

Selvhjælp Silkeborg

Estrupsgade 4, 1., 8600 Silkeborg

CVR-nr. 15 82 39 41

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 18. april 2024.

Karin Lyngby
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	14
Noter	10
Resultatopgørelse	7

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Selvhjælp Silkeborg.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 18. april 2024

Direktion

Tove Tranæs Voss

Bestyrelse

Elin Sonne
Formand

Michael Hübertz
Næstformand

Anny Mehlsen
Kasserer

Britta Bøhme
Sekretær

Charlotte Kristiansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Selvhjælp Silkeborg

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Selvhjælp Silkeborg for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 selskabet, 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, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Silkeborg, den 18. april 2024

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Jacob Højgaard Andersen

Statsautoriseret revisor
mne34324

Foreningsoplysninger

Foreningen

Selvhjælp Silkeborg
Estrupsgade 4, 1.
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 15 82 39 41
Stiftet: 30. maj 1991
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Elin Sonne, Formand
Michael Hübertz, Næstformand
Anny Mehlsen, Kasserer
Britta Bøhme, Sekretær
Charlotte Kristiansen

Direktion

Tove Tranæs Voss

Revision

Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Stagehøjvej 22
8600 Silkeborg

Bankforbindelse

Danske Bank, Vestergade 3, 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter

Foreningens formål er at yde medmenneskelig støtte til borgere, der står i en vanskelig livssituation. Foreningen har tilbud til både børn, unge og voksne.

Støtten ydes primært i form af selvhjælpsgrupper, netværksgrupper, børne- og ungegrupper samt individuelle samtaler.

Foreningen er uafhængig af politiske, religiøse, etniske og behandlingsmæssige interesser. Foreningens aktiviteter forestås primært af frivillige personer samt enkelte lønnede medarbejdere.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2023	2022
1 Indtægter	3.488.839	2.916.375
8 Andre driftsindtægter	320.967	34.695
2 Aktivitets- og projektkostninger	-318.966	-250.436
Andre eksterne omkostninger	<u>-324.298</u>	<u>-280.120</u>
Bruttoresultat	3.166.542	2.420.514
7 Personaleomkostninger	<u>-3.202.819</u>	<u>-2.306.008</u>
Resultat før finansielle poster	-36.277	114.506
Andre finansielle indtægter	4.136	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-18</u>	<u>-675</u>
Årets resultat	<u>-32.159</u>	<u>113.831</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	113.831
Disponeret fra overført resultat	<u>-32.159</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>-32.159</u>	<u>113.831</u>

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	38.154	82.750
	Periodisering af projekter	0	3.307
	Periodeafgrænsningsposter	2.410	6.088
	Tilgodehavender i alt	<u>40.564</u>	<u>92.145</u>
9	Likvide beholdninger	<u>1.302.594</u>	<u>1.091.230</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.343.158</u>	<u>1.183.375</u>
	Aktiver i alt	<u>1.343.158</u>	<u>1.183.375</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	611.969	498.138
Overført resultat	-32.159	113.831
Egenkapital i alt	579.810	611.969
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	12.450	1.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.177	81.382
10 Anden gæld	231.872	146.172
Periodeafgrænsningsposter	494.849	342.202
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	763.348	571.406
Gældsforpligtelser i alt	763.348	571.406
Passiver i alt	1.343.158	1.183.375
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Indtægter		
Socialministeriet - PUF	328.357	195.980
Silkeborg Kommune, §18 samt driftstilskud	556.000	645.000
Silkeborg Kommune - forankring af trivselsgrupper	498.039	452.818
Pårørende psykisk sårbare - projekt	112.246	94.500
A. P. Møller - fyr op for fællesskaber	631.874	572.662
Tryg Fonden - Nye rum for fællesskaber	866.472	598.679
Sorggruppeprojekt Frise	48.000	39.000
Frise - Ensomhedsprojekt	49.142	0
MTHP-Fond, udvikling af SHS	25.000	0
Bygma-fonden	45.000	0
Donationer	99.577	123.950
Medlemskontingenter - personlige medlemskaber	26.850	27.275
Medlemskontingenter - erhvervsmedlemskaber	40.200	15.000
Partnerskaber	52.500	0
Sponsorater	102.467	142.479
Indtægt arrangementer	6.710	8.602
Andre indtægter	405	430
	<u>3.488.839</u>	<u>2.916.375</u>
2. Aktivitets- og projektomkostninger		
Trivselsgrupper	7.740	5.788
Aktiviteter og materialer	55.124	27.279
Frivillige: kørsel, møder, kurser og forplejning	14.370	26.049
Andre arrangementer	4.745	12.802
Evaluering	215.991	176.359
Generalforsamling og eksterne møder	1.633	2.159
Eksterne foredragsholdere	19.363	0
	<u>318.966</u>	<u>250.436</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
3. Personaleomkostninger		
Løn og gager	2.670.360	1.917.888
Ændring i skyldig løn	0	-12.916
Ændring i feriepengeforpligtelse	-5.642	21.761
Pensionsbidrag	484.833	338.484
ATP-bidrag	19.786	15.715
AER-bidrag	33.482	25.076
	<u>3.202.819</u>	<u>2.306.008</u>
4. Salgsomkostninger		
Gaver til frivillige, ansatte, bestyrelse m.fl.	7.188	6.015
PR og events	7.712	2.555
Rejseudgifter	5.450	3.500
Annoncer	1.535	3.820
Tryksager og brochurer	16.416	14.793
	<u>38.301</u>	<u>30.683</u>
5. Lokaleomkostninger		
Husleje	84.840	77.923
El, vand og varme	11.151	12.020
Vedligeholdelse	2.761	0
Rengøring	15.295	14.039
Fællesudgifter	10.899	9.206
	<u>124.946</u>	<u>113.188</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
6. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	9.113	8.716
It-omkostninger	37.828	26.737
Mindre nyanskaffelser	1.820	1.445
Telefon	7.387	6.940
Porto og gebyrer	3.067	2.644
Revisorhonorar	16.624	16.000
Revisorhonorar, regulering af afsat revisor	3.500	0
Økonomisk og skattemæssig rådgivning	11.747	9.745
Forsikringer	10.524	9.644
Kontingenter	16.109	6.325
Kursusomkostninger	36.070	15.296
Personaleomkostninger	1.993	4.213
Rejse- og befordringsgodtgørelse	3.386	9.262
Databehandling løn	2.338	1.953
Rekruttering	0	17.329
Momsfradrag af fællesomkostninger	-455	0
	<u>161.051</u>	<u>136.249</u>
7. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.664.718	1.926.733
Pensioner	484.833	338.484
Andre omkostninger til social sikring	19.786	15.715
Personaleomkostninger i øvrigt	33.482	25.076
	<u>3.202.819</u>	<u>2.306.008</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>5</u>
8. Andre driftsindtægter		
Lønrefusioner	<u>320.967</u>	<u>34.695</u>
	<u>320.967</u>	<u>34.695</u>
9. Likvide beholdninger		
Danske Bank 47 8563 9540	298.458	1.091.230
Danske Bank 33 8520 1281	<u>1.004.136</u>	<u>0</u>
	<u>1.302.594</u>	<u>1.091.230</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
10. Anden gæld		
Skyldig moms	3.296	4.260
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	149.485	60.693
ATP og andre sociale ydelser	13.601	10.087
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	65.490	71.132
	<u>231.872</u>	<u>146.172</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Foreningen har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Huslejekontrakten har et opsigelsesvarsel på 6 måneder, hvilket svarer til en forpligtelse på 40 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selvhjælp Silkeborg er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Resultatopgørelse, balance og noterne er tilpasset foreningens særlige forhold.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter og tilskud indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Der er foretaget periodisering af tilskud som ikke er forbrugt.

Aktivitets- og projektsomkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen for den periode de vedrører.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter består af modtagne lønrefusioner.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til foreningens medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Tove Tranæs Voss

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tove Voss

Direktør

ID: a9ffa03f-224a-4b1a-8b7e-1cb70d4f3a01

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2024 kl.: 09:11:08

Underskrevet med MitID



Elin Sonne

Navnet returneret af dansk MitID var:

Elin Sonne

Bestyrelsesformand

ID: 1d3b7a5c-162c-4a46-a0f4-bf3a7bf6cfed

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2024 kl.: 14:21:23

Underskrevet med MitID



Michael Hübertz

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michael Hübertz Christensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 8888888be-b4a7-4add-96f5-2d0ecb7ae700

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2024 kl.: 09:04:25

Underskrevet med MitID



Anny Mehlsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anny Mehlsen

Bestyrelsesmedlem

ID: 5fb43a8c-098d-45e5-bb30-8fa26e7277be

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2024 kl.: 12:55:08

Underskrevet med MitID



Britta Bøhme

Navnet returneret af dansk MitID var:

Britta Toft Bøhme

Bestyrelsesmedlem

ID: a5621319-1e2d-4b56-b98d-03c5c6960a3b

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2024 kl.: 10:52:34

Underskrevet med MitID



Charlotte Kristiansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Charlotte Østergaard Kristiansen

Bestyrelsesmedlem

ID: bad62b6c-2524-47a2-8a26-ce47ef2f07fa

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2024 kl.: 08:47:51

Underskrevet med MitID



Karin Lyngby

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karin Lyngby Christensen

Dirigent

ID: 27851bea-1068-4f89-b945-8e46829544b4

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2024 kl.: 08:32:33

Underskrevet med MitID



Jacob Højgaard Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jacob Højgaard Andersen

Statsautoriseret revisor

ID: 7b55272d-cd73-48d3-887a-143ac3a11bc3

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2024 kl.: 14:23:08

Underskrevet med MitID

