

Spillemyndigheden
 Englandsgade 25, 6. sal
 5000 Odense C

Regnskab
 Almennyttigt lotteri

Regnskab efter afholdelse af almennyttigt lotteri

Arrangør

Navn	Diabetesforeningens lokalforening i Furesø Kommune		Personnummer	.	CVR-nummer	35231528
Adresse	Jomfrubakken				Husnummer	10
Postnummer	By					
3500	Værløse					
Telefonnummer	Mail adresse	Journalnummer				
44 48 23 68	nsm@diabetes.dk	18-1559334				
Salgperiode	fra	14/11-2018	til	14/11-2018		

	Indtægter	Udgifter
Salgssum i alt	149.000 kr.	
Salgssum af de uafhængte gevinster, der er tilfaldet arrangøren	0 kr.	
Øvrige indtægter, arten angives:		
Sponsorbidrag	62.400 kr.	
		kr.
		kr.
		kr.
		kr.
		kr.
Indtægter i alt	211.400 kr.	
Udgift til gevinster inkl. gevinstafgift		75.840 kr.
Øvrige udgifter. Arten angives:		
Produktion af lodder		296 kr.
Markedsføring		7.752 kr.
Revision		2.500 kr.
		kr.
		kr.
Udgifter i alt		86.388 kr.
Overskud		125.012 kr.
Underskud		kr.
Balance	211.400 kr.	211.400 kr.
Værdi af sponserede gevinster		0 kr.
Andel af salgssum anvendt til almennyttige formål	59 %	
Mindst 35 % af salgssummen skal gå til almennyttige formål		

Regnskab efter afholdelse af almennyttigt lotteri

En erklæring fra revisor om, hvordan overskuddet fra lotteriet er anvendt, noteres eller vedlægges som et bilag.
Hvis den samlede salgssum i det almennyttige lotteri er over 100.000 kr., skal revisoren være statsautoriseret eller registreret.

Hvis overskuddet er fordelt mellem flere modtagere, skal fordelingsprocenten anføres:

Overskuddet på kr. 125.012 er anvendt til Diabetes foreningens arbejde til Børn med diabetes, primært afholdelse af kurser.

Revisor stempel

Se vedlagte ærklæring

Revisor underskrift - Du kan indsende blanketten via borger.dk eller e-boks med anvendelse af dit NemID. Alternativt kan du underskrive den i hånden og sende den via spillemyndighedens kontaktformular på spillemyndigheden.dk under "Kontakt".

Dato

Underskrift

Dato

3/4-19



Revisor CVR-/personnummer



Den uafhængige revisors erklæring

Til Diabetesforeningen og Spillemyndigheden

Erklæring på projektregnskabet

Konklusion

Vi har for Diabetesforeningen revideret projektregnskabet for lotteriet Rock the Cure 2018 af 14. november 2018. Det er vores opfattelse, at projektregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. er udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011 om almennyttige lotterier, samt at overskuddet fra lotteriet er anvendt til almennyttige formål.

Vi har revideret Regnskab for lotteriet Rock the Cure 2018, der omfatter resultatopgørelse for 14. november 2018 ("regnskabet"). Regnskabet udviser et resultat DKK 125.012.

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 regnskabet*. 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet – anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at projektregnskabet er udarbejdet i henhold til Bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011 om almennyttige lotterier. Projektregnskabet er udarbejdet med henblik på at hjælpe Diabetesforeningen til overholdelse af de regnskabsmæssige bestemmelser heri. Som følge heraf kan projektregnskabet være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Diabetesforeningen og Spillemyndigheden og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter end Diabetesforeningen og Spillemyndigheden.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for projektregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et projektregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011 om almennyttige lotterier. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et projektregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar for revisionen af projektregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om projektregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en erklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision,

*PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 33 77 12 31
Rytterkasernen 21, 5000 Odense C
T: 6314 4200, F: 6314 4201, www.pwc.dk*

der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011 om almennyttige lotterier, 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 projektregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Bekendtgørelse nr. 1301 af 15. december 2011 om almennyttige lotterier, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i projektregnskabet, 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 af projektregnskabet for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Diabetesforeningens 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.

Vi kommunikerer med ledelsen 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og sparsommelighed

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldig hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af projektregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed.

I tilknytning til vores revision af projektregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og revision af sparsommelighedsaspektet for udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores revision af sparsommelighedsaspektet vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af projektregnskabet.



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.

Odense, den 27. marts 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Mikael Johansen', with a long horizontal flourish extending to the right.

Mikael Johansen
statsautoriseret revisor