

**SaralystFonden
Saralyst Alle 140
8270 Højbjerg**

**Intern årsrapport
2017**

CVR-nr. 34 76 63 71

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt den interne årsrapport for 2017 for SaralystFonden.

Den interne årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter, med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en intern årsrapport for en forening.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver det interne årsregnskab et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Højbjerg den 11. juni 2018

Bestyrelse

Dorthe Suell

Werner Berle

Victor Lee

Hanne Bering

Torben Nielsen

Hans Jørgen Jønsson

Vivian Riisager

Revisionspåtegning på regnskab for SaralystFonden

Den uafhængige revisors erklæring

Til bestyrelsen i SaralystFonden

Konklusion

Vi har revideret det interne årsregnskab for SaralystFonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Det interne årsregnskab udarbejdes efter årsregnskabsloven samt praksis jf. anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt praksis jf. anvendt regnskabspraksis..

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelser af forhold vedrørende anvendt regnskabspraksis

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på det interne årsregnskabs afsnit om anvendt regnskabspraksis. Det interne årsregnskab er udarbejdet med henblik på at opfylde ledelsens krav til regnskabsinformationer. Det interne årsregnskab kan derfor være uegnet til andet formål.

Der fremhæves desuden ændring af praksis.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af det interne årsregnskab er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde det interne årsregnskab på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om det interne årsregnskab som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse

på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af det interne årsregnskab.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i det interne årsregnskab, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af det interne årsregnskab på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i det interne årsregnskab eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længe kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af det interne årsregnskab, herunder note-oplysningerne, samt om det interne årsregnskab afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Risskov, den 11. juni 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 32 28 52 01

Kaj Kromann Laschewski
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for SaralystFonden for 2017 er i hovedtræk aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, god regnskabskik samt tilpasset ledelsens valg af yderligere oplysninger og specifikationer jf. nedenfor.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Tilskud indregnes som omsætning på tidspunkt for modtagelse af bindende tilsagn i et givent regnskabsår. Der sker som tidligere ikke periodisering af tilskud, men henlæggelse af ikke anvendt tilskud.

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

Da foreningen ikke skal give overskud, og foreningens midler skal uddeles, vil eventuelt overskud blive henlagt til senere uddeling, eller tilbagebetaling til tilskudsgiver.

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

Foreningen har for 2017 ændret princip for indregning, hvor der tidligere skete indregning af indtægter på tidspunkt for modtagelse af udbetaling af tilskud, har man for 2017 medtaget tilskud når der er givet endelig bindende tilsagn.

Omsætningen er derfor større i 2017 end tidligere år.

Sammenligningstal er ikke tilrettet ændring af praksis.

Årsregnskab SaralystFonden 2017

Noter		Regnskab 2017	Regnskab 2016
	Projektaktiviteter		
	Indtægter		
1	SaralystFonden	47.005,00	46.250,00
	Børne- og Socialministeriet UDD		
4	Journalnr. 8735-0534	6.545,00	14.875,00
5	TrygFonden	194.880,00	129.751,93
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
6	Journalnr. 8255-1122	0,00	29.740,00
7	Aarhus Kommune § 18	30.000,00	25.000,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
8	Journalnr. 8255-0091	32.130,00	30.130,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
9	Journalnr. 8005-0709	114.000,00	0,00
10	Aarhus Kommune § 18	15.000,00	0,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
11	Journalnr. 8005-1235	144.000,00	0,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
12	Journalnr. 8255-0408	44.502,90	0,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
13	Journalnr. 8245-0359-1	93.426,93	0,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
14	Journalnr. 8735-0644	14.934,00	0,00
	Indtægter i alt	736.423,83	275.746,93
	Udgifter		
1	SaralysFonden	40.966,00	41.650,00
3	Tidligere bevilling BorgFonden	825,00	5.370,78
2	Tidligere bevilling Lauritzen Fonden	0,00	1.482,00
	Børne- og Socialministeriet UDD		
4	Journalnr. 8735-0534	15.077,76	13.174,84
5	TrygFonden	15.558,58	131.554,37
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
6	Journalnr. 8255-1122	0,00	39.822,15
7	Aarhus Kommune § 18	30.014,31	24.992,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
8	Journalnr. 8255-0091	43.825,21	18.434,58
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
9	Journalnr. 8005-0709	113.999,33	0,00
10	Aarhus Kommune § 18	15.077,57	0,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
11	Journalnr. 8005-1235	22.670,00	0,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
12	Journalnr. 8255-0408	30.063,10	0,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
13	Journalnr. 8245-0359-1	93.426,50	0,00
	Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.		
14	Journalnr. 8735-0644	1.663,00	0,00
	Udgifter i alt	423.166,36	276.480,72
	Resultat for projektaktiviteter	313.257,47	-733,79

Øvrige indtægter og udgifter		
Øvrige indtægter		
Kontingent	800,00	100,00
Øvrige indtægter i alt	800,00	100,00
Øvrige udgifter		
Gebyr	281,50	264,50
Repræsentation	318,74	0,00
Renteudgifter	0,00	110,54
Kontingent	1.100,00	0,00
Revisor	0,00	5.425,00
Øvrige udgifter i alt	1.700,24	5.800,04
Resultat for øvrige indtægter og udgifter	-900,24	-5.700,04
Resultat i alt før henlæggelse	312.357,23	-6.433,83
Overførte midler	-312.733,70	6.822,83
Resultat i alt efter henlæggelse	-376,47	389,00

Aktiver

Bank Saralystfonden	36.885,69	8.039,99
Bank Socialministeriet	116.606,10	20.434,18
Tilgodehavende	0,00	36.693,93
Pulje tilgodehavende	271.766,00	0,00
Aktiver i alt	425.257,79	65.168,10

Passiver

Egenkapital, primo	2.130,67	1.741,67
Årets resultat	-376,47	389,00
Overført fra afsluttede puljer	-76,47	289,00
Korrektion til egenkapital	895,58	-289,00
Egenkapital, ultimo	2.573,31	2.130,67
Henlæggelser	357.626,52	44.892,82
Skyldig revisor	6.000,00	6.000,00
Skyldige omkostninger	10.748,25	7.700,00
Skyldig skat mv.	6.997,71	4.444,61
Pulje skyldig omkostning	41.312,00	0,00
Passiver i alt	425.257,79	65.168,10

Note 1

	31. dec 2017	31. dec 2016
SaralystFonden status, primo	11.302,09	8.386,50
SaralystFonden bidrag	36.000,00	40.000,00
SaralystFonden, gave	11.005,00	6.250,00
SaralystFonden uddelinger	-40.966,00	-41.650,00
Renter og gebyrer	-281,50	-328,16
Repræsentation	-318,74	0,00
Revisor	0,00	-1.356,25
SaralystFonden Status	16.740,85	11.302,09

Note 2

	31. dec 2017	31. dec 2016
Status, primo	7.026,72	9.864,97
Lauritzen Fonden	0,00	-1.482,00
Renter og gebyrer	0,00	0,00
Revisor	0,00	-1.356,25
Status	7.026,72	7.026,72

Note 3

	31. dec 2017	31. dec 2016
Status, primo	11.171,82	16.542,60
BorgFonden, aktiviteter	-825,00	-5.370,78
Renter og gebyrer	0,00	0,00
Status	10.346,82	11.171,82

Note 4

Børne- og Socialministeriet UDD

Journalnr. 8735-0534

	31. dec 2017	31. dec 2016
Status, primo	7.091,35	5.391,19
SaralystFondens Uddannelsesaktiviteter	6.545,00	14.875,00
Udgift	-14.669,76	-13.174,84
Tilbagebetaling	-408,00	0,00
Renter og gebyrer	0,00	0,00
Status	-1.441,41	7.091,35

Note 5

	31. dec 2017	31. dec 2016
Status, primo	-690,08	1112,36
TrygFonden, indtægt	194.880,00	129.751,93
TrygFonden, projektmedarbejder	0,00	-20.090,00
TrygFonden, unge i job	0,00	-45.447,08
TrygFonden, aktiviteter	-13.161,90	-12.056,45
TrygFonden, sommertur familie	0,00	-2.190,00
TrygFonden, forplejning familie	-2.336,75	-13.647,79
TrygFonden, madbilletter	0,00	0,00
TrygFonden, transport	0,00	-1.496,00
TrygFonden, crew underviser	0,00	-3.000,00
TrygFonden, evaluering	0,00	-2.000,00
TrygFonden, PR	0,00	-5.932,89
TrygFonden, kontor	0,00	-4.760,20
TrygFonden, revisor	0,00	-3.000,00
TrygFonden, tilbageført tilgodehavende	-59,93	-17.933,96
Renter og gebyrer	0,00	0,00
Overført til egenkapital	0,00	0,00
Status	178.631,34	-690,08

Note 6

Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.
Journalnr. 8255-1122

	31. dec 2017	31. dec 2016
Status, primo	-	10.082,69
SaralystFamiliens ferieaktiviteter	0,00	29.740,00
Udgifter, efterår	0,00	0,00
Udgifter, weekend	0,00	-4.812,65
Udgifter, vinterferie	0,00	-10.538,50
Tilbagebetaling	0,00	-24.471,00
Renter og gebyrer	0,00	0,00
Overført til egenkapital	0,00	-0,54
Status	0,00	0,00

Note 7

Aarhus Kommune § 18	31. dec 2017	31. dec 2016
Status, primo	-1.348,25	-
SmileService, indtægt	30.000,00	25.000,00
SmileService, løn	-17.958,07	-17.292,00
SmileService, underviser	-800,00	0,00
SmileService, husleje	-3.000,00	-7.700,00
SmileService, forplejning	-4.366,84	0,00
SmileService, kontor	-389,40	0,00
SmileService, evaluering	-3.500,00	0,00
Revisor	0,00	-1.356,25
Status	-1.362,56	-1.348,25

Note 8

Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.
Journalnr. 8255-0091

	31. dec 2017	31. dec 2016
Status, primo	10.339,17	-
SaralystFamiliens ferieaktiviteter	32.130,00	30.130,00
Ferie, forplejning	-4.069,96	-4.278,35
Ferie, aktiviteter	-3.786,00	-3.356,00
Ferie, lejr	-8.986,25	-6.177,00
Ferie, kørsel	-5.400,00	-4.623,23
Tilbagebetaling	-19.583,00	0,00
Revisor	-2.000,00	-1.356,25
Overført til egenkapital	0,00	0,00
Status	-1.356,04	10.339,17

Note 9

Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.

Journalnr. 8005-0709

	31. dec 2017	31. dec 2016
PUF, indtægter	114.000,00	0,00
PUF, løn projektleder	-40.817,68	0,00
PUF, løn unge	-10.670,00	0,00
PUF, evaluering	-8.000,00	0,00
PUF, konsulent	-400,00	0,00
PUF, transport	-1.200,00	0,00
PUF, aktiviteter	-13.642,03	0,00
PUF, forplejning	-6.024,62	0,00
PUF, madbilletter	-3.850,00	0,00
PUF, husleje	-12.000,00	0,00
PUF, revisor	-2.200,00	0,00
Tilbagebetaling	-15.195,00	0,00
Overført til egenkapital	-0,67	0,00
Status	0,00	0,00

Note 10

Aarhus Kommune § 18	31. dec 2017	31. dec 2016
SaralystFamilie, indtægt	15.000,00	0,00
SaralystFamilie, løn	-2.105,00	0,00
SaralystFamilie, forplejning	-5.872,57	0,00
SaralystFamilie, husleje	-3.000,00	0,00
SaralystFamilie, evaluering	-4.100,00	0,00
Overført til egenkapital	77,57	0,00
Status	0,00	0,00

Note 11

Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.

Journalnr. 8005-1235

	31. dec 2017	31. dec 2016
PUF SF og SS, indtægter	144.000,00	0,00
PUF SF og SS, løn	-10.670,00	0,00
PUF SF og SS, husleje	-12.000,00	0,00
Revisor	0,00	0,00
Status	121.330,00	0,00

Note 12

Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.
Journalnr. 8255-0408

	31. dec 2017	31. dec 2016
SaralystFamiliens ferieaktiviteter	44.502,90	0,00
Ferie, forplejning	-5.129,90	0,00
Ferie, aktiviteter	-8.580,00	0,00
Ferie, leje	-13.653,20	0,00
Ferie, kørsel	-2.700,00	0,00
Revisor	0,00	0,00
Overført til egenkapital	0,00	0,00
Status	14.439,80	0,00

Note 13

Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.

Journalnr. 8245-0359-1

	31. dec 2017	31. dec 2016
Lotfri, indtægter	93.426,93	0,00
Lotfri, løn	-68.157,00	0,00
Lotfri, web og mailhotel	-3.316,50	0,00
Lotfri, kontor	-704,25	0,00
Lotfri, PR	-6.739,75	0,00
Lotfri, revisor	-7.975,00	0,00
Tilbagebetaling	-6.534,00	0,00
Overført til egenkapital	-0,43	0,00
Status	0,00	0,00

Note 14

Børne- og Socialministeriet Sær. Soc.

Journalnr. 8735-0644

	31. dec 2017	31. dec 2016
Uddannelse, indtægter	14.934,00	0,00
Uddannelse, underviser	-1.055,55	0,00
Uddannelse, transport	-270,00	0,00
Uddannelse, forplejning	-337,45	0,00
Revisor	0,00	0,00
Status	13.271,00	0,00

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Hanne Birgitte Bering

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-795933516273

IP: 85.129.38.86

2018-06-13 08:15:41Z

NEM ID 

Dorthe Else Suell Østergaard-Christensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-934925097277

IP: 188.114.175.82

2018-06-13 08:19:17Z

NEM ID 

Werner Heinrich Berle

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-800291423727

IP: 87.116.3.42

2018-06-13 08:58:40Z

NEM ID 

Torben Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-484964523452

IP: 80.161.189.36

2018-06-13 09:48:21Z

NEM ID 

Vivian Riisager

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-478226149479

IP: 212.130.169.8

2018-06-13 09:57:15Z

NEM ID 

Hans Jørgen Jønsson

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-226726224947

IP: 185.56.103.116

2018-06-13 19:01:19Z

NEM ID 

Victor Duc Huy Ly

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-680816192565

IP: 5.186.126.112

2018-06-13 20:16:18Z

NEM ID 

Kaj Kromann Laschewski

Revisor

På vegne af: Martinsen Aarhus Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:33637796

IP: 77.233.240.146

2018-06-13 20:30:47Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6N606-EG7QJ-N74HW-IC7NJ-SQU68-8F13Z

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>