

Selvhjælp Silkeborg

Estrupsgade 4, 1., 8600 Silkeborg

CVR-nr. 15 82 39 41

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 19. april 2023.

Ole Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Foreningsoplysninger	
Foreningsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 15. marts 2023

Daglig leder

Tove Tranæs Voss

Bestyrelse

Elin Sonne
Formand

Karin Lyngby
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 2022, 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 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 revisorerets 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 15. marts 2023

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Jacob Højgaard Andersen

Statsautoriseret revisor
mne34324

Foreningsoplysninger

Forening	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 Karin Lyngby, Næstformand Anny Mehlsen, Kasserer Britta Bøhme, Sekretær Charlotte Kristiansen
Daglig leder	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

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1 Indtægter	2.916.375	2.287.755
8 Andre driftsindtægter	34.695	66.592
2 Aktivitets- og projektkostninger	-250.436	-242.663
Andre eksterne omkostninger	-280.120	-311.613
Bruttoresultat	2.420.514	1.800.071
7 Personaleomkostninger	-2.306.008	-1.924.558
Resultat før finansielle poster	114.506	-124.487
Øvrige finansielle omkostninger	-675	-498
Årets resultat	113.831	-124.985
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	113.831	0
Disponeret fra overført resultat	0	-124.985
Disponeret i alt	113.831	-124.985

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	82.750	1.469
	Periodisering af projekter	3.307	180.645
	Periodeafgrænsningsposter	6.088	7.594
	Tilgodehavender i alt	<u>92.145</u>	<u>189.708</u>
9	Likvide beholdninger	<u>1.091.230</u>	<u>773.649</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.183.375</u>	<u>963.357</u>
	Aktiver i alt	<u>1.183.375</u>	<u>963.357</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	498.138	623.123
Overført resultat	113.831	-124.986
Egenkapital i alt	611.969	498.137
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger af medlemskaber	1.650	16.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser	81.382	76.094
10 Anden gæld	146.172	176.640
Periodeafgrænsningsposter	342.202	195.986
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	571.406	465.220
Gældsforpligtelser i alt	571.406	465.220
Passiver i alt	1.183.375	963.357
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Indtægter		
Socialministeriet - PUF	195.980	212.502
Silkeborg Kommune, §18 samt driftstilskud	645.000	650.000
Silkeborg Kommune - forankring af trivselsgrupper	452.818	434.461
Pårørende psykisk sårbare - projekt	94.500	70.000
A. P. Møller - fyr op for fællesskaber	572.662	180.645
Tryk Fonden - Nye rum for fællesskaber	598.679	374.119
Sorggruppeprojekt Frise	39.000	22.500
Donationer	123.950	241.096
Medlemskontingenter - personlige medlemskaber	27.275	24.150
Medlemskontingenter - erhvervsmedlemskaber	15.000	10.500
Sponsorater	142.479	35.097
Indtægt arrangementer	8.602	14.000
Andre indtægter	430	18.685
	<u>2.916.375</u>	<u>2.287.755</u>
2. Aktivitets- og projektomkostninger		
Trivselsgrupper	5.788	4.354
Aktiviteter og materialer	27.279	113.867
Frivillige: kørsel, møder, kurser og forplejning	26.049	69.591
Andre arrangementer	12.802	12.862
Evaluering	176.359	39.263
Generalforsamling og eksterne møder	2.159	2.726
	<u>250.436</u>	<u>242.663</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
3. Personaleomkostninger		
Løn og gager	1.917.888	1.595.602
Ændring i skyldig løn	-12.916	12.916
Ændring i feriepengeforpligtelse	21.761	13.069
Pensionsbidrag	338.484	272.861
ATP-bidrag	15.715	13.065
AER-bidrag	25.076	17.045
	<u>2.306.008</u>	<u>1.924.558</u>
4. Salgsomkostninger		
Gaver til frivillige, ansatte, bestyrelse m.fl.	6.015	5.031
PR og events	2.555	0
Rejseudgifter	3.500	2.090
Annoncer	3.820	0
Tryksager og brochurer	14.793	24.410
	<u>30.683</u>	<u>31.531</u>
5. Lokaleomkostninger		
Husleje	77.923	76.569
El, vand og varme	12.020	8.987
Vedligeholdelse	0	7.868
Rengøring	14.039	11.579
Fællesudgifter	9.206	6.222
	<u>113.188</u>	<u>111.225</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
6. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	8.716	10.492
It-omkostninger	26.737	33.791
Mindre nyanskaffelser	1.445	35.780
Telefon	6.940	4.667
Porto og gebyrer	2.644	2.842
Revisorhonorar	16.000	17.000
Økonomisk og skattemæssig rådgivning	9.745	5.000
Forsikringer	9.644	6.469
Kontingenter	6.325	8.288
Kursusomkostninger	15.296	40.236
Personaleomkostninger	4.213	2.594
Rejse- og befordringsgodtgørelse	9.262	0
Databehandling løn	1.953	1.698
Rekruttering	17.329	0
	<u>136.249</u>	<u>168.857</u>
7. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.926.733	1.621.587
Pensioner	338.484	272.861
Andre omkostninger til social sikring	15.715	13.065
Personaleomkostninger i øvrigt	25.076	17.045
	<u>2.306.008</u>	<u>1.924.558</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>4</u>
8. Andre driftsindtægter		
Lønrefusioner	<u>34.695</u>	<u>66.592</u>
	<u>34.695</u>	<u>66.592</u>
9. Likvide beholdninger		
Danske Bank 47 8563 9540	<u>1.091.230</u>	<u>773.649</u>
	<u>1.091.230</u>	<u>773.649</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
10. Anden gæld		
Skyldig moms	4.260	0
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	60.693	105.304
ATP og andre sociale ydelser	10.087	9.049
Løn og tantieme	0	12.916
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	71.132	49.371
	<u>146.172</u>	<u>176.640</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 bestemmelse 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 projektkostninger

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 selskabets 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: 4e5bdd46-c783-4936-adaf-110adfbe7425

Tidspunkt for underskrift: 21-04-2023 kl.: 09:04:25

Underskrevet med MitID



Elin Sonne

Navnet returneret af dansk MitID var:

Elin Sonne

Bestyrelsesformand

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

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2023 kl.: 13:28:12

Underskrevet med MitID



Karin Lyngby

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karin Lyngby Christensen

Bestyrelsesmedlem

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

Tidspunkt for underskrift: 22-04-2023 kl.: 09:57:02

Underskrevet med MitID



Anny Mehlsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anny Mehlsen

Bestyrelsesmedlem

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

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2023 kl.: 14:17:44

Underskrevet med MitID



Britta Bøhme

Navnet returneret af dansk MitID var:

Britta Toft Bøhme

Bestyrelsesmedlem

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

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2023 kl.: 11:26:51

Underskrevet med MitID



Charlotte Kristiansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Charlotte Østergaard Kristiansen

Bestyrelsesmedlem

ID: b6e9bb4e-4cd4-40ba-a7c8-d56742e44233

Tidspunkt for underskrift: 19-04-2023 kl.: 11:48:48

Underskrevet med MitID



Ole Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Rasmussen

Dirigent

ID: 4232d013-3a14-4e0b-a98c-767798bad3d9

Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 17:19:14

Underskrevet med MitID



Jacob Højgaard Andersen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jacob Højgaard Andersen

Statsautoriseret revisor

ID: 32910243

Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 17:23:15

Underskrevet med NemID

NEM ID