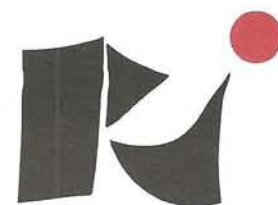


Bloddonorerne i Roskilde

**Revisionsprotokollat af 13. april 2016
(side 40 - 42)
vedrørende årsregnskabet for 2015**



1. Revision af årsregnskabet for 2015

Som foreningens generalforsamlingsvalgte revisor har vi foretaget den vedtægtsmæssige revision af årsregnskabet for 2015 for Bloddonorerne i Roskilde.

2. Konklusion på det udførte revisionsarbejde samt revisionspåtegning

Den udførte revision har ikke givet anledning til forbehold eller supplerende oplysninger i revisionspåtegningen.

3. Revisionens formål

I vores revisionsprotokollat af 10. december 2002 har vi redegjort for revisionens formål. I tilknytning hertil er endvidere redegjort for ansvarsfordelingen mellem foreningens bestyrelse og os.

4. Revisionens tilrettelæggelse og udførelse

Revisionen har været tilrettelagt og udført i overensstemmelse med internationale revisionsstandarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Revisionen skal sikre, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation og har primært omfattet væsentlige regnskabsposter og områder, hvor der er risiko for væsentlige fejl, herunder fejl vedrørende foretagne regnskabsmæssige skøn.

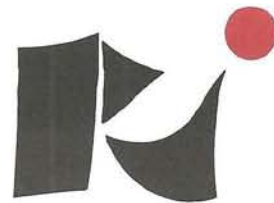
Som forberedelse til revisionen for 2015 har vi vurderet forventningerne til den økonomiske udvikling for 2015, herunder risici relateret til selskabets aktiviteter. Vi har endvidere vurderet risici forbundet med regnskabsaflæggelsen.

Vi har på baggrund heraf udarbejdet en strategi for revisionen med henblik på at målrette vores arbejde mod risikofyldte områder. Vi har ikke identificeret nogen regnskabsposter eller områder, hvortil der efter vores opfattelse knytter sig særlige risici for væsentlige fejl, mangler eller usikkerheder i årsregnskabet.

Revisionen er udført ved stikprøver med henblik på at efterprøve, hvorvidt årsregnskabets oplysninger og beløbsangivelser er korrekte. Der er foretaget gennemgang og vurdering af bogholderiposter og dokumentation herfor.

Revisionen har tillige omfattet en vurdering af, hvorvidt det udarbejdede årsregnskab opfylder lovgivningens og vedtægternes regnskabsbestemmelser. I forbindelse hermed har vi vurderet den valgte regnskabspraksis, foreningens bestyrelses regnskabsmæssige skøn samt foreningens bestyrelses afgivne oplysninger i øvrigt.

Revisionen har blandt andet omfattet en analyse af resultatopgørelsens poster samt en sammenligning af resultatopgørelsen med tidligere års resultatopgørelser. Ved gennemgangen af balancen har vi overbevist os om de opførte aktivers tilhørsforhold til foreningen, om deres tilstedeværelse samt om deres forsvarlige værdiansættelse. Vi har påset, at de forpligtelser, der os bekendt påhviler foreningen, er rigtigt udtrykt i årsregnskabet. Vi har endvidere påset, at almindelig anerkendt regnskabspraksis er fulgt, samt at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret.



I overensstemmelse med internationale revisionsstandarter har vi revideret begivenheder indtruffet efter regnskabsårets udløb. Formålet med revisionsarbejdet på dette område er at kontrollere, om væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb er kommet til udtryk enten i selve regnskabsposterne eller i form af oplysninger i noter til årsregnskabet.

5. Forretningsgange og intern kontrol

Som følge af de personalemæssige forhold er det ikke muligt at adskille kassefunktion og bogholderifunktion effektivt.

Vi skal oplyse, at denne svaghed i den interne kontrol på området ikke i fuldt omfang kan afhjælpes ved supplerende revisionsarbejder. Foreningens bestyrelse vurderer dog efter overvejelse af de praktiske forhold i foreningens administration og under hensyntagen til det af bestyrelsen førte tilsyn, at risikoen for fejlinformation som følge af den manglende adskillelse er begrænset, og man ønsker som følge heraf ikke at ændre herpå.

De udførte revisionshandlinger har ikke givet anledning til bemærkninger på området.

6. Øvrige arbejdsopgaver

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi assisteret med opstilling af årsregnskabet.

Der er ikke truffet aftaler om detaljeret kontrol eller afgivelse af særlige beretninger eller lignende.

7. Øvrige oplysninger

I overensstemmelse med internationale revisionsstandarter har vi indhentet regnskabserklæring fra foreningens bestyrelse til bekræftelse af årsregnskabets fuldstændighed.

8. Lovpligtige oplysninger

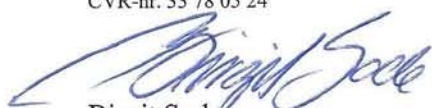
I henhold til lov om godkendte revisorer og revisionsvirksomheder skal vi oplyse,

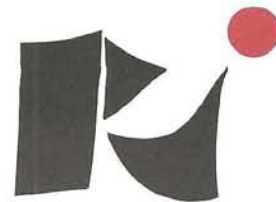
- at vi opfylder lovgivningens krav til revisors uafhængighed, og
- at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Roskilde, den 13. april 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24


Birgit Sode
statsautoriseret revisor



Forelagt for bestyrelsen den 13. april 2016

Svend Berthelsen
Formand

Ole Nielsen

Christina Reffs

Holger Greisen

Claus Dahl

Villads Sørensen

Marianne Bruus-Jensen

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Himmelev Bygade 70

4000 Roskilde

Ledelsens regnskabserklæring vedrørende årsregnskabet for 2015

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for Bloddonorerne i Roskilde for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2015.

Det er ledelsens ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Herunder er det ledelsens ansvar at sørge for regnskabssystemer og interne kontrolsystemer, der er tilrettelagt med henblik på at forebygge og opdage besvigelser og fejl.

Vi bekræfter efter bedste viden og overbevisning følgende forhold:

1. Vi har givet revisor:
 - a. adgang til al information såsom regnskabsmateriale og dokumentation samt andre forhold, som vi er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet,
 - b. yderligere information til brug for revisionen, som revisor har anmodet os om, og
 - c. ubegrænset adgang til personer i foreningen.
2. Alle transaktioner er blevet registreret i bogføringen og er afspejlet i årsregnskabet.
3. Vi har oplyst revisor om resultatet af vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
4. Vi har oplyst revisor om al information i forbindelse med besvigelser eller mistanke om besvigelser, som vi er bekendt med, og som påvirker foreningen og involverer foreningens ledelse samt medarbejdere, der har betydelige roller i forhold til intern kontrol i foreningen, eller andre personer, hvor besvigelser kunne have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
5. Vi har oplyst revisor om alle kendte tilfælde af manglende eller formodet manglende overholdelse af love og øvrige reguleringer, hvis indvirkning bør overvejes ved udarbejdelse af årsregnskabet.
6. Vi har oplyst revisor om alle kendte faktiske og mulige retstvister og retskrav, hvis indvirkning kræves overvejet i forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet, og at disse er regnskabsmæssigt behandlet og oplyst i årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
7. Årsregnskabet indeholder ikke væsentlige fejlinformationer, ligesom der ikke forekommer væsentlige udeladelser i forhold til lovgivningens oplysningskrav.
8. De betydelige forudsætninger, som vi har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der er målt til dagsværdi, er rimelige.

9. Alle begivenheder, der er indtruffet efter balancedagen, og som årsregnskabsloven kræver regulering af eller oplysning om, er blevet reguleret eller oplyst.
10. Vi har ikke kendskab til begivenheder eller forhold, der ligger efter regnskabsperiodens udløb, som kan rejse betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften.

Roskilde, den 13. april 2016


Marianne Bruus-Jensen
Kasserer

Bestyrelse

Svend Berthelsen
Formand

REGNSKABSOPSTILLING 2015

Donorkorpsets navn: Bloddonorerne i Roskilde

Resultatopgørelse for perioden:

1. januar 2015 - 31. december 2015

INDTÆGTER:

2015

2014

Modtaget gebyr for 5.178 tapninger
(antal)kr: 274.434,00kr: 273.416,00Andet Billetsalg donorfest og puljemidlerkr: 18.000,00kr: 71.118,00kr: 292.434,00kr: 344.534,00

UDGIFTER:

Note

Betaling til landsorganisationen

kr: 40.906,20kr: 41.538,20

1 Eventuelle blodbankudgifter

kr: -kr: -

2 Information/agitation

kr: 14.475,00kr: 10.737,50

3 Udgifter vedr. donorerne

kr: 163.043,00kr: 398.683,75

4 Administration

kr: 8.211,55kr: 18.273,06Andet: Gaver mv.kr: 5.092,00kr: 5.966,50kr: 231.727,75kr: 475.199,01kr: 60.706,25kr: (130.665,01)

RENTER

kr: 36,22kr: 190,53

ÅRETS RESULTAT

kr: 60.742,47kr: (130.474,48)

Er fordelt således:

Til formål aftalt med sygehuset

kr: kr: Andet: kr: kr:

Overført til kapitalkonto

kr: 60.742,47kr: (130.474,48)kr: 60.742,47kr: (130.474,48)

Balance pr: 31. december 2015

		2015		2014	
AKTIVER					
Note					
Likvide midler:	Kasse	kr:		kr:	
	Konto i pengeinstitut	kr:	200.211,61	kr:	131.714,16
	Giro eller anden konto	kr:		kr:	
	Likvide midler i alt	kr:	200.211,61	kr:	131.714,16
5	Øvrige aktiviteter:	kr:	64.872,00	kr:	76.128,00
AKTIVER I ALT		kr:	<u>265.083,61</u>	kr:	<u>207.842,16</u>
PASSIVER					
EGENKAPITAL					
	Saldo pr. 1/1	kr:	158.703,96	kr:	289.178,44
	Reguleringer	kr:		kr:	
	Overført fra resultatopgørelse	kr:	60.742,47	kr:	(130.474,48)
		kr:	219.446,43	kr:	158.703,96
	Opsparing til donorfest (Ikke nødvendigvis en del af egenkapitalen)	kr:			
6	Gæld	kr:	4.730,98		7.600,00
	Andet	kr:	40.906,20		41.538,20
		kr:	45.637,18	kr:	49.138,20
PASSIVER I ALT		kr:	<u>265.083,61</u>	kr:	<u>207.842,16</u>

Underskrift af hele bestyrelsen:

Den: 13. april 2016

Revisionspåtegning:

Den: 13. april 2016

Årsrapporten offentliggøres således:

Noter til årsrapporten:

2015

2014

1 Specifikation af eventuelle blodbankudgifter, herunder f.eks.:

Erstatning for mindre tingsskader

 kr: kr:

Tabt arbejdsfortjeneste

 kr: kr:

Kørsel af donorer

 kr: kr:

Andet

 kr: kr:

 kr: kr:

I alt anført i resultatopgørelsen

 kr: - kr: -

2 Specifikation af informations-/agitationsudgifter:

Sponsorater, reklame, hjemmeside og DN

kr: 14.475,00 kr: 10.737,50

 kr: kr:

 kr: kr:

I alt anført i resultatopgørelsen

 kr: 14.475,00 kr: 10.737,50

3 Specifikation af udgifter vedr. donorerne:

Jubilargaver (nåle og andre gaver til donorer)

kr: 5.180,00 kr: 3.525,25

Oplysningsmateriale

 kr: kr:

Donorsammenkomster

kr: 47.315,60 kr: 279.611,50

Andet

Chokolade og vindonorér

kr: 44.404,59 kr: 31.810,90

Diverse omkostninger

kr: 66.142,81 kr: 83.736,10

I alt anført i resultatopgørelsen

 kr: 163.043,00 kr: 398.683,75

4 Specifikation af administrationsudgifter:

Revisionshonorar

kr: 6.200,00 kr: 4.750,00

Kontorhold

 kr: kr:

Møder

kr: 1.971,55 kr: 13.488,06

Andet

Bankgebyrer

kr: 40,00 kr: 35,00

 kr: kr:

I alt anført i resultatopgørelsen

8.211,55 18.273,06

Noter til årsrapporten fortsat:

	2015	2014
5 Specifikation af øvrige aktiver (tilgodehavender):		
Region Sjælland tappeindtægt 4. kvartal 2015	kr: 64.872,00	kr: 76.128,00
	kr:	kr:
	kr:	kr:
	kr:	kr:
I alt anført i balancen	kr: 64.872,00	kr: 76.128,00
6 Specifikation af gæld:		
Revisionshonorar (RIR Revision)	kr: 3.800,00	kr: 7.600,00
Andre skyldige omkostninger	kr: 930,98	kr: -
	kr:	kr:
	kr:	kr:
I alt anført i balancen	kr: 4.730,98	kr: 7.600,00

Beretning om virksomheden:

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsesmedlemmerne i Bloddonorerne i Roskilde

Vi har revideret årsregnskabet for Bloddonorerne i Roskilde for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik og udviser et resultat på 60.742 kr. og en egenkapital pr. 31. december 2015 på 219.446 kr.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med 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.

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. 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 foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens 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.

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 giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Roskilde, den 13. april 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24



Birgit Sode
statsautoriseret revisor