

Den selvejende institution Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst)

CVR-nr. 34 74 89 93

Årsrapport 2021

Indholdsfortegnelse

	Side
Institutionsoplysninger	1
Ledelsens årsberetning	2 - 11
Ledelsespåtegning	12
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	13 - 16
Anvendt regnskabspraksis	17 - 18
Resultatopgørelse	19
Balance	20 - 21
Egenkapitalopgørelse	22
Noter	23 - 25

Den selvejende institution

Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst)

Rathsacksvej 9
1862 Frederiksberg

Telefon: 33 26 03 99
Hjemmeside: www.csm-ost.dk
E-mail: kontakt@csm-ost.dk

CVR-nr. 60 19 50 97
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Organisationsform Selvejende institution

Daglige ledelse Tina Holm Johansen

Bestyrelse
Per Holm, formand
Stig Tarnow, næstformand
Mette Laurberg Jensen
Lone Gottenborg Anderberg, medarbejderrepræsentant
Hanne Thiim, frivilligrepræsentant

Revision Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse Sydbank A/S

Ledelsesberetning knyttet til regnskabet 2021 for Center for Seksuelt Misbrugte, (CSM Øst), behandlings- og frivilligsektion

Denne beretning omhandler primært forhold i økonomien og aktiviteter i den selvejende institution, CSM Øst, beliggende:

Rathsacksvej 9, 1862 Frederiksberg C

Rådhuspladsen 1, 4300 Holbæk

Jernbanegade 10, 4700 Næstved

Center for Seksuelt Misbrugte, CSM Øst, blev i november 2016 permanentgjort med tildeling af midler fra Satspuljen. Satspuljeforliget har fastsat den permanente støtte til CSM-centrene. Støtten til CSM Øst udgjorde i 2021 i alt 6,1 mio. kr. og PL-reguleres årligt.

Der blev i 2021 afsat ekstra midler til nedbringelse af ventelisten samt udbredelse af indsatsen på i alt 4,3 mio. kr. Derudover blev indsatsen for borgere med senfølger efter seksuelle overgreb styrket i form af en ny handlingsplan der skal sikre, at voksne, der blev udsat for seksuelle overgreb som børn eller unge, får bedre hjælp. Handlingsplanen blev iværksat i sommeren 2021 og støtten til arbejdet udgør i alt 1,5 mio.

Corona

Corona har igen i 2021 haft en stor betydning for arbejdet i CSM-Øst og har medført et lavere aktivitetsniveau end oprindeligt planlagt. Det lavere aktivitetsniveau kommer til udtryk i at der har været mange aflysninger, både fra klienter samt fra behandlere. CSM Øst har i hele perioden tilbudt behandling til klienter. Det har igen været nødvendigt at forlænge enkelte klientforløb, da det har haft store konsekvenser for den enkelte klient, at behandlingsforløbene har været præget af aflysninger grundet isolation ifm. Corona.

Corona har derudover haft en stor betydning ift. sygefravær i organisationen. De ændrede retningslinjer ift. hvornår man skal blive hjemme for at undgå smitte har betydet at antallet af sygedage har været meget højt. Dette gælder for både ansatte og klienter, der ligeledes har fået besked på ikke at møde til behandling hos CSM Øst, hvis de har symptomer.

Der har været 238 sygedage i alt i CSM Øst i løbet af 2021. Sygedagene indeholder både sygedage grundet Covid-19, isolationsdage samt hel- og deltids sygemeldinger samt andre årsager. Udover

sygedagene har der ligeledes været en del dage hvor medarbejdere har haft barn syg. Der har i alt været tale om 25 dage hvor medarbejdere har måtte være hjemme med barn syg.

Derudover har der været afholdt langt færre fysiske møder/kurser/faglige dage/fælles arrangementer end oprindeligt planlagt samt at frivilligsektionen i perioder ikke har kunne afholde aktiviteter som planlagt, men har måtte tænke i alternative løsninger og i enkelte tilfælde været nødsaget til helt at holde lukket.

Medarbejderaktivitet i 2021

Tre psykologer har i 2021 været på barsel.

Der blev i marts ansat en faglig leder til udover enkelte klientforløb ligeledes at varetage den faglige ledelse i hele CSM Øst.

I løbet af 2021 har i alt fire psykologer opsagt deres stilling i CSM Øst.

Der er i forbindelse med nye ansættelser samt Handlingsplanen blevet ansat en sekretær i frivilligsektionen i juli, en centersekretær samt en statistiker i november og en fuldtids psykolog i december. Derudover er der ansat en psykolog, en projektleder samt en vakant psykologstilling i januar 2022.

Der har i løbet af 2021 været fokus på medarbejdertrivsel i CSM Øst, da organisationen har været præget af den store udvidelse og deraf de mange forandringer, samtidig med at Corona har været en del af hverdagen og en del møder osv. har været afholdt online.

Afdelingen i Næstved

Der blev i 2020 lavet en aftale med Næstved kommune om at forlænge aftalen om, at de stiller lokaler gratis til rådighed, mod at der udføres behandlingsarbejde til gavn for borgere bosiddende i nærområdet. Aftalen løber til og med 2023, hvor ekstrabevillingen gælder til.

Der planlægges i løbet af 2022 at tilbyde gruppebehandling i afdelingen i Næstved.

Udover individuel behandling for senfølger efter seksuelle overgreb, kan klienterne benytte sig af aktiviteter i frivilligsektionen. Der tilbydes i Næstved indtil videre traumesensitiv yoga og kreativt værksted.

Afdelingen i Holbæk

Der blev i 2020 lavet en aftale med Holbæk Kommune om at forlænge aftalen om, at de stiller lokaler gratis til rådighed, mod at der udføres behandlingsarbejde til gavn for borgere bosiddende i nærområdet. Aftalen løber til og med 2023, hvor ekstrabevillingen gælder til.

Udover individuel behandling for senfølger efter seksuelle overgreb, kan klienterne benytte sig af aktiviteter i frivilligsektionen. Der tilbydes i Holbæk indtil videre traumesensitiv yoga og kreativt værksted.

CSM Øst har i den forbindelse lavet samarbejdsaftale med Frivilligcenter Holbæk, og derigennem fået gratis adgang til at benytte lokaler i Kulturkasernen.

Eksterne psykologer

I forbindelse med nedbringelsen af ventetiden, har CSM Øst ansat to eksterne psykologer til at varetage enkelte klientforløb. Forløbene startede i august 2020 og løb for enkeltes vedkommende ind i 2021. Derudover har den ene af de psykologer der opsagde sin stilling været ansat til at afslutte igangværende klientforløb som eksternt tilknyttet psykolog.

Venteliste

Henvendelser

CSM Øst modtog i 2021 i alt 476 henvendelser.

Det er en mindre nedgang fra året tidligere, men ser man på tallene fra 2019, kan man se at der er en generel stigning i henvendelser til centeret tilbage fra 2019.

Telefoniske henvendelser:

	2019	2020	2021
Henvendelser	292	529	476
Skrevet på venteliste	139	369	341
Fagpersoner	38	101	74
Pårørende	11	25	25

Den øgede stigning formodes at være begrundet i et øget samfundsmæssigt fokus på mennesker, der lider af senfølger efter seksuelle overgreb og en øget viden om muligheden for at få behandling.

Stigningen i antal henvendelser hænger også sammen med, at CSM Øst i 2020 oprettede flere afdelinger, hvilket betyder, at det er lettere for klienterne at få behandling i deres nærområde.

Visitation

Der har i løbet af 2021 været fokus på at nedbringe ventetiden til visitation. Det har været administrativt tungt at have en venteliste til visitationer og ikke mindst har det været længe for den enkelte klient at vente ift. en vurdering af hvorvidt CSM ØST kunne tilbyde vedkommende behandling. Derfor har det været et ønske at nedbringe ventetiden, således at klienten kan få en tid til visiterende samtale ved første henvendelse til centeret.

Det betyder at der i 2021 har været en stigning i antal afholdt visitationer på ca. 134%. Det vil sige at der i alt er foretaget 421 visitationer. Til sammenligning var antallet af visiterende samtaler i 2020 på 180 samtaler.

Ved udgangen af 2021 var 94 personer på venteliste til visitation eller i gang med visitation, til sammenligning var tallet ved udgangen af 2020 på 190 personer. Det svarer til et fald på 50 %.

Ventetid visitation

Den gennemsnitlige ventetid til visitation er 94 dage, hvilket for hele året er ca. 3 måneder. Ventetiden på visitation er i februar 2022 nede på de ønskede tre- fire uger.

Særlig venteliste

Der er i alt 31 klienter på en særlig venteliste. Ventelisten består af klienter, der indenfor det næste år vender tilbage til CSM, såfremt de ønsker behandling. Det kan være klienter, der er på barsel, afventer misbrugsbehandling eller andet.

Behandling

Venteliste behandling

Ved udgangen af 2021 stod der 239 personer på venteliste til behandling. Året før stod der ved årets udgang 45 personer på venteliste til behandling, hvilket svarer til en stigning på 531 %.

Stigningen handler udover den generelle stigning centeret har oplevet, om at der er brugt tid på visiterende samtaler, samt at der ved udgangen af 2020 netop var indkaldt mange klienter til at påbegynde behandling.

I behandling

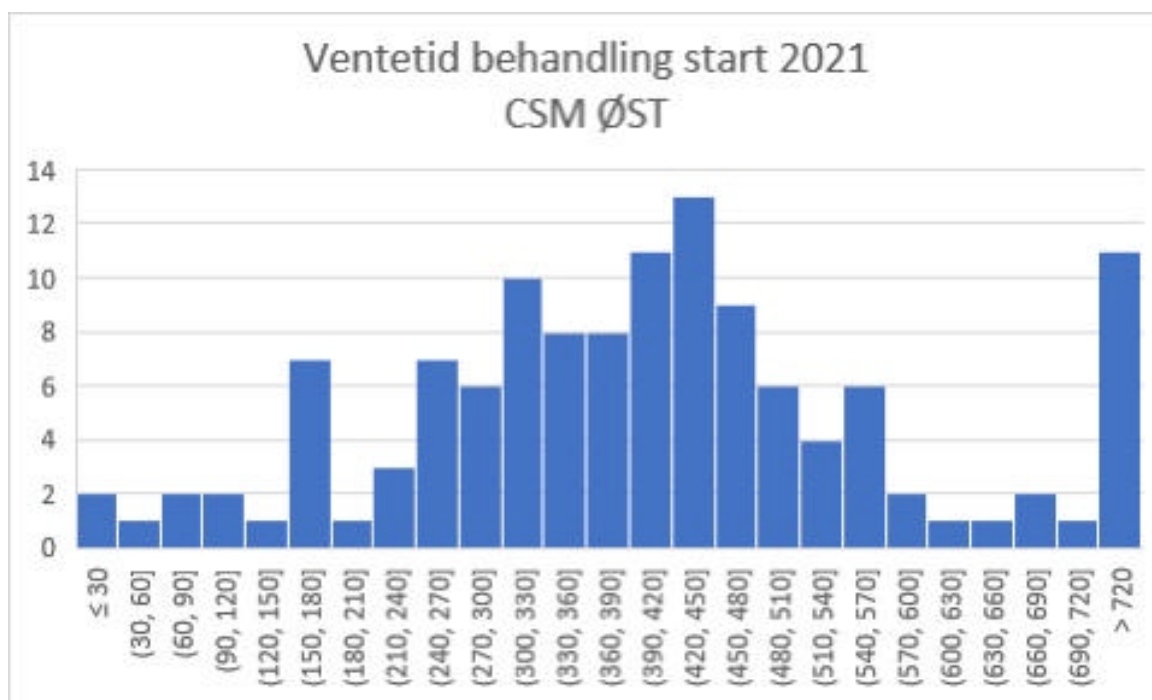
I 2021 var der 179 klienter i behandling, året før var der 224 klienter i behandling. Således er der et fald i antallet af klienter i behandling på 45 personer, svarende til et fald på 20%. Dette fald skyldtes blandt andet, at der i 2021 er fokuseret på at nedbringe ventetiden til visitation, samt at der har været tre psykologer der har opsagt deres stilling fra sommer 2021, samt at der har været psykologer på barsel.

Ventetid på behandling

Antal klienter på venteliste pr. 1/1 2021 er 68.

Antal klienter på venteliste pr. 31/12 2021 er 239.

Den gennemsnitlige ventetid til behandling i 2021 var i alt 427 dage, hvilket svarer til ca. 14 måneder.



Ovenstående graf viser fordelingen af antal klienter der venter fra 30 op til 720 dage på behandling fra indskrivningsdatoen. Klienter på ventelisten 'afventer klient' er en del af beregningen, hvilket kan have en betydning for ventetiden.

Opdelt i større grupper kan man således sige at:

	Dage	Måneder
Gennemsnit	427	14
25% fraktil	296	10
50% fraktil	408	13
75 % fraktil	499	16

Fondsmidler

CSM Øst har i 2021 modtaget fondsmidler for i alt kr. 405.015, hvoraf de kr. 248.915 er PUF midler, der er givet til både 2021 samt 2022. Fondsmidlerne er til frivilligsektionen, og dækker blandt andet rekruttering, uddannelse, udvikling af tilbud, supervision osv. til de 25 frivillige, der er tilknyttet frivilligsektionen i henholdsvis Frederiksberg, Holbæk og Næstved.

Uddannelse og supervision

Alle ansatte i CSM Øst med klientarbejde modtager supervision månedligt. Derudover modtager alle, der deltager i behandlingsarbejde - både ift. terapi og rådgivning; gruppesupervision én gang månedligt.

Alle medarbejdere har i løbet af 2021 deltaget i fælles kursus i klinisk sexologi. En medarbejder har deltaget i en etårig lederuddannelse af frivillige på Dispuk, to medarbejdere deltog i længerevarende kurser i 2021, én psykolog i en Gruppeanalytisk uddannelse på institut for gruppeanalyse i København og én psykolog på den treårige uddannelse i ISTDP i forbindelse sin specialistuddannelse.

Centerets øvrige ansatte har deltaget i kortere kurser.

VISO

CSM Øst har indgået en rammeaftale med Den nationale videns- og specialrådgivningsorganisation, VISO. Rammeaftalen løber over 4 år frem til d. 31.05.2022.

Underleverandører

Udover at specialisterne i centeret udfører VISO-opgaver, er der samarbejdsaftaler med to eksterne underleverandører.

Antal sager

CSM Øst varetog i 2021 i alt 103 VISO-sager. Hvilket er en stigning på 6 % fra året tidligere.

Anonym rådgivning, frivilligsektionen

Vi har holdt åbent for den anonyme rådgivning i hele perioden. Vi har dog været stærk påvirket af karantæne og sygemeldinger, samt af at en del af rådgivergruppen ønskede orlov på grund af utryghed i forbindelse med Corona. Dette har i særdeleshed påvirket telefonrådgivningen (læs mere under telefonrådgivning, CSM Øst).

Rådgiverne varetager både telefon samt chatrådgivningen på deres vagter.

Landsdækkende chatrådgivning

Antal chathenvendelser i alt: 610.

Chatrådgivere i alt: 29, hvoraf de 11 er tilknyttet CSM øst.

Telefonrådgivning, CSM Øst

Telefonrådgivere i alt: 11.

Antal telefonhenvendelser henvendelser i alt: 19.

De frivillige har i en stor del af perioden på grund af Corona restriktioner kun være én på vagt ad gangen, herudover har syge og karantænemeldinger præget rådgivergruppen.

Telefonrådgivningen har været stærk påvirket af dette, da den ene rådgiver der har varetaget vagen som ofte har været nødsaget til at lukke telefonen for at besvare chathenvendelser.

Derudover er der behov for at ændre på procedurer således at telefonrådgiverne husker at udfylde statistikskema, da der er en klar formodning om at man glemmer at udfylde skemaet efter endt rådgivning.

Telefon og chatrådgivningen generelt

Opkvalificering af rådgiverne

- Der er afholdt 2 grundkurser.
- Der er afholdt supervision seks gange (3 gange på teams pga. Corona, 3 gange fysisk fremmøde.)
- Der er afholdt 4 opkvalificeringskurser.

Aftentilbud, frivilligsektionen

CSM Øst tilbyder aftenaktiviteter til målgruppen.

Grundet Corona har der været lukket for aftenaktiviteter en stor del af året, fra den 1. januar 2021 til den 16. august 2021.

Corona har også medført et højt antal sygdommeldinger, og karantæneperioder blandt de frivillige. Dette har medført aflysninger af vores tilbud, samt mindre fremmøde ved opkvalificerende kurser samt supervision.

Opkvalificering af aftentilbud personalet

- Der er afholdt 2 grundkurser.
- Der er afholdt supervision 4 gange.
- Der er afholdt opkvalificerende kurser 4 gange.

Der er tilknyttet 14 frivillige instruktører og medhjælpere til CSM Øst aftentilbud. Der er grundet Corona max udbudt 5 pladser til brugerne pr. gang. De er fordelt som følger herunder i de forskellige afdelinger og tilbud.

Frederiksberg

Der er tilknyttet 6 frivillige.

- Manuvision (har været udbudt 4 gange): 18 pladser har været benyttet.
- Kreativt værksted (har været udbudt 5 gange): 31 pladser har været benyttet.
- Naturbaseret Mindfulness (har været udbudt 2 gange): 8 pladser har været benyttet.

Næstved

Der er tilknyttet 4 frivillige.

- Kreativt værksted (har været udbudt 4 gange:) 14 pladser har været benyttet.
- Traumesensitiv yoga (har været udbudt 3 gange): 13 pladser har været benyttet.

Holbæk

Der er tilknyttet 4 frivillige.

- Kreativt værksted (har været 4 gange): 18 pladser har været benyttet.
- Psykomotorisk træning (har været udbudt 3 gange): 12 pladser har været benyttet.

Økonomi

Årets resultat udviser et resultat på 0 kr., idet der er overført andel af ikke forbrugt driftstilskud fra 2020 med i alt 2.107.621 kr. til driftsaktiviteter i 2021 samt ikke forbrugt driftstilskud fra 2021 med i alt 1.803.624 kr. til driftsaktiviteter i 2022.

Den store overførsel til 2022 skyldes flere faktorer, herunder Corona, 'Handlingsplan til styrket indsats til voksne med senfølger efter seksuelle overgreb i barndommen og ungdommen', feriepengehensættelser samt et budgetteret overskud der er planlagt overført til 2023, med henblik på at ansætte en tidsbegrænset psykolog henover 2020-2023.

Corona har haft en stor betydning, da en del aktiviteter ikke har kunne afholdes. Derudover har Handlingsplanen en stor betydning for overskuddet, da det ikke har været muligt at nå at bruge midlerne i 2021. Handlingsplanen kom først i sommeren 2021 og budgetterne først blev godkendt sidst på året.

Ift. feriepengehensættelser har den summariske metode fortsat været brugt til opgørelse og hensættelse af feriepenge og CSM Øst har ikke været opmærksomme på, at det nu er den konkrete metode for beregning af feriepengeforpligtelsen der skal benyttes. Dette betyder at en del af overskuddet i 2021 stammer fra feriepengehensættelser.

Derudover er der budgetteret med at der skal være et overskud i 2022 der kan overføres til 2023, der skal dække ansættelsen af den tidsbegrænsede ansættelse af en psykolog til behandlingen i CSM Øst.

Strategi og målsætning for 2022

Formålet med CSM Centrenes indsats

CSM Øst tilbyder voksne med senfølger efter seksuelle overgreb i barndommen en sammenhængende og helhedsorienteret indsats gennem rådgivning og behandling med henblik på:

- at forbedre målgruppens aktuelle livssituation i forhold til at reducere de fysiske, psykiske og sociale skadevirkninger af overgrebene.
- at forbedre målgruppens mulighed for at opnå og fastholde arbejdsmarkedstilknytning.
- at bryde uhensigtsmæssige tanke- og handlemønstre i forhold til familie og socialliv.

Derudover har CSM Øst i 2021 fastsat tre mål, der skal arbejdes med i løbet af 2022.

1. Tværgående samarbejde i CSM-centrene.
2. Videreudvikling af specialiserede indsatser til målgruppen, der svarer til belastningsgrader og niveauer af funktionsevne.
3. Samarbejde med psykiatrien.

Bestyrelse og centerchef har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Den selvejende institution Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst).

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de fornødne tilpasninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Frederiksberg, den 23. marts 2022

Daglige ledelse

Tina Holm Johansen
centerchef

Bestyrelse

Per Holm
formand

Stig Tarnow
næstformand

Mette Laurberg Jensen

Lone Gottenborg Anderberg
medarbejderrepræsentant

Hanne Thiim
frivilligrepræsentant

Til bestyrelsen i Den selvejende institution Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst)

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den selvejende institution Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de fornødne tilpasninger jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis på side 17 -18.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de fornødne tilpasninger jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis på side 17 -18.

Grundlaget 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 overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 2282 af 29.12.20 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- og Indenrigsministeriet. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Institutionen har, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2021, medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2021. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, altid vil afdekke 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, 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

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 væsentlig 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 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 sparsomhed, 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

Roskilde, den 23. marts 2022

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Birgit Sode
Statsaut. revisor

GENERELT

Årsrapporten for Den selvejende institution Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst) er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B om ledelsesberetningen samt reglerne for klasse C om egenkapitalopgørelse. Under henvisning til årsregnskabslovens § 11 anvendes resultatopgørelsesskemaerne ikke. Resultatopgørelsens poster er opstillet og posterne benævnt under hensyntagen til institutionens særlige art og aktivitet.

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 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 nedenfor, for hver enkelt regnskabspost.

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

Driftstilskud indregnes i den periode, tilskuddet vedrører.

Formålsbestemt tilskud indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at omkostninger vedrørende det pågældende projekt afholdes.

Øvrige indtægter resultatføres i takt med, at aktiviteterne finder sted.

Omkostninger generelt

Omkostninger indregnes i den periode, de vedrører.

Omkostninger

Omkostningerne er opdelt i omkostninger vedrørende de offentligt støttede projekter, som vedrører omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til de enkelte projekter og generelle administrative omkostninger, som blandt andet vedrører administrationsomkostninger til institutionen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte omkostninger)

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter (forudmodtagne indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021 kr.	Ikke-revideret budget 2021 t.kr.	2020 t.kr.
Driftstilskud:			
Socialstyrelsen j.nr. 6937-0001	6.420.008	6.400	6.500
Socialstyrelsen j.nr. 6937-0001 (ekstra bevilling)	4.279.992	4.300	7.000
	10.700.000	10.700	13.500
Overført til anvendelse i 2021	2.107.621	1.670	-1.670
Overført til anvendelse i 2022	-1.803.624	0	0
Driftstilskud i alt	11.003.997	12.370	11.830
1 Frivilligområdet	-705.858	-875	0
2 VISO	-54.670	214	-26
Andre indtægter	88.831	150	72
Omsætning i alt	10.332.300	11.859	11.876
3 Lønninger og sociale bidrag	-8.608.587	-9.794	-9.004
4 Øvrige personaleomkostninger	-358.602	-544	-680
5 Transportomkostninger	-17.521	-18	-24
6 Markedsføringsomkostninger	-61.283	-39	-79
7 Lokaleomkostninger	-745.343	-782	-963
8 Administrationsomkostninger	-506.496	-563	-1.104
Omkostninger i alt	-10.297.832	-11.740	-11.854
Resultat af primær drift	34.468	119	22
9 Finansielle omkostninger	-34.468	-25	-22
Årets resultat	0	94	0
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat	0		0
Disponeret i alt	0		0

Balance 31. december

	31/12-21	31/12-20
Note	kr.	t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Huslejedepositum	231.059	241
Finansielle anlægsaktiver i alt	231.059	241
Anlægsaktiver i alt	231.059	241
Omsætningsaktiver		
Debitorer	7.685	14
Andre tilgodehavender	275.410	22
Periodeafgrænsningsposter	46.649	57
Tilgodehavender i alt	329.744	93
Likvide beholdninger	4.161.849	4.385
Omsætningsaktiver i alt	4.491.593	4.478
Aktiver i alt	4.722.652	4.719

Balance 31. december

		31/12-21	31/12-20
Note		kr.	t.kr.
	Passiver		
	Egenkapital		
	Disponibel kapital	500.074	500
	Egenkapital i alt	500.074	500
	Gældsforpligtelser		
	Socialstyrelsen j.nr. 8005-2908 (PUF)	0	49
	Socialstyrelsen j.nr. 8005-3301 (PUF)	98.658	0
	Socialstyrelsen j.nr. 8005-3298 (PUF)	150.257	0
	Socialstyrelsen j.nr. 2447-0004 (HP)	1.380.862	0
	Socialstyrelsen j.nr. 6937-0001 (§ 15.75.63.20)	1.803.624	2.108
	§18-bevilling	37.502	0
	Regnskabsmæssig feriepengeforpligtelse	289.872	193
	Feriepengeforpligtelse til indefrysning	0	838
10	Anden gæld	461.803	1.031
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.222.578	4.219
	Gældsforpligtelser i alt	4.222.578	4.219
	Passiver i alt	4.722.652	4.719
11	Eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

Beløb i kr.	Disponibel kapital	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.01.21 - 31.12.21		
Saldo pr. 01.01.21	500.074	500.074
Forslag til resultatdisponering	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo pr. 31.12.21	<u>500.074</u>	<u>500.074</u>

	2021 kr.	2020 t.kr.
1. Frivilligområdet		
Tilskud fra Københavns Kommune (§18) Afholdte omkostninger til supervision, faglige arrangementer mv.	59.376 <u>-59.376</u> 0	65 <u>-65</u> 0
Tilskud fra Frederiksberg Kommune (§18) Afholdte omkostninger til supervision, faglige arrangementer mv.	28.704 <u>-28.704</u> 0	35 <u>-35</u> 0
Tilskud fra Næstved Kommune (§18) Afholdte omkostninger til supervision, faglige arrangementer mv.	24.586 <u>-24.586</u> 0	16 <u>-16</u> 0
Tilskud fra Holbæk Kommune (§18) Afholdte omkostninger til supervision, faglige arrangementer mv.	5.932 <u>-5.932</u> 0	49 <u>-49</u> 0
Tilskud Socialstyrelsen j.nr. 8005-2908 (PUF) Afholdte omkostninger Overført til anvendelse i 2021	55.212 -61.120 0 <u>-5.908</u>	71 -22 -49 <u>0</u>
Frivilligområdet, omkostninger i øvrigt	<u>-699.372</u>	<u>0</u>
Tilskud Socialstyrelsen j.nr. 2447-0004 (Handlingsplan) Afholdte omkostninger	185.805 <u>-186.383</u> -578	0 <u>0</u> <u>0</u>
Opgørelse Frivilligområdet i alt	<u>-705.858</u>	<u>0</u>
2. VISO		
Indtægter	1.082.940	1.068
Honorarer eksterne VISO-aflønnede	-94.188	-165
Løn	-897.565	-922
Øvrige personaleomkostninger	-19.780	0
Transportomkostninger	-16.679	-7
Markedsføringsomkostninger	-1.161	0
Lokaleomkostninger	-90.285	0
Administrationsomkostninger	<u>-17.952</u>	<u>0</u>
Opgørelse VISO i alt	<u>-54.670</u>	<u>-26</u>

Noter

	2021 kr.	2020 t.kr.
3. Lønninger og sociale bidrag		
Lønninger	8.129.463	8.341
Pensioner	1.334.158	1.371
Overført til VISO	-897.565	-922
Lønrefusioner	-268.714	-174
Andre omkostninger til social sikring	220.468	156
Regulering hensatte feriepengeforpligtelser	90.777	232
	8.608.587	9.004
4. Øvrige personaleomkostninger		
Forplejning	15.221	25
Kursusafgifter	47.481	175
Øvrige personaleudgifter	196.808	39
Ekstern supervision	99.092	161
Ekstern psykolog	0	280
	358.602	680
5. Transportomkostninger		
Rejseudgifter	17.521	24
	17.521	24
6. Markedsføringsomkostninger		
Annoncer og reklame	30.744	50
Kampagnemateriale	1.563	5
Opdatering og videreudvikling af hjemmeside	28.976	18
Gaver og blomster	0	6
	61.283	79
7. Lokaleomkostninger		
Husleje	609.162	673
Varme og el	32.281	49
Øvrig lokaledrift	0	6
Rengøring og renovation	87.684	124
Indkøb af inventar	6.054	37
Istandsættelse af lokaler	0	6
Alarm	10.162	15
Øvrige lokaleomkostninger	0	49
Brandudstyr	0	4
	745.343	963

Noter

	2021	2020
	kr.	t.kr.
8. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	15.067	19
Telefon	19.192	39
It-anskaffelser, vedligeholdelse og udvikling	219.643	562
Kontingenter	21.099	19
Flexjob	0	9
Aviser	0	2
Tidsskrifter og faglitteratur	0	1
Revision	60.500	70
Rådgivningsassistance, inkl. projektregnskaber	0	17
Bogføringsassistance	0	205
Bestyrelshonorar	50.000	50
Bestyrelsesmøder	2.401	7
Forsikringer	89.023	84
Porto og gebyrer	26.403	18
Diverse omkostninger	0	1
Sikkerhedsmakulering	3.168	1
	506.496	1.104
9. Finansielle omkostninger		
Renter, bank	28.009	22
Renter, kreditorer mv.	6.459	0
	34.468	22
	31/12-21	31/12-20
	kr.	t.kr.
10. Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	275.410	776
Skyldigt ATP-bidrag/andre omkostninger til social sikring	15.620	17
Andre skyldige omkostninger	170.773	238
	461.803	1.031
11. Eventualforpligtelser		
Lejeforpligtelser		
Der påhviler institutionen huslejeforpligtelse i henhold til lejekontrakt. Forpligtelsen svarer til 6 måneders leje, i alt 347 t.kr.		

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.”

Hanne Birgitte Thiim

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst)

Serienummer: PID:9208-2002-2-963351162744

IP: 94.147.xxx.xxx

2022-03-31 10:36:19 UTC

NEM ID 

Lone Gottenborg Anderberg

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst)

Serienummer: PID:9208-2002-2-530024954231

IP: 81.27.xxx.xxx

2022-03-31 12:19:32 UTC

NEM ID 

Mette Laurberg Jensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst)

Serienummer: PID:9208-2002-2-240712043452

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-04-01 09:51:20 UTC

NEM ID 

Per Holm

Bestyrelsesformand

På vegne af: Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst)

Serienummer: PID:9208-2002-2-000583230178

IP: 87.60.xxx.xxx

2022-04-02 13:45:27 UTC

NEM ID 

Tina Holm Johansen

Daglig leder

På vegne af: Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst)

Serienummer: PID:9208-2002-2-783273448247

IP: 176.22.xxx.xxx

2022-04-04 09:51:24 UTC

NEM ID 

Stig Tarnow

Næstformand

På vegne af: Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Øst)

Serienummer: PID:9208-2002-2-138930047753

IP: 85.204.xxx.xxx

2022-04-04 12:31:17 UTC

NEM ID 

Birgit Sode

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:853380585

IP: 212.98.xxx.xxx

2022-04-04 12:33:12 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 64TLL-DUFN3-E3ZEA-E2EOL-UIMPMM-BVNM8

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/validate>