



**REGNSKAB FOR
2013**

Kristelig A-kasse

AFLEVERINGSFRIST 17. MARTS 2014

REFUSIONSREGNSKAB

INDTÆGTER

Note		2013	2012
		kr.	tkr.
1	Forskud / refusion vedr. dagpenge	2.185.170.558	2.490.651
2	Forskud / refusion vedr. EØS-dagpenge	5.807.321	3.908
3	Forskud / refusion vedr. feriedagpenge	139.183.377	173.041
4	Forskud / refusion vedr. efterløn	1.037.796.204	1.136.859
5	Forskud / refusion vedr. befordringsgodtgørelse	5.376.052	6.727
6	Forskud / refusion vedr. tilbagebetalte efterlønsbidrag	15.958.833	10.748
7	Forskud / refusion vedr. kontant udbetalte efterlønsbidrag		2.381.130
8	Forskud / refusion vedr. ophørte ydelser	-22.407	11.365
	Forskud / refusion vedr. skattefri præmie	108.491.770	110.291
	Forskud / refusion vedr. efterbetalingsrenter	884.995	53
	Forskud / refusion vedr. jobpræmie - private arbejdsgivere	212.500	0
	Forskud / refusion vedr. jobpræmie - offentlige arbejdsgivere	112.500	0
	INDTÆGTER I ALT	3.498.971.703	6.324.773

UDGIFTER

9	Dagpenge	2.170.973.479	2.477.697
10	EØS-dagpenge	5.778.433	3.898
11	Feriedagpenge	134.095.938	168.793
12	Efterløn	1.036.444.523	1.134.171
13	Skattefri præmie	106.222.979	109.459
14	Befordringsgodtgørelse	6.323.361	7.264
15	Efterbetalingsrenter	866.157	53
16	Tilbagebetalte efterlønsbidrag	15.626.734	10.668
17	Kontant udbetalt efterlønsbidrag	-2.496.314	2.381.351
18	Jobpræmie - private arbejdsgivere	212.500	0
19	Jobpræmie - offentlige arbejdsgivere	112.500	0
20	Tilbageførte ophørte ydelser	-22.407	11.216
21	Andre refusionsberettigede udgifter		0
	UDGIFTER I ALT	3.474.137.883	6.304.570
	INDTÆGTER I ALT	3.498.971.703	6.324.773
	UDGIFTER I ALT	-3.474.137.883	-6.304.570
	RESULTAT	24.833.820	20.203

22	Kontant afregnet til Arbejdsmarkedsstyrelsen		
	Dagpenge inkl. tilbagebetalte G-dage og LG-lån	15.359.652	19.277
	EØS-dagpenge	33.408	11
	Feriedagpenge	4.204.380	4.748
	Efterløn	1.031.850	2.347
	Skattefri præmie	2.693.655	1.791
	Befordringsgodtgørelse	41.028	34
	Tilbagebetalte efterlønsbidrag	77.987	38
	Kontant udbetalt efterlønsbidrag (aftale om senere tilbagetrækning)	2.498.612	2.902
	Jobpræmie - private arbejdsgivere		0
	Jobpræmie - offentlige arbejdsgivere		0
	Fejludbetalte efterbetalingsrenter		95
	Ophørte ydelser	-22.407	136
	Kontant afregnet i alt	<u>25.918.165</u>	<u>31.379</u>
	OVERFØRT TIL MELLEMRREGNING		
	MED ARBEJDSMARKEDSSTYRELSEN, note	47	
		<u>-1.084.345</u>	<u>-11.176</u>

RESULTATOPGØRELSE

INDTÆGTER

Note	2013 kr.	2012 tkr.
23 Medlemskontingenter	1.188.098.609	1.307.219
24 Renteindtægter mv./ likvide beholdninger	6.764.068	13.252
25 Diverse indtægter	1.166.876	6.695
	<hr/>	<hr/>
INDTÆGTER I ALT	1.196.029.553	1.327.166

UDGIFTER

26 Medlemsbidrag til staten	877.358.844	979.282
27 Bidrag til ATP	12.785.980	32.421
28 Endnu ikke godkendte reguleringer vedr. tidligere år		0
29 Lønudgifter	193.909.226	199.139
30 Personaleudgifter	34.436.544	32.269
31 Lokaleudgifter	35.058.285	30.468
32 It-udgifter	14.685.292	13.222
33 It-udgifter, it-fællesskab		0
34 Medlemsudgifter	4.707.856	6.355
35 Administrationsudgifter	19.714.401	22.367
36 Administrationsvederlag		0
37 Fejludbetalinger mm.		0
38 Diverse udgifter		0
39 Småaktiver	1.712.995	1.746
40 Afskrivninger	3.143.592	8.320
41 Renteudgifter	1.476.408	1.502
	<hr/>	<hr/>
UDGIFTER I ALT	1.198.989.423	1.327.091

INDTÆGTER I ALT	1.196.029.553	1.327.166
UDGIFTER I ALT	<hr/>	<hr/>
	-1.198.989.423	-1.327.091
ÅRETS RESULTAT	<hr/>	<hr/>
	-2.959.870	75

Der anvendes således:

Hensættelser		
Dispositionsfond	-2.959.870	75
Fond vedrørende aktiviteter som anden aktør		
Andre fonds		

	<hr/>	<hr/>
	-2.959.870	75

BALANCE**AKTIVER**

Note	<i>Egne aktiver</i>	2013 kr.	2012 tkr.
24	Likvide beholdninger	-26.404.883	-45.338
42	Værdipapirer	154.432.612	160.867
43	Deposita og forudbetalinger		
44	Andre debitorer	11.098.343	9.504
45	Driftsmidler		
46	Fast ejendom	29.004.794	29.792
		<u>168.130.866</u>	<u>154.825</u>
	<i>Aktiver vedrørende Arbejdsmarkedsstyrelsen</i>		
47	Arbejdsmarkedsstyrelsen, mellemregning	1.084.345	11.176
48	Forskudskonti	3.205	7
49	Tilgodehavende ref. vedr. 2013 modtaget efter 31. december 2013	7.309.256	8.161
50	Tilgode hos medlemmer vedr. tilbagebetalinger	45.070.037	44.384
		<u>53.466.843</u>	<u>63.728</u>
	AKTIVER I ALT	<u>221.597.709</u>	<u>218.553</u>

PASSIVER

	<i>Gæld vedrørende Arbejdsmarkedsstyrelsen</i>		
47	Arbejdsmarkedsstyrelsen, mellemregning		
51	Forskud modtaget i 2013 vedr. 2014		
52	Kreditorer vedr. dagpenge mv.	6.959.649	9.872
53	Tilbagebetalingstilsvær overfor Arbejdsmarkedsstyrelsen	45.070.037	44.384
	Tilbagebetalingstilsvær vedr. LG		
		<u>52.029.686</u>	<u>54.256</u>
	<i>Anden gæld</i>		
54	Andre kreditorer	95.572.750	87.344
55	Lån	21.145.698	22.138
		<u>116.718.448</u>	<u>109.482</u>
	GÆLD I ALT	<u>168.748.134</u>	<u>163.738</u>
56	Hensættelser		0
57	Egenkapital	52.849.575	54.815
	PASSIVER I ALT	<u>221.597.709</u>	<u>218.553</u>

58 Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser mv.
29 Oplysning om antal medarbejdere

REVISIONSPÅTEGNING

Revisionspåtegning

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kristelig A-kasse for perioden 1. januar - 31. december 2013, der omfatter refusionsregnskab, resultatopgørelse, balance, noter, aktivitetsregnskab, beretning og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter regnskabsbestemmelserne i arbejdsløshedsforsikringsloven, standardvedtægten og 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 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 regnskab 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 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 og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik vedrørende refusionsregnskabet samt 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, 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 der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

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 Kristelig A-kasses aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af Kristelig A-kasses aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i arbejdsløshedsforsikringsloven, standardvedtægten og bekendtgørelse nr. 1475 af 22. december 2005 om tilsynet med de anerkendte a-kassers økonomi og regnskabsvæsen mv. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med de meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Aarhus, den 14. marts 2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jakob D. Ditlevsen

statsautoriseret revisor

Lars Jørgen Madsen

registreret revisor

1 Forskud / refusion vedr. dagpenge

Nettoforskud	1.613.904.400
A-skat	543.707.428
ATP	21.302.210
Lån mod sikkerhed i LG	
Udlæg til sikring af G-dage	252.501
Tilgodehavende A-skat	0
Tilgodehavende ATP	6.004.019
	<hr/>
	2.185.170.558

2 Forskud / refusion vedr. EØS-dagpenge

Nettoforskud	4.276.466
A-skat	1.471.090
ATP	58.954
Tilgodehavende A-skat	0
Tilgodehavende ATP	811
	<hr/>
	5.807.321

3 Forskud / refusion vedr. feriedagpenge

Nettoforskud	105.990.014
A-skat	33.193.363
Tilgodehavende A-skat	0
	<hr/>
	139.183.377

4 Forskud / refusion vedr. efterløn

Nettoforskud	750.039.360
A-skat	283.394.743
ATP	3.057.675
Lån mod sikkerhed i LG	0
Tilgodehavende A-skat	0
Tilgodehavende ATP	1.304.426
	<hr/>
	1.037.796.204

5 Forskud / refusion vedr. befordringsgodtgørelse

Nettoforskud	5.373.726
A-skat	2.326
Tilgodehavende A-skat	0
	<hr/>
	5.376.052

6 Forskud / refusion vedr. tilbagebetalte efterlønsbidrag

Nettoforskud	
A-skat	15.958.833
Afgift	0
Tilgodehavende A-skat	0
Tilgodehavende afgift	
	<hr/>
	15.958.833

7 Forskud / refusion vedr. kontant udbetalte efterlønsbidrag

(aftale om senere tilbagetrækning)		0
Nettoforskud		0
Afgift		0
Tilgodehavende afgift		0
		<hr/>

8 Forskud / refusion vedr. ophørte ydelser

Forskud / refusion (arten anføres)		
Udd Ydelse		-22.407
		<hr/>
		<hr/>
		<hr/>
		<hr/>
		<hr/>
		-22.407

9 Dagpenge

Udbetalinger:		
Fuldtidsforsikrede		2.127.423.653
Deltidsforsikrede		58.666.857
Udlån med sikkerhed i krav hos LG		0
Udlæg til sikring af G-dage		185.165
		<hr/>
		2.186.275.675

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen	3.725.867	
Afdrag indbetalt til SKAT	598.274	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	9.357.141	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem	1.620.914	
Indbetalt af LG	0	
Indbetalte G-dage	0	-15.302.196
		<hr/>

2.170.973.479

10 EØS-dagpenge

Udbetalinger:		
Fuldtidsforsikrede		5.579.867
Deltidsforsikrede		231.974
		<hr/>
		5.811.841

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen	0	
Afdrag indbetalt til SKAT	0	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	33.408	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem	0	-33.408
		<hr/>

5.778.433

11 Feriedagpenge

Udbetalinger:

Fuldtidsforsikrede		135.718.161
Deltidsforsikrede		2.582.157
		<u>138.300.318</u>

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen	0	
Afdrag indbetalt til SKAT	2.706	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	4.078.520	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem	123.154	-4.204.380
		<u>134.095.938</u>

12 Efterløn

Udbetalinger:

Fuldtidsforsikrede		984.247.033
Deltidsforsikrede		53.232.052
Udlån med sikkerhed i krav hos LG		0
		<u>1.037.479.085</u>

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen	0	
Afdrag indbetalt til SKAT	4.968	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	975.032	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem	54.562	
Indbetalt af LG		-1.034.562
		<u>1.036.444.523</u>

13 Skattefri præmie

Udbetalinger:

Fuldtidsforsikrede		108.366.810
Deltidsforsikrede		
		<u>108.366.810</u>

Indtægtsføring af:

Afdrag indbetalt til a-kassen	0	
Afdrag indbetalt til SKAT	0	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	2.143.831	-2.143.831
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem		
		<u>106.222.979</u>

14 Befordringsgodtgørelse

Udbetalinger:

		6.364.389
Indtægtsføring af:		
Afdrag indbetalt til a-kassen	0	
Afdrag indbetalt til SKAT	0	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	37.032	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem	3.996	-41.028
		<u>6.323.361</u>

15 Efterbetalingsrenter

Udbetalinger		866.157
Indtægtsføring af:		
_____	0	
_____	0	
_____	0	
		<u>866.157</u>

16 Tilbagebetalte efterlønsbidrag

Udbetalinger:		
Fuldtidsforsikrede		15.707.019
Deltidsforsikrede		<u>15.707.019</u>
Indtægtsføring af:		
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	80.285	
_____	0	
_____	0	
		<u>-80.285</u>
		<u>15.626.734</u>

17 Kontant udbetalt efterlønsbidrag

(Aftale om senere tilbagetrækning)

Udbetalinger:		0
Indtægtsføring af:		
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem	2.494.935	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem	1.379	
_____	0	
		<u>-2.496.314</u>
		<u>-2.496.314</u>

18 Jobpræmie - private arbejdsgivere

Udbetalinger:		212.500
Indtægtsføring af:		
_____	0	
_____	0	
_____	0	
		<u>212.500</u>

19 Jobpræmie - offentlige arbejdsgivere

Udbetalinger:		112.500
Indtægtsføring af:		
_____	0	
_____	0	
_____	0	
		<u>112.500</u>

20 Tilbageførte ophørte ydelser

Udbetalinger		3.124
Indtægtsføring af: (Arten skal anføres)		
Udd Ydelse	22.407	
Udd Ydelse	3.124	
		<u>-25.531</u>
		<u>-22.407</u>

21 Andre refusionsberettigede udgifter

(Arten skal anføres)

22 Kontant afregnet til Arbejdsmarkedsstyrelsen

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

Dagpenge inkl. tilbagebetalte G-dage og LG-lån		15.359.652
EØS-dagpenge		33.408
Feriedagpenge		4.204.380
Efterløn		1.031.850
Skattefri præmie		2.693.655
Befordringsgodtgørelse		41.028
Tilbagebetalte efterlønsbidrag		77.987
Kontant udbetalt efterlønsbidrag (aftale om senere tilbagetrækning)		2.498.612
Jobpræmie - private arbejdsgivere		0
Jobpræmie - offentlige arbejdsgivere		0
Fejludbetalte efterbetalingsrenter		
Ophørte ydelser, note 20		<u>-22.407</u>

I alt overføres til refusionsregnskabet		<u>25.918.165</u>
---	--	-------------------

Andet

Indb. renter til a-kassen (med refusion), jf. note - -	53	623.490
Indb. renter til SKAT (med refusion), jf. note - - - -	53	
Indb. afdrag på uforrentet saldo til SKAT, jf. note -	53	195.414
Indb. renter (uden refusion), jf. note - - - - - - - - - -	53	
		<u>818.904</u>

23 Medlemskontingenter

Fuldtid:	Antal	Sats	
Unge under 25 år	566,00	253,00	143.198
<i>Dagpengeforsikrede uden efterlønsbevis</i>			
- Ordinære	1.894.080,00	453,00	858.018.240
- Selvstændige	154.806,00	445,00	68.888.670
<i>Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn</i>			
- Ordinære	51.725,00	453,00	23.431.425
Efterlønsforsikrede			
- Ordinære	354.970,00	467,00	165.770.990
- Kontingentfrie	8.665,00	467,00	4.046.555
Efterløn	66.189,00	447,00	29.586.483
- Efterløn Selvstændige	1.746,00	439,00	766.494
Nedsat kontingent	18.100,00	-133,00	-2.407.300
			<u>1.148.244.755</u>
Deltid:	Antal	Sats	
Unge under 25 år	99,00	211,00	20.889
<i>Dagpengeforsikrede uden efterlønsbevis</i>			
- Ordinære	47.252,00	345,00	16.301.940
<i>Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn</i>			
- Ordinære	1.271,00	345,00	438.495
Efterlønsforsikrede			
- Ordinære	7.555,00	312,00	2.357.160
- Kontingentfrie	271,00	312,00	84.552
Efterløn	4.964,00	341,00	1.692.724
Nedsat kontingent	894,00	-133,00	-118.902
			<u>20.776.858</u>
Fuldtid og deltid i alt			1.169.021.613
Afdelingskontingenter i alt			
Andet:			
+ Indgåede kontingenter vedr. tidligere år i alt			
+ Ingåede kontingenter vedr. EØS og dispensationer			
- Tilbagebetalte kontingenter			
- Afskrevne kontingenter		-548.815	
Optrænings og rykkergebyr		19.625.811	19.076.996
			<u>1.188.098.609</u>

24 Renteindtægter mv./ likvide beholdninger

(Ekskl. forskudskonti vedr. Arbejdsmarkedsstyrelsen)

			<u>Renter og udbytte</u>	<u>Saldo</u>
Kassebeholdning				0
Pengeinstitut	Reg.nr.	Kontonr.		
Danske Bank	4710	3479100284	299.233	-31.057.791
Danske Bank	4710	3215401640		2.586.680
Danske Bank	4710	3123219		247.087
Danske Bank	4710	3479033684		818.172
Danske Bank øvrige				941.668
Nykredit				59.301
Afdelinger				
Renter og udbytte af værdipapirer i alt, jf. note	42		6.464.835	
Renter af tilgodehavende ydelser (egne debitorer)				
			<u>6.764.068</u>	<u>-26.404.883</u>

25 Diverse indtægter

Overskud vedrørende aktiviteter som anden aktør ifølge bilag A

Bidrag til administration af EØS-ordningen

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

Lejeindtægt Ejendom Engbouvarden 30

1.166.876

01.166.876**26 Medlemsbidrag til staten**

Obligatorisk bidrag indbetalt vedr. 2013

705.456.778

+/- Reg. udlignet ved regnskabsafslutningen (spec.)

+/- Reg. udlignet kontant i 2013 (spec.)

-299.691

705.157.087

+/- Godkendte reguleringer vedr. tidligere år

+/- Heraf medtaget i årsregnskabet for 2012

705.157.087

Bidrag til efterløn indbetalt vedr. 2013

172.259.257

+/- Reg. udlignet ved regnskabsafslutningen (spec.)

+/- Reg. udlignet kontant i 2013 (spec.)

-57.500

172.201.757

+/- Godkendte reguleringer vedr. tidligere år

+/- Heraf medtaget i årsregnskabet for 2012

Efterbetalte bidrag til efterløn vedr. EØS og dispensationer

172.201.757

Medlemsbidrag til staten i alt

877.358.844**27 Bidrag til ATP**

Indbetalt vedr. 2013

12.801.550

+/- Reg. udlignet ved årsafslutningen (spec.)

+/- Reg. udlignet kontant i 2013 (spec.)

-15.570

12.785.980

+/- Godkendte reguleringer vedr. tidligere år

+/- Heraf medtaget i årsregnskabet for 2012

12.785.980

28 Endnu ikke godkendte reguleringer vedr. tidligere år

Obligatorisk medlemsbidrag
 Efterlønsbidrag
 ATP-bidrag

29 Lønudgifter

	<u>Afdelinger</u>	<u>Hovedkasse</u>	<u>I alt</u>
Honorarer til bestyrelse	0	1.793.871	1.793.871
It-afdeling	0	10.094.019	10.094.019
It-fællesskab, jf note 33	0	0	0
Løn, øvrige	<u>122.150.741</u>	<u>59.870.595</u>	<u>182.021.336</u>
	<u>122.150.741</u>	<u>71.758.485</u>	<u>193.909.226</u>

Antal medarbejdere (årsværk):

- I gennemsnit i 2013	<u>501</u>
- Pr. 30. juni 2013	<u>480</u>

30 Personaleudgifter

	<u>Afdelinger</u>	<u>Hovedkasse</u>	<u>I alt</u>
Kantine, ekskl. løn	15.356	312.180	327.536
Kurser og efteruddannelse	111.277	2.319.888	2.431.165
Personaleannoncering	0	0	
Sociale bidrag	15.439.336	11.558.018	26.997.354
Diverse personaleudgifter	<u>940.034</u>	<u>3.740.455</u>	<u>4.680.489</u>
	<u>16.506.003</u>	<u>17.930.541</u>	<u>34.436.544</u>

31 Lokaleudgifter

	<u>Afdelinger</u>	<u>Hovedkasse</u>	<u>I alt</u>
Ejendomsskat	0	228.251	228.251
Husleje betalt til 3. mand	0	23.591.417	23.591.417
Husleje betalt til adm. iflg. kontrakt	0	1.197.963	1.197.963
Lys, varme og vand	3.742	4.276.421	4.280.163
Rengøring	585.430	1.465.623	2.051.053
Rep. og vedl. af lokaler	276.723	2.333.776	2.610.499
Diverse lokaleudgifter	<u>158.191</u>	<u>940.748</u>	<u>1.098.939</u>
	<u>1.024.086</u>	<u>34.034.199</u>	<u>35.058.285</u>

32 It-udgifter

	<u>Afdelinger</u>	<u>Hovedkasse</u>	<u>I alt</u>
Driftsudgifter	106.018	13.967.122	14.073.140
Distancearbejdspladser	0	0	
Konsulentbistand	17.031	593.310	610.341
Rep. og vedl. af it-anlæg	0	1.811	1.811
Udvikling	0	0	
Diverse it-udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>	
	<u>123.049</u>	<u>14.562.243</u>	<u>14.685.292</u>

	Afdelinger	Hovedkasse	I alt
35 Administrationsudgifter			
Abonnementer	89.475	724.461	813.936
Advokat	0	-1.271.156	-1.271.156
Betalingservice	66	4.443.351	4.443.417
Forsikringer	0	714.394	714.394
Kontingent til Samvirke	2.452	967.210	969.662
Kontingenter, øvrige	38.581	71.457	110.038
Kontorartikler	126.421	265.803	392.224
Leje og leasing	5.152	-206	4.946
Markedsføring	584	1.768.160	1.768.744
Mødeudgifter, bestyrelse mv.	137.902	967.958	1.105.860
Omstilling og reception	0	0	
Papir og tryksager	2.822	157.242	160.064
Porto	112.885	3.149.923	3.262.808
Postscanning	0	0	
Rejseudgifter	1.756.951	2.346.113	4.103.064
Rep. og vedligeholdelse af inventar	25.200	559.103	584.303
Repræsentation	0	0	
Revisor	0	827.298	827.298
Telefon	729	923.460	924.189
Diverse administrationsudgifter	49.057	751.553	800.610
	<u>2.348.277</u>	<u>17.366.124</u>	<u>19.714.401</u>
	Afdelinger	Hovedkasse	I alt
36 Administrationsvederlag			
Betalt a conto	0	0	
Regulering indeværende år	0	0	
Indeværende år i alt			
+/- Regulering tidl. år (årstal anføres):			
37 Fejludbetalinger mm.			
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som kan opkræves medlem		19.200.184	
Fejludbetalinger uden ret til refusion, som ikke kan opkræves medlem		1.804.005	
		<u>21.004.189</u>	
- Opkrævet hos medlem		-19.200.184	
- Heraf betalt af evt. administrator		<u>-1.804.005</u>	
38 Diverse udgifter			
Underskud vedr. aktiviteter som anden aktør ifølge bilag A			
Andet			<u>0</u>

39 Småaktiver

It		1.035.098
It-fællesskab, jf note	33	0
Indretning af lokaler		0
Inventar og driftsmidler		677.897
Diverse småaktiver		
		<u>1.712.995</u>

40 Afskrivninger

It		1.645.281
It-fællesskab, jf note	33	0
Indretning af lokaler		393.440
Inventar og driftsmidler		240.587
Diverse afskrivninger		864.284
		<u>3.143.592</u>

41 Renteudgifter

Bankkonti		224.761
Andre lån, jf. note	55	1.251.647
It-fællesskab, jf note	33	0
Strafrenter til Arbejdsmarkedsstyrelsen		32.101
- Heraf betalt af evt. administrator		<u>-32.101</u>
Diverse renteudgifter		
- Heraf betalt af evt. administrator		
		<u>1.476.408</u>

42 Værdipapirer

(Anskaffelseskurs eller kursværdi)	Renter og udbytte	Saldo
Aktier	5.262.881	35.857.288
Obligationer	1.201.954	118.575.324
	<u>6.464.835</u>	<u>154.432.612</u>

43 Deposita og forudbetalinger

Huslejedepositum		
Andre deposita		
Indskud/andel it-fællesskab		
Forudbetalt aconto for 2014 vedr. it-fællesskab		
Forudbetalt husleje		
Forudbetalt løn		
Andre forudbetalinger		
		<u></u>
		<u></u>

44 Andre debitorer

Mellemregning med MBU		7.245
Mellemregning med forbund/forening		0
Tilgodehavende medlemskontingenter		3.189.056
Tilgodehavende årsregulering it-fællesskab		0
Tilgodehavende for foreløbige udbetalte dagpenge		0
Tilgodehavende vedr. reg. af bidrag tidligere år Arbejdsmarkedsstyrelsen		0
Tilgodehavende ATP vedr. tidligere år		.
Andre tilgodehavender vedr. Arbejdsmarkedsstyrelsen		
<u>Tilgode rente værdipapirer</u>		887.513
<u>Tilgodehavende for fejludbetalinger med medansvar for kassen</u>		7.014.529
		<hr/>
		11.098.343

45 Driftsmidler

It:

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang		<u>1.645.281</u>
		1.645.281
- Afgang		<hr/>
		1.645.281
- Afskr., jf. note	40	<u>-1.645.281</u>

It-fællesskab, andel af aktiver

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang		<hr/>
- Afgang		<hr/>
- Afskr., jf. note	40	<u>0</u>

Indretning af lokaler:

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang		<u>393.440</u>
		393.440
- Afgang		<hr/>
		393.440
- Afskr., jf. note	40	<u>-393.440</u>

Inventar og driftsmidler:

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang		<u>240.587</u>
		240.587
- Afgang		<hr/>
		240.587
- Afskr., jf. note	40	<u>-240.587</u>

Diverse:

Bogført værdi ved årets begyndelse

Tilgang		<u>864.284</u>
		864.284
- Afgang		<hr/>
		864.284
- Afskr., jf. note	40	<u>-864.284</u>

46 Fast ejendom

Bogført værdi ved årets begyndelse		29.792.288
Tilgang i årets løb		<u>29.792.288</u>
- Afgang i årets løb		<u>-787.494</u>
		<u>29.004.794</u>

47 Arbejdsmarkedsstyrelsen, mellemregning

Saldo ved årets begyndelse		
Regulering modposteret på egenkapital		<u></u>
- Afregnet med Arbejdsmarkedsstyrelsen for 2012		<u></u>
+/- Overført fra refusionsregnskabet side 1		1.084.345
+/- Reg. bidrag til adm. af EØS-ordningen	25	
+/- Reg. obligatorisk bidrag 2013, note	26	
+/- Reg. bidrag til efterløn 2013, note	26	
+/- Reg. bidrag til ATP 2013, note	27	
		<u>1.084.345</u>
		<u>1.084.345</u>

48 Forskudskonti

	Kontonr.	Saldo
SKB UDB-konto	<u></u>	<u></u>
SKB KUB-konto	4069135552	3.205
		<u>3.205</u>

49 Tilgodehavende ref. vedr. 2013 modtaget efter 31. december 2013

(Datoer skal anføres)

Dagpenge	<u></u>	
EØS-dagpenge	<u></u>	
Feriedagpenge	<u></u>	
Efterløn	<u></u>	
Skattefri præmie	<u></u>	
Befordringsgodtgørelse	<u></u>	
Tilbagebetalt efterlønsbidrag	<u></u>	
Jobpræmie - private arbejdsgivere	<u></u>	
Jobpræmie - offentlige arbejdsgivere	<u></u>	
Efterbetalingsrenter	<u></u>	
Skyldig A-skat	<u></u>	
ATP vedr. 4. kvartal	<u></u>	7.309.256
Afgift	<u></u>	
		<u>7.309.256</u>

50 Tilgode hos medlemmer vedr. tilbagebetalinger

Tilgode hos SKAT iflg. anmeldte transporter	38.504.427
Tilgode hos LG iflg. anmeldte transporter	
Tilgode hos medlemmer for udbetalte dagpenge	6.565.610

Tilgode hos medlemmer for udbetalte EØS-dagpenge	
--	--

Tilgode hos medlemmer for udbetalte feriedagpenge	
---	--

Tilgode hos medlemmer for udbetalt efterløn	
---	--

Tilgode hos medlemmer vedr. skattefri præmie	
--	--

Tilgode hos medlemmer for udbetalt befordringsgodtgørelse	
---	--

Tilgode hos medlemmer vedr. efterbetalingsrenter	
--	--

Tilgode hos medlemmer vedr. tilbagebetalt efterlønsbidrag	
---	--

Tilgode hos medlemmer vedr. kontant udbetalt efterlønsbidrag	
--	--

Tilgode hos medlemmer vedr. ophørte ydelser:

Tilgode hos medlemmer for udbetalt uddannelsesydelse u / ATP	
--	--

Tilgode hos medlemmer for udbetalt uddannelsesydelse m / ATP	
--	--

Overgangsydelse	
-----------------	--

Aktiveringsydelse	
-------------------	--

Orlovsydelse til børnepasning	
-------------------------------	--

Tilgode hos medlemmer overført til SKAT	
---	--

Tilgode hos medlemmer for udlæg til sikring af G-dage	
---	--

Tilgode hos medlemmer vedr. renter	
------------------------------------	--

45.070.037

51 Forskud modtaget i 2013 vedr. 2014

(Art og dato anføres)

52 Kreditorer vedr. dagpenge mv.

Indeholdt A-skat vedr. dagpenge mv.	-352.812
-------------------------------------	----------

Indeholdt ATP vedr. dagpenge mv.	7.309.256
----------------------------------	-----------

Indeholdt afgift af efterlønsbidrag	
-------------------------------------	--

Tilbageførsler vedr. KUB-konto	3.205
--------------------------------	-------

6.959.649

53 Tilbagebetalingstilsvær overfor Arbejdsmarkedsstyrelsen

Saldo ved årets begyndelse, incl. krav overdraget til SKAT		44.383.318
Tilgang i årets løb		5.479.060
Tilskrevne renter iflg. a-kassens specifikation		773.790
Tilskrevne renter iflg. meddelelse fra SKAT		72.979
		<u>50.709.147</u>

Afgang i årets løb:

Indbetalte afdrag til a-kassen	3.102.376	
Indbetalte renter til a-kassen	623.490	
Afskrevet	378.370	
Indbetalte afdrag til SKAT	145.369	
Indbetalte renter til SKAT	268.290	
Indbetalte afdrag på uforrentet saldo til SKAT	195.413	
Afskrevet, jf. meddelelse fra SKAT	925.802	
		<u>-5.639.110</u>

45.070.037

Krav uden refusionsret:

Saldo ved årets begyndelse		
Tilskrevne renter		
- Indbetalte renter		
		<u>45.070.037</u>

54 Andre kreditorer

Mellemregning med UVM		
Mellemregning med forbund/forening		18.208.971
Indeholdt A-skat vedr. lønninger		-3.982
Indeholdt ATP mv. vedr. personale		
Beregne skyldige feriepenge		
Restgæld på driftsmidler		
Forudbetalte medlemskontingenter		2.727.583
Diverse leverandører		
Skyldige omkostninger		1.976.463
Modtaget aconto for 2014 vedr. it-fællesskab		
Skyldig årsregulering it-fællesskab		
Skyldigt obligatorisk medlemsbidrag for december måned		72.448.555
Skyldigt efterlønsbidrag for december måned		
Skyldigt bidrag til ATP for december måned		
Skyldigt vedr. reg. af bidrag tidligere år Arbejdsmarkedsstyrelsen		
Skyldige tilbagebetalinger mv. for december vedr. Arbejdsmarkedsstyrelsen		215.160
Skyldige dagpenge mv.		
Skyldige tilbagebetalinger i øvrigt		
		<u>95.572.750</u>

55 Lån

(Herunder prioritetsgæld - kreditors navn anføres)		
Prioritets gæld	<u>1.251.647</u>	<u>21.145.698</u>
	<u>1.251.647</u>	<u>21.145.698</u>

56 Hensættelser

Saldo ved årets begyndelse

Hensat i årets løb

Overført fra resultatopgørelsen side 3

- Anvendt i årets løb

57 Egenkapital

Dispositionsfond:

Saldo ved årets begyndelse

54.815.681

Konstaterede kursavancer/-tab

Kursreguleringer

Andre formuebevægelser

993.764

Årets bevægelser

Overført fra resultatopgørelsen side 3

-2.959.870

52.849.575

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

52.849.575**58 Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser mv.**Sikkerhedsstillelse for Realkredit Danmark. Grunde og bygninger med bogført værdi på

29.004.794

Sikkerhedsstillelse for kreditter i Danske Bank, værdipapirer

90.510.288

Ejerpantebrev til sikkerhed for Danske Bank

5.000.000

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

1.802.239

Huslejeforpligtelse i uopsigelige lejemål indgået via administrationsaftalen med KristeligFagforening samlet 245.500.000. A-kassens andel udgør ifølge lokalefordeling:177.215.830303.533.151

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

PERIODENS RESULTAT overføres til regnskabets note

25 eller 38

BERETNING

Antal afdelinger mv., ekskl. hovedkontor		Medlemsbidrag		
Pr. 31. december 2013	17 afd 2 kundecentre	Opkræves	Afkryds	
			Obligatorisk	Efterløn
		Ugevis		
		Månedsvi	x	x
		Kvartalsvi	x	x
		Forud	x	x
		Bagud		

CVR - nummer ►	40081011	
SE - numre ▼	Ydelsesart ▼	
40 08 10 11	Dagpenge	
19 60 12 93	Efterløn	
31 00 85 22	Uddannelsesydel	
31 02 64 23	Feriedagpenge	
31 03 77 94	EØS Dagpenge	
32 53 88 27	Tilbagebetalt efterlønsbidrag	
32 53 88 35	Befordringsgodtgørelse	

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

Tabel 1		
Medlemsopgørelse		
		I alt
Medlemstal 31. december 2012		193.442
Indmeldte	10.229	
Overflyttede fra andre a-kasser	7.210	
Overflyttede fra udlandet	0	17.439
Udmeldte og slettede	11.368	
Fraflyttede til andre a-kasser	11.328	
Fraflyttede til udlandet	454	23.150
Medlemstal 31. december 2013		187.731

Tabel 2		
Antal ydelsesmodtagere med bopæl i andet EØS-land ved månedens begyndelse		
	Efterløn	
	Medlem	Ikke medlem
Januar	27	0
Februar	28	0
Marts	28	0
April	24	0
Maj	23	0
Juni	23	0
Juli	20	0
August	21	0
September	22	0
Oktober	22	0
November	21	0
December	21	0

Tabel 3a: Medlemstal pr. 31. december 2013	
Fuldtidsforsikrede	
Unge under 25 år	36
<i>Dagpengeforsikrede, som ikke er efterlønsforsikrede</i>	
- Ordinære	139452
- Kontingentfrie	3743
<i>Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn</i>	
- Ordinære	4231
<i>Dagpengeforsikrede, som er efterlønsforsikrede</i>	
- Ordinære	29505
- Kontingentfrie	736
Efterløn	5489
I alt fuldtidsforsikrede	183192

Tabel 3b: Medlemstal pr. 31. december 2013	
Deltidsforsikrede	
Unge under 25 år	4
<i>Dagpengeforsikrede, som ikke er efterlønsforsikrede</i>	
- Ordinære	3280
- Kontingentfrie	145
<i>Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn</i>	
- Ordinære	95
<i>Dagpengeforsikrede, som er efterlønsforsikrede</i>	
- Ordinære	628
- Kontingentfrie	24
Efterløn	363
I alt deltidsforsikrede	4539

Medlemmer i alt	187731
------------------------	---------------

Tabel 4a			
Medlemstal ved månedens begyndelse			
Kontingentpligtige fuldtid			
	Dagpengeforsikrede uden efterlønsbevis	Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn	Unge under 25 år
Sats	320	320	120
Jan	172.505	4.393	59
Feb	172.413	4.376	50
Mar	171.901	4.368	44
Apr	171.473	4.327	45
Maj	171.124	4.335	51
Jun	170.859	4.335	49
Jul	170.946	4.330	49
Aug	170.688	4.288	51
Sep	170.138	4.263	41
Okt	169.175	4.239	45
Nov	168.861	4.240	42
Dec	168.803	4.231	40
I alt	2.048.886	51.725	566

Tabel 4b				
Medlemstal ved månedens begyndelse				
Kontingentpligtige fuldtid				
	Efterlønsmodtagere	Efterlønsforsikrede		Kontingentfrie uden efterlønsbidrag
		Ordinære	Kontingentfrie	
Sats	320	467	467	0
Jan	5.930	30.731	732	3.434
Feb	5.874	30.442	728	3.459
Mar	5.823	30.204	740	3.542
Apr	5.748	30.050	728	3.495
Maj	5.662	29.808	740	3.584
Jun	5.615	29.627	736	3.587
Jul	5.623	29.516	665	3.327
Aug	5.582	29.342	661	3.259
Sep	5.566	29.135	695	3.450
Okt	5.541	28.859	746	3.720
Nov	5.518	28.696	748	3.757
Dec	5.453	28.560	746	3.769
I alt	67.935	354.970	8.665	42.383

Tabel 4c			
Medlemstal ved månedens begyndelse			
Kontingentpligtige deltid			
	Dagpengeforsikrede uden efterlønsbevis	Dagpengeforsikrede med efterlønsbevis, men ikke overgået på efterløn	Unge under 25 år
Sats	214	214	80
Jan	3.943	115	14
Feb	3.971	114	10
Mar	3.980	107	10
Apr	3.967	111	12
Maj	3.969	110	9
Jun	3.958	110	12
Jul	3.931	108	8
Aug	3.944	103	8
Sep	3.915	102	6
Okt	3.875	99	4
Nov	3.890	97	4
Dec	3.909	95	2
I alt	47.252	1.271	99

Tabel 4d				
Medlemstal ved månedens begyndelse				
Kontingentpligtige deltid				
	Efterlønsmodtagere	Efterlønsforsikrede		Kontingentfrie uden efterlønsbidrag
		Ordinære	Kontingentfrie	
Sats	214	312	312	0
Jan	466	676	23	110
Feb	457	667	23	108
Mar	449	657	22	107
Apr	438	646	23	109
Maj	428	643	23	111
Jun	417	628	22	107
Jul	406	617	20	101
Aug	399	615	21	101
Sep	392	611	22	110
Okt	378	604	24	121
Nov	373	598	24	121
Dec	361	593	24	121
I alt	4.964	7.555	271	1.327

Det reviderede regnskab for 2013 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 arbejdsløsheds-kasser.

_____	den	_____
Sted		Dato
<i>SoflOle</i>		
Formand		Hovedkasserer
<i>Jens Olsen</i>		
Næstformand		

<i>Tanya Sorenson</i>		

<i>Mikael Pedt for</i>		

<i>Megim Kuschj Sandqvist</i>		

<i>Stenlykke</i>		

<i>Alle KSK</i>		

<i>Tina B. Schief</i>		

<i>CE</i>		

<i>Em</i>		

