

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

Årsregnskab for 2011

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

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 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.

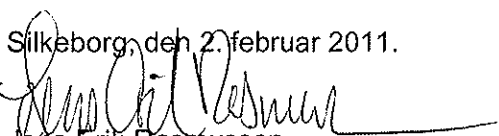
Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Silkeborg, den 2. februar 2012.


Jesper Kurdahl Larsen
leder

Institutionens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2011.

Silkeborg, den 2. februar 2011.


Jens Erik Rasmussen
bestyrelsesformand


Ulla Andersen


Charlotte Dyremose


Stefan Marksten


Leif Kristiansen


Christian Mejdahl


René Skau Björnsson

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for TUBA Danmark

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TUBA Danmark for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

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 god offentlig revisionskik, jf. Social- og Integrationsministeriets instruks for revision samt yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. 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 virksomhedens 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 foreningens 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.

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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af TUBA Danmarks årsregnskab for 2011 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af TUBA Danmark.

Ledelsens ansvar

TUBA Danmarks ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved institutionens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet om mål og resultater er dokumenterede og dækkende for TUBA Danmarks virksomhed i 2011.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om TUBA Danmark har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vi har endvidere stikprøvevist gennemgået oplysningerne i årsregnskabet om mål og resultater for TUBA Danmarks aktiviteter.

Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, og at oplysningerne i årsregnskabet om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med Social- og Integrationsministeriets instruks for revision.

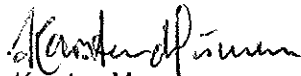
Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2011 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, eller at oplysningerne i rapporteringen om mål og resultater ikke er dokumenterede og dækkende for TUBA Danmarks virksomhed i 2011.

Aarhus, den 2. februar 2012

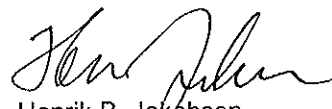
Deloitte

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Karsten Mumm

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 2011 afdelinger i Rønne, København, Nykøbing Falster, Odense, Sønderborg, Aabenraa, Kolding, Aarhus, Aalborg, Hjørring og Frederikshavn. I de fleste afdelinger er der etableret samarbejdsaftale med kommunen. Der var 784 nye unge, som henvendte sig med ønsket om at få et terapeutisk forløb i TUBA i 2011. Der er 800 pladser i TUBA og gennemsnitslængden for et forløb er 1 år. Ved årets udgang stod 450 unge på venteliste. Anonyme evalueringer viste meget høj grad af brugertilfredshed med tilbuddet. Der er gennemført evalueringer med validerede instrumenter, som dokumenterer, at effekten af tilbuddet svarer til andre professionelle psykoterapeutiske indsatser, samt at for særlige grupper er der særdeles høj effekt. Der er udarbejdet årsregnskab for arbejdet i 2011 og TUBA har desuden et undervisningstilbud, som ca. 500 unge har deltaget i, ligesom der er afholdt ca. 50 foredrag og kurser, eksternt. De fleste unge finder TUBA gennem hjemmesiden www.tuba.dk.

TUBAs tilbud er gratis og anonymt for brugerne, hvorfor arbejdet i 2011 har været baseret på indtægter fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet, Social- og integrationsministeriet, kommuner og projektmidler. Der er opnået tilskud fra satspuljen til perioden 2011-2013.

Resultatopgørelsen viser indtægter på tkr. 14.648 og omkostninger på tkr. 15.413. Årets underskud tkr. 746, inkl. finansielle indtægter, er søgt dækket ved tidligere års overskud.

TUBAs indtægter fordeler sig med 66 % fra satspuljen; 24 % fra kommuner (55% mere end i 2010), og 9 % fra private fonde og organisationer (stigning på 68 % i forhold til 2010). Endelig står indtægtsgivende virksomhed for 1 %.

TUBA anvender 80 % af sine omkostninger til terapi og undervisning for de unge. 9 % bliver brugt på administration, udvikling og ledelse, 6 % går til oplysning og formidling af viden, 2 % bliver brugt på forskning og dokumentation og endelig 3 % på fundraising og forankring.

Vi havde pr. 31.12.2011 37 personer ansat. Årsværk/antal heltidsstillinger var 25,2 i 2011. Institutionen drives i lejede lokaler.

Andel til fællesadministration til Blå Kors Danmark udgør 3 % af institutionens udgifter. Der er etableret samarbejde med Blå Kors Danmark om flere administrative opgaver, herunder controlling.

TUBAs arbejde har en betydelig goodwill og et godt omdømme, som bl.a. bevirker, at det har været forholdsvis let at tiltrække kvalificeret arbejdskraft. Der er stor søgning til tilbuddet.

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 året 2011

		Resultat 2011	Budget 2011	Resultat 2010
		tkr.	tkr.	tkr.
Indtægter	Note			
Driftsbevillinger m.v.	1	3.610	2.852	2.351
Tilskud, SATS-tilskud	2	10.143	14.700	9.000
Tilskud, private	3	1.284		781
Gaver		121		61
Varesalg		29		14
Salg af ydelser		150	110	206
Deltagerbetaling		2		
Ikke anvendte projektmidler		-691		-472
Indtægter i alt		14.648	17.662	11.941
Omkostninger				
Personale	4	11.497	12.246	10.139
Lokaleudgifter	5	1.852	1.642	1.566
Administration		386	450	351
PR/Markedsføring		400	424	232
IT/Datakommunikation		353	616	163
Transport/rejser/ophold		369	488	288
Brugeromkostninger		85	90	127
Serviceydelser fra BKD		471	503	427
Omkostninger i alt		15.413	16.459	13.293
Resultat før finansiering		-765	1.203	-1.352
Finansielle indtægter		19		0
Årets resultat		-746	1.203	-1.352
Igangværende aktiviteter, primo	6	4.558		5.875
Ikke anvendt tilskud, primo	6	472		35
Samlet resultat, ultimo		4.284		4.558
Resultatet er godkendt til anvendelse i 2012				
Satstilskud, 1892-0008-01		4.284		4.528
		4.284		4.528

Balance pr. 31.12.2011

		2011	2010
		tkr.	tkr.
Aktiver	Note		
Deposita		224	222
Finansielle anlægsaktiver i alt		224	222
Andre tilgodehavender		318	242
Periodeafgrænsning		18	146
Tilgodehavender		336	388
Likvide beholdninger		5.860	5.735
Omsætningsaktiver i alt		6.196	6.123
Aktiver i alt		6.420	6.345
Passiver			
Igangværende aktiviteter	6	4.284	4.558
Ikke anvendte tilskud		691	472
Leverandørgæld		154	207
Anden gæld	7	1.291	1.108
Gældforpligtelse i alt		6.420	6.345
Passiver i alt		6.420	6.345

Noter til resultatopgørelse

	Resultat 2011	Budget 2011	Resultat 2010
Note	tkr.	tkr.	tkr.
Indtægter			
Offentlige bevillinger			
1			
Driftsbevilling, Aarhus kommune	146	146	146
Driftsbevilling, Bornholms amtskommune	300	300	300
Driftsbevilling, Frederikshavn Kommune	250	188	188
Driftsbevilling, Guldborgsund Kommune	300	100	100
Driftsbevilling, Hjørring Kommune	308	308	308
Driftsbevilling, Københavns kommune	1.559	1.500	759
Driftsbevilling, Sønderborg Kommune	300	180	180
Driftsbevilling, Aabenraa Kommune	130	130	130
§ 18 tilskud, Aarhus kommune	30		
§ 18 tilskud, Bornholms amtskommune	40		25
§ 18 tilskud, Frederiksberg kommune	51		
§ 18 tilskud, Guldborgsund kommune	15		
§ 18 tilskud, Kolding kommune	30		
§ 18 tilskud, Københavns kommune	90		90
§ 18 tilskud, Odense Kommune	15		
§ 18 tilskud, Sønderborg Kommune	25		
§ 18 tilskud, Aalborg Kommune	21		
Kompetenceudvikling Fr.berg kommune			125
	3.610	2.852	2.351
2			
Satstilskud, 1892-0008-01	7.235	7.300	
Satstilskud, 1391-0016-01	2.700	2.700	
Sundhedsstyrelsen, Tips- og lottomidler	208		
SATS-tilskud, j. nr. 85267-0001			2.700
SATS-tilskud, j. nr. 2005-1431-217		4.700	6.300
	10.143	14.700	9.000
Private tilskud			
3			
15. juni fonden	200		
JJ Bahnsen	50		
Borgmesteren i Bornholm	15		
Broderbåndet af 17. april	0		10
Logen Burgundarholm	5		
Daginstitutionerne i Gl. Middelfart	10		
Døllefjelle musse-marked	5		
Frederikberg fonden	100		100
Hirtshals krisecenter	50		
A. Larsens legat	15		
Lionnesse	2		
H. Lundbeck	300		
Montana fællesklub	4		
PFA	40		
Søsterlogen Nykøbing	15		
Søsterlogen Ålborg	40		
Erik Thunes legat	152		142
Trykgruppen	280		400
Y's men Sindal Bindslev	1		
Lion Hirtshals			20
Adolf Møller og Hustru			16
NB Rutzebecks familie fond			33
Susi og Peter Robinsohns fond			10
Frie Skolers Lærerforening			25
Sparekassen Bornholm			25
	1.284		781
Tilskud i alt	15.037	17.552	12.132

Noter til resultatopgørelse

	Resultat 2011	Budget 2011	Resultat 2010
Note	tkr.	tkr.	tkr.
Udgifter			
Personale			
4			
Løn	9.794	10.073	8.642
Sociale udg./forsikr.	1.379	1.412	1.220
Uddannelse/kurser	523	329	427
Supervision	276	330	271
Øvrige personaleomk.	221	76	79
Refusioner	-705		-515
Frivillige	9	26	15
	11.497	12.246	10.139
Lokaleomkostninger			
5			
Husleje	1.094	1.079	989
Skat/fors/forbrug	374	363	248
Vedligehold	384	200	329
	1.852	1.642	1.566

Noter til balance

	Note	2011	2010
		tkr.	tkr.
Igangværende aktiviteter	6		
Igangværende aktiviteter, primo		4.558	5.875
Ikke anvendt tilskud, primo		472	35
Årets resultat		-746	-1.352
Igangværende aktiviteter i alt		4.284	4.558
Anden gæld	7		
ATP m.m.		23	21
Feriepenge		48	18
Feriepengeforpligtelse		1.220	1.069
Anden gæld i alt		1.291	1.108