

Den selvejende institution
Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen
Bernstorffsvej 20, 2900 Hellerup
CVR-nr. 12 12 58 28

Årsregnskab 2015

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 3
Ledelsesberetning m.v.	
Oplysninger om institutionen	4
Ledelsesberetning	5 - 6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 15

Ledespåtegning

Den selvejende institution Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen


Søren Bønløkke

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for 2015 for Den selvejende institution Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen.

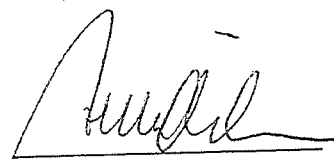
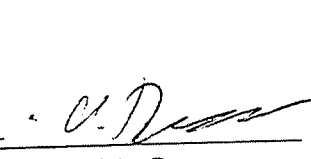
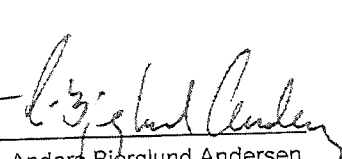
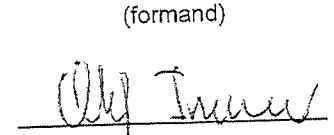
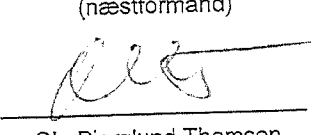
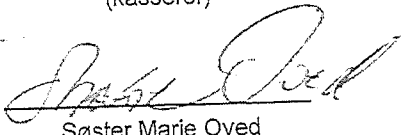
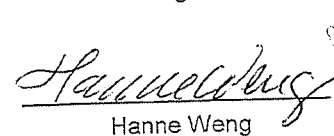
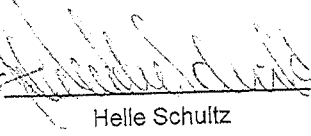
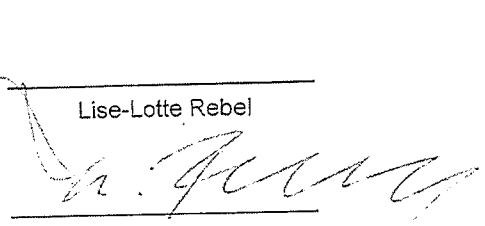
Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med vedtægternes og fondslovgivningens regnskabsmæssige bestemmelser samt gældende regnskabspraksis.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med fondslovens bestemmelser om god regnskabsskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

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

Hellerup, den 25. maj 2016

Bestyrelse:

 Helle Christiansen (formand)	 Charlotte Dyremose (næstformand)	 Anders Bjerglund Andersen (kasserer)
 Olaf Ingerslev	 Ole Bjerglund Thomsen	 Søster Marie Oved
 Hanne Weng	 Helle Schultz	 Lise-Lotte Rebel

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsrapporten for Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med fondslovens bestemmelser om god regnskabsskik, som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtigt, det vil sige uden væsentlige fejl og mangler i overensstemmelse med fondslovens bestemmelser om god regnskabsskik. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt god offentlig revisionskik, jfr. Bekendtgørelse nr. 98 af 27. januar 2014 om regnskab og revision m.v. af regnskaberne for modtagere af tilskud fra Social-, Børne- og integrationsministeriets puljer efter lov om udlodning af overskud af lotteri samt heste og hundevæddeløb. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Stiftelsens udarbejdelse af et årsregnskab, der i alle henseender er udarbejdet efter fondslovens bestemmelser om god regnskabsskik. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Stiftelsens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med fondslovens bestemmelser om god regnskabskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Det er ligeledes vor opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Stiftelsen har i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen om sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015, medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2015. Disse sammenligningstal har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelser om ledelsesberetning

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 25. maj 2016

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Darnell Vagnild
Statsautoriseret revisor

Oplysninger om institutionen

Navn Den selvejende institution
Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen
Bernstorffsvej 20, 2900 Hellerup

CVR-nr.: 12 12 58 28
Hjemsted: Hellerup
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse Helle Christiansen (formand)
Charlotte Dyremose (næstformand)
Anders Bjerglund Andersen (kasserer)
Olaf Ingerslev
Ole Bjerglund Thomsen
Helle Schultz
Hanne Weng
Søster Marie Oved
Lise-Lotte Rebel

**Formand for
fællesrådet** Søster Marie Oved

Daglig ledelse Direktør Søren Bønløkke

Revision Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen, som er et folkekirkeligt diakonissehus, har til opgave:

- at uddanne diakonisser og andre medarbejdere til i kirkens og samfundets tjeneste.
- at løse diakonale opgaver.
- at udøve diakonal virksomhed ved omsorg for mennesker.
- at deltage i løsning af diakonale opgaver på kirkeligt grundlag.
- at deltage i løsning af humanitære opgaver i øvrigt samt yde støtte til forskning og uddannelse.

Den Centrale kerne i Stiftelsen udgøres af Diakonifællesskabet, som både er en fortsættelse og en fornyelse af det oprindelige søsterfællesskab. Fællesskabets medlemmer har som hovedregel bolig på Stiftelsen.

Blandt søstrene i det tidligere søsterfællesskab er langt de fleste omfattet af fælles økonomi. Stiftelsen har forpligtelse til livslang og fuld forsørgelse af de søstre, som er i den fælles økonomiordning. Træder en søster ud af fællesskabet eller overgår til selvstændig økonomi, erstattes Stiftelsens forpligtelse af udbetaling af kompensation for årene i den fælles ordning/løbende udbetaling af overenskomstmæssig løn eller pension.

Sankt Lukas Stiftelsens ledelse i 2015

Søren Bønløkke er direktør for Stiftelsen, og Leder af Diakonifællesskabet er Søster Marie

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er et overskud på 2,83 mio. kr., hvilket er bedre end det budgetteret resultat fra november 2015, som var et overskud på 1,1 mio kr.

Stiftelsen har i 2015 iværksat forbedringer på ejendommene for 10,1 mio. kr. primært til renovering af "kastaniehuset" til brug for Lukashuset. Udgifterne til forbedringer indgår ikke i driftsregnskabet men kan ses i balancen under opskrivning af ejendomme.

Stiftelsen åbnede sidste i 2015 to nye tilbud Lukashuset og Rosenly.

Lukashuset er et tilbud til børn og unge i alderen 0 til 18+ med livsbegræsende, livstruende eller uhelbredelig sygdom og behov for tværfaglig, specialiseret palliativ indsats. Ophold vil for de fleste være undervejs i sygdomsforløb, men kan også være forbindelse med livsafslutning.

Ophold i Lukashuset er for hele familien, og der tages hånd om hele familien. Hver familie får en bolig, der består af to sammenhængende stuer, hvor det syge barns plejebehov samt familiens behov for privatliv kan rummes. I Lukashuset kan de indlagte børn og unge og deres familier leve et så normalt familieliv som muligt. Der er plads til helt almindelige familieaktiviteter og livsudfoldelse for store og små trods af sygdom. Der er plads til 4 familier i Lukashuset af gangen: Ophold er gratis for familierne.

Lukashuset åbnede den 1. november og fik hurtigt henvist børn og familier, og der har løbende været flere familier i tilbuddet.

Ledelsesberetning

Etablering og drift af Lukashuset er i 2015 finansieret primært af midler fra fonde samt gaver. Stiftelsen har i 2015 ikke modtaget offentlige midler til drift eller etablering.

Rosenly er et landsdækkende specialkrisecenter for voldsudsatte sikkerhedstruede minoritets kvinder, med og/eller uden børn og/eller gravide, i risiko for tvangsægteskab, æresrelateret vold, æresrelateret overgreb herunder det at leve i dobbeltkultur. *Rosenly* er godkendt af Det Sociale Tilsyn efter § 109 i i Lov om Social Service.

Formålet med ophold på *Rosenly* er at give grobund for den selvstændiggørelse, som kvinderne har brug for at udvikle og konsolidere på vejen mod en uafhængig og selvstændig tilværelse.

Rosenly har plads til 5 kvinder og 1-2 børn pr. kvinde. Hver familie får eget møbleret værelse.

Straks ved åbningen flyttede de første kvinder ind i *Rosenly*, og belægningen har i 2015 været tæt på 100%.

Kvindernes hjemkommune betaler for kvindernes ophold på *Rosenly*. Staten yder 50% refusion.

Stiftelsens øvrige tilbud hospice, udgående hospice, plejehjem og aflastningspladser, integreret børneinstitution, mødested m.v. har haft en stabil drift i 2015. Stiftelsen har også i 2015 haft adskillige medborgere i praktik i kortere perioder, især i gartnerafdelingen med henblik på at styrke integration på arbejdsmarked.

Stiftelsens samlede årsværk var 206,54 fordelt på 401 medarbejdere. 116 af disse er fratrådt i 2015.

Der ydes fortsat en stor supplerende frivillig indsats på Stiftelsen, og i løbet af 2015 er antallet af frivillige vokset til ca. 100.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes og fondslovgivningens regnskabsmæssige bestemmelser samt gældende regnskabspraksis. Budgettallene for 2015 er ikke revideret.

Indtægter

Indtægter fra arv og gaver indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for overførsel.

Driftstilskud og brugerbetaling indregnes i resultatopgørelsen, i de perioder de vedrører, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Øvrige tilskud indregnes på tidspunktet for modtagelse af tilsagn om bevilling.

Bundne aktiver

Bygninger og grunde

Bygninger og grunde optages til vurderingen pr. 1. oktober 2014 tillagt forbedringer foretaget i 2015. Der afskrives ikke på Stiftelsens bygninger. Op- og nedskrivninger føres over den bundne kapital.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til kursværdi. Op- og nedskrivninger føres over resultatopgørelsen.

Disponible aktiver

Bygninger og grunde

Bygninger og grunde optages til vurdering pr. 1. oktober 2014. Op- og nedskrivninger føres over den disponible kapital.

Inventar

Materiel og inventar udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til kursværdien ultimo regnskabsåret. Op- og nedskrivninger føres over resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med hennik på imødegå forventet tab

Skat

Den selvejende institution er efter ansøgning fritaget for skat.

Anvendt regnskabspraksis

Hensættelser

Der hensættes til dækning af pensionsforpligtelser, som ikke er afdækket forsikringsmæssigt.

Gæld

Gæld til realkreditinstitut er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvi svarer til nominel værdi.

Regnskab og budget for 1. januar - 31. december

	Regnskab 2015 kr.	Budget 2015 kr.	Regnskab 2014 kr.
Finansielle indtægter	284.818	582.400	4.347.113
Gaver og arv	21.017.618	18.902.637	11.348.033
Egenbetalinger	40.901.032	40.375.619	39.917.689
Driftstilskud	44.806.250	47.594.845	46.614.754
Huslejeindtægter	7.936.211	7.900.200	6.881.183
Serviceydelse	9.180.091	7.407.000	8.045.452
Andre indtægter	3.176.749	2.659.000	3.239.210
Indtægter i alt	127.302.770	125.421.701	120.393.434
Finansielle udgifter	61.186	60.000	60.484
Administrationsudgifter	10.195.379	10.152.345	8.896.914
Udgifter i alt	10.256.564	10.212.345	8.957.399
Resultat før uddelinger	117.046.205	115.209.356	111.436.035
<i>Uddelinger i henhold til bestyrelsens vedtagelse:</i>			
Diakonifællesskabet	808.968	638.000	566.978
Navngivne personer	45.500	38.000	45.500
Fællesjendom	11.024.580	9.976.252	8.049.008
Serviceafdeling	18.988.261	17.796.531	20.109.771
Køkken	7.810.087	7.183.069	7.542.975
Fællesadm. Hospice/Udgående Hospiceteam	143.630	238.000	98.350
Hospice	33.385.234	33.063.542	33.654.799
Udgående Hospiceteam	6.458.932	6.374.060	6.238.934
Lukashuset	4.004.830	3.706.166	0
Mødestedet	469.824	457.000	629.783
Rådgivningstjenesten	324.902	305.000	298.856
Kirken	1.088.500	1.261.000	993.716
Refugium Smidstrup Strand	736.873	1.092.000	873.372
Bofællesskabet Rosenly	999.502	876.000	662.370
Lindely Søsterboliger	1.979.906	2.375.895	1.961.205
Lindely Plejeboliger	17.707.690	20.255.502	23.240.392
Lindely Aflastningsboliger	8.242.833	8.480.750	9.047.978
Uddelinger i alt	114.220.052	114.116.767	114.013.989
Årets resultat	2.826.153	1.092.590	-2.577.954
Resultatdisponering:			
Overført fra bunden kapital	-2.103.224		-122.503
Overført til disponibel kapital til særlige formål	787.500		1.199.500
Overført til disponibel kapital	4.141.877		-3.654.951
	2.826.153		-2.577.954

Balance 31. december

Aktiver			
	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger og grunde	1	235.620.105	225.570.000
Værdipapirer		44.648.218	76.123.178
Oppermann's Legat		257.065	503.449
Likvide beholdninger		29.154.905	1.784
Mellemregning med disponible aktiver		-6.809.841	2.775.265
Bundne aktiver i alt		302.870.452	304.973.676
Bygninger og grunde	1	0	3.800.000
Værdipapirer		13.114.757	17.091.099
Oppermann's Legat, bankkonto		31.673	19.381
Mellemregning med bundne aktiver		6.809.841	-2.775.265
Værdipapirer i alt		19.956.271	18.135.216
Tilgodehavender fra tjenesteydelser		4.560.714	4.195.639
Andre tilgodehavender		3.459.362	2.443.988
Tilgodehavender i alt		8.020.076	6.639.628
Likvide beholdninger		12.203.392	9.691.974
Disponible aktiver i alt		40.179.739	34.466.817
Aktiver i alt		343.050.191	339.440.493

Balance 31. december

Passiver			
	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grundkapital	2	220.023.558	222.126.782
Opskrivning af ejendomsvurdering	3	<u>82.846.894</u>	<u>82.846.894</u>
Bunden kapital i alt		<u>302.870.452</u>	<u>304.973.676</u>
Disponibel kapital	4	5.664.342	877.657
Disponibel kapital til særlige formål	5	3.254.995	2.467.495
Opskrivning af ejendomsvurdering	6	<u>0</u>	<u>200.000</u>
Disponibel kapital i alt		<u>8.919.337</u>	<u>3.545.152</u>
Fondskapital i alt		<u>311.789.789</u>	<u>308.518.828</u>
Pensionsforpligtelser	7	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Hensættelser i alt		<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Prioritetsgæld	8	<u>12.170.394</u>	<u>12.840.835</u>
Langfristet gæld i alt		<u>12.170.394</u>	<u>12.840.835</u>
Prioritetsgæld forfalden inden for 1 år	8	670.441	644.808
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.318.818	3.055.499
Andre mellemregninger		1.932.832	2.995.015
Feriepengeforpligtelser		6.087.379	6.052.133
Anden gæld		2.426.912	1.940.362
Deposita		<u>1.653.627</u>	<u>1.393.013</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>17.090.009</u>	<u>16.080.831</u>
Gæld i alt		<u>29.260.402</u>	<u>28.921.665</u>
Passiver i alt		<u>343.050.191</u>	<u>339.440.493</u>
Eventualforpligtelser	9		

Noter til resultatopgørelse og balance

	Bogført værdi kr.	Heraf grundværdi kr.
1 Bygninger og grunde		
Vurdering pr. 1/10-2012:		
Sankt Lukas Vej 6	15.700.000	18.425.400
Sankt Lukas Vej 7 A	12.400.000	4.933.100
Sankt Lukas Vej 9 A	78.000.000	18.168.300
Sankt Lukas Vej 9 B	29.500.000	6.249.000
Sankt Lukas Vej 11	3.000.000	1.031.700
Sankt Lukas Vej 13	6.500.000	1.943.000
Tuborgvej 85-87	6.950.000	2.549.800
Bernstorffsvej 18	6.300.000	2.564.400
Bernstorffsvej 20	43.500.000	18.633.000
Sognevej 15, Gilleleje	21.100.000	6.234.400
Almevej 173 B, Gilleleje	1.050.000	381.200
Arks Hus, Stinesminde, Hobro	1.050.000	347.200
Gedehøjvej 24, Jægerspris	520.000	178.700
	225.570.000	81.639.200
	225.570.000	81.639.200
Tilgang i 2015:		
Lukashuset, etablering	7.700.865	
P-Pladser	987.131	
Kastaniehuset, ombygning	1.362.109	
	235.620.105	
Skjoldagervej 9	0	3.180.100
	0	3.180.100

Noter til resultatopgørelse og balance

	kr.	
2 Grundkapital		
Grundkapital 1. januar 2015		222.126.782
Overført til årets resultat, kurstab på bundne værdipapire	-2.568.224	
Overført fra årets resultat, gaver	465.000	-2.103.224
Overført til disponibel kapital		0
Overført fra årets resultat		0
Grundkapital 31. december 2015		220.023.558
3 Opskrivning af ejendomsvurdering (bunden kapital)		
Opskrivning til ejendomsvurdering pr. 1. januar 2015		82.846.894
Regulering iht. seneste vurdering		0
Opskrivning af ejendomsvurdering pr. 31. december 2015		82.846.894
	2015	2014
	kr.	kr.
4 Disponibel kapital		
Disponibel kapital 1. januar	877.657	2.677.804
Overført fra bunden kapital	0	0
Overført fra årets resultat	4.141.877	-3.654.951
	5.019.534	-977.147
Afdrag på gæld betalt af Region Hovedstaden	644.808	620.155
Heraf henlagt til særlige formål		-17.972
Forbrug af hensættelser	0	1.252.621
Disponibel kapital 31. december 2015	5.664.342	877.657

Noter til resultatopgørelse og balance

5 Disponibel kapital til særlige formål

	<u>1/1-2015</u>	<u>Hensættelser</u>	<u>Forbrug</u>	<u>31/12-2015</u>
Gaver til Lundegård	0	0	0	0
Direktørens frie disposition	0	0	0	0
Henlagt til særlige formål	0	200.000	0	200.000
Hospice	2.467.495	587.500	0	3.054.995
	<u>2.467.495</u>	<u>787.500</u>	<u>0</u>	<u>3.254.995</u>

kr.

6 Opskrivning af ejendomsvurdering (disponibel kapital)

Opskrivning til ejendomsvurdering pr. 1. januar 2015	200.000
Tilbageført i forbindelse med salg	<u>-200.000</u>
Opskrivning af ejendomsvurdering pr. 31. december 2015	<u>0</u>

7 Pensionsforpligtelser

Denne forpligtelse omfatter 1 tidligere medarbejder for hvem, der ikke er tegnet forsikring.

Noter til resultatopgørelse og balance

8 Prioritetsgæld

Regionerne betaler renter og afdrag inden for rammerne i driftsoverenskomsten mellem Region Hovedstaden og Stiftelsen.

Prioritetsgæld	2015 kr.	2014 kr.
Sankt Lukas Vej 9B, 2900 Hellerup	12.840.835	13.485.643
Prioritetsgæld i alt	<u>12.840.835</u>	<u>13.485.643</u>

Prioritetsgælden kan specificeres således:

Forfalden inden for 1 år	670.441	644.808
Forfalden efter 1 år	<u>12.170.394</u>	<u>12.840.835</u>
I alt	<u>12.840.835</u>	<u>13.485.643</u>
Forfalden efter 5 år	<u>10.103.689</u>	<u>10.103.689</u>

9 Eventualforpligtelser

Stiftelsen har indgået pensionsforpligtelser over for 2 pensionerede overlæger. Stiftelsen har afdækket disse forpligtelser forsikringsmæssigt, hvorfor der ikke er afsat nogen gæld i årsregnskabet. I det omfang forsikringsudbetalingerne er anderledes end det aktuelle pensionskrav, vil forskelsbeløbet blive reguleret over resultatopgørelsen.