

**Den selvejende institution
Betesda
Blåhøjvej 66-68, Karstoft, 6933 Kibæk
(CVR-nr. 86 71 72 55)**

**Årsrapport
for 2019**

(45. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 4
Ledelsesberetning	
Institutionsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar til 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 24

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 – 31. december 2019 for D.S.I. Betesda.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Børne- og socialministeriets lovebekendtgørelse nr. 846 af 21. august 2019 om socialtilsyn.

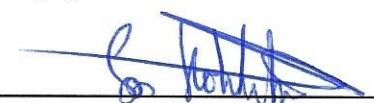
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2019 – 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

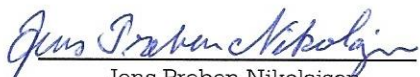
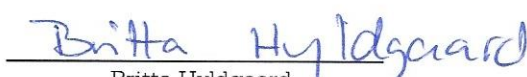
Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Karstoft, den 27. april 2020

Daglig leder:


Søren Kokkenborg

Bestyrelse:


Jens Preben Nikolajsen
(konstitueret formand og næstformand)
Britta Hyldgaard
(Sekretær)
Rene Pedersen
Claus Højlov Jørgensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for D.S.I. Betesda

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for D.S.I. Betesda for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af D.S.I. Betesdas aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af D.S.I. Betesdas aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og socialministeriets lovebekendtgørelse nr. 1250 af 13. november 2017 om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige 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 ved revisionen

D.S.I. Betesda har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2019 valgt også at medtage det af Socialtilsyn Midt godkendte resultatbudget for 2019. Disse sammenligningstal 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 standarderne for offentlig revision, jf. Børne- og socialministeriets lovebekendtgørelse nr. 1250 af 13. november 2017 om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Børne- og socialministeriets love nr. 1250 af 13. november 2017 om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn, 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 tilside-sættelse 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabslovens regler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

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. Ledelsen er også ansvarlig for at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 årsregnskabet.

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.

Vejle, den 27. april 2020

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Peder Pedersen
Statsaut. revisor

Erik Henningsen
Reg. revisor

Institutionsoplysninger

Institution

D.S.I. Betesda
Blåhøjvej 66-68, Karstoft
6933 Kibæk

Telefon: 97 19 63 53
Fax: 97 19 61 30
Hjemmeside: www.betesda.dk
Email: kontor@betesda.dk

CVR-nr.: 86 71 72 55
Stiftet: 1975
Hjemsted: Karstoft
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Daglig ledelse

Søren Kokkenborg

Bestyrelse

Jens Preben Nikolajsen (konstitueret formand og næstformand)
Britta Hyldgaard (sekretær)
Rene Pedersen
Claus Hejlskov Jørgensen

Pengeinstitut

Den Jyske Sparekasse
Gartnerpassagen 4
6870 Ølgod

Revision

Beierholm
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Damhaven 5D
7100 Vejle
CVR-nr. 32 89 54 68

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Institutionens aktiviteter består i diakonalt og socialt arbejde blandt misbrugere og socialt udstødte.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Institutionens likviditet har udviklet sig som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Vi forventer at regnskabet 2020 påvirkes af konsekvenserne for covid-19. I hvilken udstrækning har vi svært ved at vurdere. På den negative side forventer vi, at der er en række indtægter, som vi mister pga. aflysninger af arrangementer mv. På den positive side forventer vi, at vi får en anden mulighed for støtte fra puljer, fonde og vores bagland, da de kender til situationen og ved, at vi står i en vanskelig situation.

Vi ved nu, at der er arrangementer, som bliver aflyst, og hvor vi før har haft overskud/indtægter på ca. 200-250 t.kr. Vi har netop i denne uge fået tilsagn fra en fond om støtte på 75 t.kr. pga. situationen. Vi er i fuld gang med at søge andre steder, og vi formoder/håber, at vi ender i nogenlunde samme 'balance', så årsresultatet kun i begrænset omfang påvirkes.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for D.S.I. Betesda for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i klasse A.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoindtægter

Nettoindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode de vedrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til beboere, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	67 år	67%
Inventar og driftsmidler	4-5 år	0%
Biler	5-6 år	0%

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrasket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, samt inventar, driftsmidler og biler.

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Anvendt regnskabspraksis

Gevinst eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis virksomhedens realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, der opgøres som købspris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Gældsforpligtelser

Deposita, der er indregnet under forpligtelser, omfatter indbetalte deposita fra lejere vedrørende virksomhedens lejemål.

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse for perioden

1. januar til 31. december

	2019 Budget (ikke revideret)	Note	2019 kr.	2018 kr.
Indtægter	2.898.830	1	2.843.437	2.871.820
Andre eksterne omkostninger	<u>938.713</u>	2	<u>967.153</u>	<u>1.100.892</u>
Bruttoresultat	1.960.117		1.876.284	1.770.928
Personaleomkostninger	<u>1.645.805</u>	3	<u>1.432.770</u>	<u>1.288.060</u>
Resultat før afskrivninger	314.312		443.514	482.868
Afskrivninger	<u>63.121</u>	4	<u>71.253</u>	<u>65.417</u>
Resultat før finansielle poster	251.191		372.261	417.451
Finansielle omkostninger	<u>106.253</u>	5	<u>40.165</u>	<u>83.183</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>144.938</u>		<u>332.096</u>	<u>334.268</u>

Årets resultat foreslås overført til næste år

Balance
pr. 31. december

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	6		
Bygninger		6.718.588	6.768.905
Driftsmidler		<u>70.344</u>	<u>62.100</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>6.788.932</u>	<u>6.831.005</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>6.788.932</u>	<u>6.831.005</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger		<u>5.222</u>	<u>3.333</u>
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender	7	137.773	195.722
Periodeafgrænsningsposter	8	<u>68.571</u>	<u>63.109</u>
Tilgodehavender i alt		<u>206.344</u>	<u>258.831</u>
Likvide beholdninger	9	<u>494.748</u>	<u>423.374</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>706.314</u>	<u>685.538</u>
AKTIVER I ALT		<u>7.495.246</u>	<u>7.516.543</u>

Balance
pr. 31. december

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital	10	<u>4.992.322</u>	<u>4.660.226</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>4.992.322</u>	<u>4.660.226</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	11	535.000	535.000
Kreditinstitut	12	0	1.110.521
Pengekreditor	13	1.421.000	570.000
Deposita	14	<u>16.800</u>	<u>16.800</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.972.800</u>	<u>2.232.321</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		96.000	55.000
Modtagne forud indbetaling	15	9.200	5.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		164.551	150.867
Puljemidler	16	25.876	147.566
Andre kreditorer / pengekreditorer	17	0	46.059
Anden gæld	18	<u>234.497</u>	<u>219.304</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>530.124</u>	<u>623.996</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>2.502.924</u>	<u>2.856.317</u>
PASSIVER I ALT		<u>7.495.246</u>	<u>7.516.543</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	19		
Eventualposter	20		

Noter

2019
Budget
(ikke revideret)
2019
kr.
2018
kr.

Note 1. Indtægter

Beboderbetaling samt
Beboderbetaling fuld takst
Beboderbetaling nedsat takst

2.898.830	1.120.656	1.520.083
962.656	158.000	155.667
1.364.416		

Gaver & tilskud m.v.
Gavebreve, LL § 12, stk. 3
Gaver og indsamlinger – LL § 8
Sponsorater m.v.

166.857	553.028	523.899
---------	---------	---------

Gaver kirker, jubilæum, begravelse m.fl.
Øremærkede gaver (startpakker)
Tips- og lottomidler

0	523.389	322.600
---	---------	---------

Tips- og lottomidler
Tips- og lottomidler tilbagebetaling
Annonceindtægter
Salg fra pølsevogn, bøger m.v.

0	0	8.000
---	---	-------

Momskompensation
Indtægter ved mødeaktivitet
Udleje af telt & pølsevogn

44.000	65.395	34.400
--------	--------	--------

Indtægter i alt

2.898.830	2.843.437	2.871.820
0	1.722.780	1.351.737

Note 2. Andre eksterne omkostninger

Blåhøjvej 66
Ejendomsomkostninger
Huslejeindtægt medarbejderlejligheder

-39.485	-57.900	-48.600
-48.600	-57.900	-48.600

Vedligeholdelse
Reparation og vedligeholdelse
Småanskaffelser, værktøj mv.

97.907	45.992	190.837
--------	--------	---------

Renovation og skorstensfejning

	7.334	11.755
--	-------	--------

Forbrugsafgifter

127.069	151.233	222.895
---------	---------	---------

Varme
El
Vand

	3.983	4.284
--	-------	-------

Forsikring og ejendoms-skatter

145.877	65.844	84.609
---------	--------	--------

Forsikring
Ejendomsskat

	32.865	32.576
--	--------	--------

Blåhøjvej 66 i alt

56.919	42.882	42.493
290.380	202.059	301.397

Noter

	2019 Budget (ikke revideret)	2019 kr.	2018 kr.
Resultat udlejningsejendomme			
<i>Resultat, Birkehegnet 26</i>			
Husleje		-36.000	-36.000
Forsikringer		4.936	5.135
Vand		7.403	7.290
Ejendomsskat		4.974	5.025
Reparation og vedligeholdelse		4.036	965
Småanskaffelser		0	1.548
	-	-14.651	-16.037
 <i>Resultat, Birkehegnet 30</i>			
Husleje		-42.000	-42.000
Forsikringer		4.186	4.354
Vand		3.278	2.803
Ejendomsskat		3.775	3.806
Småanskaffelser		4.129	0
	-	-26.632	-31.037
 <i>Resultat, Blåhøjvej 49</i>			
Husleje		-43.200	-41.400
Leje af Blåhøjvej 49		33.600	33.600
	-	-9.600	-7.800
 <i>Resultat, Barslundvej 1</i>			
Husleje		-15.000	-50.000
Forsikringer		13.656	13.389
Varme		0	14.410
El		2.416	3.665
Vand		1.656	1.881
Ejendomsskat		8.838	8.896
Reparation og vedligeholdelse		0	250
	-	11.566	-7.509
 Resultat udlejningsejendomme i alt	<u>-36.516</u>	<u>-39.317</u>	<u>-62.383</u>
 Ejendomsomkostninger i alt	<u>253.864</u>	<u>162.742</u>	<u>239.014</u>

Noter

	2019 Budget (ikke revideret)	2019 kr.	2018 kr.
Borgerrelaterede omkostninger			
<i>Husholding (kost og rengøring)</i>			
Husholdning		127.196	170.338
Kost medarbejdere		-10.700	-10.225
Medicin		11.838	10.361
Varekøb m.v. til pølsevogn		64.203	67.759
	-	192.537	238.233
 <i>Transport</i>			
Brændstof		18.102	26.925
Reparation og vedligeholdelse		16.408	28.088
Vægtafgift og forsikring		19.898	14.529
Kørselsgodtgørelse og Storebælt		55.177	52.216
	-	109.585	121.758
 <i>Aktiviteter, rejser og behandlingsture</i>			
Aktivitetsudgifter, entre, billetter, TV abonnement		44.198	15.924
	-	44.198	15.924
 Borgerrelaterede omkostninger i alt	<u>311.281</u>	<u>346.320</u>	<u>375.915</u>
 Administrationsomkostninger			
<i>Administration</i>			
Nyhedsbreve og brochurer inkl. porto		21.411	20.443
Reklameartikler og PR		9.052	6.000
Kontingent Teen Challenge Danmark		5.000	5.000
Abonnement og kontingent		11.649	13.305
Personaleomkostninger		14.586	7.380
Kontorartikler		11.856	14.880
Gaver og blomster		400	500
Porto, gebyrer og PBS		14.114	13.546
Telefon		27.872	27.046
EDB-omkostninger inkl. dataløn		17.627	17.111
Småanskaffelser		5.186	41.310
Arbejdsskade- og ulykkesforsikring		17.475	16.375
Ansvars- og løsøre forsikring		7.772	7.648
Donationer		98.111	87.517
Kassedifferencer, diverse		913	3.336
Tab på debitorer		1.400	5.225
	<u>192.153</u>	<u>264.424</u>	<u>286.622</u>

Noter

	2019 Budget (ikke revideret)	2019 kr.	2018 kr.
<i>Eksterne administrative medarbejdere</i>			
Fundraising, konsulentonorar		8.519	29.225
Advokathonorar		21.250	0
Budgetudarbejdelse og administrativ assistance		22.604	24.824
Revision og regnskabsmæssig assistance		36.345	35.288
Bogføringsassistance		43.375	42.000
	<u>102.000</u>	<u>132.093</u>	<u>131.337</u>
<i>Adm. bidrag/tilsyn</i>			
Tilsyn	<u>39.412</u>	<u>33.795</u>	<u>32.845</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u><u>333.565</u></u>	<u><u>430.312</u></u>	<u><u>450.804</u></u>
Kompetenceudvikling			
<i>Eksterne tjenesteydelser</i>			
Konferencer og kurser m.v. med beboere		24.654	16.155
Supervision		0	12.534
Kursus og efteruddannelse		3.125	6.470
Kompetenceudvikling i alt	<u><u>40.003</u></u>	<u><u>27.779</u></u>	<u><u>35.159</u></u>
Andre eksterne omkostninger i alt	<u><u>938.713</u></u>	<u><u>967.153</u></u>	<u><u>1.100.892</u></u>
 Note 3. Personaleomkostninger			
Løn, leder	278.819	279.048	278.465
Lønninger, fast personale	745.381	916.370	930.760
Lønninger, pædagogmedhjælper	476.729	273.785	221.001
Lønninger, teknisk personale	213.343	203.588	237.708
Lønninger, administrativt personale	91.904	92.431	93.855
Refusion lønomkostninger puljer	-	-59.895	-193.650
Lønrefusioner	-267.897	-262.885	-259.846
Fleksjob refusion	-38.160	-178.419	-178.419
Pension	85.402	84.149	84.149
ATP	19.630	22.814	21.110
Andre sociale omkostninger inkl. flexjobbidrag	40.654	45.776	41.553
Regulering feriepengeforpligtelser	<u>-</u>	<u>16.008</u>	<u>11.374</u>
	<u><u>1.645.805</u></u>	<u><u>1.432.770</u></u>	<u><u>1.288.060</u></u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede i året		<u>7</u>	<u>6</u>

Noter

	2019 Budget (ikke revideret)	2019 kr.	2018 kr.
Note 4. Afskrivninger			
Bygninger	50.317	50.317	50.317
Pølsevogn	0	4.100	4.100
Biler	<u>12.804</u>	<u>16.836</u>	<u>11.000</u>
	<u>63.121</u>	<u>71.253</u>	<u>65.417</u>

Note 5. Finansielle omkostninger

Låneomkostninger		4.320	0
Pengeinstitut kassekredit		863	2.394
Pengeinstitut lån		13.310	69.089
Borgfonden lån		10.350	0
Teen Challenge Danmark		<u>11.322</u>	<u>11.700</u>
	<u>106.253</u>	<u>40.165</u>	<u>83.183</u>

Note 6. Bygninger og driftsmidler

	Bygninger	Drifts- midler
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2019	5.960.013	1.411.624
Tilgang i året	0	29.180
Afgang i året	<u>0</u>	<u>285.804</u>
Anskaffelsessum pr. 31. december 2019	<u>5.960.013</u>	<u>1.155.000</u>
Opskrivninger primo	<u>1.384.880</u>	
Afskrivninger pr. 1. januar 2019	575.988	1.349.524
Årets afskrivninger	50.317	20.936
Afskrivning vedr. afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>285.804</u>
Afskrivning pr. 31. december 2019	<u>626.305</u>	<u>1.084.656</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2019, jfr. balancen	<u>6.718.588</u>	<u>70.344</u>

Note 7. Andre tilgodehavender

	2019 kr.	2018 kr.
Teen Challenge Danmark mellemregning	3.868	0
Lønrefusion	28.114	26.888
Fleksjobrefusion	41.651	40.428
Opholdsbetalinger	31.170	106.806
Mellemregning beboere	3.270	0
Husleje, Blåhøjvej 49	<u>29.700</u>	<u>21.600</u>
	<u>137.773</u>	<u>195.722</u>

Noter

	2019 kr.	2018 kr.
Note 8. Periodeafgrænsningsposter		
Altibox januar 2019	0	638
Leje Blåhøjvej 49, januar 2020	2.800	0
Forsikringer og abonnement	<u>65.771</u>	<u>62.471</u>
	<u>68.571</u>	<u>63.109</u>
 Note 9. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	2.557	2.363
Den Jyske Sparekasse, kontonr. 0002016621, PUF	27.290	74.676
Den Jyske Sparekasse, kontonr. 4144019828, Naturnum	7	106.040
Den Jyske Sparekasse Erhvervskredit, kontonr. 6270408727	<u>464.894</u>	<u>240.295</u>
	<u>494.748</u>	<u>423.374</u>
 Note 10. Egenkapital		
Egenkapital primo	4.660.226	4.325.958
Årets resultat, jfr. side 11	<u>332.096</u>	<u>334.268</u>
	<u>4.992.322</u>	<u>4.660.226</u>
 Note 11. Prioritetsgæld		
Afdragsfrit lån, Birkehegnet 30 (Socialministeriet)	535.000	535.000
- Afdrag næste regnskabsår	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>535.000</u>	<u>535.000</u>
 Heraf forfalder efter 5 år	<u>535.000</u>	<u>535.000</u>
 Note 12. Kreditinstitut		
Den Jyske Sparekasse, kontonr. 6580378852	0	1.165.521
- Afdrag næste regnskabsår	<u>0</u>	<u>-55.000</u>
	<u>0</u>	<u>1.110.521</u>
 Heraf forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>880.000</u>

Noter

	2019 kr.	2018 kr.
Note 13. Pengekreditor		
Teen Challenge Danmark	497.000	570.000
Akku Holding	1.020.000	0
- Afdrag næste regnskabsår	<u>-96.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.421.000</u>	<u>570.000</u>
Heraf forfalder efter 5 år	<u>1.206.000</u>	<u>570.000</u>
 Note 14. Deposita		
Indskud, Birkehegnet 26	9.600	9.600
Indskud, Blåhøjvej 49	<u>7.200</u>	<u>7.200</u>
	<u>16.800</u>	<u>16.800</u>
 Note 15. Modtaget forudbetaling		
Sten kost januar 2019	0	1.000
Husleje Barslundvej 1, januar 2020	5.000	0
Husleje Blåhøjvej 66, januar 2020	<u>4.200</u>	<u>4.200</u>
	<u>9.200</u>	<u>5.200</u>
 Note 16. Puljemidler		
PUF-puljen 2017-18		
Uddeling	0	100.000
Løn projektleder	0	-36.000
Transport i egen bil	0	-12.204
Materialer	0	-15.000
Out- og inhouse aktiviteter	0	-19.971
Kontorhold	0	-6.000
Konsulent	0	-3.025
Forsikringer	0	-1.800
Revisor	<u>0</u>	<u>-6.000</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
 PUF-puljen 2018-19		
Uddeling	100.000	100.000
Løn projektleder	-37.800	-22.050
Transport i egen bil	-9.264	-5.404
Legepladsredskaber	-1.997	-1.997
PC	-5.999	-5.999
Aktiviteter	-27.167	-10.694
Kontorhold	-5.640	-3.290
Konsulentdokumentation	-3.525	0
Forsikringer	-1.800	0
Revisor	<u>-6.808</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>50.566</u>

Noter

	2019 kr.	2018 kr.
PUF-puljen 2019-20		
Uddeling	64.704	0
Løn projektleder	-21.000	0
Transport i egen bil	-5.198	0
Aktiviteter	-10.180	0
Kontorhold	<u>-2.450</u>	<u>0</u>
	<u>25.876</u>	<u>0</u>
 Endelig ferie 2017-18		
Uddeling	0	35.230
Transport i egen bil	0	-5.791
Materialer, bøger, grej mv.	0	-600
Leje af sommerhus	0	-10.000
Forplejning	0	-11.765
Entreudgifter	0	-3.324
Entreudgifter	<u>0</u>	<u>-3.750</u>
	<u>0</u>	<u>6.119</u>
 Uddannelses/frivillige pulje 2017-18		
Uddeling	0	20.828
Løn til underviser	0	-15.750
Transport	0	-178
Undervisningsmateriale	0	-840
Forplejning	<u>0</u>	<u>-4.060</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
 Naturrum 2016-18		
Uddeling	595.800	595.800
Løn til projektleder	-27.000	-27.000
Løn til medarbejdere	-296.400	-296.400
Konsulent 1	-106.000	-96.000
Konsulent 2	-86.000	-3.000
Transport i egen bil	-15.920	-15.920
Naturgrej	-43.590	-43.590
Besøg på naturattraktioner	-10.818	-10.818
Revisor	<u>-10.072</u>	<u>-6.072</u>
	<u>0</u>	<u>97.000</u>
 Puljemidler i alt	<u>25.876</u>	<u>147.566</u>

Noter

	2019 kr.	2018 kr.
Note 17. Andre kreditorer / pengekreditorer		
Teen Challenge Danmark mellemregning	0	46.059
	<u>0</u>	<u>46.059</u>
 Note 18. Anden gæld		
A-skat	40.817	41.575
AM-bidrag	10.932	11.911
ATP	5.964	5.585
Andre sociale omkostninger	8.648	6.413
Feriepenge	804	1.896
Feriepengeforpligtelse	167.332	151.324
Mellemregning beboere	0	600
	<u>234.497</u>	<u>219.304</u>

Note 19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gældsforpligtelser er deponeret følgende:

Ejerpantebrev nom. kr. 330.000 til Den Jyske Sparekasse og ejerpantebrev nom. kr. 1.170.000 til AKKU Holding af 5.10.2010 ApS og Den Jyske Sparekasse i ejendommen matr.nr. 3 H, Sdr. Karstoft By, Skarild, Blåhøjvej 66, 6933 Kibæk.

Ejerpantebrev nom. kr.500.000 til Den Jyske Sparekasse og ejerpantebrev nom. kr. 1.170.000 til AKKU Holding af 5.10.2010 ApS og Den Jyske Sparekasse i ejendommen matr.nr. 3 KA, Hallundbæk By, Blåhøj, Birkehegnet 26, 7330 Brande.

Pantebrev nom. kr.535.000 til Socialministeriet og ejerpantebrev nom. kr. 1.170.000 til AKKU Holding af 5.10.2010 ApS og Den Jyske Sparekasse i ejendommen matr.nr. 3 KQ, Hallundbæk By, Blåhøj, Birkehegnet 30, 7330 Brande.

Ejerpantebrev nom. kr. 1.170.000 til AKKU Holding af 5.10.2010 ApS og Den Jyske Sparekasse i ejendommen matr.nr. 3 K, Sdr. Karstoft By, Skarild, Barslundvej 1, 6933 Kibæk.

Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør kr. 6.718.588.

Note 20. Eventualposter

Ingen.

Noter

Økonomiske nøgletal	'Tæller'	'Nævner'	Værdi
Omsætning			2.843.437
Samlede omkostninger			<u>2.511.341</u>
Overskud/underskud			<u>332.096</u>
Soliditetsgrad (egenkapital ift. samlede aktiver)	4.992.322	7.495.246	66,6 %
Overskud/underskud i forhold til omsætning	332.096	2.843.437	11,9 %
Lønomkostninger i forhold til omsætning	1.432.770	2.843.437	50,5 %
Lønomkostninger til øverste ledelse	279.048	2.843.437	9,8 %
Lønomkostninger til borgerrelateret personale	857.703	2.843.437	30,2 %
Lønomkostninger til administrativt og teknisk personale	296.019	2.843.437	10,4 %
Kompetenceudvikling i forhold til omsætning	27.779	2.843.437	1,0 %
Ejendomsomkostninger inkl. afskrivninger i forhold til omsætning	202.059	2.843.437	7,1 %

Oplysninger om sygefravær:

Sygefraværet er 2,8

Antal sygedage i alt er 19 og der er 10 månedslønnede stillinger.

Oplysninger om personalegennemstrømning:

Antal månedslønnede er 10. Der har været 0 ansættelser og 1 fratrædelse.

Personalegennemstrømning er 0 %

Oplysninger i kort form om det seneste og det kommende års faglige udvikling samt forventede større ændringer:

Seneste års faglige udvikling:

Alle medarbejdere har deltaget i:

Undervisningsdag med Læge Poul Henning Krog: Emne; Misbrug, psykiatri og behandling. Forgiftninger ved indtag. Information om førstehjælp og redning ved forgiftning.

Undervisningsdage med psykolog René Pedersen: Emne; skyld og skam. Socialiseringslementer.

Konference med emner som: Hvordan kan indre styring styrkes. Ændring af tanker og vaner. Hævn eller tilgivelse – hvad virker bedst?

Undervisningsdag: emne; Misbrug – udfordringer og muligheder (SWOT-modellen)

Undervisningsdag: emne; Hvilke kvaliteter skal du have som medarbejder i arbejdet med misbrugere

1 medarbejder har været på kursus i:

Grafisk facilitering / kommunikation

2 medarbejdere er indtrådt i ledelsen og deltager i et mentorforløb varetaget af Claus Hejlskov Jørgensen, afdelingsleder på Socialpsykiatri Nord, Ikast Brande Kommune

5 medarbejdere var på konference i 'inspiration til misbrugsbehandling og metoder fra andre europæiske lande'.

Noter

Kommende års faglige udvikling:

1 medarbejder indtrædt i ledelsen gennemgår en coach uddannelse

Udvidet førstehjælpkursus

Undervisningsdage med psykolog René Pedersen

Undervisningsdag KRAP, teori og praksis i hverdagen

Konferencedage: fokus på den indre proces i forbindelse med transformationen fra misbruger til mønsterbryder

Undervisningsdag: emne; Organisationens DNA – Fælles retning, fælles mål

Mentorforløbet med Claus Hejlskov Jørgensen fortsætter for 2 medarbejders vedkommende.

Andet er ikke fastlagt på nuværende tidspunkt

Større forventede tiltag:

Vi forventer at ansætte 1 medarbejder mere.

Vi forventer en større renovering af vores multirum.

Vi forventer at skifte en del vinduer og døre i nogle af udlejningshusene i forbindelse med den løbende renovering.

Vi forventer udskiftning af genvekselanlæg i et udlejningshus.

Vi sigter efter at få skiftet tag på et af bygningerne.