

BØRN OG UNGES TRIVSEL  
”PROJEKT UNIK”

Årsregnskab for  
1. januar – 31. december 2019

## OPLYSNINGER

Institution: Børn og Unges Trivsel  
Gammel Klausdalsbrovej 482  
2730 Herlev

Formål: Styrke udsatte- og anbragtes unges trivsel, livsmestring og netværk i de svære overgange. At fremme anbragte unges uddannelses- og job muligheder samt at sikre børn og unges adgang til et sundt fællesskab.

Bestyrelse: Bettina Bruun (formand)  
Mette Elsig (næstformand)  
John Graversen (kasserer)  
Claus Mercebach  
Sanne Westergaard

Direktør: Heidie Graversen

Revision: Mazars  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Midtermolen 1, 2. tv.  
2100 København Ø

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5 - 7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter til årsregnskabet	11 - 12

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for 2019 for Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK.

Årsregnskabet for 2019 er aflagt i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis og foreningens vedtægter, samt Socialstyrelsens retningslinier for satspuljen til ”Driftstilskud fra Socialstyrelsen – Projekt UNIK - § 15.26.73.85”.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at regnskabet giver et retvisende billede af Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK’s aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.


Årsregnskabet indstillet til bestyrelsens godkendelse.


København, den 30. april 2020

**Direktør:**

  
Heidie Graversen

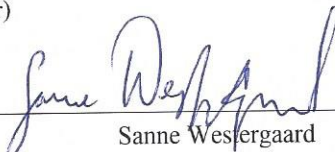
**I bestyrelsen:**

  
Bettina Bruun (formand)

  
Mette Elsig (næstformand)

  
John Graversen (kasserer)

  
Claus Mercebach

  
Sanne Westergaard

# DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

## Til bestyrelsen i Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK for perioden 1. januar – 31. december 2019.

Det er vores opfattelse, at det medfølgende årsregnskab for Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK, der sluttede 31. december 2019, i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Socialstyrelsens retningslinjer for ansøgningen til satspuljen til ”Driftstilskud fra Socialstyrelsen – Projekt UNIK - § 15.26.73.85”.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt Socialstyrelsens retningslinjer for ansøgningen til satspuljen til ”Driftstilskud fra Socialstyrelsen – Projekt UNIK - § 15.26.73.85” og Børne- og Socialministeriets betingelser for driftstilskud over kr. 100.000 (lovbekendtgørelse nr. 97 af 27. januar 2014). Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af regnskabet”. Vi er uafhængige af Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK i overensstemmelse med de etiske regler, der er relevante for vores revision af årsregnskabet Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK 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.

### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på, at årsregnskabet for 2019 er udarbejdet med henblik på at hjælpe Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK til at overholde betingelserne i Socialstyrelsens retningslinjer for ansøgningen til satspuljen til ”Driftstilskud fra Socialstyrelsen – Projekt UNIK - § 15.26.73.85”.

Som følge heraf kan årsregnskabet være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK og bør ikke udleveres til, eller anvendes af andre parter end Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK og Socialstyrelsen.

Dette forhold har ikke medført modifikation af vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold vedørende revision

De i regnskabet anførte budgettal er godkendt af Socialstyrelsen. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

### Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med Socialstyrelsens retningslinier for satspuljen til ”Driftstilskud fra Socialstyrelsen – Projekt UNIK - § 15.26.73.85”. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK’s evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING, fortsat

### Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring 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 samt Socialstyrelsens retningslinjer for ansøgningen til satspuljen til ”Driftstilskud fra Socialstyrelsen – Projekt UNIK - § 15.26.73.85” og Børne- og Socialministeriets betingelser for tilskud over kr. 100.000 (lovbekendtgørelse nr. 97 af 27. januar 2014), 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 dette årsregnskab.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt Socialstyrelsens retningslinjer for ansøgningen til satspuljen til ”Driftstilskud fra Socialstyrelsen – Projekt UNIK - § 15.26.73.85” og Børne- og Socialministeriets betingelser for tilskud over kr. 100.000 (lovbekendtgørelse nr. 97 af 27. januar 2014), foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, 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, forkert præsentation 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 Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK’s 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 regnskabet 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 Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK’s evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionserklæring gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret for det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen på vores revisionserklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK ikke længere kan fortsætte driften.

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.

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING, fortsat**

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 30. april 2020  
**MAZARS**  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 31 06 17 41

Pia Lillebæk  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 30257

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Børn og Unges Trivsel – Projekt UNIK for 2019 er aflagt i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis, foreningens vedtægter, Socialstyrelsens retningslinier for satspuljen til ”Driftstilskud fra Socialstyrelsen – Projekt UNIK - § 15.26.73.85” samt Børne- og Socialministeriets betingelser for tilskud over kr. 100.000 (lovbekendtgørelse nr. 97 af 27. januar 2014).

Regnskabstallene er inklusive moms. De oplyste budgettal (ej revideret) er inklusive moms.

Regnskabspraksis beskrives nedenfor.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Indtægter:**

#### **Nettoomsætning:**

#### *Offentlige tilskud*

Tilskud bevilliget fra Socialstyrelsens satspulje for 2019. Tilskuddet er bevilliget og endeligt afregnet i regnskabsåret.

#### *Donationer*

Donationer modtaget fra private leverandører, bevilliget og afregnet i regnskabsåret.

#### **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og administration m.v. Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen i det år de vedrører.

### BALANCEN

#### **Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Gældsforpligtelser:**

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN  
1. JANUAR – 31. DECEMBER 2019**

	Note	2019	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.
Nettoomsætning	1	3.000.000	2.500
Omkostninger til aktiviteter	2	<u>-1.735.768</u>	<u>-2.209</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE:</b>		1.264.232	291
Andre driftsomkostninger	3	<u>-374.002</u>	<u>-291</u>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER:</b>		890.230	0
Finansielle omkostninger		<u>-310</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT:</b>		<u><u>889.920</u></u>	<u><u>0</u></u>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>			
Overført resultat		<u>889.920</u>	<u>0</u>
<b>RESULTATDISPONERING I ALT:</b>		<u><u>889.920</u></u>	<u><u>0</u></u>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018 t.kr.
<b>AKTIVER:</b>			
Likvide beholdninger		1.466.707	503
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		1.466.707	503
<b>AKTIVER:</b>		1.466.707	503
 <b>PASSIVER:</b>			
Overført resultat		1.392.690	503
<b>EGENKAPITAL:</b>	4	1.392.690	503
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.694	0
Anden gæld		3.323	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		74.017	0
<b>GÆLD OG HENSÆTTELSER:</b>		74.017	0
<b>PASSIVER:</b>		1.466.707	503

## NOTER

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>Budget 2019 (ej revideret) t.kr.</u>
<b>1 NETTOOMSÆTNING:</b>		
Offentlig tilskud fra Socialstyrelsen	2.500.000	2.500
Fondsstøtte	<u>500.000</u>	<u>0</u>
	<u><u>3.000.000</u></u>	<u><u>2.500</u></u>
<b>2 OMKOSTNINGER TIL AKTIVITETER M.V:</b>		
Undervisning og projektledelse	533.875	
Projektledelse vedrørende fondsstøtte	38.775	
Individuel terapi	363.675	
Gruppeterapi	234.746	
Koordinator og udviklingskonsulenter	258.162	
Cafeansvarlig samt cafedrift	114.733	
Ledelse og administration	<u>191.802</u>	
	<u><u>1.735.768</u></u>	<u><u>2.209</u></u>
<b>3 ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:</b>		
IT-omkostninger	43.658	
Inventar, småanskaffelser og maskiner	8.326	
Revision	44.300	
Bogførings- og regnskabsmæssig assistance	61.875	
Konsulentydelse vedrørende fondsstøtte	39.000	
Konsulentydelse	1.500	
Konference og rejseomkostninger	1.125	
Projektudvikling vedrørende fondsstøtte	38.596	
Lokaleomkostninger	109.500	
Administrationsomkostninger	18.525	
Kontingenter	8.265	
Porto og gebyrer	54	
Diverse	<u>-722</u>	
<b>ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER I ALT:</b>	<u><u>374.002</u></u>	<u><u>291</u></u>

## NOTER, fortsat

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		t.kr.
<b>4 EGENKAPITAL:</b>		
Saldo, primo	502.770	0
Årets resultat	889.920	503
	<u>1.392.690</u>	<u>503</u>
<b>Årets resultat fordeler sig således:</b>		
Primo, eksterne donationer	502.770	0
Socialstyrelsen, udbrugte midler 31. december 2019	506.291	0
Fondsstøtte, udbrugte midler 31. december 2019	383.629	503
	<u>1.392.690</u>	<u>503</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

### John Stiig Graversen

---

Som Økonomiansvarlig NEM ID  
PID: 9208-2002-2-355537773467  
Tidspunkt for underskrift: 30-04-2020 kl.: 19:46:36  
Underskrevet med NemID

### Heidie Emelie Sofie Graversen

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-828014270782  
Tidspunkt for underskrift: 30-04-2020 kl.: 19:50:44  
Underskrevet med NemID

### Pia Lund Lillebæk

---

Som Revisor NEM ID  
PID: 9208-2002-2-083768324670  
Tidspunkt for underskrift: 30-04-2020 kl.: 20:06:03  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).