

SaralystFonden

Saralyst Allé 140

8270 Højbjerg

CVR-nr. 34 76 63 71

Årsrapport 2022

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring	3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9-11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2022 for SaralystFonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Højbjerg, den 6. juni 2023

Bestyrelse:

Knud Aage Møller
formand

Werner Berle

Justin Kabayu

Torben Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til bestyrelsen i SaralystFonden

Vi har opstillet regnskab for Saralystfonden for regnskabsåret 1. januar 2022 til 31. december 2022 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som foreningen har tilvejebragt.

Regnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere foreningen med at udarbejde og præsentere regnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Regnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af regnskabet, er foreningens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, foreningen har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for foreningens bestyrelse og foreningens pengeinstitut og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Horsens, den 6. juni 2023

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Registrerede revisorer
Cvr-nr. 32 67 64 21

Frank Lynge Jensen
Registreret revisor
mne-nr. 10948

Anvendt regnskabspraksis

Det årsregnskab for SaralystFonden for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden det interne regnskab aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter består af tilskud, donationer, kontingenter samt gaver, og indregnes når indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger til aktiviteter, udflugter, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til foreningens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under gældsforpligtelse, omfatter modtagne indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

SaralystFonden CVR-nr. 34 76 63 71
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

Note		2022	2021
	Projektaktiviteter		
	Indtægter		
1	SaralystFonden	12.725	4.900
1	Øvrige indtægter	600	700
2	TrygFonden	0	134.697
5	ULFRI 2021, journalnr. 8245-0791	0	156.505
6	§18 Minibibliotek	0	7.000
	Indtægter i alt	13.325	303.802
	Udgifter		
1	SaralystFonden, uddelinger	20.000	18.500
1	Øvrige udgifter	125	0
2	TrygFonden	255.914	87.738
3	PUF 2021, journalnr. 8005-2905	136.296	121.397
4	ULFRI 2020, journalnr. 8245-0667	0	35.157
5	ULFRI 2021, journalnr. 8245-0791	96.696	49.195
6	§18 Minibibliotek	0	7.001
	Udgifter i alt	509.032	318.988
	Resultat før henlæggelse	-495.707	-15.186
	Overførte midler	488.907	17.618
	Resultat efter henlæggelse	-6.800	2.432

Balance pr. 31. december

Note	2022	2021
Aktiver		
TrygFonden, resterende bevilling til fremtidig udbetaling	88.219	360.466
Periodeafgrænsningsposter	37.561	0
Bank SaralystFonden	80.722	307
Bank Socialministeriet	27.990	232.117
Aktiver i alt	234.492	592.890
Passiver		
Egenkapital, primo	26.985	24.553
Årets resultat	-6.800	2.432
TrygFonden - regulering	16.102	0
Overført fra afsluttede puljer	0	0
1 Egenkapital i alt	36.287	26.985
Henlæggelser	15.329	520.337
Modtagne forudbetalinger Jascha Fonden	100.000	0
Modtagne forudbetalinger Robinson Fonden	15.000	0
Skyldig revisor	18.500	27.875
Skyldige omkostninger	40.475	13.555
Skyldige feriepenge	786	569
Skyldig skat m.v.	6.422	3.569
Skattekonto	1.693	0
Passiver i alt	234.492	592.890

Noter

Note	2022	2021
1 SaralystFonden		
Status, primo	26.985	24.643
SaralystFonden, sponsor	3.000	3.000
SaralystFonden, gave	9.725	1.900
SaralystFonden, kontingent	600	700
SaralystFonden, uddelinger	-20.000	-18.500
TrygFonden regulering	16.102	15.951
Diverse	-125	0
Overført til egenkapital	0	-708
Saldo ultimo	36.287	26.985
2 Trygfonden		
Status, primo	276.732	-115.360
TrygFonden, indtægt	0	134.697
TrygFonden, regulering	-16.102	-15.951
Trygfonden, løn	-169.368	-5.428
TrygFonden, aktiviteter	-9.196	-11.238
TrygFonden, forplejning	-28.028	-11.317
TrygFonden, personaleudgifter (SmileService)	-4.402	-46.225
TrygFonden, husleje	-26.400	-13.200
TrygFonden, transport	-8.424	-330
TrygFonden, revisor	0	0
TrygFonden, undervisning	-3.647	0
Diverse	-6.450	618
TrygFonden, resterende bevilling	0	360.466
Saldo ultimo	4.716	276.732

Note	2022	2021
3 PUF 2021, journalnr. 8005-2905		
Status, primo	136.296	257.693
PUF, indtægter	0	0
PUF, løn	0	-1.700
PUF, aktiviteter	0	-26.062
PUF, forplejning	0	-14.780
PUF, personaleudgifter (SmileService)	0	-52.396
PUF, husleje	0	-15.600
PUF, transport	0	-862
PUF, revisor	0	-10.000
PUF, diverse	0	3
PUF, slutfregning	-136.296	0
Saldo ultimo	0	136.296
4 ULFRI 2020, journalnr. 8245-0667		
Status, primo	0	35.157
ULFRI, indtægter	0	0
ULFRI, regnskabsprogram	0	-902
ULFRI, kontorartikler	0	0
ULFRI, gebyr	0	-1.018
ULFRI, løn	0	0
ULFRI, bogholderi og administration	0	-21.737
ULFRI, revisor	0	-11.500
Saldo ultimo	0	0

Note

2022

2021

5 ULFRI 2021, journalnr. 8245-0791

Status, primo	107.309	0
ULFRI, indtægter	0	156.505
ULFRI, administration	-1.599	0
ULFRI, eksterne konsulenter	-27.625	0
ULFRI, regnskabsprogram	-1.974	-1.118
ULFRI, webhotel	-2.095	-2.298
ULFRI, gebyr	-6.765	-2.084
ULFRI, renteomkostninger	-139	-458
ULFRI, bogholderi og administration	-44.000	-29.363
ULFRI, revisor	-12.500	-13.875
Saldo ultimo	10.613	107.309

6 §18 Minibibliotek

Status, primo	0	0
§ 18, bevilling	0	7.000
§ 18, køb af bøger	0	-7.001
Overført til egenkapital	0	1
Saldo ultimo	0	0

Werner Berle

Navnet returneret af dansk MitID var:

Werner Heinrich Berle

Bestyrelsesmedlem

ID: 25b774b4-339b-43bc-a8a8-2bc0313c5449

Tidspunkt for underskrift: 11-06-2023 kl.: 15:16:54

Underskrevet med MitID



Torben Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Torben Nielsen

Bestyrelsesmedlem

ID: f4c16ab3-f9d2-4c7b-873f-9f862243099b

Tidspunkt for underskrift: 06-06-2023 kl.: 19:10:00

Underskrevet med MitID



Justin Kabayu

Navnet returneret af dansk MitID var:

Justin Baraka Kabayu

Bestyrelsesmedlem

ID: 84f48b2b-c5d5-4d38-ac56-e4f9db9bb525

Tidspunkt for underskrift: 07-06-2023 kl.: 18:30:05

Underskrevet med MitID



Knud Aage Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:

Knud Aage Møller

Bestyrelsesformand

ID: b924a366-2852-475e-9e13-36eb063825a2

Tidspunkt for underskrift: 07-06-2023 kl.: 08:42:15

Underskrevet med MitID



Frank Lynge Jensen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Frank Lynge Jensen

Registreret revisor

ID: 1281686158977

Tidspunkt for underskrift: 13-06-2023 kl.: 07:53:52

Underskrevet med NemID

NEM ID