

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

Årsrapport
for 2023

(49. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 5
Ledelsesberetning	
Institutionsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7 - 13
Årsregnskab 1. januar til 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	14 - 17
Resultatopgørelse	18
Balance	19 - 20
Noter	21 - 31

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 – 31. december 2023 for D.S.I. Betesda.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og bekendtgørelse nr. 1109 af 1. juli 2023 af lov om socialtilsyn.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2023 – 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Karstoft, den 17. juni 2024

Daglig leder:

Søren Kokkenborg

Bestyrelse:

Mikael Schlosser
(formand)

Kim Pedersen
(næstformand)

Britta Hyldgaard
(Sekretær)

Jens Preben Nikolajsen

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 01.01.23 - 31.12.23, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt bekendtgørelse nr. 1109 af 01.07.22 af lov om socialtilsyn.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt bekendtgørelse nr. 1109 af 01.07.22 af lov om socialtilsyn.

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 bekendtgørelse nr. 2664 af 28.12.21 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende anvendt regnskabspraksis og begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt bekendtgørelse nr. 1109 af 01.07.22 af lov om socialtilsyn og ikke efter en regnskabsmæssig begrebsramme med et generelt formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug D.S.I. Betesda og tilsynsmyndigheden og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende disse forhold

Fremhævelse af forhold ved revisionen

D.S.I. Betesda har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og tilhørende noter. Vi skal fremhæve, at disse budgettal, som det også fremgår af resultatopgørelse og tilhørende noter, ikke har været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt bekendtgørelse nr. 1109 af 01.07.22 af lov om socialtilsyn. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 erklæring 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. bekendtgørelse nr. 2664 af 28.12.21 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder 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 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, jf. bekendtgørelse nr. 2664 af 28.12.21 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder 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 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.
- 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 erklæring 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 erklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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

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

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 årsregnskabet. 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 de 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

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

Vejle, den 17. juni 2024

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Erik Guldbrandt Henningsen
Reg. revisor

Jette Agerholm Pedersen
Statsaut. revisor

Institutionsoplysninger

Institution

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

Telefon: 97 19 63 53
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

Mikael Schlosser (formand)
Kim Pedersen (næstformand)
Britta Hyldgaard (sekretær)
Jens Preben Nikolajsen

Pengeinstitut

Vestjysk Bank
Gartnerpassagen 4
6870 Ølgod

Revision

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Institutionens aktiviteter består i behandling af misbrugere i alderen over 18 år. Hovedvægten er et primært behandlingsforløb på hovedcentret Betesda, beliggende Blåhøjvej 66, Karstoft, men der er også mulighed for at aftale et afrusningsforløb. Der er efterfølgende udslusningsmuligheder dels ud fra hovedcentret, dels fra ejendommen beliggende Barslundvej 1, Karstoft men også i nærområdet med mulighed for individuel aftaleforløb omkring opfølgning.

Udvikling i aktiviteter

Gennem hele året havde vi en fortsat stabil søgning til behandling. Det betød, at vi fortsat har mange henvendelser, ligesom den øgede belægning som vi har set stigende gennem de senere år, blev fastholdt i 2023. Det lykkedes igen i 2023 at se rigtig gode resultater blandt beboerne. Vi glæder os meget over indholdet af selve behandlingsdelen, hvor vi har foretaget centrale ændringer, samtidig med at vi har fastholdt vores dna. Vi oplever mange positive tilbagemeldinger både fra beboerne men også fra mennesker omkring, ligesom vi ser tegn på bedre resultater.

Det større byggeprojekt som blev påbegyndt i 2022, blev afsluttet i 2023. Det betyder, at vi nu har lykket med at få udskiftet nyt tag på de to ældste bygninger på Betesda. I 2023 har det også bevirket, at det har påvirket årets resultat, da vi igen har måttet investere en del selv ind i arbejdet. Helt ekstraordinært modtog vi jo fra en fond 500.000 kr., som var en enorm hjælp til at få projektet gennemført.

Efterværns- og netværksarbejdet blandt tidligere beboere er fortsat en stor succes. Både de tidligere beboere men bestemt også de indskrevne beboere profiterer rigtig meget af dette netværksarbejde, og vi ser det som en vigtig bestanddel, ligesom det læner sig rigtig godt op ad vores dna. Endelig skal det nævnes, at vi igen i år oplevede store og faste økonomiske bidrag fra mange forskellige kanaler. Det er helt ekstraordinært og enormt opmuntrende at opleve, at der år efter år er den fortsatte store opbakning omkring arbejdet.

Bestyrelsen og ledelsen

Vi har både en dygtig og kompetent ledelse, og samtidig har institutionen gode og kompetente medarbejdere. Det kræver stort ledelsesarbejde at drive en institution på den måde Betesda fungerer, og samtidigt stiller det store krav til de enkelte medarbejdere.

Rikke Andersen, som har været medarbejder i rigtig mange år på Betesda og gennem de seneste år en del af ledelsesteamet, oplevede desværre, at hendes tid på Betesda skulle afslutte. Rikke opsagde derfor hendes stilling i begyndelsen af 2023, hvilket har bevirket ændringer både i ledelsesteamet og medarbejdet teamet. Vi har haft en rigtig god tid med Rikke og ønsker hende det bedste fremadrettet.

Ledelsesberetning

Bestyrelsen har hele tiden fokus ikke blot på, at de enkelte medarbejdere har tilstrækkelige kompetencer, men også at der hele tiden tilføjes nye.

Ledelsen har til stadighed fokus på, at medarbejderteamet trives, fungerer optimalt, udvikles og er i stand til at møde de mange forskelligartede og komplicerede problemstillinger, som der er i arbejdet. Ledelsen er derfor også nødt til at foretage nødvendige tilpasninger både i forhold til kompetencer, samspil m.v. i medarbejderteamet.

Ledelsen fastholdt også igennem 2023 fokus og opfølgning på de planer, som der har været udarbejdet de foregående år. I 2019 blev 4 procedureplaner revideret og godkendt i bestyrelsen. Det drejer sig om procedure ved magtanvendelse, ved psykisk vold og trusler, ved ulykke og dødsfald samt ved brand.

Siden 2020 har der været afholdt en temadag. Under temadagen med medarbejderne er der fokus på følgende områder:

Der sker en evaluering af de mange forskellige procedurer på institutionen,

Der vil være en vurdering og evaluering af arbejdsmiljøet,

Der vil være en gennemgang af håndtering af persondata iht. GDPR på institutionen og

Der vil være informationer om bestyrelsens visioner og planer for arbejdet.

Medarbejdere

Ligesom ledelsen er medarbejderne som nævnt helt centrale for fastholdelse og udvikling af institutionen. Der er derfor også nøje fokus på at fastholde kompetencerne samt udvikle både de personlige og faglige kompetencer. Det er ligeledes vigtigt, at medarbejderteamet hele tiden fungerer optimalt.

I 2023 var det gennemsnitlige antal beskæftigede 7,7 mod 7,2 i 2022. Det ligger noget over det budgetterede, da vi dels oplevede øget belægning, dels havde udskiftninger og dermed overlap i forbindelse med udskiftning af ansatte og endelig fik koblet en praktisk medarbejder på nedsat tid til arbejdet i stedet for at købe håndværksudgifter.

Der er blevet ansat en ny administrativ medarbejder og en ny pædagogisk medarbejder. Vi oplever en rigtig god harmoni i medarbejderflokket, og det er en stor glæde at få lov til at være en del af et team, som er så engageret og indstillet på at hjælpe mennesker i nød.

Tilsyn

Institutionen har i mange år været underlagt sociale tilsyn. I 2023 var der anmeldt tilsynsbesøg d. 20. september af Socialtilsyn Midt på behandlingsafsnittet. Tilsynet har i en årrække haft fokus på, at der skulle ske en øgning i intensiteten af behandlingen på Betesda, ligesom de fandt at der ikke var tilstrækkelig dokumentation og systematik i dokumentering for behandlingsarbejdet, og endeligt skulle medarbejdernes faglige niveau burde løftes.

Ledelsesberetning

I forbindelse med tilsynsbesøget lå det fast, at tilsynet anerkendte det arbejde som især bestyrelsen og ledelsen har gennemført for at imødekomme opmærksomhedspunkterne på de tre områder. Det betyder, at det i 2023 lykkes både at bevare arbejdets dna men samtidig også øge såvel behandlingsintensiteten som dokumentationen og systematikken for behandlingsarbejdet. Ligeledes er medarbejdernes faglige niveau blevet løftet, hvilket indebærer, at vi ikke længere er underlagt tilsynets opmærksomhedspunkter.

Af tilsynsrapporten fremgår det, at stedet stort set på alle punkter scorer højt. Det eneste punkt som qua målgruppen og især målgruppens alder og kompleksitet har været vanskeligt gennem årene at arbejde med er punktet omkring uddannelse og beskæftigelse. Ledelsen har sammen med behandlingsteamet arbejdet på en opmærksomhed og øgning på dette punkt, som vi forventer bevirker en ændring af bedømmelsen i 2024.

Belægning

Belægningsprocenterne i 2023 på behandlingsafsnittet var igen stigende. Det ses tydeligt gennem de sidste par år, at det er lykket dels at fastholde længere forløb med beboere i behandling men også at få flere mennesker i behandling.

Både ledelsen og bestyrelsen ser med stor tilfredshed på situationen omkring belægningen, og det tyder også på, at det kan lykkes at fastholde denne fremadrettet. Vi skal huske på, at det er stadig et område under stort pres. Mange behandlingscentre har gennem de seneste år været nødt til at lukke på grund af manglende beboertal. Ligeledes laver kommunerne ofte deres egne ambulante tilbud. Imidlertid har institutionen stadig et rigtig godt omdømme, mange som støtter stedet, mange gode resultater, og institutionen er rimelig solid, hvorfor der er et fundament til også at komme igennem vanskelige tider.

Endeligt skal det bemærkes, at vi i 2023 påbegyndte etablering af et bofællesskab i den tidligere forstanderbolig på Blåhøjvej 68. Det betyder, at vi har mulighed for at tilbyde tidligere beboere efter endt udslusning dels at kunne deltage i programmet i noget af dagligdagen, dels kunne være en del af fællesskabet og påtage sig forskellige praktiske opgaver til hjælp for stedet.

Netværksarbejdet med tidligere beboere er fortsat meget succesfuldt. Der afholdes fællesskabsaftener

8 - 10 gange årligt, hvor der kommer mellem 15 og 25 personer. Det er til stor glæde og gavn både for nuværende beboere i behandling samt tidligere beboere.

Ledelsesberetning

Vedligeholdelsesplan

I løbet af 2023 fik vi foretaget nogle ekstraordinære vedligeholdelsesarbejder udover den almindelige vedligeholdelse.

Det betyder, at

1. Det ca. 40 år gamle tag på den ældste del af hovedbygningen trængte til udskiftning, og det regnede også ind her. Med støtte fra fonde og sponsorater blev udskiftningen afsluttet i 2023. Det betyder, at vi har udskiftet alle de væsentlige tage på beboelsesejendommene på Blåhøjvej 66.

Bestyrelsen glæder sig over, at bygningsstandarden på stedet forbedres, hvilket er til stor gavn og glæde for beboerne, men bestemt også for den generelle drift og brug af bygningerne

Økonomi

Årets resultat udgør et overskud på kr. 70.450, - mod et budgetteret resultat med et overskud på kr. 157.970, -. Resultatet må anses for tilfredsstillende. Det skal i den forbindelse bemærkes, at der dels har været en øget belægning med deraf øgede udgifter. Det er lykket at have større indtægter men samtidig at bevare udgifterne så regnskabet balancerer. Endeligt har vi fået afsluttet større projekter og anvendt midler hertil. Det er utroligt positivt, at det trods de forskellige forhold er lykket at lave et positivt resultat.

Den gennemsnitlige belægningsprocent i 2023 var på 4,6 (i 2022 3,3) og budgetteret med 5,5. I den forbindelse skal det nævnes, at det er lykkedes at fastholde beboere også efter endt behandling. 1/6-23 flyttede en beboer ind på Barslundvej. Han er nu i arbejdsprøvning. Ejendommen Blåhøjvej 68 blev i 2023 ændret til et kommende bofællesskab, hvor allerede en borger er flyttet ind.

Vi valgte at bruge flere omkostninger på personale (7,7 beskæftigede mod 7,2 i 2022) og budgetteret 6,8. Dels skyldtes det den øgede belægning, dels uddannelsesforløb og dels træning af nye medarbejdere. Det bemærkes endvidere i forhold til lønstigningen, at der ligeledes har været ekstra lønomkostninger i forbindelse udskiftning af personale og optræning af nyt personale. Endelig valgte vi da muligheden forelå at ansætte teknisk personale hvorved vedligeholdelsesarbejdet m.v. på bygningerne kunne udføres i stedet for at købe håndværkere. Bogføringsomkostninger er uforholdsmæssigt store, hvorfor vi i 2024 kommer til at forandre disse.

Vi brugte også flere penge på kompetenceudvikling (kr. 74.975 mod budgetteret kr. 62.730).

Egenkapitalen udgør ved årets udgang kr. 4.899.277 (i 2022 kr. 4.828.827). Samlet set er det et meget tilfredsstillende resultat.

Ledelsesberetning

Bestyrelsen fastholder sin beslutning om, at ledelsen hele tiden må have fokus på meget nøje at følge udviklingen på alle områder for institutionen.

Dernæst ønsker bestyrelsen at fastholde den positive udvikling på alle punkter. Det betyder konkret, at bestyrelsen til stadighed har fokus på den vedvarende udvikling af den kompetente ledelse samt medarbejderstab. Der vil der fortsat være fokus på udviklingen i behandlingen, så denne til stadighed opfylder bestyrelsens og ledelsens målsætninger.

Det skal samtidig bemærkes, at ledelsen er meget opmærksom på, at det store aktivitetsniveau, de løbende udfordringer og forandringer bevirker, at ledelsen fastholder den øgede fokus på at følge den økonomiske udvikling og sikre en styring set i forhold til det eksisterende budget. Tilsynet har også sendt nye retningslinjer i forhold til tag, projekter og budgetter, som fremadrettet vil ændret på processerne.

Tilsynet har meddelt, at institutionen anses for tilstrækkelig solid. Årets resultat udgør halvdelen af det budgetterede resultat på kr. 157.970.

Ledelsen opfatter udviklingen på institutionen som generelt positiv, men er samtidigt meget opmærksom på de store udfordringer og nødvendige tilpasninger, som der kræves til arbejdet på området. Dette gælder både vedvarende fokus på supervision og efteruddannelse for at have opkvalificeret, fagligt og dygtigt personale, men også på kompetent og faglig ledelse.

Med disse målsætninger er ledelsen overbevist om, at institutionen også i de kommende år vil kunne udføre et godt behandlingsarbejde til gavn for beboerne, men bestemt også være en god og konkurrencedygtig samarbejdspartner på behandlingsområdet.

Begivenhed efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke institutionens finansielle stilling.

Ledelsesberetning

Økonomiske nøgletal

Omsætning		3.336.454
Samlede omkostninger		<u>3.266.004</u>
Overskud/underskud		<u>70.450</u>
Overskud/underskud i forhold til omsætning		2,11 %
Samlede lønomkostninger i forhold til omsætning	1.947.137	58,36 %
Øverste leder	295.887	8,87 %
Samlet ledelse (inkl. øverste ledelse)	295.887	8,87 %
Borgerrelateret personale	1.143.297	34,27 %
Administrativt og teknisk personale	507.953	15,22 %
Bestyrelsesomkostninger	0	0,00 %
Samlede omkostninger til kompetenceudvikling i forhold til omsætning	74.975	2,25 %
Samlede administrationsomkostninger i forhold til omsætning	385.493	11,55 %
Samlede borgerrelaterede omkostninger i forhold til omsætning	363.980	10,91 %
Ejendomsomkostninger inkl. afskrivninger i forhold til omsætning	327.976	9,83 %
Soliditetsgrad (egenkapital ift. samlede aktiver)		65,91 %

Ledelsesberetning

Oplysninger om sygefravær:

Sygefraværet er 7

Antal sygedage i alt er 68 og 9,61 er sum af ansættelsesgrader.

Oplysninger om personalegennemstrømning:

Antal månedslønnede er 10. Der har været 2 ansættelser og 3 fratrædelser.

Personalegennemstrømning er 20 %

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

Seneste års faglige udvikling:

6 dage med fællesmedarbejderdøgn og supervision bl.a. med emnerne "fremtidens psykiske arbejdsmiljø", "succes/udfordringer", "case for en aktuel beboer", "selvbestemmelsesret".

Leder er påbegyndt 1-årig kognitiv misbrugsuddannelse.

2 medarbejdere har deltaget i 4 kursusafstner med udgangspunkt i ACT med en læge fra en Psykiatrisk afdeling samt Psykiatrifondens 2 Psykiatridage.

1 medarbejder har deltaget i 2 kurser med forskellig psykiatrifaglig viden samt 2 Psykiatridage.

Kommende års faglige udvikling:

Supervision med fokus på spiseforstyrrelse og øvrige relevante emner.

5 konferencedage i Teen Challenge regi med forskellige emner.

1 medarbejder påbegynder 1-årig uddannelse som pædagogisk assistent.

Temadag 1: Førstehjælp, sundhedsmappe, sundhedsskab, GDPR, skabet på kontoret (håndtering af Nanoxol)

Temadag 2: Proceduremappen (magtanvendelse m.v.), brandøvelse, trivsel i forhold til arbejdsmiljøloven, opsamling på temaerne

Medarbejder på Psykiatridage, Psykiatrifonden

Større forventede tiltag:

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for D.S.I. Betesda for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i klasse A med fornødne tilpasninger samt bekendtgørelse nr. 1109 af 01.07.22 af lov om socialtilsyn og ikke efter en regnskabsmæssig begrebsramme med et generelt formål. Årsrapporten er suppleret med budgettal efter retningslinjer fra Socialtilsyn Midt.

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	39%
Inventar og driftsmidler	4-5 år	0%
Biler	5-6 år	0%

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket 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 nominal 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

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

	2023 Budget (ikke revideret)	Note	2023 kr.	2022 kr.
Indtægter	3.159.464	1	3.336.454	3.146.917
Ejendomsomkostninger	284.158	2	274.289	423.143
Borgerrelaterede omkostninger	339.242	3	363.980	315.770
Administrationsomkostninger	363.527	4	385.493	362.341
Kompetenceudvikling	62.730	5	74.975	61.378
Øvrige kapacitetsomkostninger	<u>0</u>	6	<u>111.638</u>	<u>173.965</u>
Bruttoresultat	2.109.807		2.126.079	1.810.320
Personaleomkostninger	<u>1.853.772</u>	7	<u>1.947.137</u>	<u>1.679.842</u>
Resultat før afskrivninger	256.035		178.942	130.478
Afskrivninger	<u>68.791</u>	8	<u>70.523</u>	<u>67.620</u>
Resultat før finansielle poster	187.244		108.419	62.858
Finansielle omkostninger	<u>29.274</u>	9	<u>37.969</u>	<u>32.626</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>157.970</u></u>		<u><u>70.450</u></u>	<u><u>30.232</u></u>

Årets resultat foreslås overført til næste år

Balance
pr. 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	10		
Bygninger		6.738.163	6.692.171
Driftsmidler		<u>3.000</u>	<u>19.836</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>6.741.163</u>	<u>6.712.007</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>6.741.163</u>	<u>6.712.007</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger		<u>3.000</u>	<u>3.222</u>
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender	11	<u>202.178</u>	<u>149.254</u>
Tilgodehavender i alt		<u>202.178</u>	<u>149.254</u>
Likvide beholdninger	12	<u>486.880</u>	<u>475.007</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>692.058</u>	<u>627.483</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>7.433.221</u></u>	<u><u>7.339.490</u></u>

Balance
pr. 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital	13	<u>4.899.277</u>	<u>4.828.827</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>4.899.277</u>	<u>4.828.827</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	14	535.000	535.000
Pengekreditor	15	1.033.000	1.191.000
Anden gæld	16	131.402	172.091
Deposita	17	<u>9.600</u>	<u>9.600</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.709.002</u>	<u>1.907.691</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		179.711	133.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		99.312	84.102
Puljemidler	18	13.858	5.826
Anden gæld	19	282.681	172.429
Periodeafgrænsningsposter	20	<u>249.380</u>	<u>207.615</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>824.942</u>	<u>602.972</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>2.533.944</u>	<u>2.510.663</u>
PASSIVER I ALT		<u>7.433.221</u>	<u>7.339.490</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	21		
Eventualposter	22		

Noter

	2023 Budget (ikke revideret)	2023 kr.	2022 kr.
Note 1. Indtægter			
<i>Beboerbetalning</i>			
Beboerbetalning fuld takst		1.295.091	587.150
Beboerbetalning gaver/støtte		206.500	890.868
Beboerbetalning nedsat takst/egenbetaling		<u>119.000</u>	<u>123.950</u>
	<u>3.159.464</u>	<u>1.620.591</u>	<u>1.601.968</u>
Belægningsprocent	<u>5,5</u>	<u>4,6</u>	<u>3,3</u>
<i>Gaver & tilskud m.v.</i>			
Gavebreve, LL § 12, stk. 3		184.536	221.123
Gaver og indsamlinger – LL § 8		506.677	490.558
Sponsorater m.v.		181.666	293.400
Gaver kirker, jubilæum, begravelse m.fl.		494.468	283.135
Borgfonden løbende bevilling		0	117.000
Velliv – tilskud til rehabiliteringen		0	42.272
Tips- og lottomidler		70.675	0
Annonceindtægter		6.000	6.000
Diverse indtægter, bøger m.v.		8.060	41.980
Mariager Sommercamp		170.055	171.731
Momskompensation		55.910	73.324
Indtægter ved mødeaktivitet		12.816	65.142
Udleje af telt & pølsevogn		25.000	39.000
Disponering donationer		<u>0</u>	<u>-299.716</u>
		<u>1.715.863</u>	<u>1.544.949</u>
Indtægter i alt	<u>3.159.464</u>	<u>3.336.454</u>	<u>3.146.917</u>

Noter

	2023 Budget (ikke revideret)	2023 kr.	2022 kr.
Note 2. Ejendomsomkostninger			
Domicilejendomme			
<i>Blåhøjvej 66-68</i>			
Huslejeindtægt Blåhøjvej 68	_____	-32.000	_____ 0
	-52.693	-32.000	_____ 0
<i>Vedligeholdelse</i>			
Reparation og vedligeholdelse		152.121	215.661
Småanskaffelser, værktøj mv.		13.915	18.825
Renovation og skorstensfejning	_____	18.768	_____ 11.100
	182.494	184.804	_____ 245.586
<i>Forbrugsafgifter</i>			
Varme		35.536	34.300
El		20.518	93.424
Vand	_____	4.213	_____ 3.863
	134.630	60.266	_____ 131.587
<i>Forsikring og ejendomsskatter</i>			
Forsikring		19.600	17.299
Ejendomsskat	_____	11.724	_____ 11.531
	49.486	31.324	_____ 28.830
	313.917	244.394	_____ 406.003
<i>Resultat, Barslundvej 1</i>			
Forsikringer		15.085	14.615
Varme		25.090	11.795
El		1.700	2.330
Vand		797	3.967
Ejendomsskat		9.572	9.497
Reparation og vedligeholdelse	_____	35.674	_____ 6.544
		87.918	_____ 48.748
Domicilejendomme i alt	<u>313.917</u>	<u>332.312</u>	<u>454.751</u>
Resultat udlejningsejendomme			
<i>Resultat, Birkehegnet 26</i>			
Husleje		-54.900	-29.700
Forsikringer		3.200	3.200
Vand		4.697	5.615
Ejendomsskat		6.264	5.875
Reparation og vedligeholdelse	_____	10.350	_____ 3.556
		-30.389	_____ -11.454

Noter

	2023 Budget (ikke revideret)	2023 kr.	2022 kr.
<i>Resultat, Birkehegnet 30</i>			
Husleje		-42.000	-42.000
Forsikringer		2.750	2.750
Småanskaffelser		3.925	3.360
Vand		1.591	7.840
Ejendomsskat		6.100	5.171
Reparation og vedligeholdelse		<u>0</u>	<u>2.725</u>
		<u>-27.634</u>	<u>-20.154</u>
Resultat udlejningsejendomme i alt	<u>-29.759</u>	<u>-58.023</u>	<u>-31.608</u>
Ejendomsomkostninger i alt	<u>284.158</u>	<u>274.289</u>	<u>423.143</u>
Note 3. Borgerrelaterede omkostninger			
<i>Husholding (kost og rengøring)</i>			
Husholdning		231.211	128.445
Kost medarbejdere		-24.387	-21.880
Medicin		<u>15.648</u>	<u>7.851</u>
		<u>222.472</u>	<u>114.416</u>
<i>Transport</i>			
Brændstof		30.663	28.652
Reparation og vedligeholdelse		33.120	69.756
Vægtafgift og forsikring		17.706	19.138
Kørselsgodtgørelse og Storebælt		<u>36.610</u>	<u>42.699</u>
		<u>118.099</u>	<u>160.245</u>
<i>Aktiviteter, rejser og behandlingsture</i>			
Aktivitetsudgifter, entre, billetter, TV abonnement		<u>19.909</u>	<u>38.109</u>
		<u>19.909</u>	<u>38.109</u>
<i>Ekstern behandling / rådgivning borgere</i>			
Lægehonorar		<u>3.500</u>	<u>3.000</u>
		<u>3.500</u>	<u>3.000</u>
Borgerrelaterede omkostninger i alt	<u>339.242</u>	<u>363.980</u>	<u>315.770</u>

Noter

	2023 Budget (ikke revideret)	2023 kr.	2022 kr.
Note 4. Administrationsomkostninger			
<i>Administration</i>			
Nyhedsbreve og brochurer inkl. porto		0	19.733
Reklameartikler og PR		12.123	3.651
Kontingent Teen Challenge Danmark		5.000	5.000
Abonnement og kontingent		9.499	9.597
Personaleomkostninger		7.877	7.330
Kontorartikler		6.790	1.799
Gaver og blomster		1.096	1.589
Porto, gebyrer og PBS		19.133	14.219
Telefon		25.432	25.091
EDB-omkostninger inkl. dataløn		20.784	22.922
Småanskaffelser		2.853	2.841
Arbejdsskade- og ulykkesforsikring		17.609	15.298
Ansvars- og løsøre forsikring		21.929	20.600
Jobannoncer		0	4.875
Tab på debitorer		0	7.331
Forlig		20.000	0
Kassedifferencer, diverse		52	926
	<u>209.413</u>	<u>170.177</u>	<u>162.802</u>
<i>Eksterne administrative medarbejdere</i>			
Fundraising, konsulenthonorar		4.500	8.750
Advokathonorar		0	1.875
Budgetudarbejdelse og administrativ assistance		41.496	45.784
Revision og regnskabsmæssig assistance		61.843	45.000
Bogføringsassistance		67.500	61.875
	<u>111.162</u>	<u>175.339</u>	<u>163.284</u>
<i>Adm.bidrag/tilsyn</i>			
Tilsyn		42.952	39.977
	<u>42.952</u>	<u>39.977</u>	<u>36.255</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u><u>363.527</u></u>	<u><u>385.493</u></u>	<u><u>362.341</u></u>
Note 5. Kompetenceudvikling			
<i>Eksterne tjenesteydelser</i>			
Supervision		20.302	30.648
Konferencer, stævner og kurser		15.475	7.265
Kursus og efteruddannelse		39.198	23.465
	<u>62.730</u>	<u>74.975</u>	<u>61.378</u>
Kompetenceudvikling i alt	<u><u>62.730</u></u>	<u><u>74.975</u></u>	<u><u>61.378</u></u>

Noter

	2023 Budget (ikke revideret)	2023 kr.	2022 kr.
Note 6. Øvrige kapacitetsomkostninger			
Ydede donationer		8.675	71.321
Afgift ved indsamling		7.408	9.308
Varekøb m.v. til pølsevogn		95.555	93.336
	<u>-</u>	<u>111.638</u>	<u>173.965</u>
Note 7. Personalemkostninger			
Løn, øverste leder	306.569	295.887	288.088
Lønninger, borgerrelaterede personale	1.537.123	1.536.568	1.526.813
Lønninger, teknisk og administrativt personale	322.008	507.953	211.098
Refusion lønomkostninger puljer	0	-70.305	-51.600
Lønrefusioner	-276.582	-322.319	-280.172
Flexjob refusion	-186.536	-195.543	-193.756
Pension	87.977	103.119	84.149
ATP	21.393	26.129	24.575
Andre sociale omkostninger inkl. flexjobbidrag	41.820	59.770	66.674
Regulering feriepengeforpligtelser	<u>0</u>	<u>5.879</u>	<u>3.973</u>
	<u>1.853.772</u>	<u>1.947.137</u>	<u>1.679.842</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	<u>6,8</u>	<u>7,7</u>	<u>7,2</u>
Note 8. Afskrivninger			
Bygninger	50.317	53.687	50.784
Biler	<u>18.474</u>	<u>16.836</u>	<u>16.836</u>
	<u>68.791</u>	<u>70.523</u>	<u>67.620</u>
Note 9. Finansielle omkostninger			
Pengeinstitut renter		157	3.099
Borgfonden lån		22.851	14.290
Indeksering feriemidler		6.021	5.797
Teen Challenge Danmark		8.940	9.440
	<u>29.274</u>	<u>37.969</u>	<u>32.626</u>

Noter

Note 10. Bygninger og driftsmidler

	Bygninger	Drifts- midler
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2023	7.469.893	1.155.000
Tilgang i året	99.679	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. december 2023	<u>7.569.572</u>	<u>1.155.000</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2023	777.722	1.135.164
Årets afskrivninger	53.687	16.836
Afskrivning vedr. afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivning pr. 31. december 2023	<u>831.409</u>	<u>1.152.000</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2023, jfr. balancen	<u><u>6.738.163</u></u>	<u><u>3.000</u></u>

Note 11. Andre tilgodehavender

	2023 kr.	2022 kr.
Velliv	0	42.272
Lønrefusion	74.163	28.784
Fleksjobrefusion	45.124	46.074
Opholdsbetalinger	56.129	31.605
Diverse (ATP, sponsoratindtægt og givere)	26.243	0
Mellemregning beboere	<u>519</u>	<u>519</u>
	<u><u>202.178</u></u>	<u><u>149.254</u></u>

Note 12. Likvide beholdninger

Kassebeholdning og depot	4.465	4.980
Vestjysk Bank, kontonr. 0002016621, PUF	21.638	0
Vestjysk Bank, kontonr. 4144020885, Tryghedsgruppen	24.460	11.279
Vestjysk Bank, kontonr. 4110129306, Støtte til rehab	157.714	157.615
Vestjysk Bank, kontonr. 4144019828, Samværslejlighed	0	26.530
Vestjysk Bank, kontonr. 6270408727, Gavekonto	114.910	204.883
Vestjysk Bank, kontonr. 4410000313, Driftskonto	<u>163.693</u>	<u>69.720</u>
	<u><u>486.880</u></u>	<u><u>475.007</u></u>

Indestående på følgende konti: PUF, Støtte til rehab, Tryghedsgruppen og Samværslejlighed er ikke frie midler, da de er øremærkede til bestemte projekter.

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
Note 13. Egenkapital		
Egenkapital primo	4.828.827	4.798.595
Årets resultat, jfr. side 18	<u>70.450</u>	<u>30.232</u>
	<u><u>4.899.277</u></u>	<u><u>4.828.827</u></u>
Note 14. Prioritetsgæld		
Afdragsfrit lån, Birkehegnet 30 (Socialministeriet)	535.000	535.000
- Afdrag næste regnskabsår	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>535.000</u></u>	<u><u>535.000</u></u>
Heraf forfalder efter 5 år	<u>535.000</u>	<u>535.000</u>
Note 15. Pengekreditor		
Teen Challenge Danmark	422.000	447.000
Akku Holding	628.000	724.000
Gældsbreve donationer	<u>116.000</u>	<u>153.000</u>
	1.166.000	1.324.000
- Afdrag næste regnskabsår	<u>-133.000</u>	<u>-133.000</u>
	<u><u>1.033.000</u></u>	<u><u>1.191.000</u></u>
Heraf forfalder efter 5 år	<u>422.000</u>	<u>462.000</u>
Note 16. Anden gæld		
Feriefonden	178.113	172.091
- Afdrag næste regnskabsår	<u>46.711</u>	<u>0</u>
	<u><u>131.402</u></u>	<u><u>172.091</u></u>
Heraf forfalder efter 5 år	<u>131.402</u>	<u>172.092</u>
Note 17. Deposita		
Indskud, Birkehegnet 26	<u>9.600</u>	<u>9.600</u>
	<u><u>9.600</u></u>	<u><u>9.600</u></u>

Noter

	2023 kr.	2022 kr.
Note 18. Puljemidler		
Ombygning familiesamværslejlighed		
Hoffmann og Husmans Fond	0	50.000
Socialstyrelsen pulje Bedre fysiske rammer	<u>0</u>	<u>248.637</u>
	0	298.637
<i>Omkostninger:</i>		
Forbedring og opgradering, timer	0	-259.802
Forbedring og opgradering, materialer	0	-145.929
Inventar	0	-71.498
Inventar fragt	0	-1.097
Revision	<u>0</u>	<u>-2.000</u>
	0	-181.689
Overført skønsomt til forbedring/aktivering til afskrivning	0	125.000
Overført til vedligeholdelse Blåhøjvej 66-68	<u>0</u>	<u>56.689</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Nyt tag		
Uddeling Henrich og Laurine Jessens Fond	0	500.000
Personlig gave til tag	<u>0</u>	<u>10.000</u>
	0	510.000
<i>Omkostninger:</i>		
Materialer	0	-536.824
Løn	<u>0</u>	<u>-55.108</u>
	0	-81.932
Overført til vedligeholdelse Blåhøjvej 66-68	<u>0</u>	<u>81.932</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
PUF-puljen 2023-24		
Uddeling	31.511	0
Projektleder for frivillige	-8.385	0
Udflugter, ture og aktiviteter	-7.776	0
Kontorhold	-1.500	0
Revisor	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>13.850</u>	<u>0</u>

Noter

	2023 kr.	2022 kr.
PUF-puljen 2021-22		
Uddeling	0	194.500
Frivillig koordinator	0	-61.920
Transport i egen bil	0	-13.680
Havetraktor	0	-23.995
Udflugter, ture og aktiviteter	0	-57.903
To kurser for frivillige og medarbejdere	0	-14.150
Kontorhold	0	-8.400
Revisor	0	-6.000
Konsulent	0	-8.000
Forsikringer	0	-1.800
Negative renter, bankkonto	0	-837
Overført til aktiviteter	<u>0</u>	<u>2.185</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Trykhedsgruppen		
Uddeling	135.630	45.210
Netværksmedarbejder	-82.560	-20.640
Forplejning, fællesskaber	-19.994	-8.744
Aktiviteter	-17.068	0
Kontorhold	-8.000	-2.000
Evaluering	-6.000	-6.000
Revision	<u>-2.000</u>	<u>-2.000</u>
	<u>8</u>	<u>5.826</u>
Socialstyrelsen – stimuli til oplevelsesindustrien		
Direkte tilskud socialstyrelsen	0	14.490
Forplejning	0	-7.005
Entredgifter	<u>0</u>	<u>-7.485</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Puljemidler i alt	<u><u>13.858</u></u>	<u><u>5.826</u></u>

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
Note 19. Anden gæld		
A-skat	131.569	55.932
AM-bidrag	35.441	15.089
ATP	6.816	5.964
Andre sociale omkostninger	10.377	11.195
Feriepenge	939	737
Feriepengeforpligtelse	46.724	40.845
Mellemregning Teen Challenge	<u>50.815</u>	<u>42.667</u>
	<u>282.681</u>	<u>172.429</u>
Note 20. Periodeafgrænsningsposter		
Beboere, husleje, sponsorat		
Sponsorat	<u>91.667</u>	<u>50.000</u>
	<u>91.667</u>	<u>50.000</u>
Hensat støtte rehab - Klippen		
Modtaget i støtte fra Klippen, restbeløb primo	157.615	178.533
Støtte opholdsbetalinger	0	-20.000
Negative renter, bankkonto	<u>98</u>	<u>-918</u>
	<u>157.713</u>	<u>157.615</u>
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>249.380</u>	<u>207.615</u>

Noter

Note 21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gældsforpligtelser er deponeret følgende:

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

Ejerpantebrev nom. kr.500.000 til Vestjysk Bank og ejerpantebrev nom. kr. 1.170.000 til AKKU Holding af 5.10.2010 ApS og Vestjysk Bank 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 Vestjysk Bank 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 Vestjysk Bank i ejendommen matr.nr. 3 K, Sdr. Karstoft By, Skarild, Barslundvej 1, 6933 Kibæk.

Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør kr. 6.738.163.

Note 22. Eventualposter

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens Preben Nikolajsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Betesda

Serienummer: e987d0eb-9789-4fd8-b9a5-a6cad8edc976

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-06-17 16:46:54 UTC



Mikael Schlosser

Bestyrelsesformand

På vegne af: Betesda

Serienummer: 9f42541f-4e73-44cd-9da0-4eaccf4a6516

IP: 188.228.xxx.xxx

2024-06-18 05:50:18 UTC



Søren Kristian Kokkenborg

Administrator

Serienummer: d3eb8c4b-0655-40a4-b9f7-ba423cbf12df

IP: 2.105.xxx.xxx

2024-06-18 19:48:59 UTC



Søren Kristian Kokkenborg

Daglig leder

Serienummer: d3eb8c4b-0655-40a4-b9f7-ba423cbf12df

IP: 2.105.xxx.xxx

2024-06-18 19:48:59 UTC



Britta Annette Hyldgaard

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Betesda

Serienummer: 88fefe52-0e2f-435f-b628-d9cc4b4be5f2

IP: 188.228.xxx.xxx

2024-06-18 21:33:34 UTC



Kim Barth Pedersen

Næstformand

På vegne af: Betesda

Serienummer: 786dbe43-325b-4c70-bb78-bfe89d6d194f

IP: 188.228.xxx.xxx

2024-06-24 05:01:46 UTC



Penneo dokumentnøgle: WXT10-ONE0Y-KP7U5-YTIWG-MVDYN-M7W30

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Erik Guldbrandt Henningsen

Registreret revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: b98bf1e4-524f-4e99-9e97-3001b6f4cb7d

IP: 212.98.xxx.xxx

2024-06-24 05:54:26 UTC



Jette Agerholm Pedersen

BEIERHOLM, STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR:

32895468

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: 495ea614-a8a1-4217-bbdf-d2e8345f976f

IP: 212.98.xxx.xxx

2024-06-24 06:30:24 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**