



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

Årsregnskab for 2016

cvr. nr. 30 33 84 21

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	side	1
Revisionspåtegning	side	2
Ledelsesberetning	side	6
Anvendt regnskabspraksis.....	side	8
Resultatopgørelse.....	side	9
Balance	side	10
Noter.....	side	11-14

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

Silkeborg, den 21. marts 2017.



Henrik Appel Esbensen
leder

Institutionens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016.

Silkeborg, den 21. marts 2017.




Jens Erik Rasmussen
bestyrelsesformand



Christian Bjerre



Charlotte Dyremose



René Skau Björnsson



Stefan Maksten

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen for TUBA Danmark

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TUBA Danmark regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 god offentlig revisionsetik. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængig 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

Institutionen har i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelsen medtaget de godkendte budgettal som sammenligningstal. Budgettallene 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. 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 god offentlig revisionsskik, 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 regnskabsbrugere 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 god offentlig revisionsskik, 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 regnskabet.

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

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

Aarhus, den 21. Marts 2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Jakob Boutrup Ditlevsen

Statsautoriseret revisor



Henrik Brorsbøl 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.

TUBAs tilbud er gratis (med undtagelse af TUBA 35+, som er et betalingstilbud for brugere over 35 år), og anonymt for brugerne.

TUBA har i 2016 haft en kraftig vækst i indtægter og omkostninger på ca. 23%. Væksten skyldes bevillingen fra behandlingspuljen 2016-19, som i 2016 udgør 19,762 mio kr.

Behandlingspuljen blev givet til 21 afdelinger, heraf 7 nye TUBA-afdelinger. TUBA er således repræsenteret i 26 byer.

TUBA afdelinger:

København	Kolding
Hvidovre (k)	Haderslev
Hillerød (ny)	Aabenraa
Helsingør	Sønderborg
Bornholm	Aarhus
Holbæk (ny)	Favrskov (k)
Kalundborg (ny)	Viborg (k)
Slagelse (ny)	Silkeborg (donation)
Næstved	Holstebro (ny)
Stevns (k)	Hobro
Vordingborg (ny)	Aalborg
Odense	Frederikshavn
Svendborg (ny)	Hjørring

(k) = Alene partnerskabsaftale med kommune

Der er indgået partnerskabsaftaler med kommunerne i alle afdelinger undtagen i de nye afdelinger samt Silkeborg.

Der var 2.002 nye unge, som henvendte sig med ønsket om at få et terapeutisk forløb i TUBA i 2016. 2.976 unge (med 3 sessioner eller mere) har modtaget terapi i løbet af året. Det er en stigning på hele 25% i forhold til 2015. Ved årets udgang stod 1.036 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.

Effekten af tilbuddet er særdeles høj idet:

- 77% af de unge har oplevet forbedret evne eller meget forbedret evne til at gå på arbejde, i skole eller på uddannelse efter de er startet i TUBA
- 91% af de unge har oplevet at få et meget forbedret eller noget forbedret forhold til sig selv i den tid, de har gået i TUBA.
- 92% af de unge i nogen eller høj grad er blevet bedre til at håndtere egne problemer.
- 96% fik i nogen eller høj grad den hjælp, de havde brug for, fra TUBA.

TUBA har i 2016 haft følgende større projekter: Mit Assist – online drengerådgivning, TUBA 35+ og naturprojektet i Svanninge Bjerge.

Resultatopgørelsen viser indtægter på 32.119 t.kr. og omkostninger på 31.723 t.kr., hvilket svarer til en omsætningsstigning på 21 %. Årets resultat på 396 t.kr. overføres til TUBAs projektkapital.

TUBAs indtægter fordeler sig med 58% fra staten, 34% fra kommuner, 7% fra private fonde og organisationer og 2 % fra indtægtsdækket virksomhed.

TUBA anvender 82% af sine omkostninger til terapi, rådgivning og undervisning for de unge, 8% bliver brugt til administration, 10% til oplysning, faglig udvikling og dokumentation.

TUBA havde pr. 31.12.2016 59 personer ansat, svarende til 43,0 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.

Andel til fællesadministration til Blå Kors Danmark udgør 5 % af institutionens udgifter under 15 mio kr. og herover 3%.

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 2016

	Note	Resultat 2016			Budget 2016	Resultat 2015
		TOTAL tkr.	Afdelinger tkr.	Projekter tkr.	tkr.	tkr.
Indtægter						
Driftsbevillinger m.v.	1	10.663	10.663	0	10.537	11.276
Tilskud, behandlingspulje m.v.	2	20.060	20.060	0	20.062	8.050
Projektmidler	3	2.125	0	2.125	1.646	3.062
Gaver og donationer	4	724	724	0	100	1.322
Varesalg		49	49	0	0	41
Salg af ydelser		355	350	5	300	501
Øvrige indtægter		214	214	0	0	0
Deltagerbetaling		56	56	0	0	0
Overførsler, projektmidler		-478	-28	-451	0	2.385
Overførsler, kommuner		97	97	0	0	-262
Overførsler, statsmidler, behandlingspulje		-1.670	-1.670	0	-1.209	815
Overførsler, gaver og donationer		-75	-75	0	0	-945
Indtægter i alt		32.119	30.440	1.679	31.436	26.245
Omkostninger						
Personale	5	23.527	22.181	1.346	24.039	19.141
Lokaleudgifter	6	4.054	4.051	4	3.577	2.884
Administration		545	543	2	612	540
PR/Markedsføring		653	430	223	447	506
IT/Datakommunikation		930	898	32	701	638
Transport/rejser/ophold		604	599	6	558	549
Brugeromkostninger		227	185	42	201	187
Serviceydelser fra BKD		1.175	1.121	54	1.201	1.222
Omkostninger i alt		31.717	30.008	1.709	31.337	25.667
Resultat før finansiering		402	433	-30	100	578
Finansielle udgifter		7	7	0	0	-8
Årets resultat		396	426	-30	100	570

Balance pr. 31.12.2016

		2016	2015
		tkr.	tkr.
Aktiver	Note		
Deposita		806	340
Finansielle anlægsaktiver i alt		806	340
Andre tilgodehavender		1.115	784
Periodeafgrænsning		187	105
Udlån BKD		4.000	0
Tilgodehavender		5.302	889
Likvide beholdninger		2.443	4.400
Omsætningsaktiver i alt		7.745	5.289
Aktiver i alt		8.551	5.629
Passiver			
Projektkapital			
Projektkapital primo		1.093	523
Årets resultat		396	570
Projektkapital ultimo		1.488	1.093
Periodeafgrænsningsposter	7	173	121
Hensat til fraflytninger samt flytninger		713	877
Ikke anvendte tilskud		3.213	1.117
Leverandørgæld		653	402
Anden gæld	8	2.310	2.019
Gældforpligtelse i alt		7.063	4.536
Passiver i alt		8.551	5.629

Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2016			Budget	Resultat
		TOTAL	Afdelinger	Projekter	2016	2015
		tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Indtægter						
Offentlige bevillinger						
	1					
Driftsbevilling, Aarhus Kommune		509	509		500	509
Driftsbevilling, Bornholms Regionskommune		300	300		300	306
Driftsbevilling, Favrskov Kommune		200	200		200	200
Driftsbevilling, Frederikshavn Kommune		400	400		400	400
Driftsbevilling, Haderslev Kommune		155	155		225	155
Driftsbevilling, Helsingør Kommune		500	500		500	680
Driftsbevilling, Hjørring Kommune		408	408		400	400
Driftsbevilling, Hvidovre Kommune		600	600		600	600
Driftsbevilling, Kolding Kommune		323	323		300	550
Driftsbevilling, Københavns Kommune		3.735	3.735		3.600	3.674
Driftsbevilling, Mariagerfjord Kommune		150	150		150	260
Driftsbevilling, Næstved Kommune		300	300		300	300
Driftsbevilling, Odense Kommune		482	482		482	584
Driftsbevilling, Stevns Kommune		200	200		200	200
Driftsbevilling, Sønderborg Kommune		400	400		400	475
Driftsbevilling, Viborg kommune		1.296	1.296		1.200	1.200
Driftsbevilling, Aabenraa Kommune		130	130		200	230
Driftsbevilling, Aalborg Kommune		476	476		450	472
§ 18 tilskud, Aarhus Kommune		0	0		65	12
§ 18 tilskud, Frederiksberg Kommune		0	0			25
§ 18 tilskud, Helsingør Kommune		20	20			0
§ 18 tilskud, Holbæk Kommune		20	20			0
§ 18 tilskud, Hvidovre Kommune		5	5			0
§ 18 tilskud, København Kommune		45	45		45	45
§ 18 tilskud, Næstved Kommune		10	10		20	0
		10.663	10.663	0	10.537	11.276
Tilskud, behandlingspulje m.v.						
	2					
Soc.styrelsen, behandlingspulje, 5425-0024		19.762	19.762	0	19.762	5.938
Satstilskud, 14OV13		0	0	0	0	1.000
Sundhedsstyrelsen, Tips- og lottomidler		298	298	0	300	312
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/9		0	0	0	0	400
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/10		0	0	0	0	400
		20.060	20.060	0	20.062	8.050
Projektmidler						
	3					
Velux fonden		1.300		1.300		1.445
Det Obelske Familiefond		337		337		0
Hjørringfonden		49		49		0
OAK Foundation		250		250		0
Trygfonden		189		189		0
A.P. Møller		0		0		767
Bikubenfonden		0		0		236
Egmont fonden		0		0		150
Ole Kirks fond		0		0		465
		2.125	0	2.125	1.646	3.062

Noter til resultatopgørelse

Note	Resultat 2016			Budget	Resultat
	TOTAL	Afdelinger	Projekter	2016	2015
	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Gaver og donationer	4				
Bygma Fonden	50	50			0
Børnehjælpsforeningen Pinoccchio	10	10			0
Soroptimisterne Brøndby	10	10			0
Mørdrup Menighedsråd	20	20			0
Donation SI Bornholm	18	18			0
North Coast Ultra ApS	12	12			0
Rotary - Slagelse-Antvorskov	10	10			0
Genbrugsen - Højby	10	10			0
Y's Men's Club - Aarhus	25	25			0
Dansk Arbejderforening - Viborg	15	15			0
Holstebro Sogns Menighedspleje	10	10			0
Aalborg Budolfi Y's Men's Klub	54	54			0
Civitan Club	10	10			0
Kultur i Syd	50	50			0
Aarhus Akademi	55	55			0
Aase og Ejnar Danielsens fond	0	0			25
Any og Richard Sperlings Fond	0	0			25
Blå Kors Danmark	100	100		100	100
Foreningen Aarhus Hjælper	0	0			11
Genbrugsen Højby	0	0			10
Givdigselv	0	0			15
Grete og Sigurd Pedersens Fond	0	0			61
Holger Danske Strandvejs Maraton	0	0			27
Jasha Fonden	0	0			50
Ladies Circle København	0	0			23
Ladies Circle 62 Bjerringbro	0	0			10
Landsudvalget for Psykologer	0	0			30
Lions club Silkeborg - Theodora	50	50			25
Lions Hammer Bakker - Hammerpigerne	0	0			20
Loge nr. 64 Julius Meyer	0	0			25
Odd Fellow Palæet i København	0	0			90
Odendo	0	0			13
Skanderborg Festivalklub	0	0			50
Spar Nord Jubilæumslegatet	0	0			30
Theodora Lions	0	0			52
Tjen Idrætsforening	0	0			10
TV2 Hvem vil være millionær	0	0			375
Ultrarun	0	0			12
Velfærds- og forskningsfonden for pædagoger	0	0			10
Y's men's club Aalborg - Ungdomspris	0	0			10
Øvrige tilskud under 10 t.kr.	63	63			83
Gaver og kollekter	151	151			130
	724	724	0	100	1.322

Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2016			Budget	Resultat
		TOTAL	Afdelinger	Projekter	2016	2015
		tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Udgifter						
Personale	5					
Løn		19.925	19.188	737	19.309	15.460
Sociale udg./forsikr.		2.739	2.675	65	3.146	2.165
Uddannelse/kurser		610	532	79	411	529
Supervision		368	368	0	387	339
Øvrige personaleomk.		227	227	0	230	163
Refusioner		-1.171	-1.171	0	-67	-1.056
Konsulenter		434	0	434	275	1.229
Frivillige		396	364	32	348	312
		23.527	22.181	1.346	24.039	19.141
Lokaleomkostninger	6					
Husleje		2.000	2.000	0	1.949	1.575
Skat/fors/forbrug		536	536	0	592	458
Vedligehold		1.519	1.515	4	1.036	851
		4.054	4.051	4	3.577	2.884

Noter til balance

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		tkr.	tkr.
Periodeafgrænsningsposter	7		
Forudbetalte bevillinger		<u>173</u>	<u>121</u>
Anden gæld	8		
ATP og skat		28	28
Feriepenge		73	56
Feriepengeforpligtelse		<u>2.209</u>	<u>1.935</u>
Anden gæld i alt		<u>2.310</u>	<u>2.019</u>