



ÅRSRAPPORT 2014





INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	4
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Ledelsesberetning	9
Corporate Social Responsibility (CSR)	18
Anvendt regnskabspraksis	24
Resultatopgørelse 2014	29
Balance	30
Pengestrømsopgørelse for 2014	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

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
Lars Søbye
Gunhild Olesen Møller
Majbritt Garbul Tøbberup
(tiltrådt marts 2014)
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

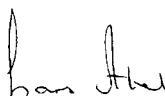
LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret
1. januar - 31. december 2014 for CFD.

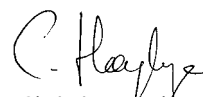
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, resultatet samt pengestrømme.

Årsrapporten er godkendt på CFD's bestyrelsesmøde
d. 13. april 2015.

Bestyrelse



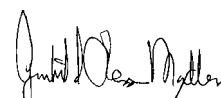
Lars Abel
Formand



Christian Høybye



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 2014



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

TIL BESTYRELSEN I CFD

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsrapporten for CFD for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandling 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 revisionshandling, 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 2014 samt af resultatet af CFD's aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 og er 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 13. april 2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Keld Østerdal
Statsautoriseret revisor





LEDELSESBERETNING

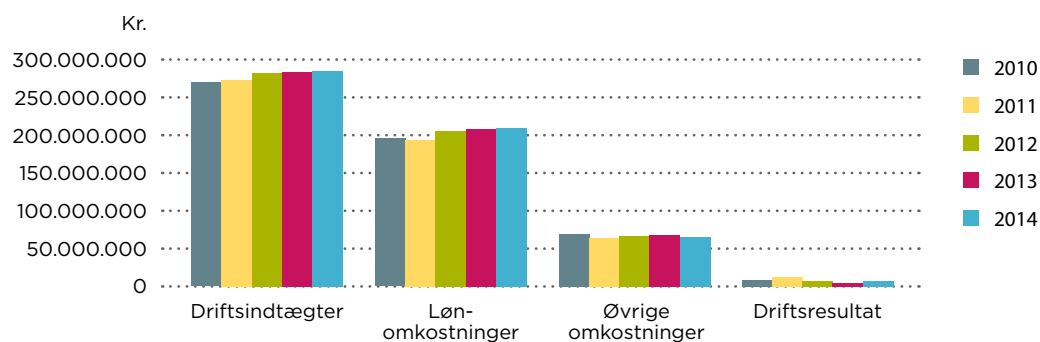
HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal (mio. kr)	2014	2013	2012	2011	2010
Nettoomsætning	284,61	283,66	282,86	272,03	268,84
Resultat af primær drift	9,06	5,84	8,68	13,62	9,68
Resultat af finansielle poster	-0,27	0,31	1,25	0,96	0,37
Resultat af ekstraordinære poster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Årets resultat	8,78	6,15	9,93	14,58	10,05
Egenkapital	183,68	174,89	168,74	158,82	144,23
Balancesum	233,69	227,52	227,25	213,72	186,25
Investeringer i materielle anlægsaktiver	8,91	40,87	18,54	27,45	9,68
Pengestrømsforhold					
Driftsaktivitet	15,84	9,36	15,52	23,12	12,18
Investeringsaktivitet	-8,88	-37,81	-18,31	-23,41	-9,68
Finansieringsaktivitet	-0,26	-0,25	-0,24	6,70	0,00
Årets ændring i likviditet	6,70	-28,71	-3,03	6,41	2,50
Aktivitetmæssige nøgletal					
Døgnpladser	104	106	95	91	89
Belægningsprocent døgnpladser	98,80	97,00	101,30	100,10	101,20
Dagpladser	126	129	120	121	121
Belægningsprocent dagpladser	80,20	82,10	94,70	98,90	96,10
Pladser i alt	230	235	215	212	210
Antal årsværk					
	482	492	491	479	478
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	3,18	2,06	3,07	5,01	3,60
Likviditetsgrad (%)	134,53	122,52	166,10	180,40	183,55
Soliditetsgrad (%)	78,59	76,87	74,25	74,30	77,44
Egenkapitalens forrentning (%)	4,90	3,58	6,06	9,63	7,22

CFD 2014

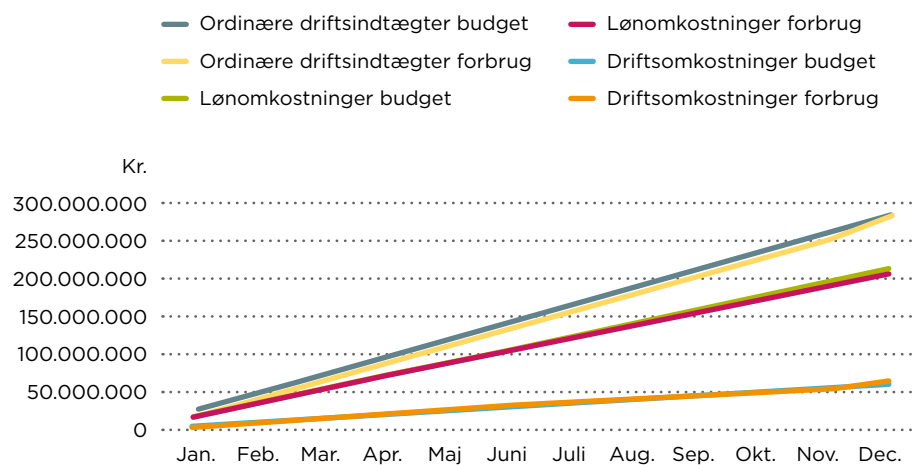
CFD omsatte for 284,6 mio. kr. i 2014, hvilket er en samlet økonomisk vækst på 0,3 % i forhold til 2013. Set i forhold til periodens pris- og lønudvikling er det en samlet økonomisk reduktion.

FIGUR 1. ØKONOMISK UDVIKLING



Årets resultat blev positivt på kr. 8,8 mio., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Alle primære driftsområder; institutionsdrift, tolkeservice og rådgivning præsterede positive resultater. I forhold til driftsbudgettet blev det samlede overskud kr. 1,6 mio. højere end budgetteret.

FIGUR 2. BUDGET OG FORBRUG



De væsentlige årsager til at resultatet blev bedre end budgetteret, er at institutionsdrift præsterede 1,2 mio. kr bedre end budgetteret samt at rådgivning samtidig præsterede 1,1 mio. kr bedre end budgetteret. De finansielle indtægter har været faldende sammenlignet med 2013, hvilket har sammenhæng med en lav likviditet og et generelt lavt renteniveau. De finansielle omkostninger har samtidig været stigende.

Ejendomme

I starten af 2014 blev renoveringen af boligerne i Gladsaxe afsluttet, og i juli måned 2014 blev nybyggeriet af 15 nye boliger i Nyborg afsluttet. I efteråret 2014 har der ikke været væsentlig byggeaktivitet udover almindelige vedligeholdelsestiltag.

Medarbejdere

CFD's vigtigste ressource er vores mange dygtige medarbejdere. Der har i 2014 været et fald i antal medarbejdere. 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 dette regnskab, har der været en fortsat reduktion af sygefraværet.

Økonomi

Efter nogle år med kraftige investeringer i bygningsmassen og deraf følgende reduceret likviditet, har fokus i 2014 været på at forbedre likviditeten, samt at fortsætte med den økonomiske konsolidering. Der har desuden været fokus på at udvikle kerneydelserne og styrke CFD til de kommende års udfordringer, som blandt andet forventes at indebære et stigende behov for at opretholde og forbedre serviceniveauet, samtidig med at der skal ske økonomiske effektiviseringer. Dette skal blandt andet ske ved fortsat it-udvikling og faglig opkvalificering af medarbejderne. Budget 2015 indeholder en mindre stigning i hovedparten af CFD's priser og takster på ydelser, efter at hovedparten af takster og ydelser har været fastholdt uden stigninger i en årrække.

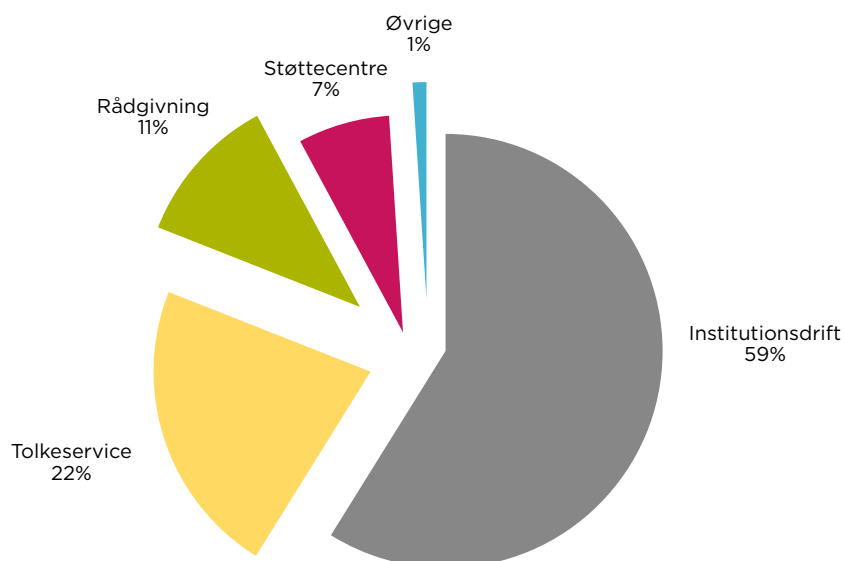
CFD's aktiviteter

CFD udførte i 2014 i hovedgrupper følgende aktiviteter:

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

Fordelingen af aktiviteterne på eksterne indtægter for CFD var i 2014:

FIGUR 3. EKSTERNE INDTÆGTER



Institutionsdrift

CFD udfører institutionsdrift jævnfør Lov om Social Service § 85, 103, 104, 107 og 108 samt Lov om Aktiv Beskæftigelsesindsats § 32. CFD opkræver for dette takster fra de kommuner, hvor de enkelte borgere er hjemhørende. Desuden opkræves husleje, kostbetaling m. m. fra borgere, der bor i CFD tilbud.

CFD har i 2014 haft 104 døgnpladser heraf 3 aflastningspladser, samt 126 dagpladser heraf 2 pladser efter Lov om Aktiv Beskæftigelsesindsats § 32. I Nyborg-afdelingen og i København er der desuden tilbud under lov om Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU), som her er medregnet som dagpladser.

UDVIKLING PLADSTAL CFD

	2014	2013	2012	2011	2010
Døgntilbud					
Oktobervej	37	39	35	34	34
Unohuset	11	11	11	11	11
Egebækhus	24	24	24	23	23
Døvblindehuset	9	9	9	9	9
Nyborg	23	23	16	14	12
Døgnpladser i alt	104	106	95	91	89
Dagtilbud					
Aktivitetscenteret	47	47	47	51	51
Døves vaskeri	27	30	30	34	34
Egebækhus	6	6	6	6	6
Døvblindehuset	6	6	6	6	6
Nyborg	40	40	31	24	24
Dagpladser i alt	126	129	120	121	121
Pladser i alt	230	235	215	212	210

Belægningsprocenterne har gennemgående været tilfredsstillende gennem året. Vaskeriet har i 2014 fortsat haft problemer med at opretholde den forventede belægningsprocent, hvilket ligeledes har påvirket økonomien for vaskeriet negativt. Der er i slutningen af året 2014 startet en proces med at tilpasse medarbejdersressourcerne i vaskeriet til den reducerede aktivitet.

Fordelt på afdelinger har belægningsprocenten været:

BELÆGNINGSSTATISTIK 2014

Døgntilbud	Antal pladser	Belægnings %
Oktobervej	37	99,6
Unohuset	11	100,7
Døvblindehuset	9	90,7
Egebækhus	24	93,4
Nyborg	23	105,6
I alt	104	98,8

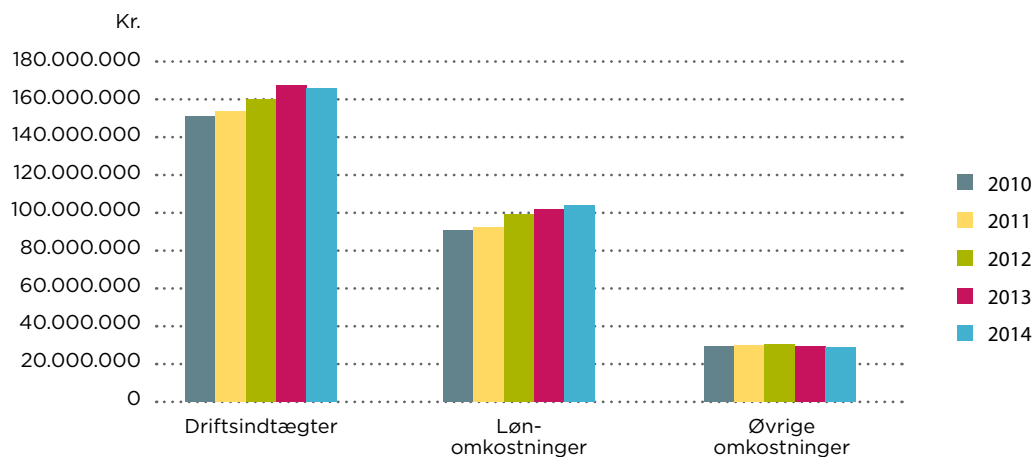
Dagtilbud	Antal pladser	Belægnings %
Døvblindehuset	6	85,1
Egebækhus	6	54,2
Nyborg	40	85,3
AC	47	87,0
Vaskeriet	27	65,6
I alt	126	80,2

Samtlige pladser er godkendt af Gladsaxe Kommune i forbindelse med Gladsaxe Kommunes godkendelse af takster for 2014, og de enkelte tilbud har efterfølgende haft tilsyn af det nye Socialtilsyn. Yderligere information om CFD's institutionsafdelinger kan findes på www.cfd.dk.

Årets resultat

Det samlede driftsresultat for institutionsområdet er et overskud på kr. 1,2 mio. med en samlet omsætning på kr. 166,4 mio. Segmentoplysninger for området kan findes på side 37. Overskuddet for institutionspladsområdet 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 Kvalitets- og Tilsynsstyrelsen (KTST), De Kommunale Jobcentre og Den Nationale Tolkemyndighed. Tolkeydelser afregnes efter timepris.

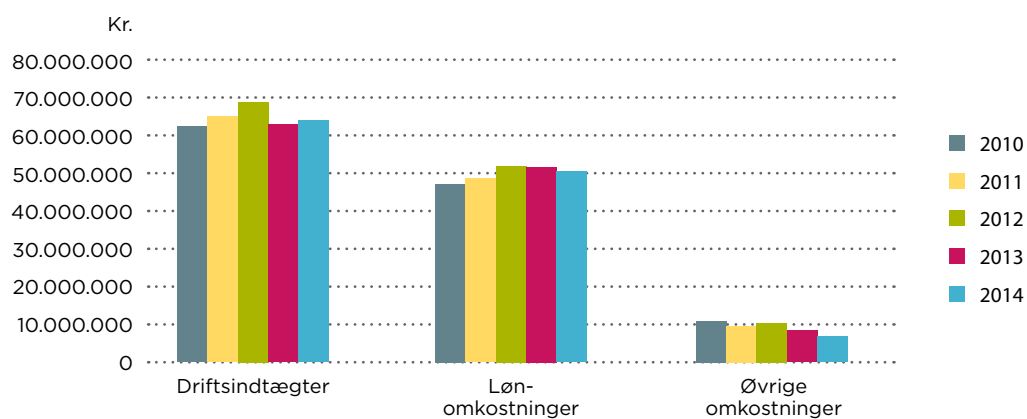
Aktivitet - udvikling i aktivitet gennem årene

Der blev i 2014 solgt 83.991 tolketimer, hvilket er en lille vækst på 0,5% i forhold til 2013, hvor der blev solgt 83.566 tolketimer.

Årets resultat

Tolkeordningen afsluttede 2014 med et overskud på 1,3 mio. kr. og med en samlet omsætning på kr. 63,6 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 Familie-konsulentordningen. 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 Døvekonsulentordningen ved CFD og drif-ten af den sikrede boform Koefodsminde. 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 bor-gerne, jævnfør Lov om Social Service kapitel 11, finansieres fra sag til sag efter aftale med borgernes hjemkommuner.

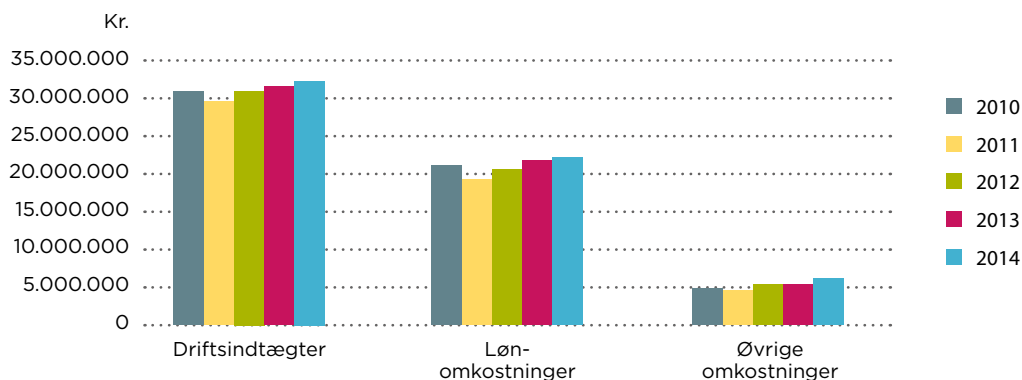
Aktivitet

Oplysninger om CFD's rådgivningstilbud og aktiviteter kan findes på www.cfd.dk.

Årets resultat

Der er for 2014 et samlet overskud på 1,3 mio. kr. med en omsætning på 32,4 mio. kr. Overskuddet for Døvekonsulentordningen er optaget 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

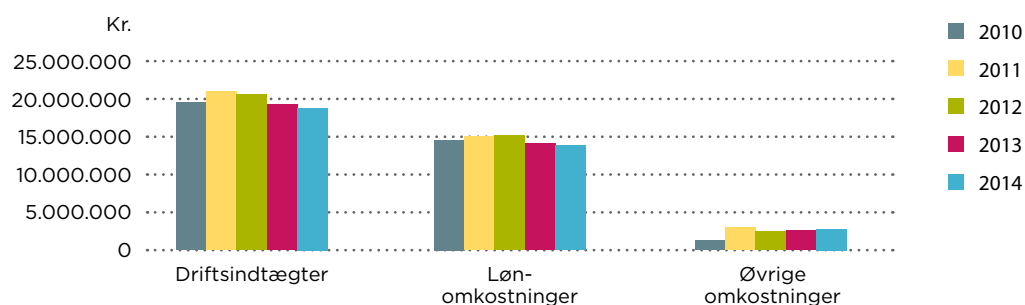
CFD driver støttecentre og bofællesskaber, jævnfør Lov om Social Service § 83 og 85. Borgernes kommuner opkræves en timetakst, der er fastsat i en aftalekontrakt med de respektive kommuner.

Årets resultat

Årets resultat blev et underskud på 0,1 mio. kr. med en omsætning på kr. 18,9 mio.

Segmentoplysninger til støttecentrene kan findes på side 16. De sidste 5 års økonomiske udvikling på området kan illustreres som følgende:

FIGUR 7. STØTTECENTRE OG BOFÆLLESSKABER



Øvrige aktiviteter

Øvrige aktiviteter i 2014 omfatter blandt andet:

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

Kompetencecentret

Kompetencecentret er en integreret del af CFD's faglige virksomhed. Kompetencecentret giver primært servicetilbud til borgere på CFD i form af bl.a. psykologbistand, fysioterapeutisk bistand, socialrådgiverbistand, psykiatrisk bistand og juridisk bistand. Sekundært ydes også ekstern bistand til institutioner og kommuner uden for CFD. I forbindelse med Kompetencecentret drives yderligere CFD's interne tegnsprogsuddannelse, hvor der i begrænset omfang udbydes eksterne pladser. Kompetencecenteret 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.

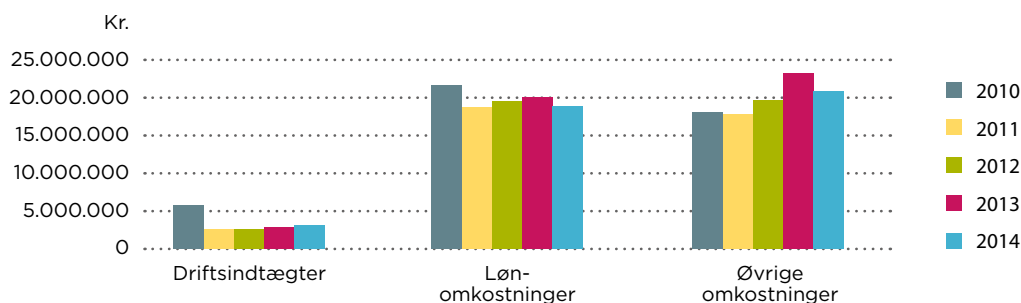
Diverse fællesaktiviteter

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 omkostningerne til fælles ledelse.

Årets resultat for Øvrige aktiviteter

Resultatet blev et underskud på kr. 0,2 mio. med en ekstern omsætning på 3,2 mio. kr. 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 2014 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. 5,7 mio.

Usikkerhed ved indregning og måling

CFD har i januar 2014 udtaget stævning mod Boligselskabet AKB, med påstand om at boligselskabet i 2. halvår 2013, og frem til foreløbigt 31. januar 2015 skal give et forholdsmæssigt afslag i huslejen for CFD's lejemål Jagtvej 22, 2100 Kbh. Ø., grundet massiv støjudledning fra det nærliggende metrobyggeri. CFD's påstand er at AKB for perioden skal refundere kr. 587.912 af huslejen.

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

Usædvanlige forhold

Der er ingen kendte usædvanlige forhold.

Særlige risici

CFD's indtægter består primært af salg af tjenesteydelser inden for det sociale område til kommuner samt 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 ikke nødvendigvis 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.

CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY (CSR)

Vidensressourcer

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

- Årsværk 2010: 478
- Årsværk 2011: 479
- Årsværk 2012: 491
- Årsværk 2013: 492
- Årsværk 2014: 482

Personaleomsætning

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 sidste års oplysninger om personaleomsætningen, er afdelingsopdelingen ændret blandt andet som følge af ændringer i afdelingernes organisering.

PERSONALEOMSÆTNING (%)

	2014	2013	2012
Administrationen	3,33	8,82	5,88
Døvblindehuset daghjem	20,00	25,00	16,67
Døvblindehuset døgnafdeling	45,45	14,71	15,79
Rådgivning døvblinde	6,67	12,50	6,67
Rådgivning døve	15,79	10,00	13,46
Døves aktivitetscenter	5,00	52,50	39,13
Døves vaskeri	84,21	22,22	25,00
Egebækhus	28,38	12,50	23,75
Rådgivning familie	18,18	42,86	0,00
Fælles rådgivning	0,00	0,00	0,00
Kompetencecentret	35,00	31,82	8,33
Køkken	14,29	0,00	0,00
Kørsel	0,00	0,00	0,00
Nyborg bofællesskab	20,00	8,33	6,25
Nyborg døgngruppe	7,32	7,32	29,49
Nyborg støttecenter	0,00	0,00	0,00
Nyborg værksted (dag)	9,38	2,94	26,47
Oktobervej 22	14,71	5,88	6,67
Oktobervej 26	23,33	23,53	5,56
Oktobervej 28	6,25	12,50	2,63
Servicehus	0,00	0,00	0,00
Støttecenteret Hovedstaden	15,22	6,52	19,57
Tolkebooking	6,16	8,10	7,64
Unohuset	15,38	9,62	18,52
V 15	18,75	57,14	0,00
V 18	22,22	20,00	4,13
CFD i alt	15,64	12,12	12,85

Sygefravær

Medarbejdernes sygefravær har udviklet sig som følgende:

- Gennemsnitligt sygefravær for 2010: 5,13 %
- Gennemsnitligt sygefravær for 2011: 4,96 %
- Gennemsnitligt sygefravær for 2012: 4,93 %
- Gennemsnitligt sygefravær for 2013: 4,41 %
- Gennemsnitligt sygefravær for 2014: 4,28 %

Job på særlige vilkår

Antallet af job på særlige vilkår er uændret fra 2013 til 2014. CFD tilstræber fortsat at være en rummelig arbejdsplads, og forventer fortsat fremover at anvende mulighederne for job på særlige vilkår hvor dette er hensigtsmæssigt. Antal ansatte er månedslønnede medarbejdere ultimo 2014.

JOB PÅ SÆRLIGE VILKÅR CFD

	2014	2013	2012
Antal ansatte særlige vilkår	11	11	13
Antal ansatte i alt	526	537	523
% ansatte på særlige vilkår	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 2014 har Kompetencecentret afholdt tegnsprogskurser for CFD's medarbejdere hvor der primært er deltagelse af medarbejdere fra CFD, men med ekstern deltagelse. Udover dette har Kompetencecentret solgt eksterne undervisningsforløb til institutioner udenfor CFD. Desuden har Kompetencecenteret 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
2010	2.901.661	478	6.070
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

Kønsfordeling

Kønsfordelingen er opgjort ud fra fordelingen af antal månedslønnede ultimo 2014.

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 2014

CFD i alt	Antal	%
Mænd	100	19
Kvinder	426	81
I alt	526	100

CFD ledelse	Antal	%
Mænd	12	27
Kvinder	32	73
I alt	44	100

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

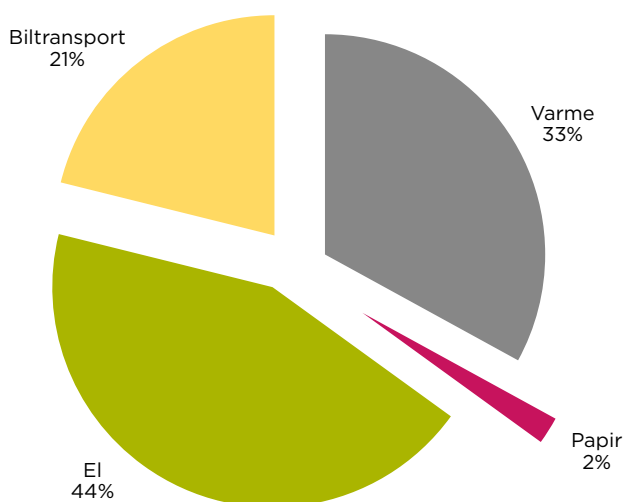
Miljøforhold

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 kilder til miljøpåvirkning som er CO₂ udledende: Varmeforbruget, papirforbruget, elektricitetsforbruget og biltransporten, og har desuden registreret vandforbruget fra 2013.

Resultatet af opgørelsen for 2014 viser at CFD's samlede CO₂ fodaftryk for 2014 er på 852 tons med følgende fordeling:

FIGUR 9. FORDELING CO₂ UDLEDNING CFD 2014



Udviklingen ser ud som følgende:

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

Samlet set er udledningen reduceret med 13,3 % fra 2013 til 2014, hvilket er tilfredsstillende.

El-forbruget er højest med samlet CO₂ udledning, men er blevet reduceret i 2014. En væsentlig årsag til det fortsat høje el forbrug er Søborg matriklen, som ligger højt pr. m². Dette skal formentlig ses i sammenhæng med byggeaktiviteten, kantinedriften samt ikke mindst vaskeridriften. Et gennemgående træk er i øvrigt at de pædagogiske døgnafdelinger har et højt el forbrug 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 reovering 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 forøget grundet en vækst i antal kørte kilometer. Ved beregningen er anvendt en gennemsnitlig emissionsfaktor fra bilerne på 127 g. CO₂ pr. km for 2014.

Papirforbruget på CFD er gennem de senere år reduceret i kraft af digitaliseringen af en del af de arbejdsgange 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.

Målsætninger for CFD's klima- og miljøpåvirkning

På baggrund af nu tre års kortlægning af CFD's CO₂ udledning, skal data nærmere vurderes og analyseres med henblik på at udarbejde konkrete planer for at reducere eller kompensere for CFD's CO₂ udledning. Dette forventes at ske i 2015. De første kortlægninger har vist at de største miljøpåvirkninger er fra varme- og elforbrug, hvor der i forbindelse med den løbende ejendomsrenovering sker en konkret indsats for at reducere påvirkningerne.

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

Alt i alt er det samlede CO₂ udledning formindsket i 2014 i forhold til 2013. Denne positive udvikling forventes fortsat i 2015.

Samfundsansvar

CFD påtager sig et ansvar for at forbedre miljø- og de arbejdsmæssige forhold bedst muligt i samfundet.

Ved virksomheders samfundsansvar defineres således at virksomheden frivilligt tager hensyn til blandt andet menneskerettigheder, de sociale forhold, miljø- og klimamæssige forhold samt bekæmpelse af korrupsion i deres forretningsstrategi og forretningsaktiviteter.

CFD har ikke direkte udarbejdet en politik for hvordan CFD som virksomhed tager et samfundsansvar, udover miljø- og klimapolitikkerne, men CFD tager indirekte samfundsansvar gennem det sociale arbejde CFD udfører, ved at levere service til døve, døvblinde og andre med et væsentligt høretab, jævnfør CFD's vedtægter.

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.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Bestyrelsen godkendte i september 2014 budget 2015. Budgettet opererer med driftsmæssige overskud og et afdæmpet investeringsniveau i forhold til 2014, og en fortsat forøgelse af likviditeten.



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 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 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 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 salgsomkostninger 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 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 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	=	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

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.

CFD foretager en række interne omkonteringer af eksterne indtægter, til finansiering af interne servicefunktioner og øvrige indirekte omkostninger. De væsentlige omkonteringer har i 2014 været:

- Kompetencecenter og intern tegnsprogsundervisning som blev finansieret ved at alle afdelinger pånær tegnsprogstolke, i 2014 har betalt et bidrag på 3,5% af afdelingernes eksterne indtægter. Tegnsprogstolkene betalte et bidrag på 0,25% af de eksterne indtægter.
- Administration og it som blev finansieret ved at alle afdelinger i 2014 har betalt et bidrag på 4,4% af afdelingernes eksterne indtægter.
- Centrale puljer som blev finansieret ved at alle afdelinger i 2014 har betalt et bidrag på 0,75% af afdelingernes lønomkostninger.
- Langsigtede udviklingsomkostninger som blev finansieret ved at alle afdelinger i 2014 har betalt et bidrag på 2% af afdelingernes eksterne indtægter.

Udover ovennævnte har områderne institutionsdrift, tolkeservice, Rådgivning og Støttecentre betalt bidrag til områdespecifikke omkostninger.

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 Søborg matriklen betaler desuden bidrag til den fælles kantinedrift efter anvendelse.



RESULTATOPGØRELSE 2014

	NOTE	2014 (KR.)	2013 (T. KR.)
Nettoomsætning	1	284.608.733	283.657
Eksterne omkostninger	2	60.986.420	60.833
Personaleomkostninger	3	209.503.516	209.010
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	4	5.062.807	7.977
Driftsresultat		9.055.990	5.836
Finansielle indtægter	5	456.646	774
Finansielle omkostninger	6	728.354	460
Årets resultat		8.784.282	6.151
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		8.784.282	6.151

BALANCE

	NOTE	2014 (KR.)	2013 (T. KR.)
Grunde og bygninger	7	167.368.187	143.081
Anlæg under opførsel	7	0	20.332
Tekniske anlæg	7	2.878.584	2.482
Andet inventar	7	3.062.081	3.597
Materielle anlægsaktiver		173.308.852	169.493
Deposita		1.090.205	1.155
Finansielle anlægsaktiver		1.090.205	1.155
Anlægsaktiver		174.399.057	170.647
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.428.466	30.603
Tilgodehavende Gladsaxe Kommune		2.280.243	4.957
Andre tilgodehavender		3.466.147	2.890
Tilgodehavender		34.174.856	38.450
Likvide beholdninger		25.119.656	18.421
Omsætningsaktiver i alt		59.294.512	56.871
Aktiver i alt		233.693.569	227.518
Egenkapital	8	183.678.848	174.895
Realkreditgæld	9	5.939.620	6.204
Langfristede gældsforpligtelser		5.939.620	6.204
Kortfristede gældsforpligtelser	10	44.075.101	46.419
Gældsforpligtelser i alt		50.014.721	52.624
Passiver i alt		233.693.569	227.518
Andre forpligtelser	11		
Pantsætninger og eventualforpligtelser	12		
Nærtstående parter	13		
Honorar til bestyrelsesvalgt revisor	14		

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2014

	2014 (KR.)	2013 (T. KR.)
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	8.784.282	6.151
Regulering af pengestrømsforhold		
- Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	5.062.807	7.977
- Regulering egenkapital	0	0
Driftskapitalændringer		
- Deposita	64.310	-15
- Tilgodehavender	4.275.537	874
- Kortfristet gæld	-2.344.114	-5.630
Pengestrømme fra driftsaktivitet	15.842.822	9.356
Tilgang af anlægsaktiver	-8.905.101	-40.870
Modtaget fra salg af anlægsaktiver	26.000	3.060
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-8.879.101	-37.810
Tilbagebetaling af gæld	-264.763	-254
Optagelse af lån	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-264.763	-254
Ændring likviditet	6.698.958	-28.708
Likvider og finansielle omsætningsaktiver		
Pr. 01.01	18.420.698	47.129
Pr. 31.12	25.119.656	18.421

NOTER

NOTE	2014 (KR.)	2013 (T. KR.)
1 Indtægter		
Institutionsdrift	166.423.103	166.959
Tolkeservice	63.637.017	62.738
Rådgivning	32.447.192	31.680
Støttecentre	18.892.252	19.367
Øvrige aktiviteter	3.209.169	2.913
	284.608.733	283.657
2 Eksterne omkostninger		
Institutionsdrift	28.104.508	27.802
Tolkeservice	7.027.632	8.433
Rådgivning	6.227.208	5.528
Støttecentre m. m.	2.783.117	2.592
Øvrige aktiviteter	16.843.955	16.478
	60.986.420	60.833
3 Personaleomkostninger		
Institutionsdrift	104.085.532	101.662
Tolkeservice	50.420.999	51.276
Rådgivning	22.244.104	21.973
Støttecentre m. m.	13.918.358	14.075
Øvrige aktiviteter	18.834.523	20.024
	209.503.516	209.010
Fordeling personaleomkostninger		
Løn og gager personale	180.074.238	179.547
Løn og gager brugere	1.448.319	1.602
Pensionsomkostninger	26.138.348	25.974
Andre sociale omkostninger	1.842.611	1.886
	209.503.516	209.010
Heraf samlet til bestyrelse	32.174	35
Heraf samlet til chefgruppe	4.676.563	4.614
Antal årsværk	482	492
4 Af- og nedskrivninger		
Grunde og bygninger	3.849.265	2.693
Tekniske anlæg	659.665	666
Andet inventar	534.877	575
Tab ved salg af brugt anlæg	19.000	4.043
	5.062.807	7.977

NOTE	2014 (KR.)	2013 (T. KR.)			
5 Finansielle indtægter					
Kursgevinst obligationer	34.875	290			
Andre finansielle indtægter	421.771	484			
	456.646	774			
6 Finansielle udgifter					
Kurstab obligationer	344.188	85			
Andre finansielle udgifter	384.166	375			
	728.354	460			
7 Materielle anlægsaktiver – anlægsoversigt					
	Tekniske anlæg	Andet inventar	Grunde og bygninger	Anlæg under opførelse	Anlæg i alt
Kostpris 01.01.14	5.000.225	7.908.414	155.377.570	20.332.172	188.618.381
Nettotilgang i årets løb	1.101.155	0	0	7.803.946	8.905.101
Overført mellem anlæg			28.136.118	-28.136.118	0
Afgang i årets løb	131.000	0	0		131.000
Kostpris 31.12.14	5.970.380	7.908.414	183.513.688	0	197.392.482
Af- og nedskrivninger 01.01.14	2.518.131	4.311.456	12.296.236		19.125.823
Årets afskrivninger	659.665	534.877	3.849.265		5.043.807
Tilbageførelse ved afgang	-86.000	0			-86.000
Af- og nedskrivninger 31.12.14	3.091.796	4.846.333	16.145.501		24.083.630
Regnskabsmæssig værdi 31.12.14	2.878.584	3.062.081	167.368.187		173.308.852
Regnskabsmæssig værdi af ejendomme					167.368.187
Offentlig ejendomsvurdering 2013/2014					82.680.000
Anlæg under opførelse:		01.01.14	Tilgang	Afgang	31.12.14
Nyborg nye lejligheder		8.301.352	8.852.054	17.153.406	0
Karvig 3, blok B og Unohus		12.030.820	-1.048.108	10.982.712	0
Anlæg under opførelse i alt		20.332.172	7.803.946	28.136.118	0

NOTE

8 Egenkapital	Inst. drift	DK ordning	Øvrige	I alt
Egenkapital pr. 01.01.14 jf. regnskab 2013	-1.035.971	498.073	175.432.464	174.894.566
Årets resultat	1.190.188	486.802	7.107.292	8.784.282
Egenkapital pr. 31.12.14	154.217	984.875	182.539.756	183.678.848
	Forfald inden for et år kr.	Forfald efter et år kr.	Forfald efter fem år kr.	
9 Langfristet gæld 31.12.14				
Nykredit 4% kontantlån	264.762	5.939.620	4.766.609	
Langfristede gældsforpligtigelser 31.12.14		5.939.620		
		2014 (KR.)	2013 (T. KR.)	
10 Kortfristet gæld 31.12.14				
Kort del af langfristede gældsforpligtigelser	264.762		254	
Skyldig for køb af varer og tjenesteydelser	6.241.270		6.161	
Gladsaxe Kommune	1.600.908		2.874	
Skyldige personaleomkostninger	34.925.071		35.347	
Periodeafgrænsninger	1.043.090		1.783	
	44.075.101		46.419	
11 Andre forpligtigelser				
Kontraktretslige forpligtigelser				
13 Lejemål med senest udløb 31.01.17 (mio. kr.)			1,71	

NOTE

.....

12 Pantsætninger og eventualforpligtelser

Pant i ejendomme

Pantebreve ultimo 2014	32.706.871
Langfristede gældsforpligtelser 31.12.2014	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 31.12.2014	167.368.187
--	-------------

13 Nærtstående parter

CFD anser Gladsaxe Kommune som nærtsstående part, da kommunen qua driftsoverenskomst skal godkende CFD's budgetter og takster samt føre tilsyn med væsentlige aktivitetsområder.

CFD har i 2014 haft transaktioner med Gladsaxe Kommune på almindelige vilkår, som led i driften på baggrund af driftsoverenskomst.

14 Honorar til bestyrelsesvalgt revisor

Honorar til bestyrelsesvalgt revisor for regnskabsåret:

Revision	252.500
Andre ydelser end revision	8.700
I alt	261.200

RESULTAT AF SEGMENTER

	Ekst. indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Institutionsdrift					
2010	150.212.671		90.536.880	59.860.762	-184.971
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
Tolkeservice					
2010	62.172.606	2.634.164	46.841.690	18.620.521	-655.441
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
Rådgivning					
2010	30.880.452		21.112.754	9.262.483	505.215
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
Støttecentre					
2010	19.626.183		14.574.772	3.587.193	1.464.218
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
Øvrige aktiviteter					
2010	5.950.436	39.854.540	21.603.052	20.702.001	3.499.923
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
Udviklingsomkostninger					
2010		5.047.416			5.047.416
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
I alt					
2010	268.842.348	47.536.120	194.669.148	112.032.960	9.676.360
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

SEGMENTOPLYSNINGER INSTITUTIONSDRIFT

	Indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Nyborg					
2010	26.602.554		15.820.755	10.919.104	-137.305
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
Egebækhus					
2010	26.505.546		15.462.186	11.078.454	-35.094
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
Døvblindehuset					
2010	15.145.018		9.712.775	5.820.542	-388.299
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
Unohuset					
2010	14.976.832		10.102.369	4.867.993	6.470
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
Oktobervej					
2010	32.423.730		18.750.592	12.356.585	1.316.553
2011	33.724.745		19.669.812	13.380.399	674.534
2012	33.415.314		20.155.571	13.808.882	-549.139
2013	32.837.285		18.810.410	12.600.951	1.425.924
2014	33.048.815		19.114.771	12.258.988	1.675.056

...fortsat	Indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Vision 15					
2012	0		0	0	0
2013	3.385.410		2.393.073	1.073.364	-81.027
2014	4.837.502		4.054.095	1.620.688	-837.281
Vision 18					
2010	7.926.696		4.997.809	3.293.564	-364.677
2011	7.925.958		4.580.991	3.391.649	-46.682
2012	7.860.883		5.194.627	3.140.094	-473.838
2013	7.824.960		5.257.355	2.664.543	-96.938
2014	7.853.956		4.870.326	2.543.229	440.401
Aktivitetscenteret					
2010	11.889.432		7.087.769	5.029.764	-228.101
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
Døves vaskeri					
2010	14.742.863		8.602.625	6.494.756	-354.518
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
Institutionsdrift i alt					
2010	150.212.671		90.536.880	59.860.762	-184.971
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

SEGMENTOPLYSNINGER

TOLKESERVICE

	Indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Tolke Øst					
2010	31.357.872		22.402.838	7.886.220	1.068.814
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
Tolke Vest					
2010	30.814.734		23.082.380	8.445.321	-712.967
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
Tolke Fælles					
2010		2.634.164	1.356.472	2.288.980	-1.011.288
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
Tolkeområdet i alt					
2010	62.172.606	2.634.164	46.841.690	18.620.521	-655.441
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

SEGMENTOPLYSNINGER RÅDGIVNING

	Indtægter		Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Rådgivning Døve					
2010	12.213.602		9.000.786	3.726.196	-513.380
2011	12.211.719		7.945.393	3.534.462	731.864
2012	12.960.944		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
Rådgivning Familier					
2010	5.462.471		4.043.409	2.070.739	-651.677
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
Rådgivning Døvblinde					
2010	11.245.445		6.718.087	3.110.457	1.416.901
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
Rådgivning Ældre					
2010	880.440		460.797	166.272	253.371
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
Rådgivning Fælles samt projekter					
2010	1.078.494		889.675	188.819	0
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
Rådgivning i alt					
2010	30.880.452		21.112.754	9.262.483	505.215
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

Note: Fra 2014 er "Fælles konsulenter" inkluderet i Rådgivning fælles.

SEGMENTOPLYSNINGER

STØTTECENTRE M.FL.

	Indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omp.	Resultat
Støttecentre i Hovedstaden					
2010	14.351.411		9.572.912	3.314.281	1.464.218
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
Støttecenter og Bofællesskab Nyborg					
2010	5.274.772		5.001.860	272.912	0
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
Støttecentre m.m. i alt					
2010	19.626.183		14.574.772	3.587.193	1.464.218
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

SEGMENTOPLYSNINGER

ØVRIGE AKTIVITETER

	Ekst. indtægter	Int. indtægter	Lønomk.	Andre omk.	Resultat
Det Sociale Tolkeprojekt / Videnscenter for Døvblindblevne					
2010	2.322.185		1.251.255	1.070.930	0
2011	80.361		-26.048	106.409	0
2012			0	0	0
2013			0	0	0
Kompetencecenter og tegnsprogsundervisning m. m.					
2010	790.265	7.442.028	5.563.599	1.584.517	1.084.177
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
Ejendomsdrift og kantine					
2010	1.591.648	10.639.781	3.030.250	9.146.964	54.215
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

... fortsat	Ekst. indtægter	Int. indtægter	Lønomp.	Andre omk.	Resultat
Fælles ledelse					
2010	851.192	5.423.833	2.147.283	2.263.552	1.864.190
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
Administration og IT					
2010	119.751	11.591.447	7.363.913	5.173.859	-826.574
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
Centrale puljer					
2010	275.395	4.757.451	2.246.752	1.462.179	1.323.915
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
Øvrige aktiviteter i alt					
2010	5.950.436	39.854.540	21.603.052	20.702.001	3.499.923
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



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

