



## **ÅRSREGNSKAB FOR 2011**

**Kristelig A-kasse**

---

**AFLEVERINGSFRIST 15. MARTS 2012**

## REFUSIONSREGNSKAB

## INDTÆGTER

Note		2011 kr.	2010 tkr.
1	Forskud / refusion vedr. dagpenge	2.302.272.423	2.243.713
2	Forskud / refusion vedr. feriedagpenge	160.112.472	108.072
3	Forskud / refusion vedr. EØS-dagpenge	3.338.291	1.949
4	Forskud / refusion vedr. efterløn	1.292.160.440	1.423.383
5	Forskud / refusion vedr. uddannelsesyldelse u / ATP		
6	Forskud / refusion vedr. uddannelsesyldelse m / ATP	38.103.312	58.097
7	Forskud / refusion vedr. befordringsgodtgørelse	10.817.874	11.823
8	Forskud / refusion vedr. orlovsydelse til børnepasning (medlem)	115.660	5.522
9	Forskud / refusion vedr. orlovsydelse til børnepasning (arb.giver)		
10	Forskud / refusion vedr. tilbagebetalte efterlønsbidrag	31.202.459	39.658
11	Forskud / refusion vedr. ophørte ydelser		10.722
	Forskud / refusion vedr. skattefri præmie	108.956.046	107.128
	Forskud / refusion vedr. efterbetalingsrenter	281.932	154
	INDTÆGTER I ALT	<u>3.947.360.909</u>	<u>4.010.221</u>

## UDGIFTER

12	Dagpenge	2.290.154.519	2.231.029
13	Feriedagpenge	155.528.047	105.370
14	EØS-dagpenge	3.324.384	1.943
15	Efterløn	1.291.190.085	1.422.089
16	Uddannelsesyldelse u / ATP		
17	Uddannelsesyldelse m / ATP	38.047.355	57.942
18	Befordringsgodtgørelse	10.783.696	11.787
19	Orlovsydelse til børnepasning (medlem)	104.854	5.512
20	Orlovsydelse til børnepasning (arb.giver)		
21	Tilbagebetalte efterlønsbidrag	31.139.403	39.465
22	Skattefri præmie	108.398.995	106.992
23	Efterbetalingsrenter	281.932	8
24	Tilbageførte ophørte ydelser	4.384	10.242
25	Andre refusionsberettigede udgifter		224
	UDGIFTER I ALT	<u>3.928.957.654</u>	<u>3.992.603</u>

INDTÆGTER I ALT

3.947.360.909

4.010.221

UDGIFTER I ALT

-3.928.957.654-3.992.603

ÅRETS RESULTAT

18.403.25517.618

26	Kontant afregnet til Beskæftigelsesministeriet		
	Dagpenge inkl. tilbagebetalte G-dage, LG-lån og EØS-dagpenge	12.208.073	12.666
	Feriedagpenge	4.277.814	2.720
	Efterløn	964.120	1.296
	Uddannelsesyddelse u / ATP		
	Uddannelsesyddelse m / ATP	55.957	155
	Befordringsgodtgørelse	35.640	36
	Orlovsyddelse til børnepasning (medlem)	10.299	10
	Orlovsyddelse til børnepasning (arb.giver)		
	Tilbagebetalte efterlønsbidrag	96.820	193
	Skattefri præmie	557.051	137
	Fejludbetalte efterbetalingsrenter		147
	Ophørte ydelser	-4.384	483
	Kontant afregnet i alt	<u>18.201.390</u>	<u>17.843</u>
	OVERFØRT TIL MELLEMPREGNING		
	MED BESKÆFTIGELSESMINISTERIET, n 51	<u>201.865</u>	<u>-225</u>

## RESULTATOPGØRELSE

### INDTÆGTER

Note	2011 kr.	2010 tkr.
27 Medlemskontingenter	1.360.804.595	1.277.203
28 Renteindtægter mv./ likvide beholdninger	1.171.002	10.680
29 Diverse indtægter	<u>13.031.255</u>	<u>11.161</u>
 INDTÆGTER I ALT	 <u>1.375.006.852</u>	 <u>1.299.044</u>

### UDGIFTER

30 Medlemsbidrag til staten	1.041.462.774	993.937
31 Bidrag til ATP	31.348.272	10.041
32 Endnu ikke godkendte reguleringer vedr. tidligere år		
33 Lønudgifter	184.927.011	174.723
34 Personaleudgifter	28.170.544	27.682
35 Lokaleudgifter	35.628.504	29.544
36 It-udgifter	10.225.526	8.843
37 It-udgifter, it-fællesskab		
38 Medlemsudgifter	3.617.914	3.831
39 Administrationsudgifter	20.523.063	19.381
40 Administrationsvederlag		
41 Fejludbetalinger mm.		-531
42 Diverse udgifter		
43 Småaktiver	2.813.185	2.654
44 Afskrivninger	5.186.900	18.050
45 Renteudgifter	<u>1.325.331</u>	<u>1.785</u>
 UDGIFTER I ALT	 <u>1.365.229.024</u>	 <u>1.289.940</u>

INDTÆGTER I ALT	1.375.006.852	1.299.044
UDGIFTER I ALT	<u>-1.365.229.024</u>	<u>-1.289.940</u>
 ÅRETS RESULTAT	 <u>9.777.828</u>	 <u>9.104</u>

Der anvendes således:

Hensættelser		
Dispositionsfond	9.777.828	9.104
Fond vedrørende aktiviteter som anden aktør		
Andre fonds		

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

<u>9.777.828</u>	<u>9.104</u>
------------------	--------------

**BALANCE****AKTIVER**

Note		2011	2010
	<i>Egne aktiver</i>	kr.	tkr.
28	Likvide beholdninger	-22.604.421	-34.723
46	Værdipapirer	157.149.105	158.306
47	Deposita og forudbetalinger		
48	Andre debitorer	10.179.787	12.188
49	Driftsmidler		
50	Fast ejendom	35.179.128	36.885
		<u>179.903.599</u>	<u>172.656</u>
	<i>Aktiver vedrørende Beskæftigelsesministeriet</i>		
51	Beskæftigelsesministeriet, mellemregning		225
52	Forskudskonti	22.938	
53	Tilgodehavende ref. vedr. 2011 modtaget i 2012	8.473.288	8.532
54	Tilgode hos medlemmer vedr. tilbagebetalinger	39.239.597	39.784
		<u>47.735.823</u>	<u>48.541</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>227.639.422</u>	<u>221.197</u>

**PASSIVER**

	<i>Gæld vedrørende Beskæftigelsesministeriet</i>		
51	Beskæftigelsesministeriet, mellemregning	201.865	
55	Forskud modtaget i 2011 vedr. 2012		
56	Kreditorer vedr. dagpenge mv.	8.596.660	8.532
57	Tilbagebetalingstilsvær overfor Beskæftigelsesministeriet	39.239.597	39.784
	Tilbagebetalingstilsvær vedr. LG		
		<u>48.038.122</u>	<u>48.316</u>
	<i>Anden gæld</i>		
58	Andre kreditorer	101.819.684	102.734
59	Lån	23.102.385	23.959
		<u>124.922.069</u>	<u>126.693</u>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<u>172.960.191</u>	<u>175.009</u>
60	Hensættelser		0
61	Egenkapital	54.679.231	46.188
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>227.639.422</u>	<u>221.197</u>
62	Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser mv.		
33	Oplysning om antal medarbejdere		

## REVISIONSPÅTEGNING

### Den uafhængige revisors påtegning

#### Til bestyrelsen i Kristelig a-kasse

Vi har revideret årsregnskabet for Kristelig a-kasse for perioden 1. januar – 31. december 2011, der omfatter refusionsregnskab, resultatopgørelse, balance, noter, aktivitetsregnskab, beretning og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter regnskabsbestemmelserne i arbejdsløshedsforsikringsloven, standardvedtægten og ministeriets bekendtgørelse nr. 1475 af 22. december 2005 om tilsynet med de anerkendte a-kassers økonomi og regnskabsvæsen mv.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i arbejdsløshedsforsikringsloven, standardvedtægten og ministeriets bekendtgørelse nr. 1475 af 22. december 2005 om tilsynet med de anerkendte a-kassers økonomi og regnskabsvæsen mv. 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. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, 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 årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision, yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsskik vedrørende refusionsregnskabet, jf. ministeriets bekendtgørelse nr. 1142 af 30. september 2010 om revision af de anerkendte a-kasser. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for a-kassens udarbejdelse af et årsregnskab, 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 a-kassens 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 årsregnskabet. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, 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 årsregnskabet giver et retvisende billede af a-kassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af a-kassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i arbejdsløshedsforsikringsloven, standardvedtægten og ministeriets bekendtgørelse nr. 1475 af 22. december 2005 om tilsynet med de anerkendte a-kassers økonomi og regnskabsvæsen mv. Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Aarhus, den 9. marts 2012

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jakob B. Ditlevsen

statsautoriseret revisor

<b>1 Forskud / refusion vedr. dagpenge</b>	
Nettoforskud	1.735.722.268
A-skat	536.878.452
ATP	22.178.910
Lån mod sikkerhed i LG	
Udlæg til sikring af G-dage	213.373
Tilgodehavende A-skat	
Tilgodehavende ATP	7.279.420
	<hr/>
	2.302.272.423
<b>2 Forskud / refusion vedr. feriedagpenge</b>	
Nettoforskud	123.379.209
A-skat	36.733.263
Tilgodehavende A-skat	
	<hr/>
	160.112.472
<b>3 Forskud / refusion vedr. EØS-dagpenge</b>	
Nettoforskud	2.401.665
A-skat	895.108
ATP	27.911
Tilgodehavende A-skat	
Tilgodehavende ATP	13.607
	<hr/>
	3.338.291
<b>4 Forskud / refusion vedr. efterløn</b>	
Nettoforskud	956.839.018
A-skat	330.682.607
ATP	3.556.357
Lån mod sikkerhed i LG	
Tilgodehavende A-skat	
Tilgodehavende ATP	1.082.458
	<hr/>
	1.292.160.440
<b>5 Forskud / refusion vedr. uddannelsesydelse u / ATP</b>	
Nettoforskud	
A-skat	
Tilgodehavende A-skat	
	<hr/>
<b>6 Forskud / refusion vedr. uddannelsesydelse m / ATP</b>	
Nettoforskud	28.849.560
A-skat	8.919.093
ATP	236.856
Tilgodehavende A-skat	
Tilgodehavende ATP	97.803
	<hr/>
	38.103.312



<b>7 Forskud / refusion vedr. befordringsgodtgørelse</b>	
Nettoforskud	9.157.113
A-skat	1.660.761
Tilgodehavende A-skat	
	<hr/>
	10.817.874
	<hr/>
<b>8 Forskud / refusion vedr. orlovsydelse til børnepasning (medlem)</b>	
Nettoforskud	98.889
A-skat	16.771
Tilgodehavende A-skat	
	<hr/>
	115.660
	<hr/>
<b>9 Forskud / refusion vedr. orlovsydelse til børnepasning (arb.giver)</b>	
Forskud/refusion	
Tilgodehavende forskud/refusion	
	<hr/>
	<hr/>
<b>10 Forskud / refusion vedr. tilbagebetalte efterlønsbidrag</b>	
Nettoforskud	24.399.237
A-skat	1.445.732
Afgift	5.357.490
Tilgodehavende A-skat	
Tilgodehavende afgift	
	<hr/>
	31.202.459
	<hr/>
<b>11 Forskud / refusion vedr. ophørte ydelser</b>	
Forskud / refusion (arten anføres)	
<hr/>	
<hr/>	
<hr/>	
	<hr/>
	<hr/>

**12 Dagpenge**

Udbetalinger:	
Fuldtidsforsikrede	2.249.340.833
Deltidsforsikrede	52.772.647
Udlån med sikkerhed i krav hos LG	
Udlæg til sikring af G-dage	155.881
	<u>2.302.269.361</u>
Indtægtsføring af:	
Afdrag indbetalt til a-kassen	
Afdrag indbetalt til SKAT	3.086.402
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	9.028.440
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem	
Indbetalt af LG	
Indbetalte G-dage	-12.114.842
	<u>2.290.154.519</u>

**13 Feriedagpenge**

Udbetalinger:	
Fuldtidsforsikrede	157.257.301
Deltidsforsikrede	2.547.407
	<u>159.804.708</u>
Indtægtsføring af:	
Afdrag indbetalt til a-kassen	7.749
Afdrag indbetalt til SKAT	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	4.268.912
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem	-4.276.661
	<u>155.528.047</u>

**14 EØS-dagpenge**

Udbetalinger:	
Fuldtidsforsikrede	3.165.900
Deltidsforsikrede	172.391
	<u>3.338.291</u>
Indtægtsføring af:	
Afdrag indbetalt til a-kassen	
Afdrag indbetalt til SKAT	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	13.907
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem	-13.907
	<u>3.324.384</u>

**15 Efterløn**

Udbetalinger:

Fuldtidsforsikrede		1.215.251.981
Deltidsforsikrede		76.902.224
Udlån med sikkerhed i krav hos LG		
		<hr/>
		1.292.154.205

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen	5.940	
Afdrag indbetalt til SKAT		
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	958.180	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem		
Indbetalt af LG		<hr/>
		-964.120
		<hr/>
		1.291.190.085

**16 Uddannelsesydelse u / ATP**

Udbetalinger:

Fuldtidsforsikrede		
Deltidsforsikrede		
		<hr/>

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen		
Afdrag indbetalt til SKAT		
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem		
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem		
		<hr/>
		<hr/>

**17 Uddannelsesydelse m / ATP**

Udbetalinger:

Fuldtidsforsikrede		37.094.877
Deltidsforsikrede		1.008.435
		<hr/>
		38.103.312

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen		
Afdrag indbetalt til SKAT		
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	55.957	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem		<hr/>
		-55.957
		<hr/>
		38.047.355

**18 Befordringsgodtgørelse**

Udbetalinger:

		10.819.336
--	--	------------

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen		
Afdrag indbetalt til SKAT		
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	35.640	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem		<hr/>
		-35.640
		<hr/>
		10.783.696

**19 Orlovsydelse til børnepasning (medlem)**

Udbetalinger:

Fuldtidsforsikrede

115.660

Deltidsforsikrede

---

115.660

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen

10.806

Afdrag indbetalt til SKAT

Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem

Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem

---

-10.806

---

104.854**20 Orlovsydelse til børnepasning (arb.giver)**

Udbetalinger

Indtægtsføring af:

---

---

**21 Tilbagebetalte efterlønsbidrag**

Udbetalinger:

Fuldtidsforsikrede

31.236.223

Deltidsforsikrede

---

31.236.223

Indtægtsføring af:

Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem

96.820

---

---

-96.820

---

31.139.403**22 Skattefri præmie**

Udbetalinger:

Fuldtidsforsikrede

108.956.046

Deltidsforsikrede

---

108.956.046

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen

Afdrag indbetalt til SKAT

Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem

557.051

Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem

---

-557.051

---

108.398.995

**23 Efterbetalingsrenter**

Udbetalinger

281.932

Indtægtsføring af:

---

---

---

---

**281.932****24 Tilbageførte ophørte ydelser**

Udbetalinger

0

Indtægtsføring af:

(Arten skal anføres)

Aktiveringsydelse kontant afregnet

-12.240

Aktiveringsydelse afdrag fra skat

306

Ophørte ydelser afdrag fra skat

7.550

---

---

**4.384**

---

**4.384****25 Andre refusionsberettigede udgifter**

(Arten skal anføres)

---

---

---

---

**26 Kontant afregnet til Beskæftigelsesministeriet**

Følgende er afregnet kontant til dækning af fejludbetalte ydelser mv.:

Dagpenge inkl. tilbagebetalte G-dage, LG-lån og EØS-dagpenge	12.208.073
Feriedagpenge	4.277.814
Efterløn	964.120
Uddannelsesydelse u / ATP	
Uddannelsesydelse m / ATP	55.957
Befordringsgodtgørelse	35.640
Orlovsydelse til børnepasning (medlem)	10.299
Orlovsydelse til børnepasning (arb.giver)	
Tilbagebetalte efterlønsbidrag	96.820
Skattefri præmie	557.051
Fejludbetalte efterbetalingsrenter	
Ophørte ydelser, note 24	<u>-4.384</u>

I alt overføres til refusionsregnskabet

18.201.390

Andet

Indb. renter til a-kassen (med refusion), jf. note - - 57	328.290
Indb. renter til SKAT (med refusion), jf. note - - - - 57	500.971
Indb. afdrag på uforrentet saldo til SKAT, jf. note · 57	92.696
Indb. renter (uden refusion), jf. note - - - - - - - - 57	

921.957

**27 Medlemskontingenter**

Fuldtid:	Antal	Sats	
Unge under 25 år	1.312,00	253,00	331.936
<i>Dagpengeforsikrede uden efterlønsbevis</i>			
- Ordinære	1.998.707,00	444,00	887.425.908
- Kombinationsforsikrede	1.627,00	444,00	722.388
<i>Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn</i>			
- Ordinære	56.904,00	444,00	25.265.376
- Kombinationsforsikrede	0,00	444,00	
Efterlønsforsikrede			
- Ordinære	811.760,00	447,00	362.856.720
- Kombinationsforsikrede	914,00	447,00	408.558
- Kontingentfrie	15.846,00	447,00	7.083.162
Efterløn	86.310,00	444,00	38.321.640
Efterløn fra overgangsydelse	885,00	177,00	156.645
Opkrævnings og rykkergebyr			20.361.386
			<u>1.342.933.719</u>
 Fuldtid i alt			 <u>1.342.933.719</u>
 Deltid:	Antal	Sats	
Unge under 25 år	165,00	215,00	35.475
<i>Dagpengeforsikrede uden efterlønsbevis</i>			
- Ordinære	2.000,00	342,00	684.000
<i>Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn</i>			
- Ordinære	45.462,00	342,00	15.548.004
Efterlønsforsikrede			
- Ordinære	13.612,00	298,00	4.056.376
- Kontingentfrie	401,00	298,00	119.498
Efterløn	7.641,00	342,00	2.613.222
Efterløn fra overgangsydelse	123,00	164,00	20.172
			<u>23.076.747</u>
Deltid i alt			<u>23.076.747</u>
 Fuldtid og deltid i alt			 1.366.010.466
 Afdelingskontingenter i alt			 0
 Andet:			
+ Indgåede kontingenter vedr. tidligere år i alt			
+ Indgåede kontingenter vedr. EØS og dispensationer			
- Tilbagebetalte kontingenter		-1.053.141	
- Afskrevne kontingenter		-2.181.076	
Fri administrationsbidrag		-1.971.654	-5.205.871
			<u>1.360.804.595</u>

**28 Renteindtægter mv./ likvide beholdninger**

(Ekskl. forskudskonti vedr. Beskæftigelsesministeriet)

			<u>Renter og udbytte</u>	<u>Saldo</u>
Kassebeholdning				
Pengeinstitut	Reg.nr.	Kontonr.		
Danske Bank	3201	3479100284	57.021	-22.604.421
Danske Bank	3201	3123219	3.188	
Danske Bank	3201	3479033684	15.958	
Danske Bank	Aftalekonti		590.898	
<hr/>				
Afdelinger				
Renter og udbytte af værdipapirer i alt, jf. note	46		503.937	
Renter af tilgodehavende ydelser (egne debitorer)				
<hr/>				
			<u>1.171.002</u>	<u>-22.604.421</u>

**29 Diverse indtægter**

Overskud vedrørende aktiviteter som anden aktør ifølge bilag A

Bidrag til administration af EØS-ordningen

+/- Reg. bidrag til adm. af EØS-ordningen

Lejeindtægter ejendomAndel i indtægt fra udlejning af lokaler til IKV

11.368.355
<u>1.662.900</u>
<u>13.031.255</u>

**30 Medlemsbidrag til staten**

Obligatorisk bidrag indbetalt vedr. 2011

+/- Reg. udlignet ved årsafslutningen (2010)

+/- Reg. udlignet kontant i 2011 (spec.)

+/- Godkendte reguleringer vedr. tidligere år

+/- Heraf medtaget i årsregnskabet for 2010

667.367.998	
-357.842	
<u>667.010.156</u>	
	<u>667.010.156</u>

Bidrag til efterløn indbetalt vedr. 2011

+/- Reg. udlignet ved årsafslutningen (2010)

+/- Reg. udlignet kontant i 2011 (spec.)

+/- Godkendte reguleringer vedr. tidligere år

+/- Heraf medtaget i årsregnskabet for 2010

Efterbetalte bidrag til efterløn vedr. EØS og dispensationer

374.524.314	
-71.696	
<u>374.452.618</u>	
	<u>374.452.618</u>

Medlemsbidrag til staten i alt

1.041.462.774



**31 Bidrag til ATP**

Indbetalt vedr. 2011		31.354.520	
+/- Reg. udlignet ved årsafslutningen (2010)		-6.248	
+/- Reg. udlignet kontant i 2011 (spec.)			31.348.272
+/- Godkendte reguleringer vedr. tidligere år			
+/- Heraf medtaget i årsregnskabet for 2010			
			<u>31.348.272</u>

**32 Endnu ikke godkendte reguleringer vedr. tidligere år**

Obligatorisk medlemsbidrag			
Efterlønsbidrag			
ATP-bidrag			

**33 Lønudgifter**

		Afdelinger	Hovedkasse	I alt
Honorarer til bestyrelse		0	1.534.993	1.534.993
It-afdeling		0	10.209.234	10.209.234
It-fællesskab, jf note	37			
Løn, øvrige		122.460.407	50.722.377	173.182.784
		<u>122.460.407</u>	<u>62.466.604</u>	<u>184.927.011</u>

Antal medarbejdere (årsværk):

- I gennemsnit i 2011			498
- Pr. 31. december 2011			<u>513</u>

**34 Personaleudgifter**

		Afdelinger	Hovedkasse	I alt
Kantine, ekskl. løn			-193.629	-193.629
Kurser og efteruddannelse		47.852	2.364.294	2.412.146
Personaleannoncering			183.136	183.136
Sociale bidrag		14.095.595	8.442.969	22.538.564
Diverse personaleudgifter		688.688	2.541.639	3.230.327
		<u>14.832.135</u>	<u>13.338.409</u>	<u>28.170.544</u>

	<u>Afdelinger</u>	<u>Hovedkasse</u>	<u>I alt</u>
<b>35 Lokaleudgifter</b>			
Ejendomsskat		334.619	334.619
Husleje betalt til 3. mand		17.832.777	17.832.777
Husleje betalt til adm. iflg. kontrakt		8.538.587	8.538.587
Lys, varme og vand		2.976.889	2.976.889
Rengøring	1.040.078	1.672.513	2.712.591
Rep. og vedl. af lokaler	363.719	2.058.453	2.422.172
Diverse lokaleudgifter	180.195	630.674	810.869
	<u>1.583.992</u>	<u>34.044.512</u>	<u>35.628.504</u>
	<u>Afdelinger</u>	<u>Hovedkasse</u>	<u>I alt</u>
<b>36 It-udgifter</b>			
Driftsudgifter		9.660.105	9.660.105
Distancearbejdspladser			
Konsulentbistand	7.484	544.044	551.528
Rep. og vedl. af it-anlæg		13.893	13.893
Udvikling			
Diverse it-udgifter			
	<u>7.484</u>	<u>10.218.042</u>	<u>10.225.526</u>

	Afdelinger	Hovedkasse	I alt
<b>37 It-udgifter, it-fællesskab</b>			
<u>Deltagende a-kasse:</u>			
Betalt aconto			
+/- Betalt/modtaget årsregulering til/fra it-adm.			
Andel			
<u>It-administrator:</u>			
Afholdte udgifter vedr. it-fællesskab			
Modtaget aconto			
+/- Betalt/modtaget årsregulering til/fra deltagere			
Andel			
A-kassens andel specificeres således:			
Løn it-fællesskab, overføres til note	33		
Småaktiver it-fællesskab, overføres til note	43		
Afskrivninger it-fællesskab, overføres til note	44		
Renteudgifter it-fællesskab, overføres til note	45		
Drift, it-fællesskab			
	Afdelinger	Hovedkasse	I alt
Drift, it-fællesskab, specificeres således:			
Driftsudgifter			
Distancearbejdspladser			
Konsulentbistand			
Rep. og vedl. af it-anlæg			
Udvikling			
Diverse it-udgifter			
	Afdelinger	Hovedkasse	I alt
<b>38 Medlemsudgifter</b>			
Jobsøgningskurser mv.			
Medlemsblade		2.704.621	2.704.621
Medlemsmøder	495.630	101.045	596.675
Diverse medlemsudgifter	102.912	213.706	316.618
	598.542	3.019.372	3.617.914

	Afdelinger	Hovedkasse	I alt
<b>39 Administrationsudgifter</b>			
Abonnementer	87.187	1.035.602	1.122.789
Advokat		167.647	167.647
Betalingservice		4.560.801	4.560.801
Forsikringer		233.032	233.032
Kontingent til Samvirke		919.640	919.640
Kontingenter, øvrige	39.533	55.178	94.711
Kontorartikler	24.667	467.987	492.654
Leje og leasing			
Markedsføring		1.443.355	1.443.355
Mødeudgifter, bestyrelse mv.	121.521	1.133.005	1.254.526
Omstilling og reception			
Papir og tryksager		305.692	305.692
Porto	18.012	3.504.338	3.522.350
Postscanning			
Rejseudgifter	1.446.260	2.751.041	4.197.301
Rep. og vedligeholdelse af inventar	9.008	62.718	71.726
Repræsentation			
Revisor		630.461	630.461
Telefon		1.260.979	1.260.979
Diverse administrationsudgifter		245.399	245.399
	<u>1.746.188</u>	<u>18.776.875</u>	<u>20.523.063</u>

	Afdelinger	Hovedkasse	I alt
<b>40 Administrationsvederlag</b>			
Betalt a conto			
Regulering indeværende år			
Indeværende år i alt			
 +/- Regulering tidl. år (årstal anføres):			
<hr/>			
<hr/>			
<hr/>			
<hr/>			

**41 Fejludbetalinger mm.**

Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem  
 Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem

- Heraf betalt af evt. administrator

Vedrørende "Ferie-/efterlønssagen":

Ferie før efterløn UR

Renter ferie før efterløn UR

Ferielov §30 UR

Renter ferielov §30

- Heraf betalt af evt. administrator eller andre

**42 Diverse udgifter**

Underskud vedr. aktiviteter som anden aktør ifølge bilag A

Andet

**43 Småaktiver**

It 1.734.671

It-fællesskab, jf note 37

Indretning af lokaler

Inventar og driftsmidler 1.078.514

Diverse småaktiver

2.813.185

**44 Afskrivninger**

It 2.280.852

Indretning af lokaler 301.767

Bygninger 1.706.045

Inventar og driftsmidler 890.037

Diverse afskrivninger 8.199

5.186.900

**45 Renteudgifter**

Bankkonti 24.481

Andre lån, jf. note 59 1.131.110

It-fællesskab, jf note 37

Strafrenter til Beskæftigelsesministeriet

- Heraf betalt af evt. administrator

Diverse renteudgifter 169.740

- Heraf betalt af evt. administrator 169.740

1.325.331

**46 Værdipapirer**

(Anskaffelseskursværdi eller kursværdi)

	<u>Renter og udbytte</u>	<u>Saldo</u>
Obligationer	669.463	139.128.520
Aktier		18.020.585
Formueadministration	-165.526	
	<u>503.937</u>	<u>157.149.105</u>

**47 Deposita og forudbetalinger**

Huslejedepositum

Andre deposita

Indskud/andel it-fællesskab

Forudbetalt aconto for 2012 vedr. it-fællesskab

Forudbetalt husleje

Forudbetalt løn

Andre forudbetalinger

**48 Andre debitorer**

Mellemregning med UVM

514.127

Mellemregning med forbund/forening

Tilgodehavende medlemskontingenter

2.934.974

Tilgodehavende årsregulering it-fællesskab

Tilgodehavende for foreløbige udbetalte dagpenge

Tilgodehavende vedr. reg. af bidrag tidligere år Beskæftigelsesministeriet

Tilgodehavende ATP vedr. tidligere år

Andre tilgodehavender vedr. Beskæftigelsesministeriet

5.617.827

Tilgodehavende renter fra værdipapirer

1.112.859

10.179.787

**49 Driftsmidler**

It:

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang

- Afgang

A-kassens andel af afskrivninger

- Afskr., jf. note 44

2.280.852

-2.280.852

It-fællesskab, andel af aktiver

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang

- Afgang

- Afskr., jf. note

44

Indretning af lokaler:

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang

- Afgang

A-kassens andel af afskrivninger

- Afskr., jf. note 44

301.767

-301.767

Inventar og driftsmidler:

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang

- Afgang

A-kassens andel af afskrivninger

- Afskr., jf. note 44

890.037

-890.037

Diverse:

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang

- Afgang

A-kassens andel af afskrivninger

- Afskr., jf. note 44

8.199

-8.199

0

**50 Fast ejendom**

Bogført værdi ved årets begyndelse

36.885.173

Tilgang i årets løb

36.885.173

- Afgang i årets løb

-1.706.045

35.179.128

**51 Beskæftigelsesministeriet, mellemregning**

Saldo ved årets begyndelse			225.222
Regulering modposteret på egenkapital			<u>225.222</u>
- Afregnet med Beskæftigelsesministeriet for 2010			<u>-661.008</u>
			-435.786
+/- Overført fra refusionsregnskabet side 1		-201.865	
+/- Reg. bidrag til adm. af EØS-ordningen	29		
+/- Reg. obligatorisk bidrag 2011, note	30	357.842	
+/- Reg. bidrag til efterløn 2011, note	30	71.696	
+/- Reg. bidrag til ATP 2011, note	31	6.248	<u>233.921</u>
			<u>-201.865</u>

**52 Forskudskonti**

	<u>Kontonr.</u>	<u>Saldo</u>
SKB UDB-konto		
SKB KUB-konto	<u>4069135552</u>	<u>22.938</u>
		<u>22.938</u>

**53 Tilgodehavende ref. vedr. 2011 modtaget i 2012**

(Datoer skal anføres)

Dagpenge			
Feriedagpenge			
EØS-dagpenge			
Efterløn			
Uddannelsesydelse u / ATP			
Uddannelsesydelse m / ATP			
Befordringsgodtgørelse			
Orlovsydelse til børnepasning (medlem)			
Orlovsydelse til børnepasning (arb.giver)			
Efterlønsbidrag			
Skattefri præmie			
Efterbetalingsrenter			
Skyldig A-skat			
ATP vedr. 4. kvartal			8.473.288
Afgift vedr. december			
			<u>8.473.288</u>



**54 Tilgode hos medlemmer vedr. tilbagebetalinger**

Tilgode hos SKAT iflg. anmeldte transporter	35.180.660
Tilgode hos LG iflg. anmeldte transporter	
Tilgode hos medlemmer for udbetalte dagpenge	4.058.937
Tilgode hos medlemmer for udbetalte feriedagpenge	
Tilgode hos medlemmer for udbetalt efterløn	
Tilgode hos medlemmer for udbetalt uddannelsesydelse u / ATP	
Tilgode hos medlemmer for udbetalt uddannelsesydelse m / ATP	
Tilgode hos medlemmer for udbetalt befordringsgodtgørelse	
Tilgode hos medlemmer for udbetalt orlovsydelse til børnepasning	
Tilgode hos medlemmer vedr. tilbagebetalt efterlønsbidrag	
Tilgode hos medlemmer vedr. skattefri præmie	
Tilgode hos medlemmer vedr. efterbetalingsrenter	
Tilgode hos medlemmer vedr. ophørte ydelser (ydelsesarten skal anføres)	
Overgangsydelse	
Aktiveringsydelse	

---

Tilgode hos medlemmer overført til SKAT  
Tilgode hos medlemmer for udlæg til sikring af G-dage  
Tilgode hos medlemmer vedr. renter

---

39.239.597

**55 Forskud modtaget i 2011 vedr. 2012**

(Art og dato anføres)

---



---



---



---

**56 Kreditorer vedr. dagpenge mv.**

Indeholdt A-skat vedr. dagpenge mv.	100.434
Indeholdt ATP vedr. dagpenge mv.	8.473.288
Indeholdt afgift af efterlønsbidrag	
Tilbageførsler vedr. KUB-konto	22.938

---

8.596.660

**57 Tilbagebetalingstilsvar overfor Beskæftigelsesministeriet**

Saldo ved årets begyndelse, incl. krav overdraget til SKAT		39.783.615
Tilgang i årets løb		2.292.288
Tilskrevne renter iflg. a-kassens specifikation		368.191
Tilskrevne renter iflg. meddelelse fra SKAT		1.593.902
		<u>44.037.996</u>

## Afgang i årets løb:

Indbetalte afdrag til a-kassen	1.442.171	
Indbetalte renter til a-kassen	328.290	
Afskrevet	-74.367	
Indbetalte afdrag til SKAT	1.120.259	
Indbetalte renter til SKAT	500.971	
Indbetalte afdrag på uforrentet saldo til SKAT	92.696	
Afskrevet, jf. meddelelse fra SKAT	1.388.379	-4.798.399
		<u>-4.798.399</u>

39.239.597

## Krav der ikke kan opkræves af medlem:

Saldo ved årets begyndelse

Tilskrevne renter

- Indbetalte renter

39.239.597**58 Andre kreditorer**

Mellemregning med UVM		
Mellemregning med forbund/forening		2.395.811
Indeholdt A-skat vedr. lønninger		
Indeholdt ATP mv. vedr. personale		
Beregnede skyldige feriepenge		
Restgæld på driftsmidler		
Forudbetalte medlemskontingenter		2.037.093
Diverse leverandører		
Skyldige omkostninger		7.451.505
Modtaget aconto for 2012 vedr. it-fællesskab		
Skyldig årsregulering it-fællesskab		
Skyldigt obligatorisk medlemsbidrag for december måned		55.863.259
Skyldigt efterlønsbidrag for december måned		31.441.831
Skyldigt bidrag til ATP for december måned		2.630.185
Skyldigt vedr. reg. af bidrag tidligere år Beskæftigelsesministeriet		
Skyldige tilbagebetalinger mv. for december vedr. Beskæftigelsesministeriet		
Skyldige dagpenge mv.		
Skyldige tilbagebetalinger i øvrigt		

101.819.684

**59 Lån**

(Herunder prioritetsgæld - kreditors navn anføres)

	Renter	Saldo
Lån Realkredit Danmark	1.131.110	23.102.385
_____		
_____		
_____		
	<u>1.131.110</u>	<u>23.102.385</u>

**60 Hensættelser**

Saldo ved årets begyndelse

Hensat i årets løb

Overført fra resultatopgørelsen side 3

- Anvendt i årets løb

**61 Egenkapital**

Dispositionsfond:

Saldo ved årets begyndelse

Konstaterede kursavancer/-tab

Kursreguleringer

Andre formuebevægelser renteswaps

Årets bevægelser

Overført fra resultatopgørelsen side 3

Fond vedrørende aktiviteter som anden aktør:

Saldo ved årets begyndelse

Årets bevægelser

Overført fra resultatopgørelsen side 3

Andre fonds:

Saldo ved årets begyndelse

Årets bevægelser

Overført fra resultatopgørelsen side 3

		<u>54.679.231</u>
--	--	-------------------

**62 Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser mv.**

Sikkerhedsstillelse for Realkredit Danmark. Grunde

og bygninger med bogført værdi på

Sikkerhedsstillelse for kreditter i Danske Bank, værdipapirer

Ejerpantebrev til sikkerhed for Danske Bank

Renteswap til sikring af rente på kreditforeningslånet har en negativ værdi på

Huslejeforpligtelse i uopsigelige lejemål indgået via administrationsaftalen med Kristelig

Fagforening samlet 245 mio. A-kassens aktuelle andel ifølge lokalefordeling:

		<u>297.183.236</u>
--	--	--------------------

**Bilag A**

**Aktivitetsregnskab**  
A-kassen som anden aktør

**RESULTATOPGØRELSE**  
Alle aktiviteter

**INDTÆGTER**

Modtagne bidrag  
Omsætning  
Andet

INDTÆGTER I ALT

**UDGIFTER**

Lønudgifter  
Personaleudgifter  
Lokaleudgifter  
It-udgifter  
Administrationsudg.  
Småaktiver  
Afskrivninger  
Renteudgifter

UDGIFTER I ALT

INDTÆGTER I ALT

UDGIFTER I ALT

ÅRETS RESULTAT overføres til årsregnskabets note

29 eller 42

## BERETNING

Antal afdelinger mv.	
Pr. 31. dec. 2011	17 afdelinger og 2 kundecentre

Medlemsbidrag		
Opkræves	Afkryds	
	Obligatorisk	Efterløn
Ugevis		
Månedsvi	x	x
Kvartalsvi	x	x
Forud/bagud	Forud	Forud

<b>CVR - nummer</b> →	40081011	
<b>SE - numre</b> ↓	<b>Ydelsesart</b> ↓	
40 08 10 11	Dagpenge	
31 02 64 23	Feriedagpenge	
31 03 77 94	EØS-dagpenge	
19 60 12 93	Efterløn	
19 60 12 85	Aktiveringsydelse	
32 53 88 35	Befordringsgodtgørelse	
40 08 10 11	Orlov til børnepasning	
32 53 88 27	Tilbagebetalte efterlønsbidrag	
19 60 12 93	Efterbetalt efterløn/feriegodtgørelse	
31 00 85 22	Uddannelsesydel	

Første dispositionsdag efter udløb af en udbetalingsperiode	
Dagpenge	Til disposition efterfølgende fredag
Efterløn	Til disposition efterfølgende fredag
Orlovsydelse til børnepasning	Til disposition efterfølgende fredag

Tabel 1		
Medlemsopgørelse		
		I alt
Medlemstal 31. december 2010		183.928
Indmeldte	14.914	
Overflyttede fra andre a-kasser	12.504	
Overflyttede fra udlandet	3	27.421
Udmeldte og slettede	12.386	
Fraflyttede til andre a-kasser	7.843	
Fraflyttede til udlandet	414	20.643
Medlemstal 31. december 2011		190.706

<b>Tabel 2</b>		
<b>Antal ydelsesmodtagere med bopæl i andet EØS-land ved månedens begyndelse</b>		
	Efterløn	
	Medlem	Ikke medlem
Januar	47	0
Februar	63	0
Marts	139	0
April	69	0
Maj	67	0
Juni	39	0
Juli	83	0
August	97	0
September	95	0
Oktober	89	0
November	136	0
December	109	0

<b>Tabel 3a: Medlemstal pr. 31. december 2011</b>	
<b>Fuldtidsforsikrede</b>	
Unge under 25 år	94
<i>Dagpengeforsikrede, som ikke er efterlønsforsikrede</i>	
- Ordinære	103577
- Kombinationsforsikrede	126
- Kontingentfrie	559
<i>Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn</i>	
- Ordinære	4609
- Kombinationsforsikrede	0
<i>Dagpengeforsikrede, som er efterlønsforsikrede</i>	
- Ordinære	69656
- Kombinationsforsikrede	71
- Kontingentfrie	357
Efterløn	6855
Efterløn fra overgangsydelse	6
I alt fuldtidsforsikrede	185910

<b>Tabel 3b: Medlemstal pr. 31. december 2011</b>	
<b>Deltidsforsikrede</b>	
Unge under 25 år	10
<i>Dagpengeforsikrede, som ikke er efterlønsforsikrede</i>	
- Ordinære	2898
- Kontingentfrie	10
<i>Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn</i>	
- Ordinære	148
<i>Dagpengeforsikrede, som er efterlønsforsikrede</i>	
- Ordinære	1154
- Kontingentfrie	6
Efterløn	570
Efterløn fra overgangsydelse	0
I alt deltidsforsikrede	4796

<b>Medlemmer i alt</b>	<b>190706</b>
------------------------	---------------

<b>Tabel 4a</b>					
<b>Medlemstal ved månedens begyndelse</b>					
<b>Kontingentpligtige fuldtid</b>					
	Dagpengeforsikrede uden efterlønsbevis		Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn		Unge under 25 år
	Ordinære	Komb.fors.	Ordinære	Komb.fors.	
Sats	306	306	306	306	115
Jan	162.330	150	4.795	0	124
Feb	164.102	146	4.772	0	122
Mar	165.012	143	4.774	0	128
Apr	165.238	138	4.806	0	120
Maj	165.694	137	4.825	0	117
Jun	166.222	136	4.825	0	110
Jul	166.864	134	4.782	0	104
Aug	167.601	132	4.736	0	110
Sep	168.148	132	4.694	0	91
Okt	168.554	130	4.641	0	92
Nov	169.074	124	4.645	0	95
Dec	169.868	125	4.609	0	99
I alt	1.998.707	1.627	56.904		1.312

<b>Tabel 4b</b>						
<b>Medlemstal ved månedens begyndelse</b>						
<b>Kontingentpligtige fuldtid</b>						
	Efterlønsmodtagere		Efterlønsforsikrede			Kontingentfrie uden efterlønsbidrag
	Efterløn	Efterløn fra overgangsydelse	Ordinære	Komb. forsikrede	Kontingentfrie	
Sats	306	39	447	447	447	0
Jan	7.604	159	67.449	80	1.116	1.711
Feb	7.543	143	67.450	81	1.157	1.792
Mar	7.483	130	67.448	80	1.204	1.874
Apr	7.385	109	67.169	77	1.263	1.875
Maj	7.286	85	67.355	77	1.242	1.937
Jun	7.144	74	67.430	77	1.290	2.011
Jul	7.141	62	67.586	75	1.230	1.923
Aug	7.068	49	67.822	74	1.231	1.917
Sep	7.017	36	67.825	74	1.433	2.238
Okt	6.944	22	67.925	74	1.526	2.381
Nov	6.877	10	68.045	71	1.571	2.455
Dec	6.818	6	68.256	74	1.583	2.477
I alt	86.310	885	811.760	914	15.846	24.591



<b>Tabel 4c</b>			
<b>Medlemstal ved månedens begyndelse</b>			
<b>Kontingentpligtige deltid</b>			
	Dagpengeforsikrede uden efterlønsbevis	Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn	Unge under 25 år
Sats	204	204	77
Jan	3.622	181	17
Feb	3.696	177	16
Mar	3.725	173	17
Apr	3.740	174	14
Maj	3.775	168	15
Jun	3.788	167	11
Jul	3.808	167	12
Aug	3.823	163	17
Sep	3.830	163	13
Okt	3.840	162	11
Nov	3.876	157	11
Dec	3.939	148	11
I alt	45.462	2.000	165

<b>Tabel 4d</b>					
<b>Medlemstal ved månedens begyndelse</b>					
<b>Kontingentpligtige deltid</b>					
	Efterlønsmodtagere		Efterlønsforsikrede		Kontingentfrie uden efterlønsbidrag
	Efterløn	Efterløn fra overgangsydelse	Ordinære	Kontingentfrie	
Sats	204	26	298	298	0
Jan	708	21	1.163	22	35
Feb	705	20	1.150	24	36
Mar	693	19	1.145	26	41
Apr	673	17	1.148	28	45
Maj	651	13	1.136	30	47
Jun	634	12	1.135	32	49
Jul	620	7	1.132	32	49
Aug	607	6	1.136	31	49
Sep	601	3	1.123	41	63
Okt	594	3	1.116	45	70
Nov	586	2	1.112	44	70
Dec	569	0	1.116	46	71
I alt	7.641	123	13.612	401	625

Det reviderede regnskab for regnskabsåret 2011 samt beretning om a-kassens virksomhed fremsendes underskrevet i henhold til § 81, stk. 1, i arbejdsløshedsforsikringsloven og § 28, stk. 3, i bilag 1 til bekendtgørelse om standardvedtægt for anerkendte arbejdsløshedskasser.

Randers

Sted

den

9. marts 2011

Dato



Formand

Hovedkasserer



Næstformand



















