

ÅRSRAPPORT 2018

Idrættens Analyseinstitut



Idrættens
Analyseinstitut

Indhold

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Til ledelsen i Idan – Idrættens Analyseinstitut	4
Ledelsesberetning	8
Beretning	9
Aktivitetsrapport for 2018.....	11
Personale	11
Forventet udvikling i 2019	12
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelsen	14
Balancen	14
Resultatopgørelse.....	16
Balance.....	18
Noter	20
Bilag til resultatmål i Rammeaftalen med Kulturministeriet, 2016-2018 for Idrættens Analyseinstitut	27

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Idan - Idrættens Analyseinstitut.

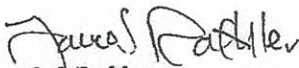
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Aarhus, 16. maj 2019

Direktionen:



Jakob Rathlev

Bestyrelsen:


Carl Holst
Formand


Christine Dartsch


Mette Trangbæk Hammer


Morten Bo Andersen


Trine Bendix


Trine Bendix Knudsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Idan – Idrættens Analyseinstitut

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Idan – Idrættens Analyseinstitut for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet, med de tilretninger, der følger af institutionens særlige struktur.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilretninger, der følger af institutionens særlige struktur og i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2018. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen og noterne tilknyttet resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010

om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede

aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

Åbyhøj, 16. maj 2019

Dansk Revision Århus
godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671



Claus Guldborg Nyvold
Registreret revisor
mne29387

Ledelsesberetning

Oplysninger om instituttet

Idrættens Analyseinstitut
Frederiksgade 78 B, 2.
DK-8000 Aarhus C

CVR: 27 78 25 15

Telefon: 3266 1030

Bestyrelse

Carl Holst
Mette Trangbæk Hammer
Tine Seir Bendix
Morten Bo Andersen
Christine Dartsch
Trine Bendix Knudsen

Revisor

Dansk Revision Aarhus
Godkendt Revisionsaktieselskab
(CVR-nummer 26 71 76 71)

Bank

Danske Bank

Beretning

Årsregnskabet omfatter Idrættens Analyseinstituts (Idan) 13. fulde driftsår fra perioden 1. januar til 31. december 2018.

2018 var det ottende driftsår efter sammenlægningen af Idan og Play the Game til én organisation med virkning fra den 1. januar 2011. Samtidig var 2018 det tredje år, hvor Videncenter for Folkeoplysning (Vifo) var en fuldt integreret del af instituttets virke og grundtilskud. Videncenter for Folkeoplysning blev oprindeligt stiftet på en treårig bevilling på 3 x 2 mio. kr. fra Kulturministeriet for årene 2013-2015. Indsatsen og bevillingen vedrørende det brede folkeoplysende område i regi af instituttet blev i december 2014 gjort permanent af Folketinget som led i en revision af udlodningsloven.

Grundtilskuddet til instituttet fra 'Lov om udlodning af overskud fra lotteri samt heste- og hundevæddemål' omfatter således med virkning fra 2016 samtlige instituttets aktiviteter i forhold til såvel idræt som det brede folkeoplysende område (Idan, Vifo og Play the Game).

2018 gav et driftsunderskud på 28.925 kr., hvilket er tilfredsstillende i forhold til det godkendte budget og i særdeleshed til instituttets situation.

Instituttet har med udgangen af 2018 en egenkapital på 450.566 kr.

En samlet særbevilling på 3 mio. kr. (4 x 750.000 kr.) for årene 2015-2018 til 'Tilskud til indførelse af 'good governance' og bekæmpelse af korrupsion i internationale idrætsorganisationer' bevilget af Folketingets Kulturudvalg i december 2015, blev afsluttet i 2018. Bevillingen indgår i driften med 750.000 kr. i hvert af årene 2015-2018. Anvendelse af midlerne er sket i henhold til en projektbeskrivelse for indsatsen af 1. juli 2016, som er godkendt af Kulturministeriet. Note 14 viser budget og anvendelsen af midlerne.

Instituttet modtager et supplerende driftstilskud på 1.700.000 kr. i 2018. Tilskuddet ydes til udgifter i forbindelse med institutionens udflytning til Aarhus. Tilskuddet anvendes og periodiseres over en treårige periode. Note 15 viser årets anvendelse af midlerne.

Rammeaftale med Kulturministeriet 2016-2018

Instituttet har for årene 2016-2018 indgået en rammeaftale med Kulturministeriet med tilhørende resultatmål og operationelle mål for hvert af de tre år (se rammeaftalen og bilag på linket <http://www.idan.dk/om-idan/>)

Resultatmålene i rammeaftalen med Kulturministeriet er udmøntet i konkrete operationelle mål. Rammeaftalens overordnede resultatmål anses at være opfyldt i 2018:

Kerneopgave	Resultatmål	Målopfylde
Skabe overblik over og indsigt i idræt og folkeoplysning nationalt og internationalt	Instituttet vil løbende tilvejebringe præcise og relevante statistiske data over centrale tendenser og udviklingstræk.	Opfyldt
	Instituttet vil levere central viden, nyheder og perspektiver til aktørerne via sine kommunikationsplatforme	Opfyldt
Initiere offentlig debat om idræt og folkeoplysning	Instituttet vil initiere en løbende og nærværende dialog om aktuelle trends og tendenser i sektoren.	Opfyldt
	Instituttet skal være en dagsordensættende og relevant ressource for aktørerne i idrætten og den brede folkeoplysende sektor.	Opfyldt
Styrke idrættens etiske værdigrundlag og arbejde for at fremme demokrati, åbenhed og ytringsfrihed i international idræt	<p>Instituttet vil gennem Play the Game-initiativet spille en synlig rolle som vidensressource og som uvildig idrætspolitisk vagthund på internationalt plan.</p> <p>Instituttet vil samtidig bidrage konstruktivt til løsninger på internationale udfordringer og bidrage til at bringe inspiration fra den internationale idrætsverden i spil i den hjemlige idrætspolitiske debat.</p>	Opfyldt

Instituttet vurderer ligeledes, at de underliggende operationelle mål i rammeaftalen med Kulturministeriet for 2016-2018 er opfyldt i 2018. Dog er enkelte af de konkrete operationelle mål kun delvist opfyldt (se særskilt bilag om målopfylde af de operationelle mål bagest i årsrapporten).

Som det fremgår af aktivitetsberetningen nedenfor, hvor instituttets aktiviteter er opdelt efter hovedområderne i instituttets strategi, har instituttet et højt aktivitetsniveau.

De overordnede strategiske målsætninger for instituttets virke i henhold til instituttets mission og vision samt den underliggende strategi og interne handlingsplan var ved udgangen af 2018 altovervejende opfyldt eller i tilfredsstillende gænge.

Fagligt set har 2018 været tilfredsstillende i forhold til såvel formidling som forskning/analyse. Alle tre hovedområder – Idan, Vifo og Play the Game – har fagligt set præsteret fuldt tilfredsstillende.

Aktivitetsoptdeling

Aktivitetsoptdeling er med henvisning til driftstilskudsbekendtgørelsens §12 indført i 2018-regnskabet på baggrund af en skønsmæssig fordeling af løn- og personaleomkostningerne samt de faste omkostninger med udgangspunkt i medarbejdernes arbejdsopgaver fordelt på følgende hovedområder:

- Analyse/forskning (53%)
- Journalistik/formidling (27 %)
- Fælles (22 %)

Bestyrelsens sammensætning

Bestyrelsen udgjordes i 2018 af Johs Poulsen, Johan R. Norberg og Hans Stavnsager (beskikkede for perioden 2015-2018) samt Tine Seir Bendix, Camilla Andersen og Morten Bo Andersen (beskikkede for perioden 2017-2020).

Bestyrelsens medlemmer modtager honorar som fastsat i beskikkelsesbrevene fra Kulturministeriet.

Aktivitetsrapport for 2018

Instituttet har haft et turbulent og ekstraordinært 2018 præget af udflytningen. Arbejdet med at realisere udflytningen inden årets udgang er lykkedes tilfredsstillende, men det har været forbundet med et markant kadencetab for instituttets øvrige opgaveløsning, ikke mindst som følge af den samtidige direktøropsigelse. Alle pligtige opgaver er blevet løst, resultatmålene er i vid udstrækning opfyldt, og årets regnskab gik stort set i nul, men ikke desto mindre står instituttet et meget vanskeligt sted ved årsskiftet 2018-2019.

Udfordringen kan bl.a. aflæses i en faldende omsætning og nednormering, men også i at flere opgaver har måttet udsættes, ikke mindst hjemtagningen af eksterne midler, hvilket trækker betydelige spor ind i 2019. Selvom instituttet har holdt skindet på næsen i 2018 ved en ekstraordinær indsats fra alle ansatte, står det klart, at instituttet befinder sig i en meget sårbar situation ved indgangen til 2019, hvilket gælder både økonomisk, organisatorisk og opgavemæssigt, hvortil kommer udfordringen og den overhængende fare for markant videns-tab, der følger af, at halvdelen af analytikerne nu pendler fra København.

Personale

Instituttet havde ved udgangen af 2018 i alt 15 årsværk inkl. studenterressourcer. Områdemæssigt fordelte medarbejderne sig i løbet af året skønsmæssigt med 3,2 tværgående årsværk, 4,6 årsværk primært med formidlingsopgaver i bred forstand og 9,3 årsværk primært med analyse- og forskningsopgaver.

Skønsmæssigt kan instituttets ressourcer opdeles med 22 pct. til fælles formål, 27 pct. til formidling/journalistik og 53 pct. til forskning og analyse. Kønsfordelingen blandt de ansatte var i 2018 9,9 årsværk besat med mandlige medarbejdere og 8,7 årsværk besat med kvindelige medarbejdere.

Forventet udvikling i 2019

2019 markerer en ny begyndelse for instituttet. Pr. 1. januar er der beskikket en ny bestyrelse inkl. en ny formand, og der er samtidig tiltrådt en ny direktør. Jf. ovenstående aktivitetsrapport for 2018 står det klart, at den nye ledelse får et betydeligt arbejde med at få instituttet i god gænge økonomisk og organisatorisk, og derfor vil 2019 være et vanskeligt transitionsår med henblik på, at instituttet i løbet af 2020 kan komme ind i et positivt udviklingsspor. Selvom udgangspunktet således er meget vanskeligt, er det vurderingen, at instituttet er i stand til selv at løse udfordringen ved en fokuseret indsats. Det skal i øvrigt bemærkes, at omsætningen forventeligt stiger i 2019, men dette skyldes udelukkende, at det er conferenceår i Play the Game, og det er snarere en økonomisk risikofaktor for instituttet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, med de tilretninger, der følger af institutionens særlige struktur og i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Rekvirerede opgaver og øvrige indtægter

Rekvirerede opgaver og øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Rekvirerede opgaver og øvrige indtægter indregnes ekskl. moms.

Offentlige tilskud

Tilskud er medtaget i overensstemmelse med de meddelte bevillinger.

Omkostninger til administration, information og IT

Omkostninger til administration, information og IT fordeles til institutionens hovedaktiviteter på baggrund af en skønsmæssig fordeling med udgangspunkt i medarbejdernes arbejdsopgaver. Der fordeles på følgende hovedaktiviteter: Forskning og analyse, formidling og journalistik samt fælles.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til institutionens personale.

Allokering af personaleomkostninger til eksterne bevillinger og rekvirerede opgaver sker på grundlag af tidsregistrering. Herefter fordeles de resterende personaleomkostninger til institutionens hovedaktiviteter på baggrund af en skønsmæssig fordeling med udgangspunkt i medarbejdernes arbejdsopgaver. Der fordeles på følgende hovedaktiviteter: Forskning og analyse, formidling og journalistik samt fælles.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3 år	0-20 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Såfremt nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Deposita måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Momsregistrering

Institutionen er momsregistreret, idet der er momspligtigt salg af blandt andet rekvirerede opgaver. Der er forholdsmæssigt momsfradrag af afholdte omkostninger.

Resultatopgørelse

	Note	Resultat 2018	Budget, ikke revideret 2018	Resultat 2017
Indtægter				
Grundbevilling Kulturministeriet		9.907.800	9.917.000	9.952.223
Særbevilling good governance		750.000	750.000	750.000
Refusion af udflytningsomkostninger		809.179	806.966	0
Tilskud fra Kulturministeriet		11.466.979	11.473.966	10.702.223
Folkeoplysningspulje, aftenskoler (KUM)		0	0	381.950
Erasmus+, SGO2017		1.144.231	1.389.220	1.451.721
TrygFonden, Fremtidens idrætsfaciliteter		0	0	758.733
TrygFonden, Idræt for socialt ekskluderede		0	418.000	418.162
Eksterne projekt- og forskningsbevillinger		1.144.231	1.807.220	3.010.566
Rekvirerede opgaver	2	1.103.576	1.111.695	1.493.165
Rekvirerede opgaver		1.103.576	1.111.695	1.493.165
Diverse indtægter	1	547.125	413.000	367.144
Konferenceindtægter (Idan & Vifo)		1.759.125	1.770.500	0
Play the Game konference		0	0	2.100.556
Andre konferencer og fora		390.400	390.000	592.446
Øvrige indtægter		2.696.650	2.573.500	3.060.145
Indtægter i alt		16.411.435	16.966.381	18.266.099
Omkostninger				
Forskning og analyse				
Løn pension m.m.	8	4.685.383	5.481.487	4.058.176
Administration	5	800.184	857.850	625.174
Informationsomkostninger	6	50.374	40.470	54.624
IT omkostninger	7	161.122	208.050	96.399
Køb af analysearbejder		71.050	90.000	95.703
Udgifter eksterne bevillinger	10	681.457	1.037.846	1.943.255
Eksterne udg. særbevilling good governance		669.870	0	510.810
Forskning og analyse i alt		7.119.441	7.715.703	7.384.141

Formidling og journalistik				
Løn pension m.m.	8	2.187.806	2.788.827	2.318.958
Administration	5	377.445	436.450	357.242
Informationsomkostninger	6	23.762	20.590	31.214
IT omkostninger	7	76.001	105.850	55.085
Facilitetsdatabase IT-udvikling		89.707	110.000	313.138
Freelancearbejde		124.226	155.000	152.016
Play the Game konference		0	0	1.787.064
Konference (Idan & Vifo)		1.449.293	1.447.000	0
Andre konferencer og fora		79.043	107.000	743.892
Udgifter eksterne bevillinger	10	543.047	528.027	1.110.431
Formidling og journalistik i alt		4.950.330	5.698.744	6.869.040
Fælles omkostninger				
Løn pension m.m.	8	1.438.534	1.346.330	869.609
Administration	5	332.152	210.700	133.966
Informationsomkostninger	6	20.910	9.940	11.705
Bestyrelse	4	366.612	366.000	356.093
IT omkostninger	7	66.881	51.100	20.657
Finansielle omkostninger		48.490	34.000	20.954
Rejser og repræsentation	3	367.735	423.000	485.692
Udgifter eksterne bevillinger	10	958.318	254.910	416.412
Fælles omkostninger i alt		3.599.632	2.695.980	2.315.087
Omkostninger rekvirerede opgaver	2	675.851	889.356	1.194.532
Af- og nedskrivninger	9	95.107	100.000	161.606
Omkostninger i alt		16.440.360	17.099.783	17.924.407
Årets resultat		-28.925	-133.402	341.692

Balance

	Note	2018	2017
Aktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmateriel og inventar	9	24.716	119.128
Materielle anlægsaktiver i alt		24.716	119.128
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Varelager		15.000	15.000
Varebeholdninger i alt		15.000	15.000
Tilgodehavender			
Tilgodehavender		1.159.990	757.665
Andre tilgodehavender		54.065	30.409
Deposita		41.545	110.277
Periodeafgrænsningsposter		78.926	0
Tilgodehavende personale		0	1.601
Tilgodehavender i alt		1.334.526	899.952
Likvide beholdninger		2.875.044	3.052.619
Omsætningsaktiver i alt		4.224.569	3.967.571
Aktiver i alt		4.249.285	4.086.699

Passiver**Egenkapital**

Egenkapital primo	479.491	137.798
Overført resultat	-28.925	341.692
Egenkapital i alt	450.566	479.490

Kortfristede gældsforpligtelser

Igangværende projekter (Erasmus+)	1.130.540	536.938
Forudmodtaget flyttetilskud	890.821	0
Kreditorer	211.618	1.051.280
Forudmodtaget indtægter	42.991	0
Skyldige feriepengeforpligtelse	1.316.911	1.415.318
Skyldige feriepenge	4.129	13.918
Skyldig moms	185.099	238.704
Anden gæld	16.610	351.051
Gældsforpligtelser i alt	3.798.719	3.607.209

Passiver i alt**4.249.285 4.086.699**

Eventualforpligtelser	11
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12
Samlet opgørelse Erasmus+ NSGO	13
Samlet opgørelse bevilling til Indførelse af Good Governance	14
Samlet opgørelse supplerende driftstilskud	15

Noter

	Regnskab 2018	Budget 2018 ikke revideret	Regnskab 2017
1. Diverse indtægter			
Foredrag artikler salg af rapporter	136.402	111.000	125.133
Medfinansiering af projekter	379.000	302.000	242.011
Forsendelse	86	0	0
NSGO eksterne partnere	31.636	0	0
Diverse indtægter i alt	547.125	413.000	367.144
2. Rekvirerede opgaver	1.103.576	1.111.695	1.493.165
Omkostninger rekvirerede opgaver	675.851	889.356	1.194.532
Løn af Forskning og analyse	553.470	506.933	668.938
Løn af Formidling og journalistik	61.746	257.913	382.250
Løn af Fælles	60.635	124.510	143.344
Omkostninger rekvirerede opgaver i alt	675.851	889.356	1.194.532
3. Rejser og repræsentation			
Rejser / transport	298.842	338.000	392.471
Tjenesterejser og hotel ledelse	20.315	25.000	51.874
Repræsentation	11.167	10.000	23.315
Konferencer og seminarier m.m.	37.410	50.000	18.032
Rejser og repræsentation i alt	367.735	423.000	485.692
4. Bestyrelse			
Honorar	333.499	330.000	325.326
Møder fortæring ophold	5.668	10.000	4.029
Transport	9.549	14.000	17.632
Kørsel i egen bil	17.896	12.000	9.106
Bestyrelse i alt	366.612	366.000	356.093
5. Administration			
Personaleomkostninger	68.083	80.000	59.889
Efteruddannelse og ph.d. afgift	87.749	90.000	66.500
Forsikringer	58.101	50.000	31.728
Regnskabsassistance	183.803	110.000	80.957

Revision	94.639	130.000	84.330
Småanskaffelser / kontorhold	32.355	40.000	51.623
Porto og fragt	13.464	14.000	11.174
Tryksager og brevpapir	56.931	50.000	34.811
Husleje og fællesomkostninger	374.408	316.000	289.484
Lagerhotel	13.813	20.000	20.619
Møbler / inventar	15.424	20.000	0
Telefon og internet	106.829	110.000	105.677
Øreafunding	0	0	1.450
Stillingsopslag annoncering	198.135	170.000	0
Fotokøb	1.425	5.000	6.961
Lokaledrift	160.377	190.000	175.048
Flytning, retablering og istandsættelse	23.310	110.000	0
Korrektion moms	20.935	0	96.131

Administration i alt	1.509.782	1.505.000	1.116.382
-----------------------------	------------------	------------------	------------------

Administration fordelt således:

Forskning og analyse	800.184	857.850	625.174
Formidling og journalistik	377.445	436.450	357.242
Fælles	332.152	210.700	133.966

Total	1.509.782	1.505.000	1.116.382
--------------	------------------	------------------	------------------

6. Informationsomkostninger

Abonnementer	93.136	68.000	93.638
Bogkøb	1.910	3.000	3.905

Informationsomkostninger i alt	95.046	71.000	97.543
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------

Informationsomkostninger fordelt således:

Forskning og analyse	50.374	40.470	54.624
Formidling og journalistik	23.762	20.590	31.214
Fælles	20.910	9.940	11.705

Total	95.046	71.000	97.543
--------------	---------------	---------------	---------------

7. IT omkostninger

Visuel profil nyhedsbrev	0	15.000	0
Hardware	28.528	35.000	5.501
Software	98.244	140.000	72.693
IT omkostninger	93.902	75.000	29.378

Hosting service	83.330	100.000	64.568
-----------------	--------	---------	--------

IT omkostninger i alt	304.004	365.000	172.140
------------------------------	----------------	----------------	----------------

IT omkostninger fordelt således:

Forskning og analyse	161.122	208.050	96.399
Formidling og journalistik	76.001	105.850	55.085
Fælles	66.881	51.100	20.657

Total	304.004	365.000	172.140
--------------	----------------	----------------	----------------

8. Løn pension m.m.

Løn m.m.	9.168.403	9.296.000	8.912.367
Pension	1.317.569	1.300.000	1.285.582
Regulering af feriepengeforpligtelse	-98.407	-90.000	485.682

Løn pension m.m.	10.387.565	10.506.000	10.683.631
-------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Løn, pension m.m. fordelt således:

Forskning og analyse	5.505.409	5.988.420	5.982.834
- Heraf anvendt på rekvirerede opgaver	-553.470	-506.933	-668.938
- Heraf anvendt på eksterne bevillinger	-266.557	0	-1.255.719
Formidling og journalistik	2.596.891	3.046.740	3.418.762
- Heraf anvendt på rekvirerede opgaver	-61.746	-257.913	-382.250
- Heraf anvendt på eksterne bevillinger	-347.339	0	-717.554
Fælles	2.285.264	1.470.840	1.282.036
- Heraf anvendt på rekvirerede opgaver	-60.635	-124.510	-143.344
- Heraf anvendt på eksterne bevillinger	-786.096	0	-269.083

Total til fordelingen	8.311.723	9.616.644	7.246.744
------------------------------	------------------	------------------	------------------

9. Af- og nedskrivninger

Årets afskrivninger	94.412	100.000	130.231
Tab på debitorer	694	0	31.375

Af- og nedskrivninger i alt	95.107	100.000	161.606
------------------------------------	---------------	----------------	----------------

Driftsmateriel og inventar

Anskaffelsessum 1. januar 2018	611.093		
Årets tilgang	0		

Driftsmateriel og inventar	611.093		
-----------------------------------	----------------	--	--

Akkumuleret afskrivning 1. januar 2018	491.965
Årets afskrivning	<u>94.412</u>

Akkumuleret 31. december 2018 **586.377**

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 24.716

10. Udgifter eksterne bevillinger

Lønomkostninger eksterne bevillinger	1.399.991	1.820.783	2.242.356
Andre udgifter	<u>782.831</u>	<u>0</u>	<u>1.227.742</u>

Udgifter eksterne bevillinger i alt **2.182.822** **1.820.783** **3.470.098**

Løn til eksterne bevillinger fordelt:

Forskning og analyse	266.557	1.037.846	1.943.255
Formidling og journalistik	347.339	528.027	1.110.431
Fælles	<u>786.096</u>	<u>254.910</u>	<u>416.412</u>

Total **1.399.991** **1.820.783** **3.470.098**

Andre udgifter til eksterne bevillinger fordelt:

Forskning og analyse	414.900
Formidling og journalistik	195.708
Fælles	<u>172.223</u>

Total **782.831**

11. Eventualforpligtelse

Instituttet har pr. 31. december 2018 en huslejeforpligtelse på 42.092 kr.

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

13. Erasmus+ NSGO regnskab for projektperioden 2017-2018

	Realiseret		Budget	
	DKK	EUR*	DKK	EUR*
Bevillingen i alt	2.600.554	349.579	2.847.515	382.777
Omkostninger				
Personale (partnere og Idan)	2.001.854	269.099	1.748.932	235.100
Rejse- og opholdsudgifter	636.492	85.560	886.276	119.138
Bogføringsassistance	18.655	2.508	18.598	2.500
Andre omkostninger	421.029	56.597	672.736	90.433
Direkte omkostninger i alt	3.078.030	413.764	3.326.542	447.170
Indirekte omkostninger	215.462	28.963	232.858	31.302
Samlede udgifter	3.293.492	442.727	3.559.400	478.472
Heraf 20 pct. egenfinansiering	658.698	88.545	711.880	95.694
Samlede udgifter herefter	2.634.794	354.182	2.847.520	382.778

**Anvendt valutakurs i henhold til INFOREURO, december 2016*

7,4391

14. Disponering af særbevilling til indførelse af Good Governance i international idræt

(B=budget, R= Realiseret)

	2015, B	2016, B	2017, B	2018, B	Total, B	2015, R	2016, R	2017, R	2018, R	Total, R
1. Sports Governance Observer - research/rapport										
KU Leuven, SGO	0	150.000	350.000	250.000	750.000	0	0	246.223	246.847	493.070
SGO-rapport, tryk/layout	0	0	0	30.000	30.000	0	0	8.395		8.395
Seminar, offentliggørelse, SGO	0	0	0	100.000	100.000	0	0	0	74.809	74.809
I alt					<u>880.000</u>	0	0	254.618	321.656	<u>576.274</u>
2. Styrkelse af ansøgninger og komparative analyser										
Pulje til egen og ekstern løn/honorar	0	50.000	80.000	80.000	210.000	0	100.063	210.687	234.021	544.771
I alt					<u>210.000</u>	0	100.063	210.687	234.021	<u>544.771</u>
3. Rejsepulje, int. møde/seminar - deltagelse og afholdelse										
Rejse/mødepulje, Play the Game	0	100.000	100.000	100.000	300.000	0	41.698	64.220	131.179	237.097
Møde/seminarpulje, internationale gæster	0	0	50.000	50.000	100.000	0	0	36.204	23.274	59.478
Tematiske seminarer i ind- og udland	0	20.000	50.000	50.000	120.000	0	0	41.195	89.898	131.093
I alt					<u>520.000</u>	0	41.698	141.619	244.351	<u>427.668</u>
4. Styrkelse af normering										
Stedfortræder/suppleant, international chef	0	0	250.000	350.000	600.000	0	0	295.893	460.460	756.353
Freelancepulje, playthegame.org	0	80.000	80.000	80.000	240.000	0	132.374	77.041	74.506	283.921
Studentervedhjælp, playthegame.org	0	50.000	50.000	50.000	150.000	0	36.768	76.915	28.835	142.518
					<u>990.000</u>	0	169.142	449.849	563.801	<u>1.182.792</u>
5. Styrkelse af Play the Game konferencen										
Pulje til styrkelse af Play the Game konferencen	0	0	400.000	0	400.000	0	0	400.000		400.000
					<u>400.000</u>	0	0	400.000	0	<u>400.000</u>
Samlet	0	450.000	1.410.000	1.140.000	3.000.000	0	310.903	1.456.773	1.363.828	3.131.504

15. Supplerende driftstilskud

Tilskud indregnet i 2018	809.179
Periodiseret til 2019	590.821
Periodiseret til 2020	300.000
Tilskud i alt	1.700.000

Omkostninger i 2018

Personaleressourcer	407.751
Dobbelt bogholderi assistance ifb flytning, LOA	20.979
Møbler	15.132
Rekruttering af direktør	198.135
Flyttevogn m.v.	23.310
Diverse rejser og lignende	63.871
Ekstra freelanceassistance (andel)	20.000
Reception Vifo (markering af udflytning)	30.000
Diverse personaleseminar, Aarhus (andel)	30.000
Samlet udgifter herefter	809.179

Omkostningerne er realiseret under noterne; Rejser, Administration samt en del af personaleomkostningerne

Bilag til resultatmål i Rammeaftalen med Kulturministeriet, 2016-2018 for Idrættens Analyseinstitut

Operationelle mål, målopfyldelse 2018

Resultatmål	Operationelle mål 2016-2018	2016 (delmål)	2016 (realiseret)	2016 Målopfyldelse	2017 (delmål)	2017 (realiseret)	2017 Målopfyldelse	2018 (delmål)	2018 (realiseret)	2018 Målopfyldelse
Instituttet vil løbende tilvejebringe præcise og relevante statistiske data over centrale tendenser og udviklingstræk.	<p>Instituttet skal i perioden 2016-2018 gennemføre, analysere og formidle data fra en landsdækkende og repræsentativ undersøgelse af danskernes motions- og sportsvaner.</p>	<p>Data indsamlet og hovedresultater analyseret og formidlet i rapportform og online-artikler.</p>	<p>Rapporten 'Danskerens motions- og sportsvaner 2016' er offentliggjort i september 2016. Efterfølgende er en række mindre notater udgivet.</p>	Opfyldt.	<p>Supplerende dataanalyser.</p>	<p>Syv notater med udgangspunkt i data fra 'Danskernes motions- og sportsvaner' er udarbejdet eller udgivet i 2017</p>	Opfyldt.			
	<p>Instituttet skal gennemføre en kortlægning af idrætsfaciliteterne i samtlige 98 kommuner i 2015-2016 og fra efteråret 2016 synliggøre resultaterne.</p>	<p>Kortlægning begyndt. Udvikling af platform til online-formidling af data.</p>	<p>Dataindsamling er gennemført og under validering. Kravspecifikation, udbud for onlineplatform er udarbejdet og aftale med udvikler af onlineplatform indgået. Facilitetsdatabase ventes at</p>	Opfyldt.	<p>Kortlægning gennemført, valideret og synliggjort på online-plattform. Løbende opdatering af database.</p>	<p>Facilitetsdatabase.dk gik i luften i oktober 2017</p>	Opfyldt.	<p>Løbende opdatering af database.</p> <p>Opdatering og formidling i form af notater og artikler.</p>	<p>Opdatering af samtlige faciliteter i databasen.</p> <p>Fem artikler på Idan.dk</p>	Opfyldt

	<p>Instituttet skal i 2016 udvikle, gennemføre og formidle en undersøgelse af kommunale nøgletal for folkeoplysningen i danske kommuner.</p>	<p>Grunddata indsamlet.</p>	<p>gå i luften medio 2017.</p> <p>Dataindsamling og analyse er gennemført og rapporten 'Folkeoplysningen i kommunerne - En analyse af kommunale nøgletal på folkeoplysningsområdet' er offentliggjort i januar 2017. 91/98 kommuner deltog i den første undersøgelse.</p>	<p>Opfyldt.</p>	<p>Opdatering og formidling i form af notater og artikler.</p>	<p>Rapporten 'Folkeoplysningen i kommunerne - En analyse af kommunale nøgletal på folkeoplysningsområdet' er offentliggjort i januar 2017 og fulgt op af supplerende artikler og analyser på idan.dk og vifo.dk</p>	<p>Opfyldt.</p>				
	<p>Instituttet skal i 2017 og 2018 etablere en online-database med folkeoplysningen i tal.</p>		<p>Udvikling og lancering af Facilitetsdatabasen er første delmål. Idan deltager i og bidrager aktivt til Kulturministeriets arbejdsgruppe om idrætsstatistik i samarbejde med Danmarks Statistik.</p>	<p>Opfyldt.</p>	<p>Etablering begyndt.</p>	<p>Idan har valgt at indgå i arbejdet med at styrke formidlingen af statistik om idræt i regi af Danmarks Statistik. Relevante data er overført til Danmarks Statistik. Dermed er udvikling af en separat database om 'folkeoplysningen i tal' i regi af</p>	<p>Delvist opfyldt.</p>	<p>Etablering fuldført.</p>	<p>Se tekst under 'Realiseret 2017'</p>	<p>Delvist opfyldt.</p>	

						Idan og Vifo mindre relevant				
Instituttet vil levere central viden, nyheder og perspektiver til aktørerne via sine kommunikationsplatforme.	<p>Instituttet skal drive og udvikle Idan.dk og tilhørende nyhedsbrev med formidling af egne udgivelser, lancering af egne arrangementer samt centrale nyheder og undersøgelser med idrætspolitiske perspektiver.</p>	<p>Min. 130 opdateringer og 10 nyhedsbreve. 80.000 årlige besøg.</p>	<p>Idan.dk havde i 2016 102.903 sessioner (79.051 i 2015) og 57.843 unikke brugere (45.786). 2.641 abon. (2.576). Idan.dk blev opdateret med 172 nyheder, 6 kommentarer og 18 nyhedsbreve i 2016.</p>	Opfyldt.	<p>Min. 130 opdateringer og 10 nyhedsbreve 80.000 årlige besøg.</p>	<p>Idan.dk havde i 2017 95.969 sessioner og 52.160 unikke brugere. Antallet af abonnenter på nyhedsbrevet var ved udgangen af 2017 på 2.723. Idan.dk blev opdateret med 134 nyheder, 12 kommentarer og 21 nyhedsbreve i 2017.</p>	Opfyldt.	<p>Min. 130 opdateringer og 10 nyhedsbreve 80.000 årlige besøg og 2.700 abonnenter på nyhedsbrev.</p>	<p>138 opdateringer i alt. 20 nyhedsbreve 102.658 årlige besøg og 2.693 abonnenter på nyhedsbrev</p>	<p>Opfyldt Opfyldt</p>
	<p>Instituttet skal drive og udvikle Playthegame.org med egne engelsksprogede nyheder, baggrundsartikler, kommentarer samt monitorering og formidling af internationale begivenheder og tendenser inden</p>	<p>Min. 120 opdateringer og 10 nyhedsbreve 120.000 årlige besøg</p>	<p>Playthegame.org havde i 2016 119.272 sessioner (147.166 i 2015, 100.725 i 2014) og 93.662 unikke brugere (109.675 i 2015 og 79.466 i 2014). Antal-</p>	Opfyldt.	<p>Min. 130 opdateringer og 15 nyhedsbreve 140.000 årlige besøg</p>	<p>Playthegame.org havde i 2017 i alt 138.765 sessioner og 102.118 unikke brugere. Antallet af abonnenter på nyhedsbrevet var ved udgangen af 2017 på 2.701. Playthegame.org blev opdateret med 156 nyhe-</p>	Opfyldt.	<p>Min. 130 opdateringer og 15 nyhedsbreve 140.000 årlige besøg og 3.000 abonnenter på nyhedsbrev.</p>	<p>165 opdateringer og 15 nyhedsbreve 107.895 årlige besøg og 2.721 abon. på nyhedsbrev</p>	<p>Opfyldt Delvist opfyldt</p>

	for Play the Games arbejdsområder.		let af abonnenter på nyhedsbrevet var ved udgangen af 2016 på 2.674 (2.637). Playthegame.org blev opdateret med 129 nyheder, 19 kommentarer og 12 nyhedsbreve i 2016.			der, 15 kommentarer og 24 nyhedsbreve i 2017.				
	Instituttet skal drive og udvikle Vifo.dk med egne nyheder og formidling af aktuelle undersøgelser og analyser.	Min. 80 opdateringer og 8 nyhedsbreve 14.000 årlige besøg	Vifo.dk havde i 2016 17.772 sessioner (13.093 i 2015) og 10.513 unikke brugere (8.280). Antallet af abonnenter på nyhedsbrevet var ved udgangen af 2016 på 691 (597). Vifo.dk blev opdateret med 107 nyheder, 5 kommentarer og 15 nyhedsbreve i 2016.	Opfyldt.	Min. 80 opdateringer og 8 nyhedsbreve. 15.000 årlige besøg	Vifo.dk havde i 2017 16.105 sessioner og 9.562 unikke brugere. Antallet af abonnenter på nyhedsbrevet var ved udgangen af 2017 på 859. Vifo.dk blev opdateret med 82 nyheder og 10 nyhedsbreve i 2016.	Opfyldt.	Min. 80 opdateringer og 8 nyhedsbreve 18.000 årlige besøg og 800 abonnenter på nyhedsbrev	110 opdateringer og 19 nyhedsbreve. 18.373 årlige besøg og 837 abonnenter på nyhedsbrev	Opfyldt. Opfyldt.

Instituttet vil initiere en løbende og nærværende dialog om aktuelle trends og tendenser i sektoren.	<p>Instituttet vil mindst hvert andet år, næste gang i 2016, afholde en landsdækkende, bred og uvildig konference om centrale tendenser og udviklingstræk i idrætssektoren og på det brede folkeoplysende område.</p>	<p>Afvikling af konference med minimum 300 deltagere. Min. 75 % af deltagerne udtrykker høj eller meget høj tilfredshed i deltagersurvey</p>	<p>Dobbeltkonferencen 'Folkeoplysning i forandring II, Idrætssektorens største udfordringer V blev afholdt i Vejen Idrætscenter i dagene 23.-25. maj med 500 deltagere. 88 pct. af deltagerne udtrykte meget høj (29 pct.) eller høj (59 pct.) tilfredshed med konferencen.</p>	<p>Opfyldt.</p>				<p>Afholde konference med min. 300 deltagere. Min. 75 % af deltagerne udtrykker høj eller meget høj tilfredshed i deltagersurvey</p>	<p>Konference afholdt for Idan i april 2018 for 530 deltagere. 88 pct. af deltagerne udtrykte meget høj (26 pct.) eller høj (62 pct.) tilfredshed med konferencen.</p> <p>En særskilt Vifo-konference blev afholdt i sept., 2018 med 230 deltagere. 93 pct. af deltagerne udtrykte meget høj (32 pct.) eller høj (61 pct.) tilfredshed med konferencen.</p>	<p>Opfyldt.</p>
	<p>Instituttet skal udvikle og drive Idrætssektorens Udviklingsforum (Idan Forum) som et erfarings- og vidensnetværk for centrale aktører i den brede idrætssektor bl.a.</p>	<p>Min. 40 betalende deltagere i netværket</p>	<p>Idan Forum havde 60 medlemmer fra et bredt udsnit af idrætssektoren ved udgangen af 2016</p>	<p>Opfyldt.</p>	<p>Min. 40 betalende deltagere i netværket</p>	<p>Idan Forum havde 63 medlemmer fra et bredt udsnit af idrætssektoren ved udgangen af 2017</p>	<p>Opfyldt.</p>	<p>Min. 40 betalende deltagere i netværket</p>	<p>45 betalende deltagere.</p>	<p>Opfyldt.</p>

	repræsentanter for organisationer, kommuner og private virksomheder.									
	Instituttet skal på invitation eller eget initiativ gennemføre mindst 50 eksterne oplæg om året i mindst 30 forskellige organisatoriske eller temamæssige sammenhænge.	Min. 50 eksterne oplæg i 30 organisatoriske sammenhænge	Instituttets medarbejdere holdt i 2016 mindst 124 eksterne oplæg/foredrag hos mindst 97 forskellige eksterne rekvirenter.	Opfyldt	Min. 50 eksterne oplæg i 30 organisatoriske sammenhænge	Instituttets medarbejdere holdt i 2017 mindst 112 eksterne oplæg/foredrag hos 88 forskellige rekvirenter	Opfyldt.	Min. 50 eksterne oplæg i 30 organisatoriske sammenhænge	Instituttets medarbejdere holdt i 2018 over 80 eksterne oplæg i mere end 65 forskellige sammenhænge	Opfyldt.
Instituttet skal være en dagsordensættende og relevant ressource for aktørerne i idrætten og den brede folkeoplysende sektor.	Instituttet skal på indsatsområdet drift, ledelse og organisering af idrætsfaciliteter hvert år gennemføre strukturerede og sammenlignelige indsamlinger af kommunale data for kapacitetsudnyttelse, idrætsvaner, brugerundersøgelse.	Mindst 3 strukturerede og sammenlignelige indsamlinger af kommunale data for kapacitetsudnyttelse, idrætsvaner, brugerundersøgelse.	Større undersøgelser af facilitets- og idrætsområdet er i 2016 afsluttet, gennemført eller påbegyndt i følgende kommuner: Frederiksberg, Frederiksund, Svendborg, Holstebro, København, Gen-	Opfyldt	Mindst 3 strukturerede og sammenlignelige indsamlinger af kommunale data for kapacitetsudnyttelse, idrætsvaner, brugerundersøgelse.	Større undersøgelser af facilitets- og idrætsområdet er i 2017 afsluttet, gennemført eller påbegyndt i følgende kommuner: Holstebro, København, Holbæk, Lolland, Slagelse, Lyngby-Taarbæk. Desuden samarbejder Idan med SDU (CISC)	Opfyldt.	Mindst 3 strukturerede og sammenlignelige indsamlinger af kommunale data for kapacitetsudnyttelse, idrætsvaner, brugerundersøgelse.	Større undersøgelser af facilitets- og idrætsområdet er i 2018 gennemført i Slagelse og Lyngby-Taarbæk Kommune. Dertil en undersøgelse af de økonomiske støttestrukturer samt facilitetsanalyse i Grønland samt et notat af sammenhæng	Opfyldt.

	<p>brugerundersøgelser i forbindelse med forskningsprojekter og/eller rekvirerede kommunale analyseprojekter.</p>	<p>Kortlægning og analyse af Folkeuniversitetet og aftenskolerne.</p>	<p>tofte, Haderslev og Rundersdal.</p> <p>Desuden deltog 50 kommuner og knapt 900 anlæg i SDU's (CISC) forskningsdel i fase 1 af Idan og SDU's (CISC) fælles forsknings- og formidlingsprojekt om drift, ledelse og organisering af idrætsfaciliteter.</p> <p>Rapporten 'Folkeuniversitetet - En organisation, mange virkeligheder' udgivet november 2015 og debatteret i temaspør på konferencen 'Folkeoplysning i Forandring II', den 23. maj 2016</p> <p>Pilotundersøgelse gennemført på</p>	<p>Opfyldt</p>	<p>Kortlægning og analyse af aftenskolerne og daghøjskolerne.</p>	<p>om forsknings- og formidlingsprojektet om drift, ledelse og organisering af idrætsfaciliteter. To delrapporter blev offentliggjort i 2017.</p> <p>Vifo har i 2017 gennemført landsdækkende undersøgelser på aftenskoleområdet og højskoleområdet, som offentliggøres i 2018. på grund af uforudsete muligheder for at udvide aktiviteterne til og komme tæt på folkehøjskoleområdet som led i Vifos virksomhed, valgte</p>	<p>Delvist opfyldt.</p>	<p>Kortlægning og analyse af daghøjskolerne.</p>	<p>mellem investering på fritidsområdet og besparelser på sundhedsområdet i Varde Kommune.</p> <p>Kortlægning og analyse af daghøjskolerne blev atter udskudt pga. afventning om samarbejde på området. Vifo har i juni 2018 offentliggjort en undersøgelse af aftenskolenes tilstand samt i september offentliggjort en kortlægning og undersøgelse af højskolerne.</p>	<p>Delvist opfyldt.</p>
--	---	---	---	----------------	---	---	-------------------------	--	--	-------------------------

	<p>aftenskolerne (2016/2017) og daghøjskolerne (2017/2018).</p>		<p>aftenskoleområdet i Aalborg i 2016, landsdækkende undersøgelse blandt aftenskolerne igangsat i foråret 2017</p> <p>Research og rapportskrivning til undersøgelsen 'Folkeoplysningen i kommunerne. En analyse af kommunale nøgletal på folkeoplysningsområdet' er afsluttet i 2016, rapport udgivet januar 2017.</p>	Opfyldt	To større analyseprojekter af udviklingstræk på idrætsområdet.	<p>Vifo at udskyde en landsdækkende analyse af daghøjskoleområdet.</p> <p>Foruden den landsdækkende undersøgelse gennemførte Vifo i 2017 en detaljeret undersøgelse af aftenskoleområdet i Vordingborg Kommune.</p>	Opfyldt.	To større analyseprojekter af udviklingstræk på idrætsområdet.	Idan offentliggjorde rapporter om idræt for socialt udsatte samt en rapport om teenagers idrætsvaner	Opfyldt.
--	---	--	--	---------	--	---	----------	--	--	----------

	<p>idrætssområdet.</p> <p>Instituttet skal generere en ekstern medfinansiering til analyseprojekter og konferenceaktiviteter på mindst 40 % af grundbevillingen.</p>		<p>med forskellige aktører, herunder Danskerens motions- og sportsvaner 2016 og Facilitetsdatabase</p> <p>Den eksterne finansiering fra betalte opgaver, medfinansiering af projekter, konferencevirksomhed samt særtilskuddet fra Folketingets Kulturudvalg til indførelse af good governance i internationale idrætsorganisationer udgjorde i 2016 41,6 % af instituttets samlede udgifter.</p>	Opfyldt.		<p>projekt om socialt udsattes idrætsvaner</p> <p>Den eksterne finansiering fra betalte opgaver, medfinansiering af projekter, konferencevirksomhed samt særtilskuddet fra Folketingets Kulturudvalg til indførelse af good governance i internationale idrætsorganisationer udgjorde i 2017 47,1 % af instituttets samlede udgifter.</p>	Opfyldt.		<p>Den eksterne finansiering fra betalte opgaver, medfinansiering af projekter, konferencevirksomhed samt særtilskuddet fra Folketingets Kulturudvalg til indførelse af good governance i internationale idrætsorganisationer udgjorde i 2018 40 % af instituttets samlede udgifter. (Ekskl. udflytningsmidler)</p>	Opfyldt.
<p>Instituttet vil gennem Play the Game-initiativet spille en synlig rolle som</p>	<p>Instituttet skal planlægge og afvikle den internationale Play the</p>		<p>Aftale indgået med en række lokale partnere i Eindhoven og nationale partnere i</p>	Opfyldt.	<p>Afholdelse af international Play the Game-konference med minimum 300 deltagere.</p>	<p>Den 10. Play the Game konference afholdt i Eindhoven den 26.-30. november 2017 med i alt 475</p>	Opfyldt.			

<p>vidensres- source og som uvildig idrætspoli- tisk vagt- hund. Instituttet vil samtidig bi- drage kon- struktivt til løsninger på internatio- nale udfor- dringer og bi- drage til at bringe inspi- ration fra den interna- tionale idrætsverden i spil i den hjemlige idrætspoliti- ske debat.</p>	<p>Game konfe- rence i 2017 og 2019 for såvel en dansk som en international målgruppe af mediefolk, forskere og interessenter i den interna- tionale idrætsver- den.</p> <p>Instituttet skal vedlige- holde og ud- bygge Play the Games internatio- nale netværk og indsigt i international idrætspolitik gennem bila- terale kon- takter samt gennem del- tagelse i in- ternationale netværk og andre inter- nationale or- ganisationers projekter.</p> <p><i>Instituttet re- degør i års- rapporten for antal delta-</i></p>		<p>Holland om at gennem- føre Play the Game-konfe- rencen i Eind- hoven, den 26.-30. no- vember 2017.</p> <p>Eksempler på international chef Jens Se- jer Ander- sens aktivite- ter i 2016:</p> <p><i>Valgt for to år som for- mand for Consultative Committee to the Enlarged Partial Agreement on Sport (EPAS) under Europarådet</i></p> <p><i>Medlem af Permanent Consultative Council for UNESCO's In- tergovern- mental Com- mittee for</i></p>	<p>Opfyldt.</p>	<p>Min.75 % af deltagerne ud- trykker høj eller meget høj til- fredshed.</p> <p>Eksempler på international chef Jens Sejer Andersens akti- viteter i 2017:</p> <p><i>Valgt for to år som formand for Consultative Committee to the Enlarged Partial Agree- ment on Sport (EPAS) under Europarådet (på valg for yderligere to år i maj 2018)</i></p> <p><i>Medlem af Per- manent Consul- tative Council for UNESCO's Intergovern- mental Com- mittee for Phys- ical Education</i></p>	<p>delegerede og gæster. 97 % af delta- gerne udtrykte høj eller meget høj tilfredshed med deres overordnede indtryk af kon- ferencen</p> <p>Opfyldt.</p>		<p>Play the Game skal være aktivt repræsenteret i mindst tre ar- bejdsgrupper i regi af Europa- rådet, EUKom- missionen, UNESCO eller ICSSPE.</p> <p>Play the Game vil aktivt enga- gere sig i mindst tre in- ternationale ar- bejdsgrupper relateret til good governance i regi af Europarådet, EU, int. idræts- organisationer el. lign.</p>	<p>Play the Game blev i maj gen- valgt til endnu en toårig peri- ode som for- mand for Con- sultative Com- mittee i regi af EPAS (Europa- rådet). Manda- tet kan ikke for- nyes.</p> <p>Play the Games arbejde med Sports Gover- nance Observer var repræsen- teret af Dr. Ar- nout Geeraert, som var key- note speaker under Europa- rådets 15. Sportsminister- konference i</p>	<p>Opfyldt.</p>
---	--	--	--	-----------------	--	---	--	--	---	-----------------

<p>gere/oplægs- holdere i Play the Game- konferen- cerne eller andre inter- nationale se- minarer, samt for me- dieoptræden- der og eks- terne møde- og netværks- aktiviteter. Instituttet gennemfører en deltager- survey og ud- arbejder en evaluerings- rapport efter hver Play the Game-konfe- rence. Mindst 75 % af re- spondenterne skal udtrykke høj eller me- get høj til- fredshed med arrangemen- tets indhold og relevans.</p>			<p>Physical Edu- cation and Sport (CIGEPS)</p> <p>Rådgiver for redaktions- udvalget i In- ternational Council of Sports Sci- ence and Physical Edu- cation (ICS- SPE)</p> <p>Observatør i EU-kommissi- onens Ek- spertgruppe om Good Governance in Sport</p> <p>Observatør i EU-kommissi- onens Ek- spertgruppe om Matchfi- xing</p> <p>Eksempler på Idans inter- nationale samarbejder:</p> <p>Idan afslutter i 2017 et fire- årigt ph.d.- samarbejde med Malmø Universitet</p>		<p>and Sport (CIGEPS)</p> <p>Medlem af udvikling- sudvalget i In- ternational Council of Sports Science and Physical Education (ICS- SPE)</p> <p>Medlem af Dansk Boldspil- Unions reform- kommission.</p> <p>Eksempler på Idans internati- onale samar- bejder:</p> <p>Idan afsluttede medio 2017 et fireårigt ph.d.- samarbejde med Malmø Universitet om projektet 'Hög Standard? En studie om kom- munal anlæg- ningspolitik och elitfotbollens standardise- rade arenakrav' (Jens Alm). Idan har i 2017 udbygget et formelt samar- bejde med</p>				<p>Tblisi i okto- ber.</p> <p>Ligeledes tjener arbejdet som reference i den nye alliance In- ternational Partnership Against Corrup- tion in Sport (IPACS), og Play the Game var indbudt til IPACS' første High Level Event i London i december.</p> <p>Play the Game har deltaget i to møder i EU Kommissionens Expert Group on Sports Inte- grity og var desuden rap- porteur fra gruppearbejde om good gover- nance under et såkaldt Cluster Meeting for in- tegritetsprojek- ter støttet af Erasmus+.</p> <p>Play the Game deltog i første møde i arbejds- gruppen om Sport Integrity</p>	
---	--	--	--	--	---	--	--	--	---	--

			<p>om projektet 'Hög Standard? En studie om kommunal anlægningspolitik och elitfotbollens standardiserade arena-krav' (Jens Alm).</p> <p>Idan har i 2016 indledt et formelt samarbejde med NTNU i Trondheim med særligt fokus på forskning i events, tilskueridræts- grene og kommercielle aspekter af sport. Analyse- og forskningsleder Rasmus K. Storm er i den forbindelse i juni 2016 tiltrådt i en 10 pct.-stilling som førsteamanuensis II ved Handels- høyskolen i Trondheim</p>	<p>NTNU i Trondheim med særligt fokus på forskning i events, tilskueridræts- grene og kommercielle aspekter af sport. Analyse- og forskningsleder Rasmus K. Storm er i den forbindelse ansat i en 20 pct. stilling som førsteamanuensis II ved Handels- høyskolen i Trondheim (NTNU).</p> <p>Idans direktør Henrik H. Brandt var i 2017 fortsat aktiv i et ulønnet hverv som bestyrelsesmedlem i Observatory for Sport in Scotland, en uafhængig not-for profit-organisation, som tilstræber at etablere et videncenter i Skotland med forbillede i Idan og det hollandske Mulier Instituut.</p>				<p>under UNESCOs Kazan Action Plan, under ledelse af EPAS. Desuden deltog Plays the Game i årets møde i Permanent Consultative Commission i CIGEPS under UNESCO.</p> <p>Play the Game er udpeget til antidopingkomiteen under IPC (International Paralympic Committee).</p> <p>Endelig har Play the Game været indbudt som keynote ved WADAs første Global Athlete Forum og ved governance-seminar under Skak-OL arrangeret af Det Internationale Skak-Forbund FIDE.</p> <p>Play the Game er fortsat medlem af udviklingsudvalget i International</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

			<p>(NTNU), stigende til 20 pct. i juni 2017.</p> <p>Idans direktør Henrik H. Brandt er i 2016 tiltrådt i et ulønnet hverv som bestyrelsesmedlem i Observatory for Sport in Scotland, en uafhængig not-for-profit-organisation, som tilstræber at etablere et videncenter i Skotland med forbillede i Idan og det hollandske Mulier Instituut.</p>		<p>Idan har i 2017 videreudviklet en række gode og inspirerende samarbejdsrelationer til forskellige aktører på idrætsområdet i Holland. Blandt andet har Idan deltaget i forskningsinstitutionen Mulier Instituuts arbejde med at skabe en international arbejdsgruppe om facilitetsdatabaser. Ligeledes gennemførte Idan Forum i april 2016 en studietur med 55 danske deltagere til Holland med besøg på Mulier Instituut i Utrecht og hos det idrætsrelaterede innovationsmiljø med udgangspunkt i SX-bygningen i Eindhoven. I efteråret var Idan vært for og deltager i et særligt acceleratorforløb for seks</p>				<p>Council of Sports Science and Physical Education.</p>	
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

					<i>danske idrætsrelaterede start ups i samarbejde med det Eindhoven-baserede konsulentfirma Sport eXperience. Samarbejdet omfattede ligeledes deltagelsen af en større hollandsk delegation af idrætsrelaterede start ups på 'Idan Sports Innovation Day' i København i oktober.</i>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--