

ÅRSREDOVISNING

för

Umeå Stadsmission

Org.nr. 894001-0237

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31

Innehåll	Sida
resultaträkning	7
balansräkning	8
förändringar i eget kapital	9
tilläggsupplysningar	10
underskrifter	16

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Umeå Stadsmission är en ideell förening med säte i Umeå.

Vår vision:

Vi vill bidra till ett mänskligare samhälle för alla! Ett samhälle där alla har makt att forma sina egna liv och får känna kärlek, värme och trygghet.

Vårt uppdrag är:

- att se, hjälpa och stödja människor som lever i utsatta livssituationer
- att vara en professionell samhällsaktör i den sociala sektorn
- att utmana till engagemang för människor i utsatthet
- att vara en del av medlemsorganisationernas diakonala arbete

Vår värdegrund:

Vår värdegrund har sitt ursprung i en kristen grundsyn, med en självklar öppenhet för olika livsåskådningar. Den bygger på en uthållig och handlingskraftig kärlek till människan där det främsta redskapet är det personliga mötet präglad av respekt, omtanke och professionalitet. Vår viktigaste uppgift är att stötta människor i att bygga upp en tro på sig själva, en tillit till sin egen förmåga och ge dem redskap för att bli delaktiga i samhället. Vi hävdar att alla människor har lika värde, rätt till kärlek, värme och nya livschanser. Alla människor har rätt att bli bemötta med öppenhet, nyfikenhet och lyhördhet och ska ges chans att fatta beslut och ta ansvar för sitt eget liv. Människor är lika värda oavsett förutsättningar och livssituation och har rätt att finnas i ett sammanhang.

Vår verksamhetsidé:

Umeå Stadsmission är en ekumenisk, allmännyttig och ideell förening som har till ändamål att utifrån en kristen värdegrund verka för att ge utsatta människor möjlighet att förbättra hela sin livssituation. Genom ett diakonalt arbete som bygger på professionalism, tillgänglighet och samverkan ska Umeå Stadsmission stödja den enskilda människan att bygga upp en tro på sig själv, få tillit till sin egen förmåga och bli delaktig i samhället.

Verksamheter och organisation:

Våra grundverksamheter är Mötesplatsen inkl. kök, Matmissionen, Akutboendet och Skyddat boende. Vi har under året även drivit Bostad först samt nystartat Barn & unga i projektform. Utöver det har vi en administration och ledning.

Finansiering

Organisationen har grundfinansiering genom samverkansavtal med Umeå Kommun, medlemsanslag från församlingar, försäljning av platser på skyddat boende, försäljning av matsvinn på Matmissionen samt bidrag från riksföreningen Sveriges Stadsmissioner. En symbolisk del av grundfinansieringen består också av medlemsavgifter. De insamlade medlen är till stor del icke ändamålsbestämda gåvor.

Umeå Stadsmission bedriver traditionellt insamlingsarbete med bland annat kampanjer på sociala medier och företagsinsamling.

En stor del av finansieringen är kortfristiga ändamålsbestämda medel som söks årligen från stiftelser och myndigheter. Den ekonomiska stabiliteten är avhängd långsiktiga avtal om finansiering, professionell insamling, samt affärsmässig försäljning.

En del av Sveriges Stadsmissioner

Umeå Stadsmission är medlem i Sveriges Stadsmissioner, en ideell förening med uppdrag att bedriva nationell påverkan, insamling, metodutveckling och varumärke för Stadsmissionen runtom i Sverige.

Under 2024 delade Sveriges Stadsmissioner ut 58,9 miljoner kronor till medlemmarna. Umeå Stadsmission erhöll drygt 3,7 miljoner kronor av dessa, medel som gjort stor nytta. Precis som övriga medel är vissa av dessa ändamålsbestämda.

Föreningens säte är i Umeå.

Främjande av ändamålet

Mötesplatsen

Mötesplatsen är vår öppna dagverksamhet. Det huvudsakliga målet är att hjälpa våra besökare ut ur sin utsatta situation och till en ökad egenmakt. Hit är alla över 18 år välkomna, oavsett om man bara vill värma sig en stund, söker social samvaro och sällskap, eller behöver hjälp med till exempel myndighetskontakter eller stödsamtal. Det finns möjlighet att tvätta, duscha samt låna telefon och dator. Det serveras frukost och lunch som betalas efter förmåga (det vill säga de flesta äter gratis), till stor del lagat på råvaror som är matsvinn från butiker och grossister. Mötesplatsen drivs delvis via medel från IOP-avtal (Idéburet Offentligt Partnerskap) med Umeå Kommun.

Akutboendet

Akutboendet drivs på uppdrag av Umeå Kommun genom IOP, och riktar sig i första hand till personer hemmahörande i Umeå kommun. Förutom sängplats erbjuder vi motiverande och stödjande samtal och strukturerad hjälp att häva den utsatta situationen. Detta görs tillsammans med personalen på Mötesplatsen. Arbetet sker i nära dialog med Socialjouren och Mottagningsenheten på Umeå kommuns socialtjänst. Akutboendet erbjuder varje natt två platser för kvinnor och sex platser för män.

Matverksamheter

Matcentralen är navet när det gäller att ta emot, sortera och fördela det matsvinn vi tar emot. Matsvinn används både i köket för att laga mat till våra öppna verksamheter och vid behov till skyddat boende. Matsvinnet säljs även i vår sociala matbutik Matmissionen där människor i ekonomisk utsatthet får handla till starkt rabatterat pris. Fördelningen görs i samverkan mellan kök och Matmissionen.

Skyddat boende

Umeå Stadsmissions skyddade boende tar emot våldsutsatta kvinnor från hela landet via placeringsbeslut från socialtjänst. I april 2024 blev skyddade boenden tillståndspliktiga varpå vi skickat in en ansökan till IVO. Inga beslut om tillstånd hade utfärdats av IVO vid årets slut utan kommer att förmedlas under 2025. Vissa byggnadsmässiga anpassningar gjordes av boendet inför ansökan. Boendet har totalt åtta platser varav två är reserverade av Umeå Kommun i och med IOP-avtalet, övriga platser säljs till andra kommuners socialtjänster.

I det skyddade boendets uppdrag ingår bland annat kartläggning av hotbild, trygghetsskapande åtgärder, stöd i myndighetskontakter samt stöd i allmänna dagliga rutiner. Varje placering kräver ett medföljande uppdrag från socialtjänst och följs upp vi kontakt mellan boendet och aktuell handläggare.

Kopplat till Skyddat boende drivs även en öppenvård för att fortsätta stödjande arbete efter att placeringen avslutats. Det sker på uppdrag av socialtjänst mot en timersättning.

Bostad Först

Under året har vi haft uppdrag av Umeå Kommun att jobba med att ta fram Bostad Först som insats. Verksamheten riktar sig till personer i långvarig hemlöshet som även har psykosociala svårigheter så som beroendeproblematik eller psykisk ohälsa. Det som skiljer Bostad Först från andra modeller är att bostaden inte är ett mål med en lång rehabilitering utan ett medel för att genomföra rehabilitering.

Under 2024 har vi främst stöttat Umeå Kommun i kartläggning, implementering, kunskapsförmedling och framtagning av rutiner för att förbereda för insatsen. Då ingen färdig finansieringsplan har lagts fram från kommunen så har vi valt att avstå från att ta på oss fortsatt uppdrag som utövare.

Barn & unga

Under våren nystartade vi vår Barn & unga-verksamhet med ekonomiskt stöd från LF Västerbotten. Vi erbjuder nu öppen verksamhet en gång i veckan för barnfamiljer i socioekonomisk utsatthet som behöver en paus från en tuff vardag.

Vi kan även erbjuda anhörigstöd för familjer med en förälder inom Kriminalvården i form av strukturerat samtalsstöd.

Flerårsjämförelse*

Beloppen i Flerårsjämförelse visas i KSEK

	2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	16 571	16 657	14 316	15 826	12 109
Res. efter finansiella poster	-3 173	-1 062	-2 547	113	572
Soliditet (%)	-39	-21	-37	-6	-9

*Definitioner av nyckeltal, se tilläggsupplysningar

Resultat och ställning

Ekonomi

Ekonomin har fortsatt varit en stor utmaning även under 2024 och under hösten hamnade vi i en allvarlig ekonomisk kris. Delvis har detta berott på en budget som till för stor del byggde på sökta medel som inte beviljades som förväntat. Vi har också haft en överbyggnad med ekonomiska konsulter som kostat oss stora summor samt för lite inkomster från försäljning. Under hösten skapades en omfattande åtgärdsplan och vi har genomfört flertalet åtgärder kopplat till den ekonomiska situationen. Bland annat har hjälp tagits från andra Stadsmissioner, omorganiseringar har planerats och genomförts och besparingsåtgärder i form av ett fåtal uppsägningar har genomförts. Vi har sagt upp vårt avtal med lön- och ekonomikonsulter och har i stället skrivit avtal med Göteborgs Stadsmission om ett samarbete.

Vi har också påbörjat en omställning där vi som förening ska bli mindre beroende av bidrag och mer självförsörjande genom säljande, så kallade egenägda, verksamheter. Stora insatser har gjorts för att ta fram en mer omfattande säljprocess och marknadsföringsplan till Skyddat boende och det finns en plan för utökning av avtal mellan Matcentralen och grossister samt matbutiker. Vi har under slutet av 2024 även startat upp en Second Hand-butik i projektform för att på sikt skapa större förutsättningar för försäljningsintäkter.

Medlemmar

Umeå Stadsmission har församlingar som medlemmar. Antalet medlemmar har varit konstant och består av 15 församlingar samt Umeå Pastorat.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Ekonomikris som ledde till omfattande arbete med åtgärdsplan

Som nämnt under resultat har ekonomin under året varit svår och det blev som värst under hösten. Det ledde till ett omfattande arbete med åtgärdsplan där delar redan har satts i bruk och delar fortsatt jobbas på. Krisen innebar att föreningens styrelse blev betydligt mer involverad i det operativa ekonomiska arbetet genom återkommande avstämningar med verksamhetsledningen och de fick ta fler beslut gällande det strategiska arbetet.

Tillbakaflytt till Kungsgatan

Fastigheten på Kungsgatan renoverades under 2023 och var i slutet av Q1 2024 redo för tillbakaflytt. Även om flytten tillbaka inneburit bättre och mer ändamålsenliga lokaler för vår verksamhet har den också tagit kraft och energi från medarbetare samt inneburit extra kostnader i form av inköp och anpassningar för att få allt att flyta på igen.

Nystart Barn & unga

Under året har vi nystartat verksamhet för barn & unga, till en början i projektform med stöd av LF Västerbotten. Vi erbjuder nu öppen verksamhet en gång i veckan för barnfamiljer som behöver en paus från en tuff vardag. Vi har även möjlighet att erbjuda anhörigstöd för familjer med en förälder inom Kriminalvården.

Förändrad profil på skyddat boende

Under 2024 har den bristande lönsamheten på boendet setts över och resulterat i att vi riktat om oss gällande vår profil. Vi tar numera emot våldsutsatta kvinnor med eller utan medföljande barn, samt välkomna husdjur på vårt boende. Anpassningar för att kunna ta emot barn är utförda under året. Vi har även fortsatt möjlighet att ta emot kvinnor i aktivt beroende genom tillgång till en satellitlägenhet.

Omorganisering öppna verksamheter

Den ombyggnad som gjorts på Kungsgatan har bland annat medfört möjligheten att dra ner på personal på Akutboendet nattetid utan att kompromissa med personalens säkerhet. Det har då möjliggjort att i stället kunna flytta delar av personalen till arbete dagtid då vi har högt tryck på Mötesplatsen. Förhandling och planering inför detta genomfördes under året med syfte att nyttja resurser där de bäst behövs men också som en del i besparingsåtgärder då omorganiseringen leder till att vi endast har en person med jour nattetid.

Uppstart second hand

Som Stadsmission tar vi emot en hel del skänkta kläder (och saker) och tidigare har vi enbart tagit emot sådant som vi kan dela ut till våra besökare. Under hösten började vi så smått öppna upp för att även ta emot annat och testade sälja vissa saker digitalt. Efter samtal med andra Stadsmissioner och en fin möjlighet från en av våra samarbetspartners ledde detta till att vi öppnade en pop-up second hand inför jul i ett av våra stora köpcentrum. Det var väldigt uppskattat och en välkommen extra inkomst för verksamheterna. Vi har kunnat fortsätta med second handen även där efter och har förhoppning om att kunna permanentera verksamheten på sikt.

Ofrivillig ensamhet - fortsättning på och utökning av aktiviteter

Under 2023 fick vi statsbidrag för att motverka ofrivillig ensamhet vilket bland annat ledde till införandet av fler aktiviteter kopplat till vår Mötesplats. Även om det ekonomiska stödet uteblev 2024 så har vi kunnat fortsätta med dessa och vi har även utökat med fler aktiviteter. Bland annat en samtalsgrupp i Livsstegen, som är väldigt uppskattad och efterfrågad bland våra besökare. I nuläget har vi en aktivitet i stort sett varje dag Mötesplatsen har öppet.

Arbete för att minska "långliggare" på Akutboendet, i gott samarbete med socialtjänsten

Under 2024 har vi särskilt riktat vår samverkan med Umeå Kommuns chefer på första linjen till att hitta lösningar för och förebygga förekomsten av att besökare på Akutboendet blir kvar en längre tid, ibland flera månader. Syftet med boendet är att vara en akut lösning i väntan på insatser men då behöver både vi och kommunens handläggare agera snabbt för att individen ska komma vidare till en mer långsiktig och hållbar lösning på hemlösheten. Vår roll i den processen är främst att uppmärksamma socialtjänsten på individens akuta situation och på att motivera individen till lösningar. Samarbetet har genererat snabbare lösningar, en bättre och öppnare dialog mellan vår personal och socialtjänsten och i slutändan en ökad egenmakt för individen.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under 2025 så säljs fastigheten Vidar 2, för att förbättra ekonomin och kunna fokusera mer på huvudverksamheten - socialt arbete. Verksamheten kommer att fortsättas att bedrivas i befintliga lokaler, men som hyresgäst.

Framtida utveckling

Nya IOP

Att skapa IOP med kommunen är ett sätt att säkerställa ekonomin för behövda verksamheter över tid och det är något vi kommer att arbeta för att utöka under 2025. Att ha en grundfinansiering kan bidra till ett större lugn i verksamheten då det inte varje år står och faller på om sökt finansiering från flera olika håll faller väl ut eller inte. Det gör också Stadsmissionen till en bättre arbetsgivare med bättre anställningstrygghet för våra medarbetare och ger en möjlighet att kunna planera verksamheterna på längre sikt och hålla en bra kvalitet.

Diskussioner har förts med Umeå Kommun under hösten 2024 så väl som inledningen på 2025 men inget beslut om nya IOP är taget ännu.

Utvecklat stöd riktat till kvinnor i utsatthet

Vi har under slutet av 2024 inlett diskussioner med Svenska Kyrkan gällande kommande gemensamt arbete i syfte att fånga upp, främst unga, kvinnor i utsatthet då dessa idag ofta hamnar i skymundan och inte sällan hamnar i en särskild utsatthet som en följd av beroendeproblematik, psykisk ohälsa eller våld. Samarbetet har som mål att under 2025 mynna ut i en konkret plan med extern finansiering för att starta upp verksamhet under 2026.

Vi har även sökt medel för att starta upp ett kvinnocafé dit kvinnor kan komma för social samvaro, möjlighet till stödsamtal, riktade aktiviteter etcetera.

Tydligare effektmätning

Arbetet med att beskriva de samhällsproblem vi jobbar med och utifrån det ta fram en effektlogik har påbörjats under året men är ännu inte i hamn. Förhoppningen är att kunna börja mäta effekt på ett bättre sätt inom vissa delar av verksamheten 2025 för att sedan kunna bredda det till att omfatta hela verksamheten under 2026. Effektmätningen är en del i Sverige Stadsmissioners gemensamma effektmätningssprojekt som övergått i en etableringsfas. Detta är också en möjlighet att kvalitetssäkra det vi gör men också en möjlighet att extern tydligare kunna visa effekterna av det vi gör.

Uppstart Barn- och ungdomsverksamhet under sommarlovet

Som en del i vår verksamhet för barn & unga har vi för avsikt att söka pengar externt i syfte att kunna erbjuda barn och ungdomar från familjer i utsatthet någon form av kolloverksamhet under sommaren. Första året tänker vi att det kommer att bli i begränsad form, men att vi under året kan fortsätta arbetet med att söka stöd för en sommarverksamhet i mer utökad

omfattning till 2026.

Förvaltning

Umeå Stadsmission leds av en styrelse som består av sju ordinarie ledamöter. Inga arvoden utgår till styrelsens ledamöter eller ordförande. Styrelsen har haft 7 protokollförda möten utöver det konstituerande mötet under 2024. Valberedningen som utses av årsmötet har bestått av tre personer varav en sammankallande.

Vi har två revisorer, varav den ena är lekmannarevisor och den andra är auktoriserad. Vi har viss hantering av lön och ekonomi outsourcad.

Umeå Stadsmissions har under året haft en ledningsgrupp som består av direktor, verksamhetschef, socialchefer, fastighetsförvaltare samt kommunikatör.

Hållbarhetsupplysningar

Umeå Stadsmission hade under 2024 haft Fremias kollektivavtal med Vision, Kommunal och Akademikerförbunden.

Det systematiska brandskyddsarbetet har utförts på ett gott och organiserat sätt där fastighetsförvaltaren varit arbetsledande. I samband med renoveringen av fastigheten har ny brandlarmscentral installerats och fastigheten har fått fler brandceller, detektorer samt tydligt markerade utrymningsvägar.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet har bland annat inneburit skyddsronder, återkommande uppföljning på arbetsplatsträffar samt årliga medarbetarsamtal. Personalen har fått handledarutbildning via Umeå Kommun samt annan för uppdraget relevant kompetensutveckling. Viss personal har även gjort studieresor till andra stadsmissioner i kompetensutvecklingssyfte.

Användning av finansiella instrument

Umeå stadsmission har under 2024 inte nyttjat några finansiella instrument.

Övrig information

Umeå Stadsmission har följande 90-konto:

BG: 900-6628

Swish: 123 900 66 28

Hemsida: www.umeastadsmission.se

Umeå Stadsmission

Org.nr. 894001-0237

RESULTATRÄKNING

		2024-01-01	2023-01-01
	Not	2024-12-31	2023-12-31
Verksamhetsintäkter			
Medlemsavgifter		15 000	15 000
Gåvor	2	1 719 698	1 730 622
Bidrag	3	11 766 195	13 344 895
Nettoomsättning		2 257 441	1 513 449
Övriga intäkter		812 473	53 498
		<u>16 570 807</u>	<u>16 657 464</u>
Rörelsens kostnader	4,5		
Ändamålskostnader		-15 913 986	-14 326 339
Insamlingskostnader		-889 738	-624 354
Administrationskostnader		-1 727 948	-2 293 352
		<u>-18 531 672</u>	<u>-17 244 045</u>
Rörelseresultat		-1 960 865	-586 581
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	3 297	632
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-1 215 592	-476 362
		<u>-1 212 295</u>	<u>-475 730</u>
Resultat efter finansiella poster		-3 173 160	-1 062 311
Resultat före skatt		-3 173 160	-1 062 311
Skatt på årets resultat	8	-162 273	32 455
Årets resultat		<u>-3 335 433</u>	<u>-1 029 856</u>

Umeå Stadsmission

Org.nr. 894001-0237

BALANSRÄKNING

2024-12-31

2023-12-31

Not

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark	9	16 463 622	4 715 325
Inventarier, verktyg och installationer	10	811 424	68 740
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	536 518	12 574 705
		<u>17 811 564</u>	<u>17 358 770</u>

Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran		0	162 273
		<u>0</u>	<u>162 273</u>

Summa anläggningstillgångar

17 811 564

17 521 043

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror		15 500	15 500
		<u>15 500</u>	<u>15 500</u>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		49 626	1 323 300
Aktuell skattefordran		145 057	164 577
Övriga fordringar		888	24 771
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	327 738	364 999
		<u>523 309</u>	<u>1 877 647</u>

Kassa och bank

Kassa och bank		215 451	15 894
Summa kassa och bank		<u>215 451</u>	<u>15 894</u>

Summa omsättningstillgångar

754 260

1 909 041

SUMMA TILLGÅNGAR

18 565 824

19 430 084

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Ändamålsbestämda medel	-4 108 617	-3 078 761
	<u>-4 108 617</u>	<u>-3 078 761</u>

Fritt eget kapital

Årets resultat	-3 335 434	-1 029 856
	<u>-3 335 434</u>	<u>-1 029 856</u>

Summa eget kapital	-7 444 051	-4 108 617
---------------------------	-------------------	-------------------

Långfristiga skulder

13

Skulder till kreditinstitut	5 392 808	5 603 616
Övriga skulder	14 500 000	10 500 000
Summa långfristiga skulder	19 892 808	16 103 616

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit	14	1 710 396	654 169
Skulder till kreditinstitut		297 206	261 926
Leverantörsskulder		622 562	3 671 054
Övriga skulder		1 217 827	454 943
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	2 269 076	2 392 993
Summa kortfristiga skulder		6 117 067	7 435 085

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	18 565 824	19 430 084
---------------------------------------	-------------------	-------------------

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Ändamålsbest. medel	Ansamlad förlust
Belopp vid årets ingång	1 111 294	-5 219 911
Årets förlust		<u>-3 335 433</u>
Belopp vid årets utgång	<u>1 111 294</u>	<u>- 8 555 344</u>

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Resultaträkningen

Verksamhetsintäkter

Endast det inflöde av ekonomiska fördelar som organisationen erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt.

Intäkter värderas, om inget särskilt anges nedan, till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas. Nedan beskrivs, för respektive intäktspost, när intäktsredovisning sker.

Medlemsavgifter

Medlemsavgifter omfattar inbetalningar för medlemskap i organisationens namn. Medlemsavgifter redovisas vid inbetalning från medlemmen och intäktsredovisas över den tidsperiod som avses.

Gåvor och bidrag

En transaktion i vilken organisationen tar emot en tillgång eller en tjänst som har ett värde utan att ge tillbaka motsvarande värde i utbyte är en gåva eller ett erhållit bidrag. Om tillgången eller tjänsten erhålls därför att organisationen uppfyllt eller kommer att uppfylla vissa villkor och om organisationen har en skyldighet att återbetala till motparten om villkoren inte uppfylls, är det ett erhållit bidrag. Är det inte ett bidrag är det en gåva.

Gåvor

Gåvor redovisas som huvudregel som intäkt när de erhålls. Gåvor som organisationen avser att stadigvarande bruka i verksamheten redovisas som anläggningstillgångar. Gåvor som organisationen avser att skänka vidare redovisas inte som intäkt eller varulager per balansdagen. Övriga gåvor redovisas som omsättningstillgångar.

Bidrag

Bidrag redovisas som intäkt när villkoren för att erhålla bidraget har uppfyllts. Erhållna bidrag redovisas som skuld till dess villkoren för att erhålla bidraget uppfylls. Bidrag som erhållits för att täcka kostnader redovisas samma räkenskapsår som den kostnad bidraget avser att täcka. Bidrag som hänför sig till en anläggningstillgång minskar anskaffningsvärdet. Erhållna bidrag värderas till det verkliga värdet av den tillgång som organisationen fått eller kommer att få.

Nettoomsättning

Intäkt vid försäljning av varor redovisas normalt vid försäljningstillfället. Prenumerationer redovisas normalt som intäkt linjärt över prenumerationstiden.

Övriga verksamhetsintäkter

Hysesintäkter från uthyrning av företagets lokaler redovisas linjärt över leasingperioden. Intäkt vid försäljning av varor och tjänster redovisas normalt vid försäljningstillfället. Anställningsstöd och andra bidrag rörande personal intäktsförs den period stödet avser.

Verksamhetskostnader

Verksamhetskostnader delas in i följande funktioner; ändamåls-, (medlems-), insamlings- och administrationskostnader.

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Insamlingskostnader

Insamlingskostnader ska återspegla de kostnader som organisationen haft för att samla in medel. Med insamlingskostnader menas kostnader för insamlingsarbete som riktar sig mot organisationens samtliga givare, dvs såväl privatpersoner som företag och organisationer. Detta omfattar både befintliga givare och arbetet med att söka nya givare genom kampanjer, utskick och underhåll av givarregister. Insamlingskostnader kan således bestå av TV-och radioreklam, annonser, informationsmaterial, insamlingsmaterial och personal som arbetar med insamlingsaktiviteter.

Administrationskostnader

Administrationskostnader är sådana kostnader som behövs för att administrera och driva organisationen. Administrationen utgör en kvalitetsgaranti för ändamålet och givaren. Exempel på sådana kostnader är styrelsemöten, revision av själva organisationen och administrativa system. Om en kostnad varken avser ändamål, medlemsvård/-värvning eller insamling hänförs den till administrationen. I administrationen ingår även samkostnader.

Leasing

Samtliga av organisationens operationella och finansiella leasingavtal kostnadsförs löpande (linjärt) över leasingperioden (inkl. första förhöjd hyra).

Ersättningar till anställda

Löpande ersättningar till anställda i form av löner, sociala avgifter och liknande kostnadsförs i takt med att de anställda utförtjänster. Eftersom alla pensionsförpliktelser klassificerats som avgiftsbestämda redovisas en pensionskostnad det år pensionen tjänas in.

Inkomstskatt

I årets skattekostnad ingår skatt som avser årets skattepliktiga resultat och del av tidigare års inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Balansräkningen

Tillgångar, skulder och avsättningar värderas till anskaffningsvärde om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar enligt plan. Följande avskrivningstider tillämpas;

Byggnadskomponenter: 5-50 år

Inventarier, verktyg och maskiner: 5 år

Lager av handelsvaror

Handelsvaror värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Ändamålsbestämda medel

I posten Ändamålsbestämda medel i eget kapital redovisas ännu inte förbrukade gåvor och andra ändamålsbestämda medel.

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Gåvor

2024

2023

Gåvor som redovisats i resultaträkningen

Insamlade medel

Allmänheten	412 947	458 589
Företag	325 456	475 244
Stiftelser och fonder	740 756	631 000
Andra organisationer	240 539	165 789
	1 719 698	1 730 622

Gåvor som inte redovisats i resultaträkningen

Det är svårt att värdera vissa gåvor. Det gäller till exempel kläder som skänkts vidare, tjänster, matsvinn och ideellt arbete. För att ändå ge en förenklad bild av dessa gåvor har en uppskattning av värdet gjorts, i de fall där värdet varit osäkert har det gjorts en låg uppskattning.

Insamlade medel (uppskattat belopp) - ej bokfört

Matsvinn & livsmedel	1 320 000
Gåvor som skänkts vidare	113 900
Kläder & saker från privatpersoner (som skänkts vidare/sålts)	60 000
Kläder & saker från företag (som skänkts vidare/sålts)	47 400
Lokaler	197 519
Inredning	32 000
IT-utrustning	43 000
Reklam/annonsering	40 750
Tjänster	5 000
Summa insamlade medel (uppskattat belopp)	1 839 569

Not 3 Bidrag som redovisats som intäkt

Insamlade medel (privaträttsliga bidrag)

2024

2023

Organisationer	4 305 397	3 612 829
Församlingar	2 081 340	3 177 000
Summa insamlade medel (privaträttsliga bidrag)	6 386 737	6 789 829

Offentliga bidrag

2024

2023

Statliga myndigheter	1 391 018	2 644 830
Kommuner	3 988 440	3 910 236
Summa Offentliga bidrag	5 379 458	6 555 066

Summa bidrag

11 766 195

13 344 895

Totalt insamlade medel består av följande:

2024

2023

Gåvor som har redovisats i resultaträkningen	1 719 698	1 730 622
Gåvor som inte har redovisats i resultaträkningen	1 839 569	1 901 000
Privaträttsliga bidrag som redovisats som intäkt	6 386 737	6 789 829
Summa insamlade medel	9 946 004	10 421 451

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Not 4 Leasingavtal - Operationell leasing leasetagare	2024	2023
Under året har företagets leasingavgifter uppgått till	550 249	763 633
Not 5 Personal	2024	2023
<i>Medelantal anställda</i>		
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
Medelantal anställda har varit	24,00	23,00
varav kvinnor	16,00	17,00
varav män	8,00	6,00
<i>Löner, ersättningar m.m.</i>		
Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:		
Ledande befattningshavare:		
Löner och ersättningar	814 702	836 300
Pensionskostnader	31 456	41 815
	846 158	878 115
Övriga anställda:		
Löner och ersättningar	8 392 578	7 689 336
Pensionskostnader	597 663	475 775
	8 990 241	8 165 111
Sociala kostnader	3 125 700	2 890 699
Summa styrelse och övriga	12 962 099	11 933 925
<i>Könsfördelning i styrelse och företagsledning</i>		
Antal styrelseledamöter	7	7
varav kvinnor	5	5
varav män	2	2
Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2024	2023
Räntor	3 297	632
	3 297	632

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter	2024	2023
Övriga räntekostnader	1 215 592	476 362
	1 215 592	476 362
 Not 8 Skatt på årets resultat	 2024	 2023
Aktuell skatt	-162 273	32 455
	-162 273	32 455
 <i>Avstämning av effektiv skatt</i>		
Resultat före skatt	-3 173 160	-1 062 311
 Ej avdragsgilla kostnader	-20 971	-18 441
Ej skattepliktiga intäkter	679	130
Skatt hänförlig till tidigare år	0	0
I år uppkomna underskottsavdrag	20 292	18 311
Förändring Uppskjuten skatt	-162 273	32 455
Summa	-162 273	32 455
 Not 9 Byggnader och mark	 2024-12-31	 2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	7 297 265	8 246 837
Inköp	1 475 308	0
Försäljningar/utrangeringar	-3 451 325	0
Omklassificeringar	12 038 187	-949 572
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 359 435	7 297 265
Ingående avskrivningar	-2 581 940	-2 351 421
Försäljningar/utrangeringar	2 062 590	0
Årets avskrivningar	-376 463	-230 519
Utgående ackumulerade avskrivningar	-895 813	-2 581 940
Utgående redovisat värde	16 463 622	4 715 325
 Redovisat värde byggnader	14 602 405	2 785 509
Redovisat värde mark	1 861 217	1 929 816
	16 463 622	4 715 325
 <i>Taxeringsvärde</i>		
Taxeringsvärdet för bolagets fastigheter:	2 936 000	2 936 000
varav byggnader:	2 351 000	2 351 000

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	134 248	633 359
Försäljningar/utrangeringar	0	-499 111
Omklassificeringar	828 858	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	963 106	134 248
Ingående avskrivningar	-65 508	-533 114
Försäljningar/utrangeringar	0	499 111
Omklassificeringar	146	0
Årets avskrivningar	-86 320	-31 505
Utgående ackumulerade avskrivningar	-151 682	-65 508
Utgående redovisat värde	811 424	68 740

2023 erhöll Umeå Stadsmission ändamålsbestämda medel som möjliggjort inköp av två bilar för ett värde av totalt 669 800 kr.

Not 11 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	12 574 705	0
Försäljningar/utrangeringar	0	12 574 705
Omklassificeringar	-12 038 187	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	536 518	12 574 705
Utgående redovisat värde	536 518	12 574 705

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2024-12-31	2023-12-31
Förutbetalda hyror	23 668	51 576
Förutbetalda intäkter	195 354	307 208
Förutbetalda försäkringar	10 024	6 215
Förutbetalda kostnader	98 692	0
	327 738	364 999

Not 13 Långfristiga skulder	2024-12-31	2023-12-31
Amortering inom 2 till 5 år	843 232	843 232
Amortering efter 5 år	19 049 576	15 260 384
	19 892 808	16 103 616

Not 14 Checkräkningskredit	2024-12-31	2023-12-31
Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	2 500 000	2 500 000

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2024-12-31	2023-12-31
Upplupna löner	429 284	634 770
Upplupna sociala avgifter	134 215	188 037
Förutbetalda intäkter	1 277 110	1 370 110
Upplupna kostnader	428 467	200 076
	2 269 076	2 392 993

Not 16 Skulder för vilka säkerheter ställts	2024-12-31	2023-12-31
Checkräkningskredit, utnyttjat belopp	1 710 396	654 169
Övriga skulder till kreditinstitut		
Fastighetsinteckningar	8 349 800	8 349 800
Övriga skulder		
Fastighetsinteckningar	12 500 000	0

Umeå 2025-04-

Thomas Persson
StyrelseordförandeLicelott Omma
StyrelseledamotEva Isaksson
StyrelseledamotMonica Markström
StyrelseledamotElisabeth Lindahl
StyrelseledamotYannick Delmart
StyrelseledamotJohanna Sinclair
StyrelseledamotSara Rosberg
Direktor

Vår revisionsberättelse har lämnats den april 2025

Fredrik Wikner
Auktoriserad revisorErik Bergner
Lekmannarevisor