



**Den foreningsejede institution
TUBA Danmark
Suensonsvej 1
8600 Silkeborg**

Årsregnskab for 2015

cvr. nr. 30 33 84 21

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side	1
Revisionspåtegning	side	2
Ledelsesberetning	side	4
Anvendt regnskabspraksis	side	5
Resultatopgørelse	side	6
Balance	side	7
Noter	side	8-11

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for TUBA Danmark.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Der er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, ledelsesberetningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 2. marts 2016.



Henrik Appel Esbensen
leder

Institutionens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015.

København, den 2. marts 2016.



Jens Erik Rasmussen
bestyrelsesformand



Ulla Andersen



René Skau Björnsson



Charlotte Dyremose



Stefan Maksten



Christian Bjerre

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen for TUBA Danmark

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TUBA Danmark for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, 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 samt god offentlig revisionsetik. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af 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 institutionens 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 institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

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 institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er også vores opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Aarhus, den 2. marts 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Jakob B. Ditlevsen
statsautoriseret revisor


Henrik B. Jakobsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

TUBA står for Terapi og rådgivning til Unge, som er Børn af Alkoholmisbrugere. TUBA er oprettet af Blå Kors Danmark i 1997 som et projekt og er i 2007 etableret som en foreningsejet institution med selvstændig bestyrelse og ledelse.

TUBA har i 2015 haft afdelinger på Bornholm i Helsingør, København, Hvidovre, Stevn, Næstved, Odense, Kolding, Sønderborg, Aabenraa, Haderslev, Favrskov, Aarhus, Mariagerfjord, Viborg, Aalborg, Hjørring og Frederikshavn. I alle afdelinger er der etableret partnerskabsaftale med kommunen. Der var 2.203 nye unge, som henvendte sig med ønsket om at få et terapeutisk forløb i TUBA i 2015, svarende til en stigning på 21 % fra året før. 2.379 unge (med 3 sessioner eller mere) har modtaget terapi i løbet af året. Der har i 2015 været 1.250 løbende behandlingspladser i TUBA, hvilket svarer til en stigning på 31% sammenlignet med året før. Gennemsnitslængden for et forløb har været 12 samtaler, svarende til ca. 6-9 måneder. Ved årets udgang stod 1.250 unge på venteliste. Samlet set har 340 deltagere deltaget i et kursus udbudt af TUBA, og TUBAs skoletjeneste har holdt oplæg for 1.950 unge i 7.-10. årgang i danske folkeskoler. Desuden har 1.416 unge deltaget i drop-in møder. 1.736 unge har benyttet sig af TUBAs online rådgivninger. Der er gennemført evalueringer med validerede instrumenter, som dokumenterer, at effekten af tilbuddet er særdeles høj.

TUBA påbegyndte i 2015 projekterne: Mit Assist – online drengerådgivning, TUBA 35+ og naturprojektet i Svanninge Bjerge.

TUBAs tilbud er gratis (med undtagelse af TUBA 35+, som er et betalingstilbud for brugere over 35 år), og anonymt for brugerne, hvorfor arbejdet i 2015 har været baseret på indtægter fra Social- og integrationsministeriet, Sundhedsstyrelsen, 19 kommuner, projektmidler, private donorer og fonde. Der har været opnået tilskud fra satspuljen til perioden 2014-2015, samt fra den særlige satspulje i Sundhedsstyrelsen til perioden 2014 - 2015 til projekterne i Næstved og Mariagerfjord kommuner.

Resultatopgørelsen viser indtægter på 26.245 t.kr. og omkostninger på 25.667 t.kr., hvilket svarer til en omsætningsstigning på 21 %. Årets resultat på 570 t.kr. overføres til TUBAs projektkapital.

TUBAs indtægter fordeler sig med 33 % fra satspuljerne, 47 % fra kommuner, 18 % fra private fonde og organisationer og 2 % fra indtægtsdækket virksomhed.

TUBA anvender 81 % af sine omkostninger til terapi, rådgivning og undervisning for de unge, 8 % bliver brugt til administration, 11 % til dokumentation, udvikling og oplysning.

TUBA havde pr. 31.12.2015 45 personer ansat, svarende til 35,7 årsværk. Institutionen drives i lejede lokaler.

TUBA har etableret samarbejde med Blå Kors Danmark om flere administrative opgaver, herunder controlling, som fastsættes via en fælles administrationsaftale.

Institutionen er ejet af Blå Kors Danmark, som også indestår for institutionens fortsatte drift via eventuel tilførsel af lån eller egenkapital, såfremt det skulle vise sig nødvendigt.

Andel til fællesadministration til Blå Kors Danmark udgør 5 % af institutionens udgifter. Der er etableret samarbejde med Blå Kors Danmark om flere administrative opgaver, herunder controlling.

Institutionen er ejet af Blå Kors Danmark, som også indestår for institutionens fortsatte drift via eventuel tilførsel af lån eller egenkapital, såfremt det skulle vise sig nødvendigt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Alle væsentlige indtægter og omkostninger periodiseres, således at regnskabsposterne henføres til det regnskabsår de vedrører, uanset betalingstidspunkt.

Alle investeringer afskrives fuldt ud i indkøbsåret.

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Årets resultat indgår i ikke anvendt tilskud, der er søgt overført til næste regnskabsår med godkendelse af social- og integrationsministeriet.

Resultatopgørelse for 2015

		Resultat 2015	Budget 2015	Resultat 2014
		tkr.	tkr.	tkr.
Indtægter	Note			
Driftsbevillinger m.v.	1	11.276	11.427	8.951
Tilskud, SATS-tilskud	2	8.050	8.113	8.813
Projektmidler	3	3.062	3.280	3.032
Gaver og donationer	4	1.322	0	1.195
Varesalg		41	0	-5
Salg af ydelser		501	160	410
Ovf. offentlige projektmidler		553	229	-146
Ikke anvendte private midler		1.440	2.285	-547
Indtægter i alt		26.245	25.494	21.703
Omkostninger				
Personale	5	19.141	19.078	15.891
Lokaleudgifter	6	2.884	2.762	2.477
Administration		540	577	461
PR/Markedsføring		506	485	357
IT/Datakommunikation		638	447	599
Transport/rejser/ophold		549	552	418
Brugeromkostninger		187	142	100
Serviceydelse fra BKD		1.222	1.201	1.015
Omkostninger i alt		25.667	25.244	21.318
Resultat før finansiering		578	250	385
Finansielle udgifter		-8	0	-12
Årets resultat		570	250	373

*) Konsulentonorar er flyttet fra Administration til Personale for såvel realiserede tal som budget.

Balance pr. 31.12.2015

		2015	2014
		tkr.	tkr.
Aktiver	Note		
Deposita		340	310
Finansielle anlægsaktiver i alt		340	310
Andre tilgodehavender		784	231
Periodeafgrænsning		105	75
Tilgodehavender		889	306
Likvide beholdninger		4.400	6.693
Omsætningsaktiver i alt		5.289	6.999
Aktiver i alt		5.629	7.309
Passiver			
Projektkapital			
Projektkapital primo		523	150
Årets resultat		570	373
Projektkapital ultimo		1.093	523
Periodeafgrænsningsposter	7	121	146
Hensat til fraflytninger		877	625
Ikke anvendte tilskud		1.117	3.692
Leverandørgæld		402	659
Anden gæld	8	2.019	1.664
Gældforpligtelse i alt		4.536	6.786
Passiver i alt		5.629	7.309

Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2015 tkr.	Budget 2015 tkr.	Resultat 2014 tkr.
Indtægter				
Offentlige bevillinger				
	1			
Driftsbevilling, Aarhus Kommune		509	509	500
Driftsbevilling, Bornholms Regionskommune		306	300	300
Driftsbevilling, Favrskov Kommune		200	200	0
Driftsbevilling, Frederikshavn Kommune		400	400	400
Driftsbevilling, Haderslev Kommune		155	262	0
Driftsbevilling, Helsingør Kommune		680	680	300
Driftsbevilling, Hjørring Kommune		400	400	375
Driftsbevilling, Hvidovre Kommune		600	600	0
Driftsbevilling, Kolding Kommune		550	550	550
Driftsbevilling, Københavns Kommune		3.674	3.691	3.645
Driftsbevilling, Mariagerfjord Kommune		260	260	0
Driftsbevilling, Næstved Kommune		300	300	0
Driftsbevilling, Odense Kommune		584	585	550
Driftsbevilling, Stevns Kommune		200	200	0
Driftsbevilling, Sønderborg Kommune		475	474	416
Driftsbevilling, Viborg kommune		1.200	1.175	1.175
Driftsbevilling, Aabenraa Kommune		230	230	130
Driftsbevilling, Aalborg Kommune		472	472	462
§ 18 tilskud, Aarhus Kommune		12	0	10
§ 18 tilskud, Bornholms Regionskommune		0	40	40
§ 18 tilskud, Frederiksberg Kommune		25	0	0
§ 18 tilskud, Hjørring Kommune		0	25	25
§ 18 tilskud, København Kommune		45	50	50
§ 18 tilskud, Aalborg Kommune		0	25	23
		11.276	11.427	8.951
Satstilskud, 4071-0006-01	2	5.938	5.984	5.938
Satstilskud, 14OV13		1.000	1.000	1.000
Sundhedsstyrelsen, Tips- og lottomidler		312	250	275
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/9		400	800	800
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/10		400	800	800
		8.050	8.834	8.813
Projektmidler				
	3			
A.P. Møller		767		540
Bikubenfonden		236		0
Egmont fonden		150		438
Ole Kirks fond		465		500
Velux fonden		1.445		272
Den Danske forskningsfond		0		350
Augustinusfonden		0		200
15. juni fonden		0		250
Carl og Esther Christiansens fond		0		240
Lauritzen fonden		0		150
Trykhedsgruppen		0		92
		3.062	3.280	3.032

Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2015 tkr.	Budget 2015 tkr.	Resultat 2014 tkr.
Gaver og donationer				
Aase og Ejnar Danielsens fond	4	25		10
Any og Richard Sperlings Fond		25		0
Blå Kors Danmark		100		100
Børnehj.org Pinocchio		0		10
Dansk Kabel TV		0		30
Foreningen Aarhus Hjælper		11		0
Genbrugsen Højby		10		10
Givdigselv		15		0
Grete og Sigurd Pedersens Fond		61		0
Grundfos		0		10
Holger Danske Strandvejs Maraton		27		13
Jasha Fonden		50		0
Kronprinsparrets Pris		0		500
Ladies Circle København		23		0
Ladies Circle 62 Bjerringbro		10		0
Landsudvalget for Psykologer		30		30
Lions Club		0		10
Lions club Silkeborg - Theodora		25		0
Lions Hammer Bakker - Hammerpigerne		20		0
Liquidminds		0		20
Loge nr. 64 Julius Meyer		25		0
Odd Fellow Palæet i København		90		0
Odendo		13		0
Roskilde festival		0		100
Skanderborg Festivalklub		50		0
Spar Nord Jubilæumslegatet		30		0
Sponsorat i forbindelse med Folkemøde		0		25
Susi og Peter Robinsohns fond		0		20
Theodora Lions		52		52
Tjen Idrætsforening		10		10
TV2 Hvem vil være millionær		375		0
Ultrarun		12		22
Velfærds- og forskningsfonden for pædagoger		10		25
Vendelbo Y-men		0		10
Vestergård Marina		0		10
Y's men's club Aalborg - Ungdomspris		10		10
Aarhus Y-men Nordstjernen		0		32
Øvrige tilskud under 10 t.kr.		83		65
Gaver og kollekter		130		71
		1.322	0	1.195

Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2015 tkr.	Budget 2015 tkr.	Resultat 2014 tkr.
Udgifter				
Personale	5			
Løn		15.460	14.828	13.164
Sociale udg./forsikr.		2.165	2.169	1.916
Uddannelse/kurser		529	522	338
Supervision		339	470	297
Øvrige personaleomk.		163	151	220
Refusioner		-1.056	-133	-753
Konsulenter		1.229	1.000	349
Frivillige		312	71	360
		19.141	19.078	15.891
Lokaleomkostninger	6			
Husleje		1.575	1.488	1.405
Skat/fors/forbrug		458	510	450
Vedligehold		851	764	622
		2.884	2.762	2.477

Noter til balance

	Note	<u>2015</u> tkr.	<u>2014</u> tkr.
Periodeafgrænsningsposter	7		
Forudbetalt bevilling		<u>121</u>	<u>146</u>
Anden gæld	8		
ATP m.m.		28	72
Feriepenge		56	84
Feriepengeforpligtelse		1.935	<u>1.508</u>
Anden gæld i alt		<u>2.019</u>	<u>1.664</u>