

Revisionsprotokollat 2009 for Østsjællands Museum

Indholdsfortegnelse

Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2009	punkt	1
Konklusion på revision af årsregnskabet for 2009	punkt	2
Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen	punkt	3
Kommentarer til årsregnskabet	punkt	4
Lovpligtige oplysninger m.v.	punkt	5
Andre arbejder	punkt	6
Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet for 2009	punkt	7

1. Identifikation af det reviderede årsregnskab for 2009

Vi har revideret det af ledelsen udarbejdede årsregnskab for Østsjællands Museum for året 2009.

Årsregnskabet viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

Resultat	kr.	9.707
Aktiver	kr.	10.219.958
Egenkapital	kr.	7.124.873

2. Konklusion på revision af årsregnskabet for 2009

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen. Vores bemærkninger vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 3.

Revisionens formål, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til vores tiltrædelsesprotokollat.

Hvis bestyrelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsrapporten, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold eller supplerende oplysninger. Vi har ligeledes revideret ledelsesberetningen og sikret os, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

3. Forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen

Revisionen har ikke givet anledning til kritiske bemærkninger vedrørende forhold af væsentlig betydning for årsregnskabet, og vi er ikke stødt på særlige forhold, der kræver omtale i ledelsesberetningen.

3.1 Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen har endvidere oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi har under vores revision ikke konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsregnskabet.

4. Kommentarer til årsregnskabet

4.1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2009 er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i regnskabslovgivningen.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er oplyst i årsrapporten på side 7.

4.2 Resultatopgørelse

Lønninger er afstemt til eksternt materiale.

Renter er afstemt med eksterne bilag.

4.3 Anlægsaktiver, kr. 6.472.400,-

Vi har kontrolleret den fysiske tilstedeværelse af de i anlægskartoteket opførte aktiver.

4.4 Omsætningsaktiver

Tilgodehavender fra salg, kr. 508.877,-

Vi har gennemgået debitorlisten pr. 31. december 2009.

Bestyrelsen har over for os oplyst, at tilgodehavender efter de foretagne nedskrivninger ikke er behæftet med risiko for tab ud over almindelige forretningsmæssige risici. Vi kan efter vor gennemgang tilslutte os den i årsrapporten foretagne værdiansættelse.

Likvide beholdninger, kr. 3.238.711,-

Mellemværende med pengeinstitut er afstemt med eksternt materiale.

4.5 Gældsforpligtelser, kr. 3.095.085,-

Vi har gennemgået gæld og skyldige beløb samt påset, at alle væsentlige gældsposter er afstemt med oplysninger fra kreditorerne. For skyldige og afsatte beløb har vi gennemgået og vurderet grundlaget for de foretagne hensættelser.

Vi har udarbejdet momsafstemning. Afstemningen gav ikke anledning til bemærkninger.

5. Lovpligtige oplysninger m.v.

Vi har foretaget kontrol af, at betyrelsen overholder de pligter, som den ifølge lovgivningen er pålagt med hensyn til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller m.v. Endvidere har vi påset, at muscet på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

6. Andre arbejder

Ud over vores revision af årsrapporten har vi:

- Ydet regnskabsmæssig assistance med opstilling og udarbejdelse af årsrapporten, herunder afstemninger, diverse bogholderirettelser, momsrettelser m.v.

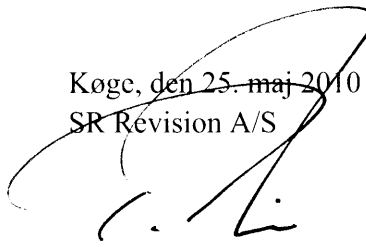
Vores revision af årsregnskabet har til formål at sikre, at denne opfylder regnskabslovgivningens bestemmelser.

7. Revisors erklæring i forbindelse med årsregnskabet for 2009

I henhold til revisorloven skal vi erklære følgende:

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

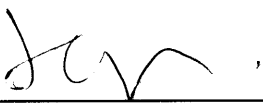
Køge, den 25. maj 2010
SR Revision A/S



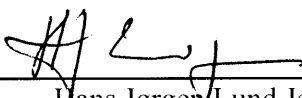
Per Riis
Registreret revisor FRR

Nærværende revisionsprotokol er gennemlæst af nedennævnte medlemmer af bestyrelsen den 25. maj 2010.

Bestyrelse:



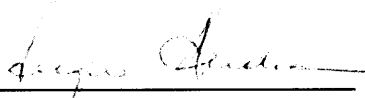
Jens Carl Jørgensen, formand



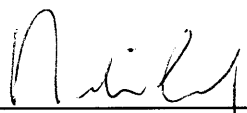
Hans Jørgen Lund Jensen



Tus Eskjær Rantorp



Inger Andersen



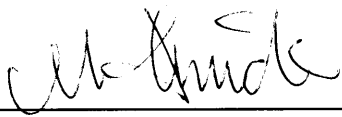
Martin Steen Andersen



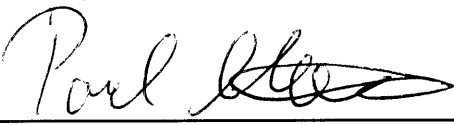
Torben Reiner Jensen



Bjarne Østergaard Rasmussen



Michael Frederiksen



Poul Christiansen