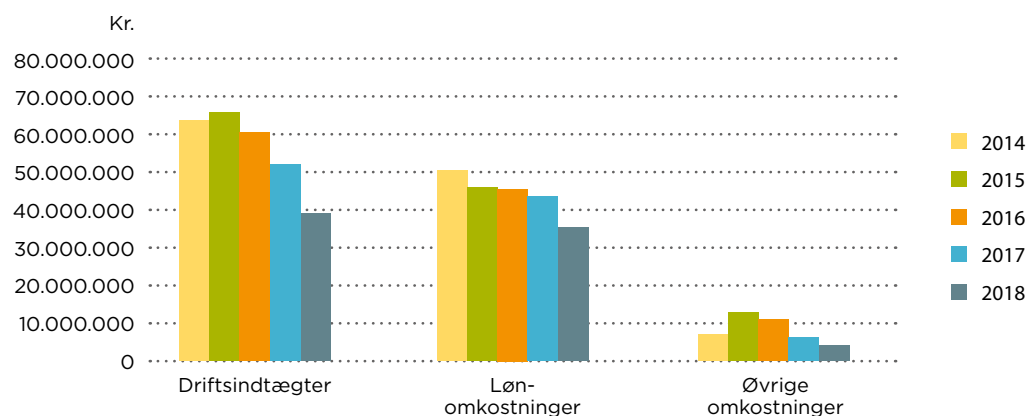
CFD har som hovedorganisation fokus på lederuddannelse, og tolkeområdets ledere deltager naturligvis heri, ligesom 2 afdelingsledere er i gang med individuelle kursusforløb. Desuden har lederne deltaget i temadage/korte kurser, udbudt af Dansk Erhverv.

Økonomi

Tolkeområdet sluttede 2018 med et underskud på 3,6 mio. kr. med en samlet omsætning på kr. 39,6 mio. Det negative resultat skyldes fortrinsvis udfordringen med løbende at tilpasse medarbejderressourcerne til den faldende efterspørgsel. Segmentoplysninger for området er på side 47.

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

FIGUR 5. TOLKESERVICE



Rådgivning

Rådgivning indeholder blandt andet døvekonsulentordningen, døvblindekonsulentordningen og familiekonsulentordningen. Døvekonsulentordningen leverer ydelser til borgere jævnfør Lov om Social Service § 12, 13 og 174. Døvekonsulentordningen finansieres af alle landets kommuner jævnfør Bekendtgørelse nr. 1017 af 19. august 2017 om finansiering af visse ydelser og tilbud efter Lov om Social Service samt betaling for unges ophold i Kriminalforsorgens institutioner.

Døvblindekonsulentordningen leverer ydelser til borgerne jævnfør Lov om Social Service § 12 og 13 og finansieres dels ved kontrakter med VISO, dels efter aftale med en række af landets kommuner. Familiekonsulentordningen leverer ydelser til borgerne jævnfør Lov om Social Service § 11, 52, 54, og 71 og finansieres fra sag til sag efter aftale med borgernes hjemkommuner.

Faglig udvikling

I årsrapporten fra 2017 nævnte vi, at vi har igangsat et organisatorisk forandringsprojekt med det overordnede formål at kvalitetssikre og implementere en mere målrettet dokumentationspraksis af vores indsatser. Projektet – som har karakter af et organisatorisk forandringsprojekt – har i 2018 i den grad fået "luft under vingerne". Ikke alene handler projektet om at kvalitetssikre vores dokumentation af indsatser – det omfatter også ændringer af arbejdsgange og kulturer i Rådgivning. Projektet er tidsfastsat til at løbe til foråret 2021.

De vigtigste tiltag i 2018 i forbindelse med dokumentationsprojektet:

Vi er i gang med at udvikle, hvordan vores fremtidige dokumentationsmodel kommer til at se ud. Det gør vi bl.a. ved at arbejde med mikroprojekter. Et mikroprojekt er et meget lille projekt med få deltagere, lille målgruppe og kort tidsforløb. Det kan f.eks. være at afprøve en særlig dokumentationsmetode med en lille gruppe borgere. Efter et par uger evalueres på, om mikroprojektet virker lovende, og om det skal justeres, opskaleres eller kasseres. Formålet med mikroprojekter er at afprøve mange ting i lille skala (f.eks. to-fire medarbejdere) for at kunne prioritere få tiltag i større skala (f.eks. hele fagområdet eller hele Rådgivning). Det handler om at minimere ressourceforbruget og maksimere læring.

Vi har igangsat implementeringen af et nyt målsætningsredskab, således at vi kan opstille borgerrettede mål i de indsatser, hvor det er påkrævet og giver mening. Dette har bl.a. til formål at kunne måle effekten af nogle af vores ydelser. Målsætningssystemet hedder Indikator og er et tillægssystem til Bosted – det journaliseringssystem vi allerede anvender. Rådgivnings administrative medarbejdere har været på kursus i systemet for på den måde at kunne understøtte implementeringen. Tillige er alle konsulenter undervist i at opstille mål.

Andre vigtige faglige tiltag i Rådgivning i 2018:

På Familieområdet har der i 2018 fortsat været fokus på at sikre, at konsulenternes faglige kompetencer er på et sådant niveau, at deres kvalifikationer matcher andre udbydere – ikke mindst de kommunale familiekonsulenter. Udover at have fokus på at være konkurrencedygtig i forhold til faglighed, vægtes det også, at områdets konsulenter kan tilbyde døve borgere tilbud, som rent fagligt er på højde med, hvad hørende borgere med samme problemstillinger bliver tilbudt. Teoretisk er der arbejdet med at styrke konsulentgruppens kompetencer indenfor den mentaliseringsbaserede metode, idet den er relevant i forhold til målgruppen. Der er arbejdet med metoden på landsmøder og i forbindelse med faglige sparringer og to konsulenter har deltaget i et seks dages efteruddannelsesforløb hos Center for Mentalisering.

Rådgivning vandt i juli 2018 en opgave fra Socialstyrelsen om udvikling og afprøvning af et opkvalificeringsforløb for kontaktpersoner for personer med døvblindhed. I løbet af de næste to år skal døvblindekonsulentordningen i Rådgivning udvikle et forløb, som via e-læring skal give nyansatte kontaktpersoner mulighed for at tilegne sig basiskompetencer, før de begynder arbejdet, samt give kontaktpersoner, som er i arbejde, yderligere kvalificering til jobbet.

De vigtigste aktiviteter i 2019:

- D. 20. marts afholdes temadag for fagfolk, der arbejder med hørende børn af døve forældre. Temadagen giver fagpersoner mere viden om samarbejde med døve forældre og redskaber til at støtte det hørende barns sociale og sproglige udvikling.
- D. 8. maj 2019 afholder Rådgivning fagligt netværk om voksne med erhvervet døvblindhed. Netværket består af synskonsulenter, hørekonsulenter, døvblindekonsulenter samt andre fagfolk, der arbejder med voksne borgere med erhvervet døvblindhed. Fra 2011 til 2017 stod Socialstyrelsen for møderne, men fra og med i år har Socialstyrelsen overdraget ansvaret for afholdelse af de årlige møder tilbage til CFD.
- I samarbejde med CFH, CDH, Høreinstituttet i Aarhus samt CSV i Frankrigsgade planlægges to parallelle temadage, som afholdes i efteråret 2019 i henholdsvis Øst – og Vestdanmark. Arbejdstitlen for temadagene er: Et liv med høretab, hvor vi ønsker at formidle viden og information til fagprofessionelle om tilbuddene indenfor høretab. Der er et stort ønske om også at inddrage brugerorganisationerne - Høreforeningen, Decibel, DDL samt andre nøglepersoner i planlægningen.

Med arrangementerne ønsker vi at vise bredden og variationerne af de tilbud, der findes inden for høretabsområdet samt vise, at der på høretabsområdet arbejdes sammen på tværs af institutioner og virksomheder for at løse opgaverne for borgerne. Planlægningen af disse arrangementer ligger i forlængelse af Rådgivnings strategi om at sætte fokus på ydelser indenfor høretabsområdet samt udvikle nye ydelser.

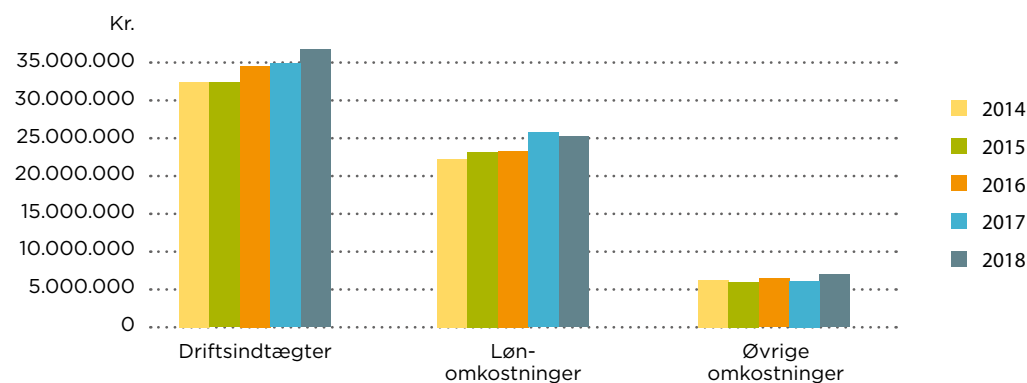
I foråret 2019 ansættes endnu en videns- og projektmedarbejder i den tværgående videns- og udviklingsenhed (VUE), som vi etablerede i Rådgivning januar 2018. Videns- og projektmedarbejderen skal bl.a. understøtte dokumentationsprojektet samt Rådgivnings ønske om at være mere opsøgende og aktive i forhold til projektansøgninger, fundraising mm.

Økonomi

Der er for 2018 et samlet overskud på 1,7 mio. kr. med en omsætning på 37,5 mio. kr. Over/underskud for døvekonsulentordningen optages separat på egenkapitalen til fremtidig udligning. Segmentoplysninger for området er på side 48.

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

FIGUR 6. RÅDGIVNING



Støttecentre og bofællesskaber

CFD driver et støttecenter i Glostrup og et kombineret støttecenter/bofællesskab i Nyborg begge jævnfør Lov om Social Service § 83 og 85. Borgernes kommuner opkræves en timetakst efter aftale.

Faglig udvikling

Støttecenter Hovedstaden fik nyt navn i foråret 2018 og hedder nu CFD Glostrup. Navneændringen sker af hensyn til de mangeartede ydelser, der leveres til borgerne fra CFD Glostrup. Yderligere er der fra årsskiftet en ny virksomhedsleder i CFD Glostrup, som afløser den mangeårige tidligere leder.

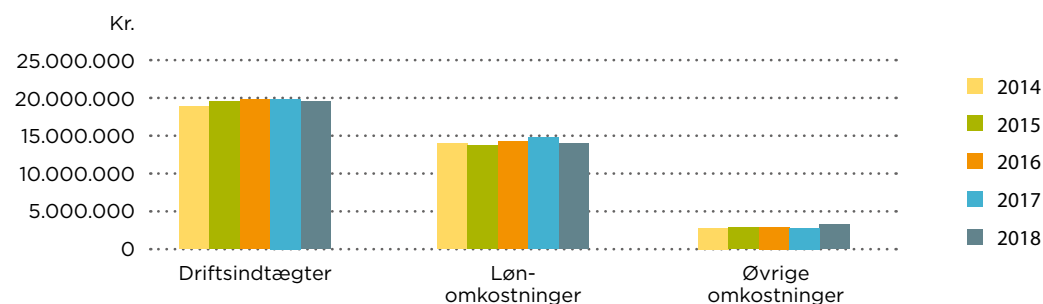
Støttecenteret på Torvet i Nyborg og Havnegade i Nyborg er fusioneret til et tilbud i efteråret 2018 og hedder nu CFD Havnegade. Formålet med dette, udover besparelser på husleje, er en større samlet medarbejdergruppe og deraf faglig synergi samt en borgergruppe, der vil kunne få større glæde af hinanden. I den forbindelse er der idag en overordnet daglig leder af CFD Havnegade.

Årets resultat

Årets resultat blev et overskud på 0,1 mio. kr. med en omsætning på kr. 19,6 mio Segmentoplysninger til støttecentrene er på side 49.

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

FIGUR 7. STØTTECENTRE OG BOFÆLLESSKABER



Øvrige aktiviteter

Øvrige aktiviteter i 2018 har blandt andet omfattet social- og tværfagligt team, administration og it, udvikling og kommunikation samt ejendomsdrift af egne ejendomme.

Social- og tværfagligt team, administration, it m. fl.

Aktiviteterne omfatter tværgående faglige og administrative aktiviteter; intern tegnsprogsundervisning, administration og it, arbejdsmiljøarbejde, sundhedspulje, krisepsykologisk beredskab samt andre ledelses- og supportfunktioner for de faglige områder. Det tværfaglige arbejde finansieres ved, at de tre hovedområder bidrager med fastsatte procentsatser af de eksterne indtægter og af lønomkostningerne.

Ejendomsservice, ejendomsdrift og kantine

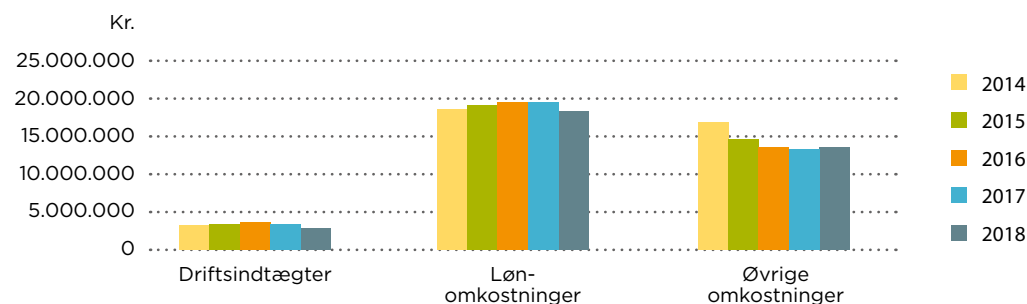
CFD ejer ejendommene Generatorvej 2A/Oktobervej 22-28 i Søborg, Egebækvej 159 i Nærum, Wesselsmindevej 9-11 i Nærum og Skaboeshusevej 105-107 i Nyborg. Ejendommene anvendes primært til institutionsdrift. Ejendomsomkostningerne finansieres ved, at de afdelinger, der anvender ejendommene, betaler fordelte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

Årets resultat for Øvrige aktiviteter

Resultatet blev et overskud på kr. 5,0 mio. Segmentoplysningerne for øvrige aktiviteter er på side 50.

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

FIGUR 8. ØVRIGE AKTIVITETER



Udviklingsomkostninger

I 2018 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 og til nødvendige investeringer. Resultatet blev et overskud på kr. 7,8 mio.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

I forbindelse med ophøret af driftsoverenskomsten med Gladsaxe Kommune og de regnskabsmæssige ændringer dette har medført i 2018, er der en mindre usikkerhed i indtægtsfordelingen mellem afdelingerne. Der er ikke usikkerhed i de samlede indtægter.

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 og stat, samt fra levering af tolkeydelser til kommuner og andre myndigheder.

De ansattes løn- og ansættelsesforhold i CFD's overenskomster følger i hovedtræk Kommunernes Landsforenings aftaler. Dette indebærer, at der ikke nødvendigvis er sammenhæng mellem lønstigninger og indtægtsændringer.

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 social- og sundhedsfaglige medarbejdere og salget af institutionspladser
- at sikre en fortsat balance mellem antal 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 Registreret Socialøkonomisk Virksomhed (RSV). CFD er landets største leverandør af tilbud til døve, mennesker med svært høretab, døvblinde samt døve og døvblinde med andre funktionsnedsættelser. I vedtægtens § 16 fremgår: "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".

I 2018 har CFD's bestyrelse skiftet sammensætning og er nu sammensat af følgende interessenter:

- Danske Døves Landsforbund (2 medlemmer)
- Høreforeningen (1 medlem)
- Danske Regioner (1 medlem)
- Decibel (1 medlem)
- Personligt udpeget af bestyrelsen (3 medlemmer)

Formanden for bestyrelsen udpeges af bestyrelsen

Politikker for samfundsansvar

CFD er en non-profit organisation, som alene har virke i Danmark som leverandør til den offentlige sektor. Ledelsen er ikke bekendt med tilfælde af korruption, og CFD har regler i regnskabsinstruksen til at imødegå korruption.

CFD arbejder i det sociale område og tilstræber at være inddragende og ansvarlig i alle forhold. CFD's væsentligste ressource er medarbejdernes kompetencer og engagement, som CFD søger at understøtte ved inddragende arbejdsforhold for medarbejderne.

CFD har ikke en defineret politik for forbedring af menneskerettigheder, da dette er en del af det daglige arbejde med CFD's målgrupper, hvor CFD er aktiv omkring døve, døvblinde og handicappedes rettigheder. CFD har medvirket i informationsarbejde om dette, dels internt til CFD's medarbejdere dels eksternt til interessenter indenfor området.

CFD arbejder med at inddrage borgere og har blandt andet en målsætning om at borgerne skal støttes i størst mulig indflydelse på eget liv.

Medarbejdernes medindflydelse og medbestemmelse sikres gennem, at CFD har valgt at følge den offentlige model for organisering med medarbejderudvalg og arbejdsmiljøorganisering på alle niveauer. Af væsentlige personalepolitikker kan følgende nævnes:

- regler om medindflydelse og medbestemmelse
- arbejdsmiljøpolitik
- lønpolitik
- syge- og fraværspolitik
- kommunikation på en to-sproget arbejdsplads
- 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 for alle medarbejdere 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 2014: 482
- Årsværk 2015: 469
- Årsværk 2016: 468
- Årsværk 2017: 462
- Årsværk 2018: 440

Det skønnes, at CFD har ca. 70 medarbejdere ansat, der er døve eller har et betydeligt høretab og, at CFD dermed er landets største arbejdsplads for døve.

Personalegennemstrømning

Personalegennemstrømning er den årlige udskiftning i form af til- og afgang af månedslønnede medarbejdere set i forhold til det samlede antal månedslønnede medarbejdere.

Som det kan ses af nedenstående, er CFD's samlede antal månedslønnede medarbejdere reduceret med 12 i 2018 fra 495 til 483 medarbejdere. Det sociale område er vokset med 12 medarbejdere. For tolkeområdet er der en reduktion på 22 medarbejdere, hvilket har sammenhæng med reduktionen i antal solgte tolketimer. For rådgivning er der sket en reduktion på 2 medarbejdere.

PERSONALEGENNEMSTRØMNING 2018

	Antal personer ultimo 2017	Afgang	Tilgang	Antal personer ultimo 2018	Personer netto stigning	Om- sætning % i alt
Oktobervej i alt	69	8	13	74	5	29,4
Nyborg i alt	69	9	17	77	8	35,6
Døvblindehuset i alt	43	9	9	43	0	41,9
Egebækhus i alt	37	7	7	37	0	37,8
Unohuset i alt	24	10	9	23	-1	80,9
Sociale område i alt	316	51	63	328	12	35,4
Tolkeområdet i alt	100	23	1	78	-22	27,0
Rådgivning i alt	61	6	4	59	-2	16,7
Øvrige i alt	18	0	0	18	0	0,0
CFD i alt	495	80	68	483	-12	30,3

Sygefravær

Medarbejdernes sygefravær har udviklet sig som følgende:

- Gennemsnitligt sygefravær for 2014: 4,47% svarende til 11,63 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget
- Gennemsnitligt sygefravær for 2015: 4,93% svarende til 12,82 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget
- Gennemsnitligt sygefravær for 2016: 4,21% svarende til 10,95 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget
- Gennemsnitligt sygefravær for 2017: 4,47% svarende til 11,63 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget
- Gennemsnitligt sygefravær for 2018: 4,90% svarende til 12,73 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget.

I 2019 vil der være fortsat fokus på sygefraværet, specielt på enkeltafdelinger med højt fravær.

Job på særlige vilkår

Antallet af ansatte på særlige vilkår er forøget med en ansat fra 2017 til 2018. CFD tilstræber fortsat at være en rummelig arbejdsplads.

JOB PÅ SÆRLIGE VILKÅR

	2018	2017	2016	2015	2014
Antal ansatte særlige vilkår	11	10	10	12	11
Antal ansatte i alt	483	495	524	515	526
% ansatte på særlige vilkår	2,28	2,02	1,91	2,33	2,28

Kompetenceudvikling

Kompetenceudvikling af medarbejderne på CFD prioriteres højt da det er essentielt, at medarbejderne er up-to-date i forhold til den faglige viden, som kræves af medarbejderne til opgavevaretagelsen. Kompetenceudviklingen foregår dels internt dels eksternt. Internt afholder CFD kurser i tegnsprog, pædagogiske kurser, ledelseskurser samt kurser i diverse it-systemer. Desuden afholdes der en række temadage for medarbejderne.

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

EKSTERN KOMPETENCEUDVIKLING

År	Beløb (kr.)	Årsværk	Gns. Pr. ÅV
2014	2.818.902	482	5.848
2015	2.367.006	469	5.047
2016	3.179.005	468	6.793
2017	2.338.386	462	5.061
2018	3.313.368	440	7.530

For at beregne omkostningerne til kompetenceudvikling bedre startede CFD medio 2018 med, at alle medarbejdere skulle registrere timeforbruget til kompetenceudvikling. Tidligere har medarbejdere på det sociale område og i tolkeservice registreret timeforbruget til kompetenceudvikling qua arbejdstidssystemet, de anvender. For de resterende medarbejdere har kompetenceudvikling ikke været registreret separat.

Det registrerede, og delvist beregnede, timeforbrug til kompetenceudvikling er:

TIMEFORBRUG TIL KOMPETENCEUDVIKLING

	Timer
Sociale område	6.602
Tolkeservice	207
Rådgivning	838
Øvrige	942

I alt 8.589

Beregnet ud fra antal timer og en gennemsnitstimeløn for en arbejdstime var den samlede lønomkostning til kompetenceudvikling 2,8 mio. kr. i 2018.

Kønsfordeling

Kønsfordelingen er opgjort ud fra fordelingen af antal månedslønnede ultimo 2018.

Kønsfordeling af CFD's medarbejdere afspejler, at CFD arbejder i det sociale område, hvor der er et flertal af kvinder uddannet og beskæftiget.

Fordelingen i ledelsen afspejler kønsfordelingen i medarbejdergruppen.

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 2018

CFD i alt	Antal	%
Mænd	104	22
Kvinder	379	78
I alt	483	100

CFD ledelse	Antal	%
Mænd	9	24
Kvinder	28	76
I alt	37	100

CFD bestyrelse	Antal	%
Mænd	7	78
Kvinder	2	22
I alt	9	100

Miljøforhold

CFD's bestyrelse vedtog i 2011 for første gang en indkøbspolitik med en grøn profil. Den er senere blevet revideret to gange, og er senest i 2018 blevet til "Klima-, miljø-, indkøbs- og habilitetsregler". Målsætningen er, at "CFD vil følge samfundsudviklingen på klima- og miljøområdet ved at reducere klimabelastning og øvrige miljøpåvirkninger, som CFD's aktiviteter medfører."

Denne målsætning kræver fokus på CFD's belastning af miljøet og løbende registrering af miljø- og klimapåvirkningen. 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.

CFD registrerer blandt andet de tre største CO₂ udledende kilder. De tre kilder er: Varmeforbruget, elektricitetsforbruget og bilkørslen.

Resultatet af opgørelsen for 2018 viser, at CFD's samlede CO₂ fodaftryk for tre hovedkilder er på 439 ton.

Udviklingen de seneste år ser ud som følgende:

HOVEDTAL MILJØ	2018	2017	2016	2015	2014
Varme					
Varmeforbrug kWh	1.808.222	1.695.258	1.897.119	1.759.682	2.343.874
Varmeforbrug pr. m ² (kWh)	106	99	114	108	145
CO ₂ udledning fra varmförbrug (ton)	168	182	203	207	298
CO ₂ udledning fra varmförbrug pr. årsværk (ton)	0,38	0,39	0,43	0,44	0,62
EI					
Elforbrug kWh	731.951	758.727	775.304	693.788	694.295
Elforbrug pr. m ² (kWh)	44,51	45,65	46,56	42,42	42,97
CO ₂ udledning fra elförbrug (ton)	146	322	349	374	374
CO ₂ udledning fra elförbrug pr. årsværk (ton)	0,33	0,70	0,74	0,80	0,76
Biltransport					
Antal kørte kilometer	1.027.812	1.317.627	1.307.463	1.372.261	1.419.788
CO ₂ udledning fra biltransport (ton)	125	161	159	167	180
CO ₂ udledning fra biltransport pr. årsværk (ton)	0,28	0,35	0,34	0,36	0,37
I alt					
CO₂ udledning (ton)	439	665	711	748	852
CO₂ udledning pr. årsværk (ton)	1,00	1,42	1,52	1,60	1,77



Samlet er CO₂ udledningen reduceret fra 2017 til 2018, hvilket er tilfredsstillende.

CFD har de senere år haft fokus på at reducere varmekonsumet for egne ejendomme. Dette har ikke påvirket kWh-forbruget til varme væsentligt. Årsagen til den faldende CO₂ udledning for varmekonsumet skyldes hovedsageligt, at varmeproduktionen specielt for fjernvarme er blevet mindre forurenende gennem årene. Det skal bemærkes, at varmekonsum for egne ejendomme inkluderer forbrug for borgere, der er bosiddende i ejendommene.

Elforbruget er ligeledes over de sidste fem år stort set uændret, men skal ses i sammenhæng med byggeriaktiviteten, kantinedriften samt ikke mindst vaskeridriften i specielt Gladsaxe. For elforbrugets vedkommende er der ligeledes sket en kraftig reduktion af CO₂ udledningen pr. produceret enhed.

Biltransporten er dels i biler ejet af CFD, som anvendes til kørsel med borgere fra institutionsafdelingerne eller kørsel i forbindelse med vaskeriet, dels i biler ejet af medarbejderne som anvendes til kørsel i arbejdsmæssig sammenhæng. Offentlig transport m. m. er ikke medtaget i opgørelsen. Antal kørte kilometer er faldet fra 2017 til 2018, og CO₂ udledningen fra bilkørsel er samlet faldet.

Den samlede CO₂ udledning forventes fortsat reduceret i 2019.

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. I 2020 planlægges den næste trivselsmåling for alle medarbejdere, som vil belyse emnet nærmere. En anden faktor, som er ikke direkte målbar er, at CFD har et aktivt og omfattende samarbejdssystem, hvor mange medarbejdere er involverede i lokale MED-udvalg, hovedudvalg og arbejdsmiljøgrupper.

CFD's miljøpåvirkning gennem de seneste år, hvor data er blevet indsamlet, har vist reduktioner i miljøpåvirkningen. En væsentlig årsag til dette er, at CO₂ udledningen i forbindelse med produktionen af varme og el fra leverandørside er blevet "grønnere" hvilket har været "lavt hængende frugter". Fremover forventes det, at "frugterne hænger højere oppe", og der skal en større indsats til at opnå reduktioner af miljøpåvirkningerne.



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.

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 renteomkostninger, 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 fradragsret for almennyttige uddelinger 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 leasingydelse.

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 nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efter-følgende 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 provenuet 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 nominel 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, og ændring i driftskapital.

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	=	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Lønomkostninger ift. omsætning	=	$\frac{\text{Lønomkostninger}}{\text{Omsætning} \times 100}$

Regnskab institutionsafdelinger Socialtilsyn

CFD skal ifølge Bekendtgørelse om Socialtilsyn aflægge et formspecificeret regnskab for de institutionsafdelinger, der er under tilsyn. Disse regnskaber er indarbejdet i årsrapporten og kan findes på siderne 40-42.

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 45-50.

CFD foretager en række fordelinger af eksterne indtægter til finansiering af interne servicefunktioner og øvrige indirekte omkostninger. De væsentlige fordelinger har i 2018 været:

- Udvikling, kommunikation og intern tegnsprogsundervisning blev finansieret ved, at alle afdelinger har betalt et bidrag på 1,4% af afdelingernes eksterne indtægter.
- Administration og it blev finansieret ved, at alle afdelinger har betalt et bidrag på 4,6% af afdelingernes eksterne indtægter.
- Centrale puljer blev finansieret ved, at alle afdelinger har betalt et bidrag på 0,75% af afdelingernes lønomkostninger.
- Langsigtede udviklingsomkostninger blev finansieret ved, at afdelinger, der ikke anvender CFD ejendomme, har betalt et bidrag på 2% af afdelingernes eksterne indtægter, og de afdelinger, der anvender CFD ejendomme, har betalt et bidrag på 3% af afdelingernes eksterne indtægter.

Udover ovennævnte har områderne institutionsdrift, tolkeservice, og støttecentre betalt bidrag til egne områdespecifikke fællesomkostninger.

Afdelinger, som anvender CFD's egne ejendomme, betaler til dette efter anvendelsens omfang til dækning af fælles ejendomsomkostninger som eksempelvis ejendomsskatter, større vedligeholdelsesarbejder og afskrivninger. Afdelinger på Søborg-matriklen betaler desuden bidrag til den fælles kantinedrift i forhold til anvendelse.



RESULTATOPGØRELSE 2018

	NOTE	2018 (KR.)	2017 (MIO. KR.)
Nettoomsætning	1	292.177.764	290,112
Eksterne omkostninger	2	60.196.030	58,092
Personaleomkostninger	3	211.658.449	217,220
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	4	5.971.439	5,662
Driftsresultat		14.351.846	9,138
Finansielle indtægter	5	906.477	2,033
Finansielle omkostninger	6	1.161.420	0,976
Resultat finansielle poster		-254.943	1,057
Resultat før ekstraordinære poster		14.096.903	10,196
Ekstraordinære indtægter		0	0,000
Årets resultat		14.096.903	10,196
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		14.096.903	10,196

BALANCE

	NOTE	2018 (KR.)	2017 (MIO. KR.)
Grunde og bygninger	7	192.277.154	173,120
Anlæg under opførsel	7	0	21,693
Tekniske anlæg	7	2.106.672	1,311
Andet inventar	7	1.766.403	2,194
Materielle anlægsaktiver		196.150.229	198,318
Deposita		1.144.275	1,274
Finansielle anlægsaktiver		1.144.275	1,273
Anlægsaktiver		197.294.504	199,592
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.609.698	25,254
Tilgodehavende Gladsaxe Kommune		0	5,958
Andre tilgodehavender		3.999.387	4,517
Tilgodehavender		30.609.085	35,730
Likvide beholdninger		49.493.023	42,788
Omsætningsaktiver i alt		80.102.108	78,518
Aktiver i alt		277.396.612	278,109
Egenkapital	8	200.207.203	186,110
Realkreditgæld		4.372.520	4,765
Pantebreve Gladsaxe Kommune		26.592.583	29,170
Langfristede gældsforpligtelser	9	30.965.103	33,935
Kortfristede gældsforpligtelser	10	46.224.306	58,064
Gældsforpligtelser i alt		77.189.409	91,999
Passiver i alt		277.396.612	278,109
Andre forpligtelser	11		
Nærtstående parter	12		
Honorar til bestyrelsesvalgt revisor	13		

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2018

	NOTE	2018 (KR.)	2017 (MIO. KR.)
Driftens likviditetsvirkning			
Årets resultat		14.096.903	10,196
Regulering af pengestrømsforhold			
-Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter		5.971.439	5,662
Driftskapitalændringer	9		
- Deposita		129.228	0,057
- Tilgodehavender		5.120.475	-0,093
- Kortfristet gæld		-11.839.410	5,361
Pengestrømme fra driftsaktivitet		13.478.635	21,183
Tilgang af anlægsaktiver			
Modtaget fra salg af anlægsaktiver		34.800	0,003
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-3.803.631	-20,967
Afdrag på prioritetsgæld			
Øvrige ændringer langfristet gæld		-386.272	-0,381
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	9	-2.969.963	-3,923
Ændring likviditet		6.705.041	-3,707
Likvider og finansielle omsætningsaktiver			
Pr. 01.01		42.787.982	46,495
Pr. 31.12		49.493.023	42,788

NOTER

NOTER	2018 (KR.)	2017 (MIO. KR.)
1 Indtægter		
Institutionsdrift	192.393.243	180,045
Tolkeservice	39.607.750	51,913
Rådgivning	37.498.642	34,886
Støttecentre	19.631.448	19,844
Øvrige aktiviteter	3.046.681	3,424
	292.177.764	290,112
2 Eksterne omkostninger		
Institutionsdrift	32.586.742	29,073
Tolkeservice	3.856.351	6,307
Rådgivning	7.009.816	6,379
Støttecentre m. m.	3.094.296	2,791
Øvrige aktiviteter	13.648.825	13,542
	60.196.030	58,092
3 Personaleomkostninger		
Institutionsdrift	118.146.858	113,281
Tolkeservice	35.627.800	43,617
Rådgivning	25.324.555	25,746
Støttecentre m. m.	13.881.171	14,714
Øvrige aktiviteter	18.678.065	19,862
	211.658.449	217,220
Fordeling personaleomkostninger		
Løn og gager personale	183.340.579	187,646
Løn og gager brugere	756.457	0,778
Pensionsomkostninger	26.207.123	27,067
Andre sociale omkostninger	1.354.290	1,728
	211.658.449	217,220
Heraf samlet til bestyrelse (9 personer)	126.351	0,036
Heraf samlet til chefgruppe (5 personer)	4.183.275	4,913
Antal årsværk	440	462
4 Af- og nedskrivninger		
Grunde og bygninger	4.957.734	4,504
Tekniske anlæg	455.488	0,589
Andet inventar	533.017	0,533
Tab ved salg af brugt anlæg	25.200	0,037
	5.971.439	5,662

NOTER	2018 (KR.)	2017 (MIO. KR.)			
5 Finansielle indtægter					
Kursgevinst værdipapirer	269.040	0,856			
Andre finansielle indtægter	637.437	1,177			
	906.477	2,033			
6 Finansielle udgifter					
Kurstab værdipapirer	565.348	0,361			
Andre finansielle udgifter	559.571	0,615			
	1.161.420	0,976			
7 Materielle anlægsaktiver - anlægsoversigt					
	Tekniske anlæg	Andet inventar	Grunde og bygninger	Anlæg under opførelse	Anlæg i alt
Kostpris 01.01.18	5.541.252	8.595.239	202.170.391	21.693.143	238.000.025
Nettotilgang i årets løb	1.311.312	105.000	2.422.119	0	3.838.431
Overført mellem anlæg			21.693.143	-21.693.143	0
Afgang i årets løb	275.138				275.138
Kostpris 31.12.18	6.577.426	8.700.239	226.285.653	0	241.563.318
Af- og nedskrivninger 01.01.18	4.230.404	6.400.819	29.050.765		39.681.988
Årets afskrivninger	455.488	533.017	4.957.734		5.946.239
Tilbageførelse ved afgang	-215.138	0	0		-215.138
Af- og nedskrivninger 31.12.18	4.470.754	6.933.836	34.008.499	0	45.413.089
Regnskabsmæssig værdi 31.12.18	2.106.672	1.766.403	192.277.154	0	196.150.229
Regnskabsmæssig værdi af ejendomme offentlig ejendomsvurdering 2017/2018				192.277.154 93.920.000	
Anlæg under opførelse:	01.01.18	Tilgang	Afgang	31.12.18	
Dagtilbud Søborg	21.693.143		21.693.143	0	
Anlæg under opførelse i alt	21.693.143	0	21.693.143	0	

NOTE

8 Egenkapital	Inst. drift	DK ordning	Øvrige	I alt
Egenkapital pr. 01.01.18	3.171.778	827.846	182.110.676	186.110.300
Årets resultat	3.263.941	406.637	10.426.325	14.096.903
Egenkapital pr. 31.12.18	6.435.719	1.234.483	192.537.001	200.207.203

9 Langfristet gæld 31.12.18	Forfald inden for et år kr.	Forfald efter et år kr.	Forfald efter fem år kr.
Nykredit 1,5% kontantlån	392.047	4.372.520	2.744.831
Gladsaxe Kommune pantebreve 0%	2.577.915	26.592.583	15.161.668
Langfristede gældsforpligtigelser 31.12.18		30.965.103	

2018
(KR.)2017
(T. KR.)**10 Kortfristet gæld 31.12.18**

Kort del af langfristede gældsforpligtigelser	2.969.962	3,923
Skyldig for køb af varer og tjenesteydelser	6.107.807	17,597
Skyldige personaleomkostninger	34.468.121	34,235
Periodeafgrænsninger	2.678.416	2,309
	46.224.306	58,064

11 Andre forpligtigelser**Kontraktretslige forpligtigelser**

10 Lejemål med senest udløb 01.01.21 (mio. kr.)

2,5

NOTE

12 Nærtstående parter

CFD har i 2018 ikke haft transaktioner med nærtsstående parter

13 Honorar til bestyrelsesvalgt revisor

Honorar til bestyrelsesvalgt revisor for regnskabsåret (kr.):

Revision CFD	281.250
Revision projekter	22.500
Andre ydelser end revision	91.250
I alt	395.000

REGNSKAB SOCIALTILSYN

Oktobervej	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	52.337.721	
Overskud/underskud	1.173.890	2,2
Lønomkostninger til øverste ledelse	720.370	1,4
Lønomkostninger til borgerrelateret arbejde	29.167.538	55,7
Lønomkostninger til administrativt og teknisk personale	253.081	0,5
Omkostninger til vikar/vikarbureau	2.457.922	4,7
Omkostninger til bestyrelse (se CFD Årsrapport 2018)	0	0,0
<i>Samlede lønomkostninger</i>	32.598.911	62,3
Omkostninger til kompetenceudvikling	510.917	1,0
Ejendomsomkostninger	5.881.271	11,2
Soliditetsgrad		83,5
Egenkapital ultimo året	41.504.101	
Aktiver ultimo året	49.689.977	
Unohuset	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	15.236.687	
Overskud/underskud	-479.008	-3,1
Lønomkostninger til øverste ledelse	548.627	3,6
Lønomkostninger til borgerrelateret arbejde	9.151.195	60,1
Lønomkostninger til administrativt og teknisk personale	0	0,0
Omkostninger til vikar/vikarbureau	902.725	5,9
Omkostninger til bestyrelse (se CFD Årsrapport 2018)	0	0,0
<i>Samlede lønomkostninger</i>	10.602.547	69,6
Omkostninger til kompetenceudvikling	57.656	0,4
Ejendomsomkostninger	1.466.007	9,6
Soliditetsgrad		56,0
Egenkapital ultimo året	8.104.082	
Aktiver ultimo året	14.465.869	

Døvblindehuset	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	28.638.936	
Overskud/underskud	469.806	1,6
Lønomsåstninger til øverste ledelse	699.551	2,4
Lønomsåstninger til borgerrelateret arbejde	16.091.296	56,2
Lønomsåstninger til administrativt og teknisk personale	323.809	1,1
Omsåstninger til vikar/vikarbureau	1.621.325	5,7
Omsåstninger til bestyrelse (se CFD Årsrapport 2018)	0	0,0
<i>Samlede lønomsåstninger</i>	18.735.981	65,4
Omsåstninger til kompetenceudvikling	304.693	1,1
Ejendomsomsåstninger	2.765.269	9,7
Soliditetsgrad		72,6
Egenkapital ultimo året	19.744.697	
Aktiver ultimo året	27.190.104	
Egebækhus	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	27.553.036	
Overskud/underskud	-510.647	-1,9
Lønomsåstninger til øverste ledelse	612.235	2,2
Lønomsåstninger til borgerrelateret arbejde	14.410.299	52,3
Lønomsåstninger til administrativt og teknisk personale	375.761	1,4
Omsåstninger til vikar/vikarbureau	1.489.457	5,4
Omsåstninger til bestyrelse (se CFD Årsrapport 2018)	0	0,0
<i>Samlede lønomsåstninger</i>	16.887.752	61,3
Omsåstninger til kompetenceudvikling	55.242	0,2
Ejendomsomsåstninger	4.496.573	16,3
Soliditetsgrad		79,1
Egenkapital ultimo året	20.679.319	
Aktiver ultimo året	26.159.139	

Nyborg i alt	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	54.098.584	
Overskud/underskud	3.347.269	6,2
Lønomkostninger til øverste ledelse	733.873	1,4
Lønomkostninger til borgerrelateret arbejde	30.208.609	55,8
Lønomkostninger til administrativt og teknisk personale	388.204	0,7
Omkostninger til vikar/vikarbureau	1.196.539	2,2
Omkostninger til bestyrelse (se CFD Årsrapport 2018)		0,0
<i>Samlede lønomkostninger</i>	32.527.225	60,1
Omkostninger til kompetenceudvikling	474.063	0,9
Ejendomsomkostninger	6.848.537	12,7
Soliditetsgrad		82,4
Egenkapital ultimo året	42.312.091	
Aktiver ultimo året	51.361.759	
Ad. Egenkapital og aktiver		
CFD egenkapital i alt	200.207.203	
CFD aktiver i alt	277.396.612	
CFD omsætning i alt	292.177.764	

	% omsætning	Egenkapital	Aktiver	Soliditetsgrad
Oktobervej	17,9	41.504.101	49.689.977	83,5
Unohuset	5,2	8.104.082	14.465.869	56,0
Døvblindehuset	9,8	19.744.697	27.190.104	72,6
Egebækhus	9,4	20.679.319	26.159.139	79,1
Nyborg i alt	18,5	42.312.091	51.361.759	82,4

Ad. Egenkapital og aktiver

De enkelte afdelingers egenkapital er beregnet ud fra CFD's samlede egenkapital fordelt på afdelinger, efter afdelingernes andel af seneste års totalomsætning reguleret med summen af de seneste fem års resultat for de enkelte afdelinger.

De enkelte afdelingers aktiver er beregnet fra CFD's samlede aktiver fordelt på afdelinger efter andel af seneste års totalomsætning.



RESULTAT AF SEGMENTER

	Ekst. Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Institutionsdrift					
2014	166.423.103		104.085.532	61.147.383	1.190.188
2015	171.367.195		105.864.917	65.445.392	56.886
2016	179.620.068		113.205.570	66.494.848	-80.350
2017	180.331.022		113.487.611	63.808.869	3.034.542
2018	192.393.243		118.146.858	70.982.444	3.263.941
Tolkeservice					
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
2016	60.430.402	9.692.638	45.505.018	24.867.176	-249.154
2017	51.913.284	9.343.324	43.617.282	19.966.289	-2.326.963
2018	39.607.750	1.415.112	35.627.800	8.950.698	-3.555.636
Rådgivning					
2014	32.447.192	7.470.255	22.244.104	16.423.213	1.250.130
2015	32.350.096	7.370.662	23.179.486	16.316.615	224.657
2016	34.541.467	7.749.499	23.290.525	17.220.904	1.779.537
2017	34.885.987	7.822.122	25.746.232	17.286.199	-324.322
2018	37.498.642	0	25.324.555	10.483.966	1.690.121
Støttecentre/bofællesskaber					
2014	18.892.252		13.918.358	5.111.939	-138.045
2015	19.479.090		13.656.835	5.372.161	450.094
2016	19.774.497		14.223.852	5.402.530	148.115
2017	19.844.038		14.713.550	5.267.973	-137.485
2018	19.631.448		13.881.171	5.655.102	95.175
Øvrige aktiviteter					
2014	3.209.169	37.698.247	18.834.523	22.298.187	-225.294
2015	3.249.977	40.675.465	19.393.872	20.172.566	4.359.004
2016	3.374.511	39.297.098	19.554.826	19.296.710	3.820.073
2017	3.137.724	38.855.388	19.655.157	19.274.383	3.063.572
2018	3.046.681	40.295.872	18.678.065	19.619.216	5.045.272
Kapacitetsomkostninger					
2014		5.676.671			5.676.671
2015		5.760.756			5.760.756
2016		5.765.966			5.765.966
2017		5.866.060			5.866.060
2018		7.812.973			7.812.973
I alt					
2014	284.608.733	53.449.389	209.503.516	119.498.618	9.055.988
2015	292.294.208	56.442.817	208.077.717	128.168.847	12.490.461
2016	297.740.945	62.505.201	215.779.791	133.282.168	11.184.187
2017	290.112.055	61.886.894	217.219.832	125.603.713	9.175.404
2018	292.177.764	49.523.957	211.658.449	115.691.426	14.351.846

SEGMENTOPLYSNINGER INSTITUTIONSDRIFT

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Nyborg					
2014	37.917.449		23.393.492	13.918.330	605.627
2015	39.681.846		23.893.663	16.275.675	-487.492
2016	41.925.283		25.807.522	16.376.234	-258.473
2017	42.233.616		25.725.622	15.288.845	1.219.149
2018	46.026.374		27.633.648	15.872.505	2.520.221
2014-2018					3.599.032
Egebækhus					
2014	25.167.001		14.708.483	9.697.259	761.259
2015	26.452.293		15.295.054	11.173.383	-16.144
2016	25.800.062		15.305.451	10.053.529	441.082
2017	27.227.546		15.335.949	10.767.828	1.123.769
2018	27.553.036		15.724.528	12.339.155	-510.647
2014-2018					1.799.319
Døvblindehuset					
2014	17.086.022		11.576.504	5.917.820	-408.302
2015	19.990.046		13.256.730	7.402.433	-669.117
2016	28.051.686		17.506.139	9.700.247	845.300
2017	26.353.138		18.247.371	8.222.842	-117.075
2018	28.638.936		18.338.837	9.830.293	469.806
2014-2018					120.612
Unohuset					
2014	14.897.831		10.356.069	4.808.930	-267.168
2015	14.710.511		10.824.837	4.155.841	-270.167
2016	15.162.920		11.349.074	4.714.380	-900.534
2017	14.646.132		10.753.291	4.312.425	-419.584
2018	15.236.687		10.602.547	5.113.148	-479.008
2014-2018					-2.336.461
Oktobervej inkl. Fitness projekt (2015-2018)					
2014	45.740.273		28.039.192	16.422.905	1.278.176
2015	47.390.205		28.588.091	16.386.080	2.416.034
2016	46.940.186		29.990.922	16.981.812	-32.548
2017	48.000.873		30.524.842	16.670.542	805.489
2018	52.337.721		32.598.911	18.564.920	1.173.890
2014-2018					5.641.041

...fortsat	Indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Aktivitetcenteret					
2014	12.629.316		7.932.910	4.459.535	236.871
2015	13.002.375		8.380.013	4.644.849	-22.487
2016	12.717.158		8.742.877	4.198.283	-224.002
2017	12.629.007		8.894.263	3.937.201	-202.457
2018	13.895.590		9.083.921	4.802.957	8.712
2014-2018					-203.363
Døves vaskeri					
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
2016	9.022.773		4.503.585	4.470.363	48.825
2017	9.240.710		4.006.273	4.609.186	625.251
2018	8.704.899		4.164.466	4.459.466	80.967
2014-2018					-1.154.973
Institutionsdrift i alt					
2014	166.423.103		104.085.532	61.147.383	1.190.188
2015	171.367.195		105.864.917	65.445.392	56.886
2016	179.620.068		113.205.570	66.494.848	-80.350
2017	180.331.022		113.487.611	63.808.869	3.034.542
2018	192.393.243		118.146.858	70.982.444	3.263.941
2014-2018					7.465.207

SEGMENTOPLYSNINGER

TOLKESERVICE

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Tolke Øst					
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
2016	37.207.133		20.116.674	16.003.370	1.087.089
2017	29.944.538		20.814.779	10.948.950	-1.819.191
2018	21.945.707		20.622.477	4.027.722	-2.704.492
2014-2018					-1.807.283
Tolke Vest					
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
2016	23.221.245		15.577.270	8.139.132	-495.157
2017	21.963.382		14.228.407	8.269.759	-534.784
2018	17.662.043		14.278.270	4.234.828	-851.055
2014-2018					-1.108.125
Tolke Fælles					
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
2016	2.024	9.692.638	9.811.074	724.674	-841.086
2017	5.364	9.343.324	8.574.096	747.580	27.012
2018	0	1.415.112	727.053	688.148	-89
2014-2018					-274.943
Tolkeområdet i alt					
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
2016	60.430.402	9.692.638	45.505.018	24.867.176	-249.154
2017	51.913.284	9.343.324	43.617.282	19.966.289	-2.326.963
2018	39.607.750	1.415.112	35.627.800	8.950.698	-3.555.636
2014-2018					-3.190.351

SEGMENTOPLYSNINGER RÅDGIVNING

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Rådgivning Døve					
2014	11.557.934		5.805.493	5.203.592	548.849
2015	11.418.088		7.124.981	4.695.073	-401.966
2016	12.142.045		6.795.022	4.867.565	479.458
2017	11.876.060		7.461.676	4.702.351	-287.967
2018	13.438.130		9.310.399	3.745.006	382.725
2014-2018					721.099
Rådgivning Familier / 4C Fonden					
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
2016	6.999.570		4.102.324	3.023.266	-126.020
2017	7.701.643		4.748.156	3.313.580	-360.093
2018	8.628.238		5.919.913	2.594.458	113.867
2014-2018					-1.044.836
Rådgivning Døvblinde / DB projekter					
2014	12.684.355		6.794.403	4.941.725	948.227
2015	13.155.415		7.173.042	5.220.246	762.127
2016	14.682.892		7.925.157	5.696.584	1.061.151
2017	14.542.095		8.361.252	5.681.058	499.785
2018	14.646.899		9.595.513	3.958.556	1.092.830
2014-2018					4.364.120
Rådgivning Ældre					
2014	728.795		418.713	255.791	54.291
2015	752.385		447.862	290.233	14.290
2016	699.741		468.963	277.314	-46.536
2017	746.549		489.193	296.649	-39.293
2018	785.375		498.730	185.946	100.699
2014-2018					83.451
Rådgivning Fælles					
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
2016	17.219	7.749.499	3.999.059	3.356.175	411.484
2017	19.640	7.822.122	4.685.955	3.292.561	-136.754
2018	0	0	0	0	0
2014-2018					710.990
Rådgivning i alt					
2014	32.447.192	7.470.255	22.244.104	16.423.213	1.250.130
2015	32.350.096	7.370.662	23.179.486	16.316.615	224.657
2016	34.541.467	7.749.499	23.290.525	17.220.904	1.779.537
2017	34.885.987	7.822.122	25.746.232	17.286.199	-324.322
2018	37.498.642	0	25.324.555	10.483.966	1.690.121
2014-2018					4.620.123

SEGMENTOPLYSNINGER

STØTTECENTRE

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omp.	Resultat
CFD Glostrup					
2014	12.123.917		9.079.500	3.226.433	-182.016
2015	12.572.211		8.850.081	3.348.096	374.034
2016	12.488.124		9.291.190	3.392.528	-195.594
2017	12.624.132		9.716.686	3.397.556	-490.110
2018	11.559.238		8.987.594	3.303.517	-731.873
2014-2018					-1.225.559
CFD Havnegade					
2014	6.768.335		4.838.858	1.885.506	43.971
2015	6.906.879		4.806.754	2.024.065	76.060
2016	7.286.373		4.932.662	2.010.002	343.709
2017	7.219.906		4.996.864	1.870.417	352.625
2018	8.072.210		4.893.577	2.351.585	827.048
2014-2018					1.643.413
Støttecentre m. m. i alt					
2014	18.892.252		13.918.358	5.111.939	-138.045
2015	19.479.090		13.656.835	5.372.161	450.094
2016	19.774.497		14.223.852	5.402.530	148.115
2017	19.844.038		14.713.550	5.267.973	-137.485
2018	19.631.448		13.881.171	5.655.102	95.175
2014-2018					417.854

SEGMENTOPLYSNINGER

ØVRIGE AKTIVITETER

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Kommunikation og udvikling					
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
2016	456.563	5.222.423	4.563.163	1.079.649	36.174
2017	141.305	5.545.940	3.520.498	1.051.620	1.115.127
2018	21.747	4.436.587	3.374.936	927.423	155.975
2014-2018					3.252.657
Ejendoms- og kantinedrift					
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
2016	2.171.775	12.862.029	3.781.322	10.693.399	559.083
2017	2.485.212	12.445.001	3.993.622	10.456.784	479.807
2018	2.468.377	12.791.965	3.913.174	9.808.828	1.538.340
2014-2018					1.784.248
Sociale område fælles / tegnsprog					
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
2016	733.192	7.283.558	4.191.280	2.224.487	1.600.983
2017	460.301	6.991.390	4.722.753	1.679.248	1.049.690
2018	548.942	8.678.431	4.781.035	1.473.747	2.972.591
2014-2018					6.890.304
Administration, it og bestyrelse					
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
2016	12.981	12.393.177	6.927.286	4.660.149	818.723
2017	50.056	12.331.575	7.319.666	5.185.341	-123.376
2018	7.314	12.775.847	6.940.532	6.366.220	-523.591
2014-2018					-104.904
Centrale puljer					
2014	528	1.593.885	542.492	506.106	545.815
2015	0	1.990.124	34.214	510.794	1.445.116
2016	0	1.535.911	91.775	639.026	805.110
2017	850	1.541.482	98.618	901.390	542.324
2018	301	1.613.042	-331.612	1.042.998	901.957
2014-2018					4.240.322
Øvrige aktiviteter i alt					
2014	3.209.169	37.698.247	18.834.523	22.298.187	-225.294
2015	3.249.977	40.675.465	19.393.872	20.172.566	4.359.004
2016	3.374.511	39.297.098	19.554.826	19.296.710	3.820.073
2017	3.137.724	38.855.388	19.655.157	19.274.383	3.063.572
2018	3.046.681	40.295.872	18.678.065	19.619.216	5.045.272
2014-2018					16.062.627





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

