

# ÅRSREDOVISNING

för

## Umeå Stadsmission

Org.nr. 894001-0237

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
förvaltningsberättelse	2
resultaträkning	8
balansräkning	9
förändringar i eget kapital	10
tilläggsupplysningar	11
underskrifter	17

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### **Verksamheten**

#### ***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 professionalism. 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 Öppet hus & kök (omdöpt till Mötesplatsen under året), Matcentral med kök och Matmission (social butik/verksamhet), Akutboende, Skyddat boende och Kumulus (Barn och unga) samt Bostad först. 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 samt bidrag från riksföreningen Sveriges Stadsmissioner. En 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 2023 delade Sveriges Stadsmissioner ut 48,4 miljoner kronor till medlemmarna. Umeå Stadsmission erhöll drygt 2,2 miljoner kronor av dessa, medel som gjort stor nytta.

## *Påverkan*

Fattigdom är en fråga som debatterats flitigt under året vilket gjort att Stadsmissionens arbete för att lindra och motverka fattigdom fått ökad synlighet. Årets fattigdomsrapport med rubriken "Nu skäms man inte längre. Så många sitter i samma båt" var efterfrågad i nyheter och media. Årets hemlöshetsrapport tog upp frågan om strukturell hemlöshet som en ny fråga i debatten. Båda frågorna diskuterades i Almedalen och i politikermöten under året.

Påverkan kring barns rätt i skyddat boende har fått gehör hos politiker med lagförslag 2023, i enlighet med Stadsmissionens rekommendationer.

## *Social verksamhetsutveckling*

Bostad Först-modellen rekommenderas i regeringens hemlöshetsstrategi (2022), något som gjort att Sveriges Stadsmissioners Bostad Först-utbildningar och vägledning fått stor efterfrågan.

Sveriges Stadsmissioner samordnar Stadsmissionens matcentraler och nationella partners i livsmedelsbranschen. Tillsammans har Stadsmissionen runtom i landet hanterat 4545 (+30%) ton matöverskott och minskat svinn, något som lindrat hunger och nöd.

## *Varumärke*

Under året har Stadsmissionen som är medlemmar i Sveriges Stadsmissioner fått samma grafiska utseende. Det har varit ett mångårigt projekt som nu avslutats.

## *Insamling*

Sveriges Stadsmissioner är förmånstagare till Svenska Postkodlotteriet. Flera nationella företag vill också samarbeta med Stadsmissionen på nationell nivå. Insamling sker även genom ansökan om medel hos myndigheter som MUCF, Folkhälsomyndigheten, Socialstyrelsen och Kriminalvården.

Skänkta och insamlade medel och bidrag fördelas mellan medlemmarna utifrån av medlemmarna beslutade fördelningsprinciper. Tillsammans har Stadsmissionerna runtom i landet en omsättning på 1,4 miljarder kronor (2022), drygt 1350 anställda och möter 5 000–8 000 deltagare varje dag. Vi finns på ett 40-tal orter från Umeå i norr till Malmö i söder. Därtill kommer Stadsmissionens skolstiftelse med gymnasieskolor på sex orter.

Föreningens säte är i Umeå.

## **Främjande av ändamålet**

### ***Öppna verksamheter***

Öppet hus & kök, under året omdöpt till 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 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.

Akutboendet drivs på uppdrag av Umeå Kommun genom IOP (Idéburet Offentligt Partnerskap), 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 Öppet hus & kök/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 öppnar verksamheter och vid behov till skyddat boende. Dessutom har vi delat ut matkassar till människor i ekonomisk utsatthet vilket under hösten i stället övergått till en Matmission där människor får handla till starkt rabatterat pris.

# Umeå Stadsmission

Org.nr. 894001-0237

## **Skyddat boende**

Umeå Stadsmissions skyddade boende tar emot våldsutsatta kvinnor från hela landet och är ett av få skyddade boenden som även tar emot kvinnor i aktivt missbruk samt medföljande husdjur. En del av boendet renoverades under slutet av 2022 och början av 2023 och då utökades antalet platser från sex till åtta. Två av platserna är reserverade av Umeå Kommun i och med IOP-avtalet, övriga platser säljs till andra kommuners socialtjänst.

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 placeringsbeslut och medföljande uppdrag från socialtjänst.

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

## **Kumulus (Barn och unga)**

Kumulus erbjuder riktad stöd till barn och unga i åldern 4-18 år, som har eller har haft en frihetsberövad förälder eller annan närstående. Kumulus ger även råd och stöd till de hemmavarande vuxna, samt yrkesverksamma som möter barnen och ungdomarna i sin profession.

## **Bostad först**

Under året har vi på uppdrag av och i samarbete med Umeå kommun inlett arbetet för att starta verksamheten Bostad först. 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. Utgångspunkten i Bostad först är att ett eget boende är en mänsklig rättighet och en förutsättning för att ge individen möjlighet att göra förändringar i sitt liv.

## **Flerårsjämförelse\***

Beloppen i Flerårsjämförelse visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	16 657	14 316	15 826	12 109	7020
Res. efter finansiella poster	-1 062	-2 547	113	572	-2 098
Soliditet (%)	-21	-37	-6	-9	-19

\*Definitioner av nyckeltal, se tilläggsupplysningar

## **Resultat och ställning**

### **Ekonomi**

Renoveringen har inte belastat verksamhetens budget och resultat i stort, dock har det medfört en del kostnader för ersättningslokal och anpassningar av denna samt flytt.

Ekonomi har varit en utmaning även under 2023 men åtgärder sattes in för att få bättre kontroll och snabbare kunna göra omställningar vid förändrade förutsättningar. Större delen av året hölls budget på ett bra sätt och totalt sett har personalkostnader följt förväntningarna, till skillnad från åren före. Vi har dock behövt göra en del materiella investeringar vilket har påverkat verksamhetskostnaderna negativt. Det har också kostat oss i uteblivna intäkter att lägga ner verksamheten för barn & unga och vårt skyddade boende sålde för ca 900 tkr mindre än förväntat.

Förändringar har gjorts i ledningen för att friställa mer tid för utåtriktat arbete i syfte att skapa fler avtal och samarbeten med företag. Det är något vi inte än ser resultat av då det påbörjades under Q4.

## Medlemmar

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

## Väsentliga händelser under räkenskapsåret

### *Renovering av Kungsgatan och tillfälliga lokaler för verksamheten*

Vår fastighet på Kungsgatan har under 2023 genomgått en omfattande renovering. Det här var nödvändigt då husets underhåll varit eftersatt och till exempel ventilation med mera inte fungerade som det skulle. Renoveringen möjliggjordes genom ett förmånligt lån från en av våra större sponsorer.

Under renoveringen har våra verksamheter bedrivits på Björnvägen 21 i en hyresfastighet. Det har fungerat över förväntan men har självklart medfört både en del extra kostnader i form av själva flytten, anpassningar av lokal, samt inköp för att få det hela att fungera.

### *Aktiviteter för att motverka ofrivillig ensamhet*

Under hösten har vi fått projektmedel för att motverka ofrivillig ensamhet. Vi har haft en aktivitetssamordnare anställd och både kunnat uppmärksamma och fira högtider lite extra (till exempel lucia och jul) samt börjat med aktiviteter som skapar sysselsättning och mening för våra besökare.

### *Kumulus pausades för att senare läggas ner*

Kumulus verksamhet blev satt på paus från augusti 2023 på grund av flera olika faktorer. Dels bestämde sig de personer som jobbade i verksamheten att ta tjänstledigt dels gick verksamheten inte bra ekonomiskt och det kändes därför passande att pausa och se över verksamheten ur olika perspektiv. Efter en sådan översyn har vi landat i att verksamheten inte kommer återupptas i sin tidigare form, däremot kan det tänkas att vi längre fram startar annan barn- och ungdomsverksamhet.

### *Matmissionen Mini startade*

Under hösten 2023 övergick vår tidigare matkasseverksamhet till att bli en Matmissionen mini. Detta blev möjligt tack vare bidrag från Kavlifondet. På Matmissionen kan människor i ekonomisk utsatthet bli medlemmar och då få handla matsvinn och skänkta livsmedel till starkt rabatterade priser.

### *Ökat antal besökare och lagad kvällsmat på akutboendet*

Under året har vi märkt en ökning av besökare på akutboendet, i perioder har det varit fullbelagt och även kö för att få en plats om kvällarna. Vi valde under hösten att gå över till att servera ett ordentligt lagat mål mat i stället för enbart fika på kvällen, då vi såg att behovet fanns hos våra besökare och då vi haft ett bra inflöde av matsvinn. Den förändringen var väldigt uppskattad hos både besökare och medarbetare.

### *Ökat antal platser på skyddat boende*

Under slutet av 2022 och början av 2023 renoverades ett våningsplan av det skyddade boendet vilket förbättrade boendemiljön men också innebar en utökning av antalet platser från sex till åtta. Beläggningen på skyddat boende har dock sviktat under året men insatser har gjorts inför 2024 för att ändra trenden och kunna nå upp till budget.

### *Längre öppettider på mötesplatsen*

I november utökade vi öppettiderna på Mötesplatsen och har numera öppet till 14.30 varje dag. Detta för att göra glappet mellan mötesplatsen och akutboendet mindre och även skapa tid och möjlighet till fler aktiviteter. Några av de aktiviteter som hann få en permanent plats redan innan jul är torsdagsbingo och måndagsquiz.

### *Uppstart av verksamheten Bostad först*

Vi har under året fått i uppdrag av Umeå kommun att starta upp verksamheten Bostad först. Det är ett välbeprövat koncept som motverkar hemlöshet med tanken att bostaden kommer först med det stöd individen behöver och vill ha. Under året har förarbete gjorts, i form av kontakt med fastighetsägare, utvecklande av samarbetet med kommunen samt utformning av kriterier för urval av klienter.

## ***Förändringar i ledningsstrukturen***

Under året har det gjorts en förändring inom chefsleden där vi lagt till ett led i form av en verksamhetschef och det har då anställts en ny socialchef. Tidigare var direktor och socialchef alltför belastade och det behövdes göra en förändring på något sätt. Med ett till led kan vi ha en verksamhetschef som har ett övergripande ansvar och även kan arbeta mer utåtriktat samtidigt som vi har en närvarande socialchef i de öppna verksamheterna och matverksamheterna.

## **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 mer för att utöka under 2024. 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.

### ***Företagssamarbeten***

Målet under året är att öka antalet företagssamarbeten och få till samarbeten som tillsammans genererar minst 500 tkr. Detta som en del i vårt långsiktiga mål att bli mindre bidragsberoende då det är svårt att planera och bedriva verksamhet utifrån bidrag som i vissa fall beviljas en bra bit in på året.

### ***Tillståndsplikt och utveckling skyddat boende***

Nyligen har en lag antagits som ställer krav på tillstånd för att bedriva skyddat boende. Vi kommer att söka sådant tillstånd vilket är en process som kräver en del arbete. Vi kikar också på möjligheten att starta ett stödboende för kvinnor med beroendeproblematik.

### ***Tydligare effektmätning***

Under året ska vi ta fram och förankra en effektlogik som gör att vi framöver kan mäta effekt på ett bättre sätt. Detta är en del i Sverige Stadsmissioners gemensamma effektmätningprojekt som nu går över 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.

## **Förvaltning**

Umeå Stadsmission leds av en styrelse som består av sju personer. Inga arvoden utgår till styrelsens ledamöter eller ordförande. Styrelsen har haft 6 protokollförda möten under 2023. 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 hantering av lön och ekonomi outsourcad.

Umeå Stadsmissions har en ledningsgrupp som består av direktor, verksamhetschef, socialchef, fastighetsförvaltare samt kommunikatör.

# Umeå Stadsmission

Org.nr. 894001-0237

## Hållbarhetsupplysningar

Umeå Stadsmission tecknade under 2023 Fremias kollektivavtal med Vision, Kommunal och Akademikerförbunden.

Det systematiska brandskyddsarbetet har behövts förändras under året då vi tillfälligt haft verksamhet i en annan, hyrd lokal men har kunnat utföras på ett gott sätt. Det systematiska arbetsmiljöarbetet har bland annat inneburit skyddsronder, återkommande uppföljning på arbetsplatsträffar samt årliga medarbetarsamtal. Personalen har utbildats i MI, grunder i missbruk (via regionen) för de som inte tidigare hade med sig kunskap samt annan för uppdraget relevant kompetensutveckling.

## Användning av finansiella instrument

Umeå stadsmission har under 2023 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](http://www.umeastadsmission.se)

## RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Verksamhetsintäkter</b>			
Medlemsavgifter		15 000	15 000
Gåvor	2	1 730 622	1 468 725
Bidrag	3	13 344 895	11 373 613
Nettoomsättning		1 513 449	1 412 323
Övriga intäkter		53 498	45 847
		<u>16 657 464</u>	<u>14 315 508</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>	4,5		
Ändamålskostnader		-14 326 339	-14 465 094
Insamlingskostnader		-624 354	-634 819
Administrationskostnader		-2 293 352	-1 529 980
		<u>-17 244 045</u>	<u>-16 629 893</u>
<b>Rörelseresultat</b>		-586 581	-2 314 385
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter	6	632	0
Räntekostnader	7	-476 362	-232 792
		<u>-475 730</u>	<u>-232 792</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-1 062 311	-2 547 177
<b>Resultat före skatt</b>		-1 062 311	-2 547 177
Skatt på årets resultat	8	32 455	32 454
<b>Årets resultat</b>		<u>-1 029 856</u>	<u>-2 514 723</u>



## BALANSRÄKNING

	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	9	4 715 325	5 895 416
Inventarier, verktyg och installationer	10	68 740	100 245
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	12 574 705	0
		<u>17 358 770</u>	<u>5 995 661</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Uppskjuten skattefordran	12	162 273	129 818
		<u>162 273</u>	<u>129 818</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		17 521 043	6 125 479
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		15 500	15 500
		<u>15 500</u>	<u>15 500</u>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1 323 300	1 322 839
Aktuell skattefordran		164 577	0
Övriga fordringar		24 771	803
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	364 999	331 371
		<u>1 877 647</u>	<u>1 655 013</u>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		15 894	271 976
<b>Summa kassa och bank</b>		<u>15 894</u>	<u>271 976</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		1 909 041	1 942 489
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>19 430 084</b>	<b>8 067 968</b>

# Umeå Stadsmission

Org.nr. 894001-0237

## EGET KAPITAL OCH SKULDER

### Eget kapital

#### Bundet eget kapital

Ändamålsbestämda medel

-3 078 761

-564 037

-3 078 761

-564 037

#### Fritt eget kapital

Årets resultat

-1 029 856

-2 514 724

-1 029 856

-2 514 724

#### Summa eget kapital

-4 108 617

-3 078 761

### Långfristiga skulder

14

Övriga skulder

16 103 616

5 814 424

#### Summa långfristiga skulder

16 103 616

5 814 424

### Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

15

654 169

1 948 651

Skulder till kreditinstitut

261 926

237 441

Leverantörsskulder

3 671 054

420 149

Aktuell skatteskuld

0

181 165

Övriga skulder

454 943

380 123

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

16

2 392 993

2 164 776

#### Summa kortfristiga skulder

7 435 085

5 332 305

## SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

19 430 084

8 067 968

## FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Ändamålsbest. medel	Ansamlad förlust
Belopp vid årets ingång	1 111 294	-4 190 055
Årets förlust		-1 029 856
Belopp vid årets utgång	1 111 294	- 5 219 911

## **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 hänförs 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**

Hyresintäkter 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.

## ***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/ -vårning 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.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Gåvor	2023	2022
<b>Gåvor som redovisats i resultaträkningen:</b>		
<b><u>Insamlade medel</u></b>		
Allmänheten	458 589	284 814
Företag	475 244	481 433
Stiftelser och fonder	631 000	536 000
Andra organisationer	165 789	166 478
	<u>1 730 622</u>	<u>1 468 725</u>

**Gåvor som inte redovisats i resultaträkningen**

Det är svårt att värdera vissa gåvor, det gäller t ex kläder som skänkts vidare och ideellt arbete. För att ändå ge en förenklad bild av dessa gåvor har en lågt beräknad uppskattning av värdet gjorts.

Öppet Hus & Matverksamheten har från butiker och lokala företag erhållit matöverskott till ett värde av ca 772 tkr. Kopplat till julkampanjen skänktes julklappar till ett värde av ca 61 tkr.

Övriga verksamheter har erhållit gåvor i form av kläder, cykelsaker samt diverse saker hänförliga till lokalerna för ca 1 068 tkr.

**Not 3 Bidrag som redovisats som intäkt**

<b><u>Insamlade medel (privaträttsliga bidrag)</u></b>		
Organisationer	3 612 829	4 233 861
Församlingar	3 177 000	1 113 000
<b>Summa insamlade medel (privaträttsliga bidrag)</b>	<b>6 789 829</b>	<b>5 346 861</b>
<b><u>Offentliga bidrag</u></b>		
Statliga myndigheter	2 644 830	1 762 748
Kommuner	3 910 236	4 264 004
<b>Summa Offentliga bidrag</b>	<b>6 555 066</b>	<b>6 026 752</b>
<b>Summa bidrag</b>	<b>13 344 895</b>	<b>11 373 613</b>
<b>Totalt insamlade medel består av följande:</b>		
Gåvor som har redovisats i resultaträkningen	1 730 622	1 468 725
Gåvor som inte har redovisats i resultaträkningen	1 901 000	1 026 100
Privaträttsliga bidrag som redovisats som intäkt	6 789 829	5 346 861
<b>Summa insamlade medel</b>	<b>10 421 451</b>	<b>7 841 686</b>

Not 4 Leasingavtal - Operationell leasing leasetagare	2023	2022
Under året har företagets leasingavgifter uppgått till	763 633	138 252

<b>Not 5 Personal</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<i>Medelantal anställda</i>		
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
Medelantal anställda har varit	23,00	22,00
varav kvinnor	17,00	17,00
varav män	6,00	5,00
 <i>Löner, ersättningar m.m.</i>		
Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:		
Ledande befattningshavare		
Löner och ersättningar	836 300	644 559
Pensionskostnader	41 815	32 228
	878 115	676 787
Övriga anställda:		
Löner och ersättningar	7 689 336	8 382 080
Pensionskostnader	475 775	555 529
Sociala kostnader	2 890 699	2 944 352
Summa ledande befattningshavare och övriga	11 933 925	12 558 748
 Löner och ersättningar	 8 525 636	 9 026 639
Pensionskostnader	517 590	587 757
Sociala kostnader	2 890 699	2 944 352
Summa	11 933 925	12 558 748
 <i>Könsfördelning i styrelse och företagsledning</i>		
Antal styrelseledamöter	7	7
varav kvinnor	5	5
varav män	2	2
 <b>Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter</b>		
Räntor	632	0
	632	0
 <b>Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter</b>		
Övriga räntekostnader	476 362	232 792
	476 362	232 792

# Umeå Stadsmission

Org.nr. 894001-0237

<b>Not 8 Skatt på årets resultat</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Aktuell skatt	32 455	32 454
	<u>32 455</u>	<u>32 454</u>
<i>Avstämning av effektiv skatt</i>		
Resultat före skatt	-1 062 311	-2 547 178
Skattekostnad 20,60% (20,60%)	218 836	524 719
Skatteeffekt av:		
Ej avdragsgilla kostnader	-18 441	-15 901
Ej skattepliktiga intäkter	130	0
Uppskjuten skatt	32 455	32 454
I år uppkomna underskottsavdrag	237 147	540 620
Summa	<u>32 455</u>	<u>32 454</u>
<b>Not 9 Byggnader och mark</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärde	8 246 837	7 297 265
Inköp	0	949 572
Omklassificeringar	-949 572	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>7 297 265</u>	<u>8 246 837</u>
Ingående avskrivningar	-2 351 421	-2 120 902
Årets avskrivningar	-230 519	-230 519
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-2 581 940</u>	<u>-2 351 421</u>
Utgående redovisat värde	4 715 325	5 895 416
Redovisat värde byggnader	2 785 509	3 965 600
Redovisat värde mark	<u>1 929 816</u>	<u>1 929 816</u>
	4 715 325	5 895 416
<i>Taxeringsvärde</i>		
Taxeringsvärdet för bolagets fastigheter: varav byggnader:	2 936 000	2 936 000
	2 351 000	2 351 000
<b>Not 10 Inventarier, verktyg och installationer</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärde	633 359	599 111
Inköp	0	34 248
Försäljningar/utrangeringar	-499 111	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>134 248</u>	<u>633 359</u>
Ingående avskrivningar	-533 114	-511 089
Försäljningar/utrangeringar	499 111	0
Årets avskrivningar	-31 505	-22 025
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-65 508</u>	<u>-533 114</u>
Utgående redovisat värde	68 740	100 245

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**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Inköp	11 625 133	0
Omklassificeringar	949 572	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>12 574 705</u>	<u>0</u>
Utgående redovisat värde	12 574 705	0

**Not 12 Uppskjuten skatt**

	<b>2023-12-31</b>		
	Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
Byggnader och mark	787 731	<u>162 273</u>	<u>0</u>
		162 273	0

	<b>2022-12-31</b>		
	Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
Byggnader och mark	630 185	<u>129 818</u>	<u>0</u>
		129 818	0

**Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Förutbetalda hyror	51 576	4 333
Förutbetalda intäkter	307 208	312 597
Förutbetalda försäkringar	6 215	14 441
	<u>364 999</u>	<u>331 371</u>

**Not 14 Långfristiga skulder**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Amortering inom 2 till 5 år	843 232	843 232
Amortering efter 5 år	15 260 384	4 971 192
	<u>16 103 616</u>	<u>5 814 424</u>

**Not 15 Checkräkningskredit**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	2 500 000	2 500 000

**Not 16 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Upplupna löner	634 770	739 170
Upplupna sociala avgifter	188 037	218 848
Förutbetalda intäkter	1 370 110	977 559
Upplupna kostnader	200 076	229 199
	<u>2 392 993</u>	<u>2 164 776</u>



# Umeå Stadsmission

Org.nr. 894001-0237

**Not 17 Skulder för vilka säkerheter ställts**  
Fastighetsinteckningar

**2023-12-31**  
8 349 800

**2022-12-31**  
8 349 800

Umeå 2024-04-

Thomas Persson  
Styrelseledamot  
Ordförande

Licelott Omma  
Styrelseledamot

Eva Isaksson  
Styrelseledamot

Kristina Blomberg  
Styrelseledamot

Elisabeth Lindahl  
Styrelseledamot

Monica Markström  
Styrelseledamot

Yannick Delmart  
Styrelseledamot

Sara Rosberg  
Direktor

Vår revisionsberättelse har lämnats den            april 2024

Fredrik Wikner  
Auktoriserad revisor

Eric Bergner  
Lekmannarevisor



# Document history

COMPLETED BY ALL:  
15.04.2024 10:30

SENT BY OWNER:  
Nellie Stenvall · 09.04.2024 16:29

DOCUMENT ID:  
r1bTeRzIR

ENVELOPE ID:  
ByZkTIAfxC-r1bTeRzIR

DOCUMENT NAME:  
ÅR Umeå Stadsmision 2023 894001-0237.pdf  
17 pages

## Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
<b>PER ERIC HENNING BERGNER</b> eric.bergner@umea.se	Signed Authenticated	09.04.2024 16:47 09.04.2024 16:45	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1953/10/18) IP: 89.233.243.154
<b>THOMAS PERSSON</b> thomas.persson@forsen.com	Signed Authenticated	09.04.2024 19:27 09.04.2024 19:22	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1963/06/06) IP: 84.243.6.96
<b>EVA ISAKSSON</b> evaisaksson75@gmail.com	Signed Authenticated	09.04.2024 21:11 09.04.2024 21:11	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1975/06/21) IP: 81.226.74.6
<b>SARA ROSBERG</b> sara.rosberg@umeastadsmision.se	Signed Authenticated	10.04.2024 13:17 10.04.2024 13:15	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1978/08/05) IP: 134.65.165.140
<b>Elisabeth Lindahl</b> elisabeth@etlindahl.se	Signed Authenticated	10.04.2024 15:06 10.04.2024 14:58	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1952/12/19) IP: 2.249.12.107
<b>LISELOTT OMMA</b> Lielcott.omma@gmail.com	Signed Authenticated	10.04.2024 17:16 10.04.2024 16:54	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1956/01/22) IP: 88.129.1.22
<b>MONICA MARKSTRÖM</b> Monica.Markstrom@svenskakyrkan.se	Signed Authenticated	11.04.2024 17:30 09.04.2024 16:54	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1966/05/04) IP: 213.80.2.221
<b>KRISTINA BLOMBERG</b> kristina.blomberg@svenskakyrkan.se	Signed Authenticated	12.04.2024 17:30 12.04.2024 17:29	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1967/05/14) IP: 217.213.154.253
<b>Yannick Robert Delmart</b> yannick@holistat.se	Signed Authenticated	15.04.2024 10:18 15.04.2024 10:17	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1984/07/23) IP: 82.196.110.43

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.




GDPR compliant



eIDAS standard



PAeS sealed

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
FREDRIK PER MIKAEL WIKNER	 Signed	15.04.2024 10:30	eID	Swedish BankID (DOB: 1986/09/29)
fredrik.wikner@se.gt.com	Authenticated	15.04.2024 10:26	Low	IP: 194.14.78.10

\* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

## Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

**To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.**



GDPR  
compliant



eIDAS  
standard



PAdES  
sealed