

FRIVILLIGTHY
Frivilligcenter & Selvhjælp

Revisionsprotokollat til årsrapport 2021

(63-65)

Revisionsprotokollat til årsrapporten 2021

1 Revision af årsrapporten

1.1 Årsrapporten

Vi har afsluttet revisionen af den årsrapport, bestyrelsen har aflagt for 2021 for FRIVILLIGHY Frivilligcenter & Selvhjælp. Årsrapporten viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

	<u>Kr.</u>
Årets resultat	72.176
Aktiver i alt.....	653.334
Egenkapital.....	560.619

1.2. Konklusion på den udførte revision

Revisionen har ikke givet os anledning til at fremføre kritiske bemærkninger af betydning for vores vurdering af årsrapporten. Såfremt ledelsen godkender årsrapporten i den nuværende form, vil vi forsyne denne med en revisionspåtegning uden modifikationer.

1.3 Revisionens omfang og udførelse

Det er revisionens formål at kontrollere, at årsrapporten opfylder de krav til aflæggelse af årsrapport, som lovgivningen og vedtægterne stiller.

Revisionen har i overensstemmelse med god revisionsskik hovedsageligt omfattet de regnskabsposter og de dele af foreningens registreringsystemer og forretningsgange, hvor risikoen for væsentlige fejl eller mangler er størst. Revisionen er udført ved hjælp af stikprøver og analyser.

Ved revisionen af årsrapporten har vi overbevist os om, at aktiverne er til stede, at de tilhører foreningen, og at de er forsvarligt målt. Vi har endvidere overbevist os om, at de gældsforpligtelser og øvrige forpligtelser, herunder eventualforpligtelser m.v., der os bekendt påhviler foreningen, er medtaget og forsvarligt målt, samt at regnskabsposterne er periodiserede og korrekt præsenteret i årsrapporten.

I forbindelse med revisionen af årsrapporten har vi foretaget en helhedsvurdering af årsrapporten og herunder konstateret, at noterne giver tilstrækkelig supplerende information til, at foreningens økonomiske udvikling kan bedømmes på grundlag af årsrapporten.

2 Kommentarer til enkeltposter i årsrapporten

2.1 Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen er udgiftsført kørselsgodtgørelse på kr. 7.935. Vi anser beløbet for at være omfattet af de for foreninger gældende regler om udbetaling af skattefrie godtgørelser.

2.2 Balancen

Bankindestående

Alt bankindestående er kontrolleret og afstemt til ekstern dokumentation.

Skyldige omkostninger og gæld i øvrigt

Listen med skyldige omkostninger er kontrolleret og afstemmelige poster (A-skat, am-bidrag mv.) er afstemt til opgørelser fra lønsystem.

3 Øvrige forhold

3.1 Ledelseserklæring

I overensstemmelse med internationale revisionsstandarder har vi indhentet regnskabserklæringer fra ledelsen til bekræftelse af årsregnskabet's fuldstændighed. Ledelsen har stillet relevant materiale til vores rådighed.

3.2 Ikke korrigerede forhold/fejl i årsregnskabet

I henhold til internationale revisionsstandarder skal vi informere om forhold, som ikke er korrigeret i årsregnskabet i den foreliggende form, fordi bestyrelsen vurderer dem som værende uvæsentlige både enkeltvis og sammenlagt for årsregnskabet som helhed.

Der er ingen ikke korrigerede forhold i regnskabet.

3.3 Begivenheder indtruffet efter balancedagen

Bestyrelsen har oplyst, at der efter dens vurdering ikke er indtruffet begivenheder efter balancedagen, som ikke er behørigt indarbejdet i årsregnskabet, med undtagelse af ovenstående forhold.

Vi er unde vores revision ikke blevet bekendt med begivenheder efter balancedagen, af væsentlig betydning for årsregnskabet, som ikke er behørigt indarbejdet i årsregnskabet.

4 Forretningsgange og intern kontrol

Vi har som led i revisionen gennemgået foreningens registreringssystemer og interne kontroller. Som følge af det begrænsede antal medarbejdere i foreningens administration er det ikke muligt at adskille administrative funktioner effektivt mellem flere personer. Den interne kontrol baseres derfor hovedsagelig på ledelsens overvågning og kontrol af driften, bogføringen og regnskabsaflæggelsen.

Idet der ikke er en effektiv funktionsadskillelse og dermed effektive interne kontroller, foreligger der en risiko for, at der opstår tilsigtede eller utilsigtede fejl i selskabets administration, og der kan herved opstå tab. Vores revision kan ikke afsløre disse fejl med sikkerhed.

Konstaterer vi under vores revision uregelmæssigheder, vil vi udvide revisionen med henblik på at afklare årsagen til de fundne uregelmæssigheder. Vi har ikke i forbindelse med vores revision af årsregnskabet for 2021 afdækket uregelmæssigheder, men som anført kan vi ikke give sikkerhed for, at uregelmæssigheder ikke forekommer.

5 Forsikringsforhold

Foreningens forsikringsforhold omfattes ikke af vores revision. Foreningens forsikringsforhold bliver ifølge det oplyste løbende gennemgået med foreningens forsikringsselskaber.

6 Databeskyttelseslovgivningen

I forbindelse med vores revision har vi forespurgt bestyrelsen om, hvorvidt foreningen overholder databeskyttelseslovgivningen. Bestyrelsen har i denne forbindelse oplyst, at den daglige ledelse har taget stilling til databeskyttelseslovgivningen og vurderer, at bestemmelserne heri overholdes af foreningen.

7 Bekendtgørelse nr. 97 af 27/01/2014 om regnskab og revision

I forbindelse med den finansielle revision af FrivilligThy har vi integreret og sideløbende revideret at foreningen overholder de relevante retningslinjer i henhold til bekendtgørelse nr. 97 af 27/01/2014 om regnskab og revision, der gælder for ansøgningspuljen til grundfinansiering af etablerede frivilligcentre § 8 herunder har vi opfattet en vurdering af økonomistyring, sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

Vi har endvidere vurderet, hvorvidt tilskuddet er anvendt i overensstemmelse med gældende regler. Vi er ikke ved vores finansielle revision blevet bekendt med, at dette ikke er tilfældet.

Det er vores opfattelse, at foreningen lever op til de forventninger, der stilles med hensyn til økonomistyring samt en sparsommelig, produktiv og effektiv styring af foreningens forhold.

Thisted, den 31. marts 2022

RSM Danmark

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Niels Brandt

registreret revisor

mne2479

Forevist bestyrelsen d. / 2022

Bestyrelse:

Erik Odgaard
Bestyrelsesformand

Anna H Larsen
Næstformand

Hans Jørgen Ravnborg
Kasserer

Kresten Sigshøj
Bestyrelsesmedlem

Henrik Jespersen
Bestyrelsesmedlem

Sine Hertz Bjerregaard
Bestyrelsesmedlem