

HJÆLP CAFÉ PARAPLYEN I VARDE

Café Paraplyen i Varde flytter snart ind i en tidligere kirke! Landsorganisationen KFUM's Sociale Arbejde, som Café Paraplyen er en del af, har nemlig købt den tidligere metodistkirke og præstebolig på Østervold 24-26 for at udleje bygningerne til Café Paraplyen.

Kirken blev opført i 1890 og anvendt som kirke i 110 år frem til 2000, hvor den blev købt, ombygget og siden anvendt som domicil for ejerens reklamebureau.

For at vi kan få huslejen ned på et fornuftigt niveau, der matcher Café Paraplyens indtægter, har vi sat os som mål at indsamle en million kroner. Derfor er vi taknemmelige for enhver økonomisk støtte - stor som lille.

Regnskab for indsamlingsprojektet "Varde-Indsamlingen" i 2018

Indsamlede midler	324.204
Afholdte udgifter	<u>0</u>
Resultat	<u><u>324.204</u></u>

Jeg erklærer, at de indsamlede midler er benyttet til formålet.

Strib, den 27. juni 2019

KFUM's Sociale Arbejde



Erik Clemensen
Administrationschef

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til styregruppen for indsamlingsprojekt "Varde-Indsamlingen" foretaget af institutionen "Café Paraplyen Varde"

Revisionspåtegning på regnskabet

Konklusion

Vi har revideret det aflagte regnskab for indsamlingsprojektet "Varde-Indsamlingen" foretaget af institutionen "Café Paraplyen Varde" for regnskabsåret 01.01.2018 – 31.12.2018, der udviser indsamlede midler på 324.204 kr. og afholdte udgifter på 0 kr.

Det er vores opfattelse, at indsamlingsregnskabet for perioden 01.01.2018 – 31.12.2018 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelse nr. 820 af 27 juni 2014 om offentlige indsamlinger.

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 god offentlig revisionsskik. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet".

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 i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på, at indsamlingsregnskabet har som særligt formål at overholde regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelse nr. 820 af 27 juni 2014 om offentlige indsamlinger. Som følge heraf kan indsamlingsregnskabet være uegnet til andet formål.

Det bemærkes, at vi i forbindelse med revision af indsamlingsregnskabet, ikke har fået forlagt erklæring om, at indsamlingen er foretaget i overensstemmelse med reglerne i indsamlingsloven og denne bekendtgørelse.

Vores erklæring er alene udarbejdet til brug for projektet "Varde-Indsamlingen" og Indsamlingsnævnet og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter end KFUM's Sociale Arbejde og Indsamlingsnævnet.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et regnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabskik og bekendtgørelse nr. 820 af 27/06/2014 om indsamlinger mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 god offentlig revisionskik, 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, 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 tilsidesættelse 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.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, samt om indsamlingsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelse nr. 820 af 27. juni 2014 om offentlige indsamlinger.

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.

Aarhus, den 27. juni 2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Morten Gade Steinmetz

Statsautoriseret revisor

MNE-nr.: 34145

KFUM's Sociale Arbejde i Danmark
(Landsorganisation inkl. organisationsdrevne virksomheder)

Årsregnskab 2018

Cvr. nr. 40 24 89 19

Indholdsfortegnelse

Side

Årsberetning 2018	2-6
Ledelsespåtegning	7
Den uafhængige revisors påtegning	8-10
Anvendt regnskabspraksis	11-13
Resultatopgørelse	14
Balance	15-16
Noter	17-27

Årsberetning 2018

KFUM's Sociale Arbejde er en selvstændig frivillig landsorganisation omfattende ca. 90 sociale institutioner, sociale tilbud samt en række sociale projekter funderet i landsorganisationens formål. KFUM's Sociale Arbejde i Danmark's formål er på den danske folkekirkes grund at yde en diakonal og social indsats og bidrage til at skabe værdige kår for mennesker i udsatte livssituationer.

KFUM's Sociale Arbejdes diakonale social indsats er rettet mod udsatte børn, unge og voksne med behov for hjælp, støtte og omsorg til at håndtere livets udfordringer. Indsatsen koncentrerer sig omkring misbrugsforebyggelse, behandlingstilbud, familiestøtte, omsorgsarbejde, beskæftigelses- og integrationsfremmende aktiviteter og behandling af misbrugsramte, herunder:

- Udsatte familier
- Udsatte børn og unge
- Hjemløse
- Ensomme
- Psykisk syge
- Misbrugere
- Mennesker udsat for overgreb
- Mennesker uden for arbejdsmarkedet

Landsorganisationens arbejde er organiseret inden for syv indsatsområder:

- Forebyggelse og efterværn, børn og unge
- Sociale cafeer og væresteder
- Genbrug og socialøkonomi
- Behandlingsinstitutioner, voksne
- Boforner, voksne
- Døgnområdet, børn og unge
- Daginstitutioner, børn

Desuden forskellige former for rådgivning inde for en række sociale problemstillinger.

Organisationsstruktur

Landsorganisationens øverste juridiske myndighed er hovedbestyrelsen, der er sammensat af 10 valgte og op til 2 ind supplerede medlemmer. Y's Men Region Danmark vælger 2 medlemmer, KFUM og KFUK i Danmark vælger 2 medlemmer, KFUM-spejderne i Danmark vælger 1 medlem, Frivilligt Dreng- og Pigeformand, FDF vælger 1 medlem, landsorganisationens repræsentanter i bestyrelser og styregrupper vælger 1 medlem, landsorganisationens ledere og souschefer vælger 3 medlemmer. Hovedbestyrelsen kan supplere sig med 2 medlemmer, der besidder særlige fagligheder, som hovedbestyrelsen ønsker, skal være til stede i hovedbestyrelsen.

Hovedbestyrelsen er ansvarlig for landsorganisationens økonomi og drift. Som daglig leder af landsorganisationen har hovedbestyrelsen ansat en generalsekretær.

Landsorganisationen driver selv en række institutioner. Disse kaldes organisationsdrevne institutioner og har alle tilknyttet en styregruppe bestående af lokale personer udpeget af hovedbestyrelsen. Landsorganisationen har desuden oprettet en række institutioner, der i dag drives som selvejende institutioner med egen bestyrelse. Hovedbestyrelsen udpeger medlemmer til disse bestyrelser i overensstemmelse med de selvejende institutioners vedtægter. De selvejende institutioner får løst opgaver af og modtager konsulentstøtte fra hovedkontoret i overensstemmelse med de samarbejdsaftaler, der er indgået mellem parterne.

Diakoni og faglighed i nye kryds

KFUM's Sociale Arbejde har som civilsamfundsorganisation stærke rødder i det frivillige sociale arbejde, hvor indsatsen ydes både af ansatte og frivillige. Der er tradition for at indgå i et tæt samspil med de andre sektorer omkring drift og udvikling af sociale tilbud.

Udviklingen af landsorganisationens arbejde tager udgangspunkt i Udviklingsstrategi 2018 – "MenneskeLighed for flere", der rummer 15 underordnede spor inden for de fire overordnede udviklingsspor:

- Identitet og profilering
- Frivillighed
- Kompetencer, kvalitet og tværgående udvikling
- Økonomisk bæredygtighed

I forlængelse af den gældende strategi udarbejdes en årlig udviklingsplan med konkrete initiativer og handlinger, der bidrager til realiseringen af den definerede udviklingsretning. Udviklingsplanen rummer ligeledes mulighed for løbende prioritering af understøttelses- og udviklingstiltag på baggrund af opståede behov og ændrede vilkår i og uden for landsorganisationen.

Overskriften på Udviklingsplan 2017 er "Diakoni og faglighed i nye kryds", og er dækkende for en række gennemførte initiativer, hvor det diakonale udgangspunkt i samarbejde med forskellige partnere er retningsgivende for udvikling af nye tilbud til mennesker, der står udsat i samfundet. I 2017 har der dels været særlig opmærksomhed omkring værdiernes aftryk og synlighed i aktiviteter under KFUM's Sociale Arbejde, dels et udviklingsarbejde omkring nye aktiviteter i samspil med både nye og kendte samarbejdspartnere.

Fastholdelse af formål og de grundlæggende værdier i en bredt funderet og vidt forgrenet landsorganisation er en løbende opgave, der fordrer opmærksomhed og samtale på alle områder. Derudover kan der for en diakonal organisation med mellemrum være brug for at sætte ekstra spot på værdiernes betydning og integrering i arbejdet. I 2017 har hovedbestyrelsen i forlængelse af sammenlægningen i 2014 reformuleret værdi- og arbejdsgrundlag for KFUM's Sociale Arbejde. Supplerende definition af værdier, diakonalt grundlag og retning for organisationens arbejde er desuden udgangspunkt for videre strategiarbejde i 2018.

I foråret gennemførte hovedkontoret en undersøgelse af de diakonale værdiers betydning og konkrete aftryk på det daglige arbejde rundt i landsorganisationen. Undersøgelsen viste stor samklang mellem ord og handling, herunder at diakoniens menneskesyn og tilgang er bærende for arbejdet i praksis. Som en del af den fælles diakonale bevidst har ledere, bestyrelser, medarbejdere og frivillige indgået i forskellige drøftelser og samtaler i løbet af året, hvor omdrejningspunktet har været: lever værdierne. Konklusionen er, at det gør de, og at det kræver en vedvarende samtale at holde dem levende.

Frivillige i bestyrelser- og styregrupper for institutioner og tilbud er helt centrale for indsatsen i KFUM's Sociale Arbejde. I forlængelse af udviklingen af nyt bestyrelses- og styregruppemateriale i 2016 er der i løbet af året arbejdet videre med både den praktiske integrering af materialet i bestyrelsernes og styregruppernes arbejde og med styrkelse af udpegningsprocedurer, der sikrer rettidig og sammenhængende gen- eller nyudpegnning af medlemmer. I den forbindelse ligeledes en styrket information og kommunikation med bestyrelses- og styregruppemedlemmer. Igen kan det konstateres, at rigtig mange frivillige bestyrelses- og styregruppemedlemmer yder en stor, vigtig og prisværdig indsats for mennesker i udsatte livssituationer. En indsats, der foruden at skabe forudsætning for at kunne yde hjælp, støtte og omsorg for mennesker også manifesterer en

holdning til et fællesskab i samfundet, hvor vi som mennesker er forpligtede på hinanden.

Ultimo 2016 modtog KFUM's Sociale Arbejde besked om, at Den A.P.Møllerske støttefond bevilligede kr. 39,5 mio. et nyt 5 årigt familieprojekt i samarbejde med en række partnerorganisationer, herunder FDF og KFUM Spejderne. Indsatsen betegnes "Hele Danmarks Familieklub" og har som sigte at udbrede familieklubber over hele landet. Den indledende udviklingsfase i 2017 har været koncentreret omkring etablering af rammer, samarbejdsplatform, udvikling af materiale og rekruttering af pilotsteder i syd Danmark inklusiv Fyn.

KFUM's Sociale Arbejde har i løbet af året indgået i talrige samarbejdsrelationer både lokalt og nationalt og været repræsenteret i mange forskellige netværk, projekt- og arbejdsgrupper i samspil med andre civilsamfundsaktører, fonde, kommuner, ministerier og styrelser mv. Prioritering af samarbejde omkring opgaveløsning er en væsentlig styrke, der bidrager til udviklingen af mere socialt og menneskeligt bæredygtige tilbud.

I forlængelse af det generelle økonomiske opsving i samfundet mærkes generelt mere balancerede driftsvilkår for institutioner og tilbud end i årene efter finanskrisen og omfattende reformer i den offentlige sektor. Det betyder bl.a. mulighed for større opmærksomhed omkring løsning af opgaver, der imødekommer udsattes behov. Til trods for en bedre samfundsøkonomi opleves generelt fortsat stigende behov for støtte og omsorgsindsatser, herunder særligt omkring mennesker ramt af psykisk sygdom, ensomhed og mennesker med begrænset eller uden støttende netværk. Det gælder i KFUM's Sociale Arbejde på behandlingsområdet, cafe og værestedsområdet, bostederne, børn og unge områderne.

Landsorganisationen KFUM's Sociale Arbejde er som landsorganisation i en positiv og stabil udvikling, hvor der rækkes ud til flere mennesker i udsatte livssituationer. De menneskelige behov har været stigende og bredt rundt i landsorganisationen har der været vilje til at finde veje til etablering af nye diakonale sociale tilbud samtidig med, at der er sket en løbende udvikling og udvidelse af de eksisterende tilbud.

Regnskab 2018

KFUM's Sociale Arbejde i Danmark's årsregnskab for 2017 giver et retvisende billede af landsorganisationens aktiviteter.

Vores indtægter fra støttemedlemmer, gaver og andel i overskud fra genbrugsbutikker er under det budgetterede.

Vi har i 2018 erhvervet ejendommen Guldager Stationsvej 104, Esbjerg. Ejendommen istandsættes primo 2019 og skal lejes ud til Stormly, som fraflytter sine tidligere lejede lokaler.

Vi har i 2018 solgt ejendommen Klintholmvej 24, Tjæreborg.

Vi har i 2018 fortsat digitaliseringsprocessen og taget nye værktøjer i brug.

Vi har løbende fokus på vores omkostningsniveau og har igen i forhold til det budgetterede haft succes med at holde udgifterne under det budgetterede mange omkostningsområder. Vores IT udgifter er stigende grundet tiltag for digitalisering af vores bilagshåndtering. Ud fra den udvikling af organisationen der er sket i 2018, samt flere projektmidler mm vurderes årets resultat af ledelsen at være tilfredsstillende.

Sociale aktiviteter

Hovedkontoret har i 2018 leveret udviklingsmæssig bistand, administrativ og konsulentmæssig støtte til institutioner og projekter. Hovedkontoret har desuden varetaget landsorganisationens

interesser i forhold til ministerier, politikere, kommuner og presse samt taget medansvar i bl.a. Frivilligrådet, Center for Frivilligt Socialt Arbejde, Børnesagens Fællesråd, Dansk Diakoniråd, Isobro, K-familien og en række andre faglige netværk og organisatoriske samarbejder.

Sociale caféer og væresteder, voksne

Alle sociale caféer og væresteder er alkoholfrie miljøer og åbne for enhver. De sociale caféer er omsorgstilbud, primært rettet mod byens socialt truede: Udstødte, ensomme, langvarige kontanthjælpsmodtagere, psykisk syge, førtidspensionister og hjemløse. Målgruppen omfatter også mennesker, som har et misbrug af alkohol, hash og/eller piller.

Det er karakteristisk for de sociale caféer, at brugerne i høj grad kan være til stede på egne præmisser, og at de reelt fungerer som små forebyggelsescentre, som udover det primære omsorgstilbud er base for projekter og medarbejdere med en række særlige opgaver. De mange frivillige i de sociale caféer er et bærende element i hverdagen, og ligesom den sociale café udvikles af de frivillige, udvikles de frivillige af den sociale café.

Fra nogen af de sociale caféer udgår også familiearbejde målrettet udsatte familier, der på forskellig vis er i kontakt med stederne.

Forebyggelse og efterværn, børn og unge

Området omfatter boligsociale tilbud til børn og unge, åbent cafétilbud til børn og unge, digital rådgivning af børn og unge og efterværnstilbud til tidligere anbragte unge.

Nøglen er at møde børn og unge i øjenhøjde ved at skabe tillidvækkende og troværdige relationer mellem voksne og målgruppen. Relations arbejdet sker på mange forskellige måder, og der arbejdes bevidst med ikke at skelne til diagnoser og baggrund. Alle børn og unge er unikke og har ret til en tryk opvækst.

Stederne er baseret på en høj grad af frivilligt socialt arbejde, hvor børn og unge får mulighed for at møde og bygge bro til forskellige voksne rollemodeller gennem omsorg og nærvær.

Genbrug og socialøkonomi

Genbrugsbutikkerne drives næsten udelukkende af frivillige og yder en uvurderlig økonomisk håndsrækning til de lokale sociale caféer og væresteder. Nogle af genbrugsbutikkerne drives i samarbejde med andre kirkelige organisationer. Stederne har også selvstændig værdi som ramme om fællesskab og samvær for en bred vifte af mennesker.

De socialøkonomiske virksomheder dækker et bredt arbejdsfelt og arbejder blandt andet på at skabe arbejdspladser for socialt udsatte mennesker. Overskuddet i disse socialøkonomiske virksomheder geninvesteres i virksomhederne.

Behandlingstilbud, voksne

I behandlingscentrene tilbydes behandlingsprogrammer for alkohol-, hash- eller medicinmisbrug samt ludomani. Endvidere tilbyder Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Syd) behandling til incestramte.

Alle behandlingstilbud er karakteriseret af en høj grad af professionalisme, metodeudvikling, dokumentation og forskning. Behandlingen på de store alkoholbehandlingscentre er bygget op omkring en kerne af døgnbehandling med et kognitivt grundlag. Der er i misbrugsbehandlingen særlig fokus på mennesker med dobbeltdiagnose. Døgnbehandlingen indgår ofte i en længerevarende behandling med ambulante elementer. På behandlingscentrene betragtes afhængighed ikke som en sygdom, men når misbruget fører til afhængighed, er der ikke mulighed

for et kontrolleret forbrug, hvad enten afhængigheden er knyttet til et rusmiddel eller en spilleadfærd. Samtaler og kurser for pårørende indgår i behandlingscentrenes programmer.

Bosteder, voksne

En stor del af brugerne på bostederne har en aktuell eller tidligere misbrugsmæssig problemstilling, som gør det nødvendigt at fokusere på social træning. Der arbejdes med relationer, struktur i hverdagen og konkrete planer for etablering i egen bolig. Praktiske hverdagsopgaver med ansvar trænes i samspil med andre beboere og det socialpædagogiske personale. Mange bosteder har aktivitetstilbud som værksteder, havebrug og fiskeri, desuden deltager beboerne i madlavning og daglig rengøring. Formålet er at skabe en døgnrytme, der er sammenlignelig med en hverdag, og som virker tilbagefaldsforebyggende.

I rehabiliteringen af beboerne arbejdes der med motion, sund kost og generel sundhedsfremme. Et ophold kan have en varighed fra få uger til adskillige måneder. Der arbejdes alle steder med en aktiv udslusning, og nogle bosteder har egne udslusningsboliger.

Døgnområdet, børn og unge

Når børn og unge ikke kan tilbringe opvæksten sammen med deres forældre, har de brug for stabilitet, omsorg, nærvær og kontinuitet, som en del af hverdagen. Når børn anbringes, har de ofte været igennem en række traumer og har brug for professionel behandling. Det tilbyder opholdssteder og døgninstitutioner. Målet med en anbringelse er at skabe udvikling og forberede barnet og den unge så godt som muligt til et selvstændigt voksenliv. Et ophold kan vare fra få måneder til hele opvæksten afhængig af forholdene omkring det enkelte barn. Der tilbydes også udslusning og efterværn. Der arbejdes i stigende grad med fleksible tilbud.

Daginstitutioner og fritidscentre

Målet er at skabe gode vilkår for børn, unge og familiers liv. Børn og unge med god voksenkontakt er mere trygge, har større selvværd og er dermed mindre udsatte for at få problemer med misbrug eller opleve mistrivsel. Vi lærer børnene at indgå i et socialt samspil med andre børn og voksne. Vi arbejder bevidst med at forberede børnene på deres videre færd i verden. Vi tager udgangspunkt i børnenes forskellige ressourcer og kompetencer og bidrager på den måde til deres selvudvikling.

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskab for 2018 for KFUM's Sociale Arbejde i Danmark.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god offentlig regnskabsskik.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af organisationens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

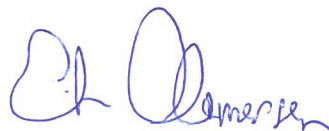
Strib, den 21. juni 2019



Morten Skov Mogensen
Generalsekretær



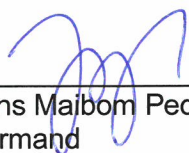
Michael Aagaard Seeberg
Udviklingsleder



Erik Clemensen
Administrationschef

Hovedbestyrelsen

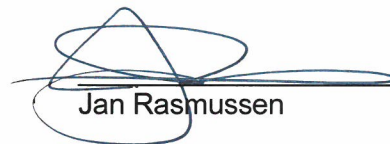
Årsregnskabet vedtaget på bestyrelsesmødet den 21. juni 2019



Jens Maibom Pedersen
Formand



Karsten Knudsen
Næstformand



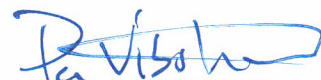
Jan Rasmussen



Kristen Grysbæk



Søren Yde



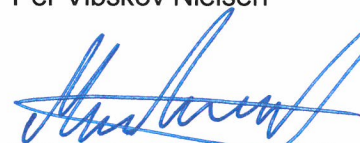
Per Vibskov Nielsen



Martin Smietana



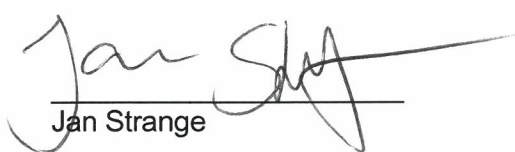
Svend Erik Jørgensen



Mads Edward



Jørgen Kallesen



Jan Strange



Maja Panduro Kyk

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til hovedbestyrelsen for KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for KFUM's Sociale Arbejde i Danmark for regnskabsåret 01.01.2018 -31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter i regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 er i overensstemmelse med god regnskabspraksis.

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisorerklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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

KFUM's Sociale Arbejde i Danmark har i årsregnskabet valgt at give oplysninger om budgettal for indeværende år for resultatopgørelsen samt noterne hertil. Budgetterne 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 god regnskabsskik. 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 foreningens 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 foreningen, 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, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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, 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 tilsidesættelse 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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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 bl.a. 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.

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridiskkritisk 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og aktiviteterne, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridiskkritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridiskkritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 aktiviteterne, 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.

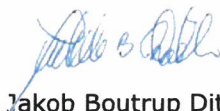
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 21. juni 2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Jakob Boutrup Ditlevsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne27725



Morten Gade Steinmetz

Statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne34145

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for KFUM's Sociale Arbejde inkl. organisationsdrevne virksomheder er i hovedtræk opstillet efter god regnskabsskik under hensyn til organisationens særlige forhold. Regnskabsprincipperne er således uændrede i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde organisationen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå organisationen 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter (vederlag for administrations- og konsulentassistance, indtægter fra caféer, væresteder og butikker samt skole- opholdsbetaling) indregnes i resultatopgørelsen, når retten til vederlaget er opnået, når solgte varer er leveret, og når opholdet er effektueret.

Offentlige tilskud

Indregnes, når den aftalte modydelse er leveret.

Direkte udgifter og administrationsomkostninger

Omfatter udgifter vedr. ydelser til virksomheder, projektudgifter, kurser, varekøb, aktiviteter, ejendomme, personale, inventar, kontorhold og IT.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendomme	25 år
Driftsmidler og biler	5 år
IT-udstyr	3 år

Aktiver med en kostpris på under 20 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Inventaranskaffelser i caféer og væresteder driftsudgiftsføres, idet der er modtaget tilskud til anskaffelserne.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under ekstraordinære poster.

Vi har konstateret, at der i 2017 ikke var overensstemmelse mellem anlægskartotek og årsregnskab, hvilket der er rettet op på i 2018. Uoverensstemmelsen i 2017 var uden betydning for resultatet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominelt værdi.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte omkostninger)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Henlæggelser

Består af henlagte beløb til ejendomsrenovering, arv modtaget af sociale caféer samt Hjertebanken.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er optaget til pantebrevsrestgælden, kursværdi er oplyst i noten.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

	Note	2018 t.kr.	Budget t.kr.	2017 t.kr.
Indtægter				
Omsætning i alt	1	75.183	71.292	66.524
Indtægter i alt		75.183	71.292	66.524
Direkte udgifter				
Udgifter vedr. ydelser til virksomheder	2	10.127	11.651	9.677
Projektudgifter	3	24.338	22.782	16.723
Gager		14.985	14.627	15.704
Kursusudgifter		834	1.228	759
Varekøb og aktiviteter		4.692	4.129	4.795
Ejendomme og lokaler	4	8.923	8.794	8.235
Øvrige udgifter		736	710	345
Direkte udgifter i alt		64.635	63.921	56.238
Bruttoresultat		10.548	7.371	10.285
Administrationsomkostninger				
Personaleomkostninger	5	2.420	2.788	2.602
Inventar og biler	6	1.076	660	1.358
Kontorhold m.v.	7	2.046	2.388	2.344
IT-udgifter	8	1.832	1.035	1.144
Administrationsomkostninger i alt		7.374	6.871	7.448
Resultat før finansielle poster		3.174	500	2.837
Finansielle poster				
Finansielle indtægter	9	-46	-25	-94
Finansielle udgifter	10	949	940	1.069
Finansielle poster, netto		903	915	975
Resultat før ekstraordinære poster		2.271	-415	1.862
Ekstraordinære poster, netto	11	466	0	-39
Årets resultat		2.737	-415	1.823
Der anvendes således:				
Henlæggelse til Genbrugt	15	400	0	0
Henlæggelse til Hjertebanken	15	500	0	500
Overført til egenkapital		1.837	-415	1.323

Balance, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark 31. december

Aktiver	Note	2018 t.kr.	2017 t.kr.
Materielle anlægsaktiver			
Ejendomme	12	102.449	98.578
Driftsmidler	12	84	112
IT-udstyr	12	274	296
Materielle anlægsaktiver i alt		102.807	98.986
Anlægsaktiver i alt		102.807	98.986
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning			
Varelager		193	222
Beholdning gaveartikler		3	4
Beholdning PR-materialer m.v.		89	69
Varebeholdning i alt		285	295
Tilgodehavender			
Debitorer	13	1.792	3.737
Indskud m.v.		490	430
Forudbetalte omkostninger		236	1.272
Tilgodehavender i alt		2.518	5.439
Likvide beholdninger			
Indestående i pengeinstitutter	14	6.697	13.668
Kassebeholdning		105	106
Likvide beholdninger i alt		6.802	13.774
Omsætningsaktiver i alt		9.605	19.508
Aktiver i alt		112.412	118.494

Balance, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark 31. december

	Note	2018 t.kr.	2017 t.kr.
Passiver			
Egenkapital			
Saldo primo		40.814	40.141
Overskud iflg. resultatopgørelsen		1.837	1.323
Indfrielse pantebreve Birkelund		0	-650
Egenkapital i alt	17	42.651	40.814
Henlæggelser	15	2.448	2.012
Langfristet gæld			
Prioritetsgæld	12a	47.891	51.451
Andre lån		20	20
		47.911	51.471
Heraf overført til kortfristet gæld		-3.635	-3.595
Langfristet gæld i alt		44.276	47.876
Kortfristet gæld			
Prioritetsgæld - afdrag i 2019		3.635	3.595
Kassekredit (max. t. kr. 4.480)		0	0
Kreditorer m.v.		5.363	6.100
Periodisering af tilskud, husleje m.v.		7.028	11.857
Depositum		1.082	835
Hensat feriepengeforpligtelse		5.764	5.329
Afspadseringsforpligtelse		165	76
Kortfristet gæld i alt		23.037	27.792
Gæld i alt		67.313	75.668
Passiver i alt		112.412	118.494
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser.	16		

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

	2018 t.kr.	Budget t.kr.	2017 t.kr.
1 Omsætning			
Administration og konsulentassistance			
Daginstitutioner, børn	1.139	1.139	1.106
Behandlingstilbud, voksne	1.346	1.346	1.307
Boformer, voksne	968	938	911
Sociale caféer og væresteder, voksne	901	947	912
Døgnområdet, børn og unge	949	736	979
Genbrug og socialøkonomi	86	130	124
Forebyggelse og efterværn, børn og unge	48	123	56
Projekter, fonde og konsulentass.	1.406	1.527	1.025
Administration og konsulentassistance i alt	6.843	6.886	6.420
Indtægter IT (konsulentydelse og salg)	693	302	0
Salg fra caféer og væresteder	5.676	5.202	5.274
Salg/overskudsandel fra genbrugsbutikker	1.917	2.030	2.153
Skole- og opholdsbetaling	0	0	2.045
Andet salg	37	40	69
Aktiviteter	617	171	532
Kursusindtægt	483	737	193
Tilskud og gaver:			
Fonds og klubber	10.932	11.851	1.439
Gaver m.v.	1.544	1.110	1.195
Kirkekollekter m.v.	604	637	742
Støttemedlemmer	233	300	216
Kampagneindtægter	0	150	0
Modtaget arv	429	0	0
Tilskud og gaver i alt	13.742	14.048	3.592
Diverse	760	663	1.325
Indtægter i alt	30.768	30.078	21.603
Offentlige tilskud			
18 Sundhedsstyrelsen	1.024	1.498	480
Børne- og Socialministeriet	12.211	10.363	16.773
19 Lotfri	417	0	444
Familiestyrelsen	0	0	23
Socialstyrelsen	2.761	1.827	162
Kommuner	16.093	16.090	15.162
Sygekassernes Helsefond	37	73	73
Diverse fonde	85	0	617
Uddannelsespuljen	0	0	128
Bladpuljen	55	53	26
Offentlige tilskud i alt	32.683	29.904	33.888
Driftsindtægter ejendomme			
Husleje	11.376	11.025	10.757
El og varme m.v.	356	285	276
Driftsindtægter ejendomme i alt	11.732	11.310	11.033
Omsætning i alt	75.183	71.292	66.524

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

	2018 t.kr.	Budget t.kr.	2017 t.kr.
2 Udgifter vedr. ydelser til virksomheder			
Gage vedr. administrative ydelser m.v.	9.470	11.290	9.016
Tilskud til virksomheder i øvrigt	657	361	661
Udgifter vedr. ydelser til virksomheder i alt	10.127	11.651	9.677
3 Projektudgifter			
5 Sundhedsstyrelsen (alkoholforebyggelse)	603	0	480
6 Sundhedsstyrelsen (tobaksforebyggelse)	421	0	0
8 Informationsmedarbejder/fundraiser (PUF)	0	0	46
10 Lotfri	423	400	444
39 Frivillig indsats i caféer	0	0	73
40 Uddannelse af frivillige	384	238	136
43 T&L 2007-08 (Ting og sager)	0	0	200
68 Råd til Ret	664	239	472
69 Frivilligdynamoen	0	0	59
71 På Fode Igen 2 (Gældsrådgivning)	0	0	580
79 Julehjælp	44	90	57
89 Livet tilbage	657	625	714
91 Ledsagelse mod ensomhed	0	0	23
92 På Fode Igen 3	1.599	1.289	672
93 På Fode Igen 4	954	891	1.516
94 Ballast	5.935	5.000	4.570
95 Mægling i Børnehøjde	1.070	1.045	988
96 § 18 PFI Odder	0	0	120
97 Kirken i det Lokale Samfund	0	0	166
98 Familier hjælper Familier	7.993	9.621	2.993
99 Velux-Fonden	799	890	155
101 Young Connect	1.325	1.269	1.971
102 Young Connect	733	825	270
105 På Fode Igen 5	551	0	0
Projektudgifter hovedkontoret	183	360	18
Projektudgifter i alt	24.338	22.782	16.723
4 Ejendomme og lokaler			
Husleje	2.220	2.244	2.219
Reparation og vedligeholdelse	1.900	2.080	1.436
Ejendomsskat og forsikring	1.083	973	1.074
Forbrugsafgifter	1.124	1.184	1.083
Rengøring	397	406	477
Diverse	994	819	796
Afskrivninger	1.205	1.089	1.151
Ejendomme og lokaler i alt	8.923	8.794	8.235

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

	2018 t.kr.	Budget t.kr.	2017 t.kr.
5			
Personaleomkostninger			
Forsikringer	201	285	244
AUB m.v.	248	249	221
Fleksjobgebyr	109	32	90
Transport og ophold	981	1.103	1.092
Kursusudgifter og supervision	303	613	369
Falck og BST-assistance	-35	44	68
Annoncer	116	50	77
Udenlandske arrangementer	0	10	0
Personaleudgifter i øvrigt	497	402	441
Personaleomkostninger i alt	2.420	2.788	2.602
Der har i alt været beskæftiget 133 personer i 2018 (132 i 2017)			
Antal personer beskæftiget i fuldtidsstillinger i gennemsnit: 75,08 (72,8 i 2017)			
Løn og gager indgår under de enkelte funktioner. Der udbetales ikke vederlag til bestyrelsen.			
6			
Inventar og biler			
Anskaffelser u/20.000 kr.	629	264	905
Vedligeholdelse	298	170	230
Forsikring	90	91	114
Afskrivning inventar	28	78	32
Bil drift	31	58	21
Afskrivning biler	0	0	59
Inventar og biler i alt	1.076	660	1.358
7			
Kontorhold m.v.			
Kontorartikler m.v.	143	191	217
Fotokopiering	21	55	17
Telefon og internet	372	431	378
Annoncer, tryksager, PR m.v.	99	92	117
Fragt, porto og gebyr	76	57	83
Aviser, bøger, kontingenter og abonnemeter	296	456	359
Møder, repræsentation og gaver	87	119	145
Advokat	0	50	19
Revision	922	900	984
Konsulentassistance	0	8	0
Diverse	30	30	24
Kontorhold m.v. i alt	2.046	2.388	2.344

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

	2018 t.kr.	Budget t.kr.	2017 t.kr.
8 IT-udgifter			
Abonnementer	872	400	385
Softwareanskaffelser u/20.000 kr.	101	48	31
Hardwareanskaffelser u/20.000 kr.	223	100	248
Køb/salg IT	295	0	146
Forsikringer	8	3	9
Afskrivninger	178	211	175
Diverse	155	273	152
IT-udgifter i alt	1.832	1.035	1.144
9 Finansielle poster			
Indtægter			
Renter bank	0	1	0
Renter debitorer	21	0	43
Renter i øvrigt	25	24	51
Diverse	0	0	0
Indtægter i alt	-46	-25	-94
10 Udgifter			
Renter bank	2	11	2
Øvrige renteudgifter	18	0	39
Gebyrer bank	106	20	33
Prioritetsrenter	815	898	988
Indeksregulering lån	8	12	7
Udgifter i alt	949	940	1.069
11 Ekstraordinære poster			
Indtægter			
Fortjeneste ved salg af ejendomme	466	0	50
Indtægter i alt	466	0	50
Udgifter			
Diverse	0	0	74
Tab på debitorer	0	0	15
Udgifter i alt	0	0	89
Ekstraordinære poster netto	466	0	-39

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

		Ejendomme	Driftsmidler	IT-udstyr
12	Materielle anlægsaktiver			
12a	Anskaffelsessum			
	Anskaffelsessum primo	121.599.539	889.305	2.856.279
	Tilgang i året	7.204.895	0	155.707
	Afgang i året	2.300.000	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	126.504.434	889.305	3.011.986
	Af- og nedskrivning m.v.			
	Afskrivning primo	23.021.125	777.178	2.560.095
	Årets afskrivning	1.204.988	27.777	177.706
	Afskrivning på afgang	-171.000	0	0
	Af- og nedskrivning ult.	24.055.113	804.955	2.737.801
	Mat.anlægsaktiver i alt	102.449.321	84.350	274.185

Ejendommenes kontantværdi ved den offentlige vurdering 2018 udgør kr. **123.462.400**

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

12a	Anskaffelsesum	Bogf.værdi Prioritetsg.	Kont.værdi 2018 Kursværdi	Scrapværdi 31/12 2018
Ejendomme				
Østervold 24-26, Varde	3.370.352	3.235.538 0	2.858.300 0	3.000.000
Kirkegade 14, Frederiksværk	1.955.239	1.193.523 0	2.650.000 0	1.193.523
Strandvejen 1, Middelfart	20.596.408	10.336.640 10.536.899	19.100.000 10.609.359	10.336.640
Kongelyset 39, Slagelse	8.004.890	4.000.000 2.472.794	4.850.000 2.512.652	4.000.000
Højskolevej 3, Strib	16.080.503	14.887.541	5.950.000	13.450.000
Storegade 18, Varde	4.312.784	2.750.000 1.787.131	6.000.000 1.806.769	2.750.000
Svendsgade 21, Odense	1.994.023	1.335.861 4.075.617	9.100.000 4.082.924	1.335.861
Jernbanegade 8, Skærbæk	681.227	500.000 0	720.000 0	500.000
Bredgade 5, Lemvig	948.239	593.555 0	1.150.000 0	593.555
Herredsgade 24, Ulfborg	690.361	567.808 0	550.000 0	500.000
Nørregade 20, Nykøbing Mors	2.078.364	1.828.404 994.385	1.700.000 994.316	1.500.000
Nørregade 18, Nykøbing M, grund	100.000	100.000 0	124.100 0	100.000
Odensevej 34, Middelfart	2.793.486	2.534.564 748.682	1.500.000 751.600	2.100.000
Randersvej 44, Esbjerg	8.833.783	8.632.080 7.050.762	6.550.000 7.065.618	8.000.000
Mindelundsvej 13, Odense	9.200.000	8.010.000 0	8.650.000 0	3.250.000
Mindelundsvej 112, Odense	12.300.000	11.135.000 5.365.026	15.200.000 5.475.131	6.475.000
Nørregade 9, Vorbasse	3.000.000	2.700.000 593.224	3.500.000 593.224	1.500.000
Skolegade 43, Spjald	1.550.000	1.420.000 812.865	1.550.000 853.509	900.000

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

Skovrupvej 6, Christiansfeld	2.250.000	2.060.000 2.420.925	2.250.000 2.541.971	1.300.000
Vesteragervej 13, Billum	1.650.000	1.515.000 1.159.974	1.650.000 1.217.973	975.000
Bakkevej 18, Hornsyld	1.200.000	1.090.000 0	1.850.000 0	650.000
Åsumvej 5, Odense	5.000.000	4.475.000 2.369.124	6.850.000 2.402.403	2.375.000
Bullerupvej 3, Odense	2.800.000	2.680.000 3.286.303	2.800.000 3.307.600	2.200.000
Mindelundsvej 44, Odense	1.250.000	1.250.000 0	1.250.000 0	1.250.000
Alpehau 10, Kerteminde	1.000.000	960.000 0	960.000 0	800.000
Havvejen 73, Haderslev	5.828.593	5.773.971 3.194.077	6.600.000 3.197.025	5.300.000
Algade 33, Store Heddinge	969.470	913.133 1.023.341	2.000.000 1.024.109	500.000
Algade 33C, Store Heddinge	750.510	696.450 0	1.300.000 0	300.000
Markedsgade 2, Grenaa	1.456.660	1.415.710 0	450.000 0	1.000.000
Guldager Stationsvej 144, Guldager	3.859.543	3.859.543 0	3.800.000 0	3.000.000
I alt	126.504.435	102.449.321 47.891.129	123.462.400 48.436.183	81.134.579

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

		2018	2017
		t.kr.	t.kr.
12	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendomme	102.449	98.578
	Driftsmidler	84	112
	IT-udstyr	274	296
	Materielle anlægsaktiver i alt	102.807	98.986
13	Debitorer		
	Debitorer, tilgodehavender	275	230
	Tilgodehavender institutioner	1.517	3.507
	Debitorer i alt	1.792	3.737
14	Indestående i pengeinstitutter		
	Danske Bank	713	7.092
	Indestående via organisationsdrevne virksomheder	5.984	6.576
	Indestående i pengeinstitutter i alt	6.697	13.668
15	Henlæggelser		
	Henlæggelser primo	2.012	1.979
	Anvendt i året	-464	-467
	Henlæggelser i året	900	500
	Henlæggelser ultimo	2.448	2.012

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

16 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med Danske Bank er håndpantset følgende ejerpantebreve:

Nom. kr. 6.320.000 i ejendommene Storegade, Varde - Strandvejen, Middelfart - Kongelyset, Slagelse - Kirkegade, Frederiksværk - Højskolevej, Strib og Svendsgade, Odense.

Nom. kr. 1.220.000 i ejendommene Strandvejen, Middelfart og Jernbanegade, Skærbæk

Nom. kr. 1.500.000 i ejendommen Højskolevej, Strib.

Nom. kr. 1.000.000 i ejendommen Bredgade, Lemvig.

Nom. kr. 2.500.000 i ejendommen Mindelundsvej 112, Odense.

Nom. kr. 1.950.000 i ejendomme Bakkevej, Hornsyld.

Selvskyldnerkaution Det Blå Hus i Spjald kr. 200.000. (Frigjort i januar 2019)

Garanti KFUM's Genbrugsbutik, Odense kr. 16.250.

Kaution

Kr. 20.005.596 - Sikkerhed stillet af KFUM's Sociale Arbejde for KFUM's Sociale Arbejdes Ejendomsfond, København overfor Nykredit. Lånene er indfriet i 2019.

Lejekontrakter m.v.

Organisationen står som lejer i kontrakter i organisationsdrevne institutioner med en samlet årlig leje på i alt kr. 1.926.255 med en gennemsnitlig opsigelsesperiode på 6 måneder.

Til sikkerhed for lejemålene er der indbetalt depositum på i alt 490 t. kr.

Lejemålene benyttes og betales af caféer, genbrugsbutikker m.v.

Der er 4 leasing aftaler på biler i projekt Ballast, som udløber samtidig med projektet.

17 Organisationsdrevne virksomheder

Landsorganisationens årsregnskab indeholder tal fra følgende virksomheder:

	Årsresultat	Egenkapital
	t.kr.	t.kr.
Hovedkontoret, Strib	1.669	40.937
Virksomheder der er lukket eller blevet selvejende	0	-1.049
Genbrugt	-41	-41
Børnekontakten, Kolding	4	191
Gademix, Kolding	52	147
Café Paraplyen, Haslev	-2	224
Kafé Kolind	29	494
Café Mødestedet, Vamdrup	16	44
Den Brogede Verden, Frederiksberg	6	10
Café Parasollen, Struer	-51	299
Café Paraplyen, Varde	-54	118
Bænkevarmere, Kolding	66	305
Café Paraplyen, Frederiksberg	-22	86
Café Parasollen, Vejle	171	369
Café Finns Paraply, Esbjerg	-60	348
Værestedet Perlen, Nykøbing Mors	5	54
Café Paraplyen, Taastrup	84	208
Café Stevnen, St. Heddinge	54	455
Butik 15, Thisted	14	24
CaféRetro, Odder	394	68
Café Grenaa	-13	-126
KORN180	16	-14
	2.337	43.151

Noter, KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

18	Sundhedsstyrelsen 1-1010-308/12 (alkohol)		
	Udgifter afholdt i bevillingsåret 2018	Udgifter	Budget
	Projektledelse/-deltagelse: Projektleder	106.139	102.600
	Projektledelse/-deltagelse: Konsulent	59.996	142.680
	Projektledelse/-deltagelse: Kommunikationsmedarbejder	96.709	96.860
	Uddannelse og kurser ved underviser	88.230	72.000
	Uddannelse og kurser ved informationsaftner	97.581	100.000
	Materialer: Layout	7.500	7.500
	Materialer: Trykning	31.976	30.000
	Rejser og transport: Egen bil	5.277	19.107
	Rejser og transport: Offentlig transport	0	5.177
	Administration: Kontorhold	9.900	9.900
	Administration: Løn	63.314	62.976
	Administration: PC, tlf. m.v.	5.888	5.400
	Administration: Husleje/kontorplads	10.800	10.800
	Administration: Revision	20.000	20.000
	I alt	603.310	685.000
	Sundhedsstyrelsen 1-1010-308/12 (tobak)		
	Udgifter afholdt i bevillingsåret 2018		
	Sundhedsstyrelsen 1-1010-308/12 (alkohol)		
	Udgifter afholdt i bevillingsåret 2018		
	Projektledelse/-deltagelse: Projektleder	30.830	39.600
	Projektledelse/-deltagelse: Konsulent	6.021	67.570
	Projektledelse/-deltagelse: Kommunikationsmedarbejder	21.666	44.950
	Uddannelse og kurser ved underviser	40.503	50.000
	Uddannelse og kurser ved informationsaftner	38.669	75.000
	Materialer: Rygestopsmedicin	56.261	216.000
	Materialer: Layout	10.000	10.000
	Materialer: Trykning	36.250	35.000
	Rejser og transport: Egen bil	8.842	14.475
	Rejser og transport: Offentlig transport	0	3.500
	Serviceydelse: Rygestopinstruktører	95.279	165.000
	Administration: Kontorhold	10.240	9.600
	Administration: Løn	26.468	42.640
	Administration: PC, tlf. m.v.	5.400	4.800
	Administration: Husleje/kontorplads	14.400	14.400
	Administration: Revision	20.000	20.000
	I alt	420.829	812.535

På given foranledning bekræftes, at ovenstående regnskab udgør en integreret del af KFUM's Sociale Arbejde i Danmarks regnskabssystem, der er underlagt Rigsrevisionens / Den kommunale revisions kontrol. Originale bilag opbevares af KFUM's Sociale Arbejde i Danmark.

19 Lotfri j.nr. 8245-0341

Tilskuddet, der er anvendt i tilskudsperioden, er anvendt i henhold til organisationens formål samt fremsendt budget.

Udgifter afholdt i bevillingsåret 2018	Udgifter	Budget
Løn	177.915	221.614
Diverse	0	178.386
Kontorhold	22.000	0
Husleje	85.000	0
IT-udgifter	116.284	0
Forsikringer m.v.	7.866	0
Revision	14.000	0
I alt	423.065	400.000

Indtægter 417 t. kr. fremgår af note 1.