

Fonden Miljøpunkt Østerbro

CVR-nr. 31 51 62 50

Årsregnskab for 2011

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Budget og resultatopgørelse 2011	6
Balance pr. 31. december 2011	7
Noter	8
Specifikationer til årsregnskabet, Budget og resultatopgørelse 1. januar – 30. juni 2011	12
Noter	13
Specifikationer til årsregnskabet, Budget og resultatopgørelse 1. – 31. december 2011	16
Noter	17

Ledelsesberetning

MiljøPunkt Østerbro 2011

Dette regnskab omhandler både det første og det sidste halvår af 2011. Der er udarbejdet et regnskab og en halv årsberetning for første halvår 2011. Grunden til, at der er to årsberetninger er at det fra 1. juli 2011 er Østerbro Lokaludvalg og ikke længere Københavns Kommune, der yder et driftstilskud til MiljøPunkt Østerbro. Derfor blev samarbejdet med Københavns kommune afsluttet med et regnskab og en beretning. Dette årsregnskab indeholder derfor et fondsregnskab som er for hele året og to halvårsregnskaber.

Østerbro lokaludvalg sikrede at MiljøPunkt Østerbro i det sidste halvår af 2011 kunne arbejde videre med projekt 2100.nu som planlagt og leve op til de forpligtelser, der var aftalt fra projektstart. Derfor har 2100.nu også i 2011 været MiljøPunkts vigtigste projekt.

MiljøPunkt Østerbro blev desværre igen i 2011 ramt af vandskade i lokalerne på Borgmester Jensens alle. Ved skybruddet d. 2. juli blev hele MiljøPunkt oversvømmet og medarbejderne i MiljøPunkt måtte søge husly hos Områdefornyelsen på Vennemindevej. Denne gang var vandskaden så omfattende at MiljøPunkt efter 4 måneder på Vennemindevej besluttede at opsigte lokalerne og flytte permanent ind på Vennemindevej. En beslutning der også skal ses i lyset af de medarbejderressourcer MiljøPunkt nu i to år har været nødsaget til at bruge på forsikringssag og vandskader. En beslutning som fra 2012 frigiver ressourcer til mere miljøarbejde.

Ressourcer har netop været et problem for MiljøPunkt i 2011. Da det ikke var lykkedes at indhente nok fondsmidler, var MiljøPunkt nødsaget til at opsigte en medarbejder pr. 1. dec. 2011 og fortsætte med de aktiviteter, der var mulige med en fastansat og to studentermedarbejdere.

Der er blevet satset stærkt på fundraising og resultaterne vil forhåbentlig vise sig i løbet af det første halvår af 2012.

Miljøfestivalen 2011

MiljøPunkt har dog haft mulighed for at lave et par andre projekter. MiljøPunkt deltog i Københavns kommunes Miljøfestival i 2011. I år foregik det i tæt samarbejde med Områdefornyelsen og Østerbro Lokaludvalg om et cykelprojekt i Skt. Kjelds Kvarter.

Projektet gik ud på at indsamle brugte cykler hos boligforeninger og andre og give dem til børn og unge i området, som ikke havde en cykel. Der blev lavet forskellige cykelværksteder, så børnene selv kunne reparere og ”pimpe” den ”nye” cykel.

Projektet blev en overvældende succes. Vi fik indsamlet over 60 brugte cykler og givet dem videre til børn og unge. Der var stor interesse for at få en cykel og der var stor aktivitet i de dage arrangementet foregik. Vi anslår, at der har været 125-150 børn involveret i projektet.

Information m.m

Derudover har MiljøPunkt deltaget i en række mindre arrangementer, såsom indgivet forslag til Københavns kommunes fodgængerstrategi, deltaget i Kildevælds festivalen og benyttet forskellige lej-

ligheder til, at uddele foldere om miljøviden. Derudover har MiljøPunkt fortsat udsendt nyheder via nyhedsbreve, facebook og hjemmesiderne www.miljopunkt-osterbro.dk og www.2100.nu

Projekt 2100.nu

Projekt 2100.nu har fyldt meget og været MiljøPunkts vigtigste projekt i 2011. Det blev afsluttet i sommeren 2011 og derefter var der resten af året en del opfølgning, vidensdeling og spredningsarbejde, der skulle iværksættes.

I årsberetningen for 2011 ligger der en udførlig beskrivelse af udvalgte resultater fra projekt 2100.nu, samt en liste over de steder, der har haft besøg af projektet i forbindelse med spredningsarbejdet.

Der er i slutningen af 2011 brugt mange ressourcer på fundraising til et Københavner projekt, hvor ideerne bag projekt 2100.nu er løftet til hele København. Ansøgningen er en Life+ ansøgningen, udarbejdet i samarbejde med Københavns Energi og sendt til EU. Svar forventes inden sommer 2012.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2011 for Fonden Miljøpunkt Østerbro.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med, bekendtgørelse nr. 756 af 28. juni 2006 om administration af tilskud for puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsens områder, samt de regler, som er fastsat herfor i regnskabsinstruksen fra Københavns Kommune.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver, finansielle stilling, samt resultat.

København, den 26. marts 2012

Centerledelsen

Lene Midtgaard
centerleder

Bestyrelse

Axel Trige Larsen
Formand

Ib Larsen
Næstformand

Annagrethe Ottovar

Steen Jeppson

Kenneth Falch Hennings

Allan Marouf

Bent Petersen

Peter Aarslev

Hanne Melnik

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen for Fonden Miljøpunkt Østerbro

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Miljøpunkt Østerbro for perioden 1. januar til 31. december 2011 omfattende resultatopgørelse, balance, noter og specifikationer. Årsregnskabet aflægges efter lov om fonde og visse foreninger, samt bekendtgørelse om administration af tilskud fra puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsens område og de regler der er fastsat herfor i regnskabsinstruks fra Københavns Kommune.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger, samt bekendtgørelse om administration af tilskud fra puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsens område og de regler der er fastsat herfor i regnskabsinstruks fra Københavns Kommune. 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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, god offentlig revisionsskik samt de regler der er fastsat herfor i regnskabsinstruks fra Københavns Kommune. 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 fondens 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 fondens 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsen

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 Miljøpunkt Østerbro aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger, samt bekendtgørelse om administration af tilskud fra puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsens område og de regler der er fastsat herfor i regnskabsinstruks fra Københavns Kommune. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Miljøpunkt Østerbro har i overensstemmelse med regnskabsinstruks fra Københavns Kommune som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2011 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2011. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

København, den 26. marts 2012

Revisionsinstituttet
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ove Sahlertz
statsautoriseret revisor

Budget og resultatopgørelse 2011

Note		Resultat	Budget Ikke underlagt revision	Afvigelse
1	Driftstilskud fra Københavns Kommune	1.499.099	1.499.099	0
2	Andre tilskud	136.588	310.000	-173.413
	Renteindtægter	842	0	842
	Indtægter i alt	1.636.528	1.809.099	-172.571
3	Lønudgifter	1.087.942	1.400.000	312.058
4	Øvrige personaleudgifter	30.777	8.500	-22.277
5	Kontorholdsudgifter	245.963	144.500	-101.463
6	Lokaleudgifter	78.777	139.0000	60.223
7	Etableringsudgifter	43.730	0	-43.730
8	Andre udgifter	8.440	7.500	-940
	Publikationer	2.700	0	-2.700
9	Aktiviteter/projekter	111.070	109.500	-1.570
	Renteudgifter	1.404	0	-1.404
	Udgifter i alt	1.610.802	1.809.000	198.198
	Til disposition			
	Årets resultat	25.726	99	25.627
	Dispositionsfonden, primo	-7.594	0	-7.594
		18.132	99	18.033
	Der disponeres således:			
	Overført til grundkapitalen	0		0
	Overført til dispositionsfonden	18.132	99	18.033
		18.132	99	18.033

Balance pr. 31. december 2011

Note		t.kr. 2010
	Aktiver	
	Bankindestående	100.000
	Grundkapital i alt	100.000
	Tilgodehavender	197.382
	Depositum	29.563
	Bankindestående	131.089
	Aktiver til disposition i alt	358.035
	Aktiver i alt	458.035
	Passiver	
	Saldo den 01.01.	100.000
	Overført fra resultatopgørelsen	0
	Grundkapital	100.000
	Saldo den 01.01.	-7.594
	Overført til resultatopgørelsen	7.594
	Overført fra resultatopgørelsen	18.132
10	Disponibel kapital	18.132
	Egenkapital i alt	118.132
	Skyldige lønomkostninger	150.231
	Forudbetalt støtte for 2011	0
	Uafsluttet projekt	0
	Skyldige omkostninger	189.672
	Kortfristet gæld i alt	339.903
	Passiver i alt	458.035

Noter

	Budget		t.kr.
	Ikke underlagt revision	2011	2010
Note 1. Tilskud Københavns Kommune			
Tilskud Københavns Kommune	749.099	749.099	1.471
Tilskud fra Lokaludvalg	750.000	750.000	0
	1.499.099	1.499.099	1.471
Note 2. Andre tilskud			
Tilskud fra projekter	260.000	136.588	25
Tilskud Østerbro lokaludvalg	50.000	0	0
Erstatning vandskade	0	0	145
Øvrige tilskud	0	0	100
	310.000	136.588	270
Note 3. Løn			
Løn	1.400.000	1.631.151	1.908
Feriepenge		21.945	95
Forsikring		0	3
Pension		278.639	281
Sociale omkostninger		7.440	10
Øvrige lønudgifter		27.744	12
	1.400.000	1.966.918	2.309
Overført til projekter	0	-637.262	-693
Lønrefusion	0	-241.714	-417
	1.400.000	1.087.942	1.199

	Budget		t.kr.
	Ikke underlagt revision	2011	2010
Note 4. Øvrige personaleudgifter			
Transport	2.500	993	4
Uddannelse	2.500	20.649	11
Fortæring	3.500	9.135	10
Annoncering	0	0	0
Øvrige personaleudgifter	0	0	12
	8.500	30.877	37
Note 5. Kontorholdsudgifter			
Kontorartikler	15.000	4.813	5
Telefon, porto og fragt	16.000	64.571	48
Fotokopiering	0	1.241	0
IT-udgifter	20.000	27.298	47
Anskaffelser og vedligeholdelse af inventar	10.000	6.611	17
Advokat	0	-938	6
Revision	55.000	51.801	25
Regnskabsmæssig assistance	0	34.000	27
Bogføring	0	38.633	2
Abonnementer og kontingenter	6.500	2.969	4
Forsikring	22.000	13.508	22
Diverse	0	1.457	3
Overført andele til projekt	0	0	-80
	144.500	245.963	126
Note 6. Lokaleudgifter			
Husleje	115.500	61.855	136
Husleje ekstern	0	-14.363	57
El, vand og varme	6.500	6.000	6
Vedligeholdelse	5.000	130	59
Alarm	0	12.807	4
Rengøring	12.000	11.068	10
Diverse	0	1.280	5
	139.000	78.777	277

Note 7. Etablering	Budget	2011	t.kr.
	Ikke underlagt		2010
	revision		
Anskaffelse af IT udstyr	0	30.125	0
Anskaffelse af inventar	0	4.230	0
Andre etableringsudgifter	0	9.375	0
	0	43.730	0

Note 8. Andre udgifter

Mødeudgifter	5.000	3.239	16
Repræsentation	2.500	3.730	0
Diverse	0	1.471	1
	7.500	8.440	17

Note 9. Aktiviteter/ projekter

Ny hjemmeside	25.000	0	0
2100 Nu	0	25.000	0
Miljøfestival	0	0	34
Klimafestival	0	0	10
Kemi i Hverdagen	40.000	23.009	0
Klima og miljø i indkøbskurven	8.000	7.608	0
Green kids	15.000	0	0
Grønne guidede ture	0	0	9
Indkøbskurv	0	443	0
Urban Greening Network	15.000	59.715	0
Fodgængerprojekt	0	1.203	0
Miljøcertificering	6.500	0	5
Kalender 2010	0	0	-2
Restesafari kgebog	0	0	10
Reklame til LAD-cykler	0	0	17
Cykel VM	0	-5.908	0
	109.500	111.070	83

Note 10. Disponibel kapital

Det påhviler fonden at tilbagebetale ikke forbrugt tilskud fra Københavns Kommune, såfremt tilskuddet ikke anvendes senest i året efter regnskabsåret. Indestående i dispositionsfonden anses for forbrugt før forbrug af årets tilskud, jfr. tilskudsbestemmelserne fra Københavns Kommune.

**Specifikationer til årsregnskabet,
Budget og resultatopgørelse 1. januar – 30. juni 2011**

Note	Resultat	Budget Ikke underlagt revision	Afvigelse
1	Driftstilskud fra Københavns Kommune	749.099	0
2	Andre tilskud	73.588	-236.413
	Renteindtægter	0	0
	Indtægter i alt	822.687	-236.413
3	Lønudgifter	530.301	287.699
4	Øvrige personaleudgifter	14.041	-9.541
5	Kontorholdsudgifter	116.437	-28.937
6	Lokaleudgifter	61.948	3.552
	Etableringsudgifter	42.336	-42.336
7	Andre udgifter	3.871	1.129
	Publikationer	2.700	-2.700
8	Aktiviteter/projekter	51.483	27.017
	Renteudgifter	0	0
	Udgifter i alt	823.118	235.882
	Til disposition		
	Årets resultat	-431	-530
	Dispositionsfondens, primo	-7.594	-7.594
		-8.025	-8.124
	Der disponeres således:		
	Overført til dispositionsfonden	-8.025	-8.124
		-8.025	-8.124

Noter

	Budget Ikke underlagt revision	2011	t.kr. 2010
Note 1. Tilskud Københavns Kommune			
Tilskud for året	749.099	749.099	1.471
	749.099	749.099	1.471
Note 2. Øvrige Indtægter			
Tilskud fra projekter	260.000	73.588	25
Tilskud Østerbro lokaludvalg	50.000		0
Miljø/Klimafestival	0		0
Erstatning vandskade	0		145
Øvrige tilskud	0		100
	310.000	73.588	270
Note 3. Løn			
Løn	818.000	1.008.074	1.908
Feriepenge		17.919	95
Pension		134.563	281
Sociale omkostninger		4.740	13
Øvrige lønudgifter		27.071	12
	818.000	1.192.368	2.309
Overført til projekter	0	-439.025	-693
Lønrefusion	0	-223.042	-417
	818.000	530.301	1.199

Note 4. Øvrige personaleudgifter	Budget Ikke underlagt revision	2011	t.kr. 2010
Transport	1.500	140	4
Uddannelse	0	9.400	11
Fortæring	3.000	4.501	10
Øvrige personaleudgifter	0	0	12
	4.500	14.041	37

Note 5. Kontorholdsudgifter

Kontorartikler	15.000	2.908	5
Telefon, porto og fragt	16.000	32.772	48
IT-udgifter	10.000	21.957	47
Anskaffelser og vedligeholdelse af inventar	5.000	6.262	17
Advokat	0	-2.813	6
Revision	27.000	25.000	25
Regnskabsmæssig assistance	0	22.000	27
Bogføring	0	2.595	2
Abonnementer og kontingenter	4.500	1.852	4
Forsikring	10.000	3.510	22
Diverse	0	390	3
Overført andele til projekt	0	0	-80
	87.500	116.437	126

Note 6. Lokaleudgifter

Husleje	57.000	57.730	136
Husleje ekstern	0	-14.363	57
El, vand og varme	2.000	3.990	6
Vedligeholdelse	0	130	59
Alarm	0	4.784	4
Rengøring	6.500	9.587	10
Diverse	0	90	5
	65.500	61.948	277

Note 7. Andre udgifter	Budget Ikke underlagt revision	2011	t.kr. 2010
Mødeudgifter	5.000	2.078	16
Repræsentation	0	1.595	0
Diverse	0	198	1
	5.000	3.871	17

Note 8. Aktiviteter/ projekter

Miljø festival	10.000	0	34
Klimafestival	0	0	10
Kemi i hverdagen	20.000	8.600	0
Klima og miljø i indkøbskurven	0	7.608	0
Green kids	0	18.750	0
Grønne guidede ture	5.000	0	0
Indkøbskurv	7.500	443	9
Urban Greening Network	30.000	14.879	0
Fodgængerprojekt	0	1.203	0
Miljøcertificering	6.000	0	5
Kalender 2011	0	0	-2
Restesafari kgebog	0	0	10
Reklame til LAD-cykler	0	0	16
	78.500	51.483	83

Note 9. Uafsluttet projektregnskab

Tilskud		2.573.563	2.141
		2.573.563	2.141
Afholdte lønudgifter		1.575.882	1.102
Projektkoordinering		11.959	3
Udvikling infrastruktur		14.113	14
Aktiviteter		1.001.460	836
Diverse		0	
		2.603.413	1.955
Årets nettoresultat		-29.850	186

Specifikationer til årsregnskabet

Budget og resultatopgørelse 1. juli – 31. december 2011

Note		Budget Ikke underlagt revisionen	2011
1	Driftstilskud fra Lokaludvalg	750.000	750.000
2	Andre tilskud	0	63.000
	Renteindtægter	0	842
	Indtægter i alt	750.000	813.842
3	Lønudgifter	582.000	557.640
4	Øvrige personaleudgifter	4.000	16.736
5	Kontorholdsudgifter	57.000	129.525
6	Lokaleudgifter	73.500	16.828
	Etableringsudgifter	0	1.394
7	Andre udgifter	2.500	4.568
	Publikationer	0	0
8	Aktiviteter/projekter	31.000	59.588
	Renteudgifter	0	1.404
	Udgifter i alt	750.000	787.684
	Til disposition		
	Årets resultat	0	26.158
	Dispositionsfonden, primo	0	0
		0	26.158
	Der disponeres således:		
	Overført til grundkapitalen		0
	Overført til dispositionsfonden	0	26.158
		0	26.158

Noter

2011

Note 1. Tilskud fra Lokaludvalget

Tilskud fra Lokaludvalget	750.000
	<u>750.000</u>

Note 2. Andre tilskud

Tilskud fra projekter	63.000
	<u>63.000</u>

Note 3. Løn

Løn	623.076
Feriepenge	4.025
Pension	144.076
Sociale omkostninger	2.700
Øvrige lønudgifter	672
	<u>774.550</u>

Overført til projekter	-198.237
Lønrefusion	-18.672
	<u>557.640</u>

Note 4. Øvrige personaleudgifter

Transport	853
Uddannelse	11.249
Fortæring	4.635
Annoncering	0
Øvrige personaleudgifter	0
	<u>16.736</u>

2011

Note 5. Kontorholdsudgifter

Kontorartikler	1.905
Telefon, porto og fragt	31.796
Foto	1.241
IT-udgifter	5.341
Anskaffelser og vedligeholdelse af inventar	349
Advokat	1.875
Revision	26.801
Regnskabsmæssig assistance	12.000
Bogføring	36.038
Abonnementer og kontingenter	1.116
Forsikring	9.998
Diverse	1.067
Overført andele til projekt	0
	<hr/>
	129.525

Note 6. Lokaleudgifter

Husleje	4.125
El, vand og varme	2.010
Alarm	8.023
Rengøring	1.481
Diverse	1.190
	<hr/>
	16.828

2011

Note 7. Andre udgifter

Mødeudgifter	1.161
Repræsentation	2.135
Diverse	1.273
	<hr/>
	4.568

2011

Note 8. Aktiviteter/ projekter

2100 Nu	25.000
Kemi i hverdagen	14.409
Green kids	-18.750
Urban Green	44.836
Cykel VM	-5.908
	<hr/>
	59.588
	<hr/>