

Fonden Agenda 21 Center Sundbyøster

Kvarterhuset
Jemtelandsgade 3, 1.
2300 København S
CVR-nr. 27 39 02 26

Årsregnskab for 2015

Revisionsinstituttet
Skagensgade 1
DK-2630 Taastrup

Tel: +45 43 50 50 50
CVR-nr. 53 37 19 14
www.ri.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsesberetning	1
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Driftsresultat 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Resultat af tilskud, Amager Øst Lokaludvalg	10
Noter til årsregnskabet	11
Resultat af tilskud, Amager Vest Lokaludvalg	13
Noter til årsregnskabet	14

Ledelsesberetning

Fonden Agenda 21 Center Sundbyøster blev stiftet 1. august 2003 med henblik på at drive Agendacenter Sundbyøster, som i begyndelsen af 2008 blev omdøbt til Agendacenter Amager og i 2009 omdøbt til Miljøpunkt Amager. Nærværende regnskab er fondens årlige regnskab for 2015 og 13. almindelige regnskab.

Denne beretning giver et indblik i Miljøpunkt Amagers aktiviteter for 2015. En gennemgang af indsatsområderne som blev fastlagt i årsplanen for 2015, finder sted i ”Beretning for Miljøpunkt Amager 2015”, hvor der også redegøres for opfyldelse af målsætninger og succeskriterier.

Årets aktiviteter

Overordnet set er opgaverne i årsplanen for 2015 blevet løst til fulde. Der har igen i år været et højt aktivitetsniveau og en række nyskabende initiativer har i løbet af året set dagens lys.

Park in a Week, Vejledning til borgerdrevne klimatilpasningsprojekter og Kompostbudene, er blot nogle af de toneangivende initiativer Miljøpunkt Amager har realiseret i løbet af 2015.

Udgangspunktet for Miljøpunkt Amager er altid at skabe fremdrift og forandring på miljøområdet. Det viser de tre initiativer på forskellig vis.

I Miljøpunkt Amager arbejder vi løbende med en blanding af længerevarende og tværgående indsatser der sigter flere år ud i fremtiden, og enkeltstående arrangementer og aktiviteter der ”her og nu” sætter fokus på miljøsituationen på Amager, i Danmark og i en global sammenhæng.

På tværs af indsatsområderne er der stor forskel på, hvordan arbejdet gribes an. Inden for nogle indsatsområder har der været ekstraordinære mange aktiviteter, der langt overstiger ambitionerne i årsplanen, mens det inden for andre indsatsområder har været nødvendigt at løse opgaverne anderledes end planlagt i årsplanen.

Vejledning til borgerdrevne klimaprojekter og Kompostbudene er hver især gode eksempler på, hvordan længerevarende indsatser nu begynder at kaste resultater af sig. Der har for begge initiativer været arbejdet op til flere år med at opbygge faglig kompetencer og partnerskaber til at kunne løfte indsatserne. Det forarbejde betaler sig nu til fulde.

Arrangementet ”Park in a Week” er et konkret eksempel på en ”her og nu”-aktivitet, der på få dage med gennemslagskraft og succes, skabte stor aktivitet lokalt og satte gang i bred dialog om mange forskellige miljøspørgsmål.

Ledelsesberetning

I 2015 har Miljøpunkt Amager haft 6 hovedindsatsområder, hvorfra størstedelen af Miljøpunkt Amagers aktiviteter udspringer. Disse var:

- Affaldsforebyggelse og genbrug
- Bedre cyklister
- Grønne Netværk
- Grøn Bydel
- Klimatilpasning
- Miljøambassadører

Et indblik i årets aktiviteter viser med klar tydelighed, at Miljøpunkt Amager favner over en meget bred vifte af miljøudfordringer, og at Miljøpunkt Amager i høj grad er med til at skabe synlighed og deltagelse om miljøspørgsmålet på Amager.

Dette og meget mere er sket i 2015. Alt i alt har Miljøpunkt Amagers aktiviteter realiseret målsætningerne i årsplanen for 2015 og mere til.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og centerlederen har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2015 for Fonden Agenda 21 Center Sundbyøster.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen, bekendtgørelse nr. 1173 af 8. oktober 2013 om administration af tilskud for puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsens områder, samt de regler, som er fastsat herfor i regnskabsinstruksen fra Københavns Kommune.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultat.

København, den 10. marts 2016

Direktion

Claus Knudsen
centerleder

Bestyrelse

Lasse Rossen
formand

Eva Damgaard
næstformand

Henning Roger Petersen

Jes König

Randi Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for Fonden Agenda 21 Center Sundbyøster

Påtegning af årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Agenda 21 Center Sundbyøster for perioden 1. januar - 31. december 2015, omfattende resultatopgørelse, balance, noter og specifikationer. Årsregnskabet aflægges efter lov om fonde og visse foreninger, bekendtgørelse om administration af tilskud fra puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsens område og 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, bekendtgørelse om administration af tilskud fra puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsens område og 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, samt god offentlig revisionsskik jfr. 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 love og andre forskrifter, samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 Fonden Agenda 21 Center Sundbyøsters aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger, samt bekendtgørelse om administration af tilskud fra puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsens område og 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 oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden til side 5, hvor anvendt regnskabspraksis beskrives. Endvidere henleder vi opmærksomheden på fondens præsentation som 2 delregnskaber for henholdsvis Amager Øst Lokaludvalg og Amager Vest Lokaludvalg som har fælles balance.

Årsregnskabet er udarbejdet til brug for Amager Øst Lokaludvalg, Amager Vest Lokaludvalg, Københavns Kommune og Arbejdsmarkedsstyrelsen og kan være uegnet til andet formål.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Fonden Agenda 21 Center Sundbyøster har i overensstemmelse med regnskabsinstruks fra Københavns Kommune som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2015. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 10. marts 2016

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14



Tine Kristiansen Bünger
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for fonden er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger, samt bekendtgørelse nr. 1173 af 8.oktober 2013 om administration af tilskud for puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsens område og regnskabsinstruks fra Københavns Kommune.

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Tilskud

Tilskud indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Administrationsomkostninger

Vedrører driften af fonden, således at denne er i stand til at varetage sit formål. Udgifter i øvrigt henregnes til interne uddelinger.

Uddelinger

Uddelinger eksterne

Vedrører udbetaling af tilskud til andre organisationer m.v. til opfyldelse af fondens formål.

Uddelinger interne

Vedrører fondens afholdelse af udgifter til opfyldelse af fondens formål.

Balance

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende år.

Driftsresultat 1. januar - 31. december

Note	Resultat 2015 kr.	Budget 2015 Ikke underlagt revision kr.	Afvigelse 2015 kr.	
	Driftstilskud	2.217.000	2.210.000	7.000
	Øvrige indtægter	243.245	50.000	193.245
	Renteindtægter	1.489	2.500	-1.011
	Indtægter i alt	2.461.734	2.262.500	199.234
1	Lønudgifter	266.390	290.000	23.610
2	Øvrige personaleudgifter	26.031	40.000	13.969
3	Kontorholdsudgifter	119.719	159.500	39.781
4	Lokaleudgifter	108.611	112.500	3.889
5	Andre udgifter	18.101	18.000	-101
6	Publikationer	22.275	32.500	10.225
7	Aktiviteter/projekter	1.894.219	1.610.000	-284.219
	Renteudgifter	3.326	0	-3.326
	Udgifter i alt	2.458.672	2.262.500	-196.172
	Årets resultat	3.062	0	3.062
	Dispositionsfonden, primo	334.848		
	Til disposition	337.910		
	Der disponeres således			
	Overført til dispositionsfonden	337.910		
		337.910		

Balance 31. december

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiver		
Bankindestående	100.000	100
Grundkapital i alt	100.000	100
Tilgodehavender	220.106	247
Bankindestående	439.162	484
Aktiver til disposition i alt	659.268	731
Aktiver i alt	759.268	831
Passiver		
Saldo 1. januar	100.000	100
Overført fra resultatopgørelsen	0	0
Grundkapital	100.000	100
Saldo 1. januar	334.848	295
Overført til resultatopgørelsen	-334.848	-295
Overført fra resultatopgørelsen	337.910	335
Disponibel kapital	337.910	335
Egenkapital i alt	437.910	435
Anden gæld	147.358	253
Skyldige omkostninger	174.000	143
Kortfristet gæld i alt	321.358	396
Passiver i alt	759.268	831

Resultat af tilskud, Amager Øst Lokaludvalg

Note	Resultat 2015 kr.	Budget 2015 Ikke underlagt revision kr.	2014 kr.
	1.265.000	1.255.000	1.252.000
	745		1.561
Indtægter i alt	1.265.745	1.255.000	1.253.561
<i>Administration</i>		310.000	
1 Lønudgifter	133.195		151.741
2 Øvrige personaleudgifter	13.016		9.135
3 Kontorholdsudgifter	59.860		92.166
4 Lokaleudgifter	54.305		48.841
5 Andre udgifter	9.051		9.643
6 Publikationer	11.137		5.264
7 Aktiviteter/projekter	1.208.285	945.000	972.498
Renteudgifter	1.581		1.949
Udgifter i alt	1.490.430	1.255.000	1.291.237
Til disposition			
Årets resultat	-224.685	0	-37.676

Noter til årsregnskabet

	2015 kr.	2014 kr.
Note 1. Løn		
Løn	1.191.053	1.332.260
Feriepenge	15.750	29.073
Forsikring	2.516	2.463
Pension	22.859	31.549
Sociale omkostninger	10.142	17.384
Lønrefusioner	-48.714	-104.403
	1.193.606	1.308.326
Overført til projekter/aktiviteter	-1.060.411	-1.156.585
	133.195	151.741
Note 2. Øvrige personaleudgifter		
Transport og diæter	71	357
Uddannelse	9.922	5.475
Øvrige personaleudgifter	3.023	3.303
	13.016	9.135
Note 3. Kontorholdsudgifter		
Kontorartikler	2.513	5.898
Telefon, porto og fragt	2.830	7.840
Fotokopiering	112	271
It-udgifter	21.432	12.178
Anskaffelser og vedligeholdelse af inventar	770	15.925
Revision og regnskabsmæssig assistance	26.556	37.594
Abonnementer og kontingenter	740	8.529
Forsikringer	3.992	3.931
Diverse	915	0
	59.860	92.166

Noter til årsregnskabet

	2015 kr.	2014 kr.
Note 4. Lokaleudgifter		
Husleje	54.305	48.373
Diverse	0	468
	<u>54.305</u>	<u>48.841</u>
Note 5. Andre udgifter		
Forplejning	211	6.323
Mødeudgifter	5.901	3.020
Repræsentation	1.113	0
Diverse	1.826	300
	<u>9.051</u>	<u>9.643</u>
Note 6. Publikationer		
Reklameudgifter	6.482	1.085
Publikationer	4.655	4.179
	<u>11.137</u>	<u>5.264</u>
Omkostninger i alt	<u>280.564</u>	<u>316.790</u>
Note 7. Projekter, Amager Øst		
Affaldsforebyggelse og genbrug	310.275	0
Miljøfestival	0	5.000
Cykeludlån	20.310	23.227
Cykelindsats	212.076	169.309
Grønne netværk	157.565	0
Uddannelse af miljøambassadører	170.226	155.844
Grøn bydel	156.726	169.492
Klimatilpasning	181.107	152.286
Vedvarende Energi	0	146.649
Delebiler og elbiler	0	150.691
	<u>1.208.285</u>	<u>972.498</u>

Resultat af tilskud, Amager Vest Lokaludvalg

Note	Resultat 2015 kr.	Budget 2015 Ikke underlagt revision kr.	2014 kr.
	Driftstilskud	952.000	952.000
	Renteindtægter	743	1.561
	Indtægter i alt	952.743	953.561
	<i>Administration</i>	310.000	
1	Lønudgifter	133.195	151.741
2	Øvrige personaleudgifter	13.016	9.135
3	Kontorholdsudgifter	59.860	92.166
4	Lokaleudgifter	54.305	48.841
5	Andre udgifter	9.051	9.643
6	Publikationer	11.137	5.264
7	Aktiviteter/projekter	685.935	685.729
	Renteudgifter	1.581	1.949
	Udgifter i alt	968.080	1.004.468
	Til disposition		
	Årets resultat	-15.337	-50.907

Noter til årsregnskabet

	2015 kr.	2014 kr.
Note 1. Løn		
Løn	751.061	1.114.024
Feriepenge	15.750	29.073
Forsikring	2.516	2.463
Pension	22.859	31.549
Sociale omkostninger	10.142	17.384
Lønrefusioner	-48.714	-104.403
	753.614	1.090.090
Overført til projekter/aktiviteter	-620.419	-938.349
	133.195	151.741
Note 2. Øvrige personaleudgifter		
Transport og diæter	71	358
Uddannelse	9.922	5.475
Øvrige personaleudgifter	3.023	3.302
	13.016	9.135
Note 3. Kontorholdsudgifter		
Kontorartikler	2.513	5.898
Telefon, porto og fragt	2.830	7.840
Fotokopiering	112	271
It-udgifter	21.432	12.178
Anskaffelser og vedligeholdelse af inventar	770	15.925
Revision og regnskabsmæssig assistance	26.556	37.594
Abonnementer og kontingenter	740	8.529
Forsikringer	3.992	3.931
Diverse	915	0
	59.860	92.166

Noter til årsregnskabet

	2015 kr.	2014 kr.
Note 4. Lokaleudgifter		
Husleje	54.305	48.373
Diverse	0	468
	54.305	48.841
Note 5. Andre udgifter		
Forplejning	211	6.323
Mødeudgifter	5.901	3.020
Repræsentation	1.113	0
Diverse	1.826	300
	9.051	9.643
Note 6. Publikationer		
Reklameudgifter	6.482	1.085
Publikationer	4.655	4.179
	11.137	5.264
Omkostninger i alt	280.564	316.790
Note 7. Projekter, Amager Vest		
Miljøfestival	0	5.000
Klimatilpasning	181.106	152.285
Grønne netværk	157.565	179.881
Uddannelse af miljøambassadører	170.227	155.844
Grøn bydel	156.727	169.492
Cykeludlån	20.310	23.227
	685.935	685.729