

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

**Årsregnskab for 2012**

**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 2012 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 26. februar 2013.



Henrik Appel Esbensen  
leder

Institutionens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2012.

Silkeborg, den 26. februar 2013.



Jens Erik Rasmussen  
bestyrelsesformand



Ulla Andersen



Charlotte Dyremose



Stefan Marksten



René Skau Björnsson



Christian Mejdahl

# **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 2012, 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.

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**

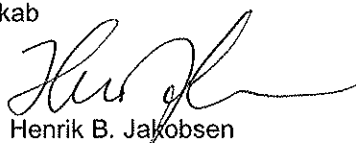
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er også 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 26. februar 2013

### **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 foreningsejret institution med selvstændig bestyrelse og ledelse.

TUBA har i 2012 afdelinger i Rønne, København, Nykøbing Falster, Odense, Kolding, Sønderborg, Aabenraa, Aarhus, Aalborg, Hjørring, Frederikshavn, Næstved og Hobro. I de fleste afdelinger er der etableret partnerskabsaftale med kommunen. Der var 1.026 nye unge, som henvendte sig med ønsket om at få et terapeutisk forløb i TUBA i 2012. Der er 800 pladser i TUBA og gennemsnitslængden for et forløb er 14 samtaler, svarende til ca. 7-9 måneder. Ved årets udgang stod 611 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 for særlige grupper er der særdeles høj effekt. Dette gælder særligt unge med depression eller PTSD.

I marts 2012 startede TUBA Danmarks første online rådgivning for unge fra alkoholfamilier. Projektet er startet op med støtte fra private fonde, herunder Velux fonden, Bikuben fonden m. fl. I løbet af 2012 har flere end 1.000 unge fået råd og vejledning gennem TUBAs online chatrådgivning, TUBAs online brevkasse eller via ung-til-ung forum på [www.tuba.dk](http://www.tuba.dk). Flere forventes, at ville benytte tilbuddene i 2013.

TUBAs tilbud er gratis og anonymt for brugerne, hvorfor arbejdet i 2012 har været baseret på indtægter fra Social- og integrationsministeriet, Sundhedsstyrelsen, Ministeriet for Sundhed og forebyggelse, kommuner, projektmidler og private fonde. Der er opnået tilskud fra satspuljen til perioden 2011-2013 samt fra den særlige satspulje i Sundhedsstyrelsen til projekterne i Næstved og Mariagerfjord kommuner i perioden 2012-2015.

Resultatopgørelsen viser indtægter på tkr. 15.782 og omkostninger på tkr. 18.045. Årets underskud tkr. 2.273, er søgt dækket ved tidligere års overskud.

TUBAs indtægter fordeler sig med 66 % fra satspuljen, 20 % fra kommuner og 13 % fra private fonde og organisationer (stigning på 55 % i forhold til 2011). Endelig står indtægtsgivende virksomhed for 1 %. I løbet af 2012 er det lykket TUBA at tilvejebringe yderligere 1,1 mio. kr., set i forhold til 2011, fra kommunale partnerskabsaftaler. TUBA vil i de kommende år arbejde for at flere midler hentes hjem via kommunale samarbejds- og partnerskabsaftaler.

TUBA anvender 82 % af sine omkostninger til terapi og undervisning for de unge, 8 % bliver brugt på administration, udvikling og ledelse, 5 % går til oplysning og formidling af viden, 3 % bliver brugt på forskning og dokumentation og endelig 2 % på fundraising og forankring.

TUBA havde pr. 31.12.2012 42 personer ansat. Årsværk/antal heltidsstillinger var 27,33 i 2012. 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, og i 2012 steg andelen af nyhenvendelser til de større afdelinger med 38 % set i forhold til året før. TUBA vurderer, at denne tendens vil fortsætte.

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 2012

		<b>Resultat 2012</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Resultat 2011</b>
		tkr.	tkr.	tkr.
<b>Indtægter</b>	<b>Note</b>			
Driftsbevillinger m.v.	1	3.445	3.038	3.610
Tilskud, SATS-tilskud		11.091	10.065	10.143
Tilskud, private	3	2.177		1.284
Gaver		22		121
Varesalg		15		29
Salg af ydelser		177	172	150
Deltagerbetaling				2
Ikke anvendte projektmidler		-1.145		-691
<b>Indtægter i alt</b>		<b>15.782</b>	<b>13.275</b>	<b>14.648</b>
<b>Omkostninger</b>				
Personale	4	13.175	12.160	11.497
Lokaleudgifter	5	2.240	2.053	1.852
Administration		450	461	386
PR/Markedsføring		766	371	400
IT/Datakommunikation		397	603	353
Transport/rejser/ophold		380	495	369
Brugeromkostninger		86	135	85
Serviceydelse fra BKD		551	545	471
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>18.045</b>	<b>16.823</b>	<b>15.413</b>
<b>Resultat før finansiering</b>		<b>-2.263</b>	<b>-3.548</b>	<b>-765</b>
Finansielle udgifter		-10		19
<b>Årets resultat</b>		<b>-2.273</b>	<b>-3.548</b>	<b>-746</b>
Igangværende aktiviteter, primo	6	4.284	3.923	4.558
Ikke anvendt tilskud, primo	6	689		472
Samlet resultat, ultimo		2.700	375	4.284
Resultatet er godkendt til anvendelse i 2013				
Satstilskud, 1892-0008-01		2.700		4.528
		2.700		4.528

## Balance pr. 31.12.2012

		<u>2012</u> tkr.	<u>2011</u> tkr.
<b>Aktiver</b>	<b>Note</b>		
Deposita		342	224
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>342</b>	<b>224</b>
Andre tilgodehavender		750	318
Periodeafgrænsning		8	18
<b>Tilgodehavender</b>		<b>758</b>	<b>336</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.571</b>	<b>5.860</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.329</b>	<b>6.196</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.671</b>	<b>6.420</b>
<b>Passiver</b>			
Igangværende aktiviteter	6	2.700	4.284
Ikke anvendte tilskud		1.145	691
Leverandørgæld		309	154
Anden gæld	7	1.517	1.291
<b>Gældforpligtelse i alt</b>		<b>5.671</b>	<b>6.420</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>5.671</b>	<b>6.420</b>



## Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2012 tkr.	Budget 2012 tkr.	Resultat 2011 tkr.
<b>Indtægter</b>				
<b>Offentlige bevillinger</b>				
	1			
Driftsbevilling, Aarhus kommune		148	150	146
Driftsbevilling, Bornholms amtskommune		300	300	300
Driftsbevilling, Frederikshavn Kommune		300	300	250
Driftsbevilling, Hjørring Kommune		325	308	308
Driftsbevilling, Københavns kommune		1.593	1.500	1.559
Driftsbevilling, Sønderborg Kommune		300	350	300
Driftsbevilling, Aabenraa Kommune		130	130	130
§ 18 tilskud, Aarhus kommune		20		30
§ 18 tilskud, Aarhus kommune		135		
§ 18 tilskud, Bornholms amtskommune		40		40
§ 18 tilskud, Frederiksberg kommune		50		51
§ 18 tilskud, Guldborgsund kommune		15		15
§ 18 tilskud, Hjørring kommune		33		
§ 18 tilskud, Kolding kommune		30		30
§ 18 tilskud, Odense Kommune		16		15
§ 18 tilskud, Sønderborg Kommune		10		25
§ 18 tilskud, Aalborg Kommune				21
Driftsbevilling, Guldborgsund Kommune				300
§ 18 tilskud, Københavns kommune				90
		<b>3.445</b>	<b>3.038</b>	<b>3.220</b>
	2			
Satstilskud, 1892-0008-01		7.365	7.365	7.235
Satstilskud, 1391-0016-01		2.700	2.700	2.700
Sundhedsstyrelsen, Tips- og lottomidler		226		208
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/9		400		
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/10		400		
		<b>11.091</b>	<b>10.065</b>	<b>10.143</b>

## Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2012 tkr.	Budget 2012 tkr.	Resultat 2011 tkr.
<b>Private tilskud</b>				
J.J. Bahnsen	3	40		50
Montana fællesklub		5		4
PFA		50		40
Velux fonden		1.368		
Bikubefonden		269		
Lauritzen fonden		155		
Susi og Peter Robinsohns fond		20		
Jascha Fonden		50		
Genbrugsen Højby		15		
Svaneke revision		1		
Bornholms landbrug		2		
Nexø revision		1		
Bornholmerbo		3		
Ocean Trawn		2		
Betonvarer Klemmenser		1		
fra Sindal/Bindselev		2		
fra Bangsbostrand kirke		1		
Sæby Inner Wheel		5		
Odd Fellow		10		
Nordea		2		
Nordea		4		
Aase og Ejnar Danielsens fond		100		
Mødres og Børns bespisning		10		
Carl og Esther Christiansens fond		50		
Anonym		5		
Sparekassen Bornholm		1		
15. juni fonden				200
Borgmeteren i Bornholm				15
Broderbåndet af 17. april				0
Logen Burgundarholm				5
Daginstitutionerne i Gl. Middelfart				10
Døllefjelle musse-marked				5
Frederikberg fonden				100
Hirtshals krisecenter				50
A. Larsens legat				15
Lionesse				2
H. Lundbeck				300
Søsterlogen Nykøbing				15
Søsterlogen Ålborg				40
Erik Thunes legat				152
Trykhedsgruppen				280
Y's men Sindal Bindselev				1
Private tilskud under tkr. 1		5		
		<b>2.177</b>		<b>1.284</b>
<b>Tilskud i alt</b>		<b>16.713</b>	<b>13.103</b>	<b>14.647</b>

## Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2012 tkr.	Budget 2012 tkr.	Resultat 2011 tkr.
<b>Private tilskud under tkr. 1</b>				
Flemming Saannen Koefoed				
Dansk Landbrug og grovvare				
Adv Peter Sørensen				
Flemming Saannen Koefoed				
Dansk Landbrug og grovvare				
Adv Peter Sørensen				
Lehngård rapsolie				
Centrum sko				
FO Revision				
HJB Byggeforretning				
Østkraft				
Rønne revision				
Nybolig Bornholm				
Bornholms erhvervsfond				
Centrum revision				
Business center revision				
Bornholms brandforsikring				
Bornholms tidende				
<b>I alt</b>		<b>5</b>		
<b>Udgifter</b>				
<b>Personale</b>				
	<b>4</b>			
Løn		11.545	9.783	9.794
Sociale udg./forsikr.		1.674	1.429	1.379
Uddannelse/kurser		517	255	523
Supervision		318	335	276
Øvrige personaleomk.		189	82	221
Refusioner		-1.126		-705
Frivillige		58	276	9
		<b>13.175</b>	<b>12.160</b>	<b>11.497</b>
<b>Lokaleomkostninger</b>				
	<b>5</b>			
Huseje		1.330	1.255	1.094
Skat/fors/forbrug		418	378	374
Vedligehold		492	420	384
		<b>2.240</b>	<b>2.053</b>	<b>1.852</b>

## Noter til balance

	Note	2012	2011
		tkr.	tkr.
<b>Igangværende aktiviteter</b>	<b>6</b>		
Igangværende aktiviteter, primo		4.284	4.558
Ikke anvendt tilskud, primo		689	472
Årets resultat		<u>-2.273</u>	<u>-746</u>
<b>Igangværende aktiviteter i alt</b>		<b><u>2.700</u></b>	<b><u>4.284</u></b>
<b>Anden gæld</b>	<b>7</b>		
ATP m.m.		27	23
Feriepenge		28	48
Feriepengeforpligtelse		<u>1.462</u>	<u>1.220</u>
<b>Anden gæld i alt</b>		<b><u>1.517</u></b>	<b><u>1.291</u></b>