

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

Årsregnskab for 2014

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 2014 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 9. marts 2015.

Henrik Appel Esbensen
leder

Institutionens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2014.

Silkeborg, den 9. marts 2015.

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 2014, 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 2014 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 9. marts 2015

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 2014 haft afdelinger i Rønne, København, Odense, Kolding, Sønderborg, Aabenraa, Aarhus, Aalborg, Hjørring, Frederikshavn, Næstved, Hobro, Viborg og Helsingør. I alle afdelinger er der etableret partnerskabsaftale med kommunen. Der var 1.833 nye unge, som henvendte sig med ønsket om at få et terapeutisk forløb i TUBA i 2014, svarende til en stigning på 31 % fra året før. 2.546 unge har modtaget terapi i løbet af året. Der er 950 behandlingspladser i TUBA og gennemsnitslængden for et forløb er 12 samtaler, svarende til ca. 6-9 måneder. Ved årets udgang stod 887 unge på venteliste. Desuden har 1.026 unge deltaget i drop-in møder. 1.399 unge har benyttet sig af TUBAs online rådgivning. Der er gennemført evalueringer med validerede instrumenter, som dokumenterer, at effekten af tilbuddet er særdeles høj.

TUBA påbegyndte i 2014 projekterne: TUBA skype, TUBA senior og TUBA skoletjeneste.

TUBAs tilbud er gratis (med undtagelse af TUBASenior, som er et betalingstilbud for brugere over 35 år), og anonymt for brugerne, hvorfor arbejdet i 2014 har været baseret på indtægter fra Social- og integrationsministeriet, Sundhedsstyrelsen, 14 kommuner, projektmidler, private donorer og fonde. Der er 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 tkr. 21.703 og omkostninger på tkr. 21.330. Årets resultat tkr. 373, overføres til TUBAs egenkapital.

TUBAs indtægter fordeler sig med 39 % fra satspuljen, 40 % fra kommuner og 19 % fra private fonde og organisationer. Endelig står indtægtsgivende virksomhed for 2 %. I løbet af 2014 er det lykkedes TUBA at tilvejebringe yderligere 4,1 mio. kr., set i forhold til 2013, fra kommunale partnerskabsaftaler. TUBA vil i de kommende år arbejde for, at flere midler hentes hjem via kommunale samarbejds- og partnerskabsaftaler.

TUBA anvender 74 % af sine omkostninger til terapi og undervisning for de unge, 8 % bliver brugt til administration, 6 % til udvikling og ledelse, 8 % går til oplysning og formidling af viden, 2 % bliver brugt på forskning og dokumentation og endelig 2 % på fundraising og forankring.

TUBA havde pr. 31.12.2014 43 personer ansat, svarende til 28,44 årsværk. 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 2014

		Resultat 2014	Budget 2014	Resultat 2013
		tkr.	tkr.	tkr.
Indtægter	Note			
Driftsbevillinger m.v.	1	8.951	8.800	4.854
Tilskud, SATS-tilskud	2	8.813	8.809	10.434
Tilskud, private	3	4.156	3.575	3.631
Gaver og donationer		71		62
Varesalg		-5		-28
Salg af ydelser		410	176	193
Øvrige				
Ovf offentlige projektmidler		-146	553	2.493
Ikke anvendte private midler		-547		-1.536
Indtægter i alt		21.703	21.913	20.103
Omkostninger				
Personale	4	15.542	16.241	13.975
Lokaleudgifter	5	2.477	2.542	2.788
Administration		810	611	465
PR/Markedsføring		357	384	453
IT/Datakommunikation		599	538	876
Transport/rejser/ophold		418	440	327
Brugeromkostninger		100	121	118
Serviceydelser fra BKD		1.015	984	946
Omkostninger i alt		21.318	21.861	19.948
Resultat før finansiering		385	52	155
Finansielle udgifter		-12		-5
Årets resultat		373	52	150

Balance pr. 31.12.2013

		2014 tkr.	2013 tkr.
Aktiver	Note		
Deposita		310	329
Finansielle anlægsaktiver i alt		310	329
Andre tilgodehavender		231	168
Periodeafgrænsning		75	23
Tilgodehavender		306	191
Likvide beholdninger		6.693	5.384
Omsætningsaktiver i alt		6.999	5.575
Aktiver i alt		7.309	5.904
Passiver			
Projektkapital		523	150
Kapital i alt		523	150
Igangværende aktiviteter		0	0
Ikke anvendte tilskud		3.692	2.867
Leverandørgæld		1.284	1.343
Anden gæld	6	1.810	1.544
Gældforpligtelse i alt		6.786	5.754
Passiver i alt		7.309	5.904

Noter til resultatopgørelse

	Note	Resultat 2014 tkr.	Budget 2014 tkr.	Resultat 2013 tkr.
Indtægter				
Offentlige bevillinger				
	1			
Driftsbevilling, Aarhus kommune		500	500	150
Driftsbevilling, Bornholms amtskommune		300	300	300
Driftsbevilling, Frederikshavn Kommune		400	400	350
Driftsbevilling, Helsingør Kommune		300	300	0
Driftsbevilling, Hjørring Kommune		375	375	350
Driftsbevilling, Kolding Kommune		550	550	400
Driftsbevilling, Københavns kommune		3.645	3.600	1.966
Driftsbevilling, Odense kommune		550	550	400
Driftsbevilling, Sønderborg Kommune		416	320	312
Driftsbevilling, Viborg kommune		1.175	1.175	0
Driftsbevilling, Aabenraa Kommune		130	130	130
Driftsbevilling, Aalborg Kommune		462	450	300
§ 18 tilskud, Aarhus kommune				
§ 18 tilskud, Aarhus kommune		10		
§ 18 tilskud, Bornholms amtskommune		40		
§ 18 tilskud, Frederiksberg kommune				14
§ 18 tilskud, Guldborgsund kommune				
§ 18 tilskud, Hjørring kommune		25	21	22
§ 18 tilskud, København kommune		50	94	80
§ 18 tilskud, Odense Kommune				
§ 18 tilskud, Næstved Kommune			15	15
§ 18 tilskud, Sønderborg Kommune			10	10
§ 18 tilskud, Aalborg Kommune		23		20
§ 18 tilskud, Aabenrå Kommune			10	10
Genbrug Nord				25
		8.951	8.800	4.854
	2			
Satstilskud, 2291-0005-01		5.938	5.984	5.883
Satstilskud, 1391-0016-01				2.700
Satstilskud, 14OV13		1.000	1.000	
Sundhedsstyrelsen, Tips- og lottomidler		275	225	251
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/9		800	800	800
Sundhedsstyrelsen, j. nr. 4-1613-9/10		800	800	800
		8.813	8.809	10.434

Noter til resultatopgørelse

	Note	2014 tkr.	2014 tkr.	2013 tkr.
Private tilskud				
Aase og Ejnar Danielsens fond	3	10		
A.P. Møller		540		
Augustinusfonden		200		500
Bikubefonden				500
Blå Kors Danmark		100		100
Broderloge Koldinghus		2		
Børnehj.org Pinocchio		10		10
Carl og Esther Christiansens fond		240		150
Dansk Kabel TV		30		
Den Danske forskningsfond		350		
Egmont fonden		438		876
Frivillig Kolding		5		
Genbrugsen Højby		10		
Grundfos		10		
Holger Danske		13		
HXV ringen		3		
InnerWheel Rønne		4		
Jubilæum ved Royberg				5
Jyske Vestkysten og Nordea				5
Kolding Pædagogseminarium		3		
Kronprinsparrets Pris		500		
Landsudvalget for Psykologer		30		
Lauritzen fonden				100
Lauritzen fonden		150		
Leo Donation		2		
Lions Club				10
Lions Club		10		
Lions Club		5		
Lions Club Kattegat		5		
Lions club		5		
Liquidminds		20		
Logen Portus Donation				10
Ludvigsen og hustrus legat				85
Odd Fellow				10
Odd Fellow Hobro		8		
Odense Vestre Inner Wheel		6		
Ole Kirks fond		500		
PFA				30
Roskilde festival		100		
Sct. Georgs gilderne				130
Sjølund Genbrug				10
Soroptimisterne				30
Sponsorat i forbindelse med Folkemøde		25		
Susi og Peter Robinsohns fond		20		
Sønderborg Syd Rotary Klub				10
Søsterloger				22
Sydbank		5		
Theodora Lions		52		
Tjen Idrætsforening		10		
Triolab				40
Tryghedsgruppen		92		
Ultrarun		22		
Velfærds- og forskningsfonden for pædagoger		25		

Velux fonden		272		900
Vendelbo Y-men		10		
Vesterbro KFUM		1		
Vestergård Marina		10		
Y's men's club		1		
Ålborg Y-men		10		
Århus Y-men Nordstjernen		32		
9. Sct Georg Gilde		5		
15. juni fonden		250		95
Private tilskud under tkr. 1		5		3
		4.156	3.575	3.631
Tilskud i alt		21.920	21.184	18.919
Udgifter				
Personale	4			
Løn		13.164	13.341	11.545
Sociale udg./forsikr.		1.916	1.898	1.674
Uddannelse/kurser		338	353	517
Supervision		297	393	318
Øvrige personaleomk.		220	261	189
Refusioner		-753	-68	-1.126
Frivillige		360	63	58
		15.542	16.241	13.175
Lokaleomkostninger	5			
Husleje		1.405	1.528	1.330
Skat/fors/forbrug		450	478	418
Vedligehold		622	536	492
		2.477	2.542	2.240

Noter til balance

	Note	<u>2014</u> tkr.	<u>2013</u> tkr.
Igangværende aktiviteter			
Igangværende aktiviteter, primo			2.700
Ikke anvendt tilskud, primo			0
Anvendt i året			<u>-2.700</u>
Igangværende aktiviteter i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld			
	6		
ATP m.m.		218	209
Feriepenge		84	42
Feriepengeforpligtelse		<u>1.508</u>	<u>1.293</u>
Anden gæld i alt		<u>1.810</u>	<u>1.544</u>