

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

Årsregnskab for 2013

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 2013 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 24. februar 2014.

Henrik Appel Esbensen
leder

Institutionens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2013.

Silkeborg, den 24. februar 2014.

Jens Erik Rasmussen
bestyrelsesformand

Stefan Marksten

Ulla Andersen

René Skau Björnsson

Charlotte Dyremose

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 2013, 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.

Her ud over 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 revisionskik. 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 2013 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 24. 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 foreningsejet institution med selvstændig bestyrelse og ledelse.

TUBA har i 2013 afdelinger i Rønne, København, Odense, Kolding, Sønderborg, Aabenraa, Aarhus, Aalborg, Hjørring, Frederikshavn, Næstved og Hobro. I alle afdelinger er der etableret partnerskabsaftale med kommunen. Der var 1.256 nye unge, som henvendte sig med ønsket om at få et terapeutisk forløb i TUBA i 2013, svarende til en stigning på 22 % fra året før. 1.718 unge har modtaget terapi i løbet af året. Der er 924 behandlingspladser i TUBA og gennemsnitslængden for et forløb er 14 samtaler, svarende til ca. 7-9 måneder. Ved årets udgang stod 667 unge på venteliste. Der er gennemført evalueringer med validerede instrumenter, som dokumenterer, at effekten af tilbuddet er høj, samt for særlige grupper er der særdeles høj effekt. Dette gælder særligt unge med depression eller PTSD.

TUBA driver i 2013 Danmarks første online rådgivning for unge fra alkoholfamilier. Projektet er startet op med støtte fra private fonde. I løbet af 2013 har 1.264 unge fået råd og vejledning gennem TUBAs online chatrådgivning, TUBAs online brevkasse eller via ung-til-ung forum på www.tuba.dk. Flere forventes, at ville benytte tilbuddene i 2014.

TUBA har i alle afdelinger afviklet psykoedukative forløb i 2013, med flere end 1.160 deltagere.

TUBAs tilbud er gratis og anonymt for brugerne, hvorfor arbejdet i 2013 har været baseret på indtægter fra Social- og integrationsministeriet, Sundhedsstyrelsen, kommuner, projektmidler, private donorer og private fonde. Der er opnået tilskud fra satspuljen til perioden 2011-2013 samt til perioden 2014 - 2015 og fra den særlige satspulje i Sundhedsstyrelsen til projekterne i Næstved og Mariagerfjord kommuner i perioden 2012-2015.

Resultatopgørelsen viser indtægter på tkr. 20.103 og omkostninger på tkr. 19.948. Årets resultat tkr. 150, overføres til anvendelse i 2014.

TUBAs indtægter fordeler sig med 55 % fra satspuljen, 25 % fra kommuner og 19 % fra private fonde og organisationer (stigning på 65 % i forhold til 2012). Endelig står indtægtsgivende virksomhed for 1 %. I løbet af 2013 er det lykket TUBA at tilvejebringe yderligere 1,4 mio. kr., set i forhold til 2012, 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, 11 % bliver brugt på administration, udvikling og ledelse, 6 % går til oplysning og formidling af viden, 1 % bliver brugt på forskning og dokumentation og endelig 3 % på fundraising og forankring.

TUBA havde pr. 31.12.2013 39 personer ansat. Årsværk/antal heltidsstillinger var 27,82 i 2013. Institutionen drives i lejede lokaler.

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 året 2013

		Resultat 2013	Budget 2013	Resultat 2012
		tkr.	tkr.	tkr.
Indtægter	Note			
Driftsbevillinger m.v.	1	4.854	4.478	3.445
Tilskud, SATS-tilskud	2	10.434	10.466	11.091
Tilskud, private	3	3.631		2.177
Gaver		62		22
Varesalg		-28		15
Salg af ydelser		193	281	177
Øvrige			350	
Ovf offentlige projektmidler		2.493		-1.145
Ikke anvendte private midler		-1.536		
Indtægter i alt		20.103	15.575	15.782
Omkostninger				
Personale	4	13.975	13.328	13.175
Lokaleudgifter	5	2.788	2.214	2.240
Administration		465	416	450
PR/Markedsføring		453	328	766
IT/Datakommunikation		876	339	397
Transport/rejser/ophold		327	443	380
Brugeromkostninger		118	103	86
Serviceydelse fra BKD		946	843	551
Omkostninger i alt		19.948	18.014	18.045
Resultat før finansiering		155	-2.439	-2.263
Finansielle udgifter		-5		10
Årets resultat		150	-2.439	-2.273
Overført fra tidligere år			2.500	
			61	
Satstilskud, 1892-0008-01	6	0		2.700
		0		2.700

Balance pr. 31.12.2013

		2013	2012
		tkr.	tkr.
Aktiver	Note		
Deposita		329	342
Finansielle anlægsaktiver i alt		329	342
Andre tilgodehavender		168	750
Periodeafgrænsning		23	8
Tilgodehavender		191	758
Likvide beholdninger		5.384	4.571
Omsætningsaktiver i alt		5.575	5.329
Aktiver i alt		5.904	5.671
Passiver			
Projektkapital		150	0
Igangværende aktiviteter	6	0	2.700
Ikke anvendte tilskud		2.867	1.145
Leverandørgæld		1.343	309
Anden gæld	7	1.544	1.517
Gældforpligtelse i alt		5.904	5.671
Passiver i alt		5.904	5.671

Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2013 tkr.	Budget 2013 tkr.	Resultat 2012 tkr.
Indtægter				
Offentlige bevillinger				
	1			
Driftsbevilling, Aarhus kommune		150	285	148
Driftsbevilling, Bornholms amtskommune		300	300	300
Driftsbevilling, Frederikshavn Kommune		350	350	300
Driftsbevilling, Hjørring Kommune		350	308	325
Driftsbevilling, Kolding Kommune		400	400	
Driftsbevilling, Københavns kommune		1.966	1.700	1.593
Driftsbevilling, Odense kommune		400	400	
Driftsbevilling, Sønderborg Kommune		312	305	300
Driftsbevilling, Aabenraa Kommune		130	130	130
Driftsbevilling, Aalborg Kommune		300	300	
§ 18 tilskud, Aarhus kommune				20
§ 18 tilskud, Aarhus kommune				135
§ 18 tilskud, Bornholms amtskommune				40
§ 18 tilskud, Frederiksberg kommune		14		50
§ 18 tilskud, Guldborgsund kommune				15
§ 18 tilskud, Hjørring kommune		22		33
§ 18 tilskud, Kolding kommune				30
§ 18 tilskud, Odense Kommune				16
§ 18 tilskud, Næstved Kommune		15		
§ 18 tilskud, Sønderborg Kommune		10		10
§ 18 tilskud, Aalborg Kommune		20		
§ 18 tilskud, Aabenrå Kommune		10		
Genbrug Nord		25		
§ 18 tilskud, Københavns kommune		80		
		4.854	4.478	3.445
	2			
Satstilskud, 2291-0005-01		5.883	5.883	7.365
Satstilskud, 1391-0016-01		2.700	2.733	2.700
Sundhedsstyrelsen, Tips- og lottomidler		251	250	226
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/9		800	800	400
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/10		800	800	400
		10.434	10.466	11.091

Noter til resultatopgørelse

	Note	2013 tkr.	2013 tkr.	2012 tkr.
Private tilskud				
Aase og Ejnar Danielsens fond	3			100
Augustinusfonden		500		
Bikubefonden		500		269
Blå Kors Danmark		100		
Carl og Esther Christiansens fond		150		50
Egmont fonden		876		
Genbrugsen Højby				15
Jascha Fonden				50
J.J. Bahnsen				40
Jubilæum ved Royberg		5		
Jyske Vestkysten og Nordea		5		
Lauritzen fonden		100		155
Lions Club		10		
Logen Portus Donation		10		
Ludvigsen og hustrus legat		85		
Montana fællesklub				5
Mødres og Børns bespisning				10
Odd Fellow		10		10
Pinocchio		10		
PFA		30		50
Sct. Georgs gilderne		130		
Sjølund Genbrug		10		
Soroptimisterne		30		
Susi og Peter Robinsohns fond				20
Sønderborg Syd Rotary Klub		10		
Søsterloger		22		
Sæby Inner Wheel				5
Triolab		40		
15. juni fonden		95		
Velux fonden		900		1.368
				5
Private tilskud under tkr. 1		3		25
		3.631		2.177
Tilskud i alt		18.919	14.944	16.713
Udgifter				
Personale				
	4			
Løn		12.117	10.995	11.545
Sociale udg./forsikr.		1.831	1.559	1.674
Uddannelse/kurser		415	303	517
Supervision		227	350	318
Øvrige personaleomk.		143	83	189
Refusioner		-980	-14	-1.126
Frivillige		222	52	58
		13.975	13.328	13.175
Lokaleomkostninger				
	5			
Husleje		1.468	1.479	1.330
Skat/fors/forbrug		419	442	418
Vedligehold		901	293	492
		2.788	2.214	2.240

Noter til balance

	Note	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		tkr.	tkr.
Igangværende aktiviteter	6		
Igangværende aktiviteter, primo		2.700	4.284
Ikke anvendt tilskud, primo		0	689
Anvendt i året		<u>-2.700</u>	<u>-2.273</u>
Igangværende aktiviteter i alt		<u>0</u>	<u>2.700</u>
Anden gæld	7		
ATP m.m.		209	27
Feriepenge		42	28
Feriepengeforpligtelse		<u>1.293</u>	<u>1.462</u>
Anden gæld i alt		<u>1.544</u>	<u>1.517</u>