

ADVISOR-REVISION

STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

MILJØPUNKT INDRE BY-CHRISTIANSHAVN

TILSKUDSREGNSKAB for 2012

Rådhuspladsen 77
1550 København K

CVR-nr. 31 69 00 80

ADVISOR-REVISION

STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

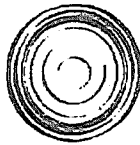
INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>side</u>
Generelle oplysninger	1
Beretning for perioden	2 - 5
Ledelsespåtegning	6
Revisionspåtegning	7-8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for året	10
Noter	11 - 14

GENERELLE OPLYSNINGER

side 1.

Center	Miljøpunkt Indre By-Christianshavn Rådhuspladsen 77 1550 København K Tlf. nr. 33 93 21 21
CVR-nr. :	31 69 00 80
Stiftet:	18. juni 2008
Hjemsted:	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Revision	Advisor- Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Medlem af FSR - danske revisorer Gersonsvej 7 2900 Hellerup Tlf. 2857 1058
Pengeinstitut	Merkur Bank København Afdeling Vesterbrogade 40, 1 1620 København V



Årsberetning for Miljøpunkt Indre by – Christianshavn 1. og 2. halvår 2012

Formålet med Miljøpunktets virke er at støtte og udvikle det lokale miljøarbejde ved at inspirere og engagere borgere og erhvervsliv til aktivt at deltage i helhedsorienterede miljøprojekter. Denne årsberetning beskriver Miljøpunktets mål og resultater for 2012.

Nye medarbejdere og ny strategi

I 1. halvår 2012 har Miljøpunktet været præget af udskiftning af medarbejdere, herunder tiltrædelse af ny centerleder pr. 15. februar 2012. I forbindelse med skiftet blev der udviklet en strategi for Miljøpunktet. Dette skete som led i en efteruddannelse i diplomledelse, hvor Miljøpunktets kommunikationsstrategi og frivillighedsstrategi blev berørt. I samarbejde med Miljøpunktets bestyrelse og de aktive frivillige og løbende projektmedarbejdere i Miljøpunktet, er der lagt vægt på behovet for nære borgerinddragende og lokale miljø initiativer, herunder fokus på indsats for at få frivillige til at engagere sig i Miljøpunktets arbejde. Miljøpunktet har i løbet af 2012 taget i mod 5 virksomhedspraktikanter, en række studerende og skabt et frivillighedsnetværk, som vi løbende udvikler. Sekretariatet er bemandet af centerleder, en assistent i arbejdsprøvning (senere ansat med refusion), regnskabsmedarbejder, som vi deler med Vindmølleadministrationen og en række projektansatte til afgrænsede opgaver.

Temaer i Årsplan 2012

De primære temaer i Miljøpunktets årsplan 2012 har været byforgrønning – med fokus på 1) klimatilpasning, 2) grønne bæredygtige byrum 3) grøn mobilitet (med fokus på grønne mobilitetsløsninger og ren luft i byen). Miljøpunktet har i henhold til denne strategi og i samarbejde med henholdsvis Lokaludvalg og Københavns kommune initieret og deltaget i en række miljøinitiativer herunder Miljøfestival 2012, Expat Fair 2012, hvor vi var repræsenteret med en lille stand. Miljøpunktet har desuden organiseret en grøn mobilitetskonference for lokaludvalgene og en byforgrønnelsesevent på Christianshavns Torv, som tog udgangspunkt i ønsker og visioner lanceret af lokaludvalgene – herunder Torvegruppens visioner. I forbindelse med Copenhagen Cooking Event blev der organiseret en byforgrønnelsesevent i Snaregade og i forbindelse med den årlige Pride Parade, igangsatte Miljøpunktet en Bæredygtig Grøn Pride arbejdsgruppe (om Miljøpunktets arbejde for en mere bæredygtig Pride affaldshåndtering som hovedtema).

Borgermøder

Miljøpunktet har i løbet af 2012 initieret en række borgermøder i Indre by og på Christianshavn

indenfor temaerne byforgrønnelse, herunder klimatilpasning (om klimatilpasning i indre by i forbindelse med skybrud), grønt i børnehøjde (om grønne projekter på byens legepladser og kemifri barndom), netværks og borgermøder om grønne tage (herunder fokus på grønt tag på Vesterport station), grønt i Borgergadekvarteret (om etablering af plantekasser i

kvartererne). Som opfølgning på borgermøderne er der udpeget lokale steder samt kontaktpersoner, indkøbt grønt tag samt nye mobile planteløsninger, som er klar til implementering i foråret 2013. Der er tale om demonstrationsforsøg, som skal synliggøre de lokale indsatser for et grønt og bæredygtigt København.

Ny Hjemmeside

I både 1. og 2. halvår har Miljøpunktet arbejdet med helhedstænkning i kommunikationen. Der er udarbejdet en ny og brugervenlig opsætning af vores hjemmeside www.a21.dk med fokus på vore grønne services og brug af sociale medier. Miljøpunktet har i den forbindelse lanceret facebooksite, you tube kanal og produceret en række interviews og stop-motion videoer, som informerer om Miljøpunktets tilbud.

Nyhedsbrev

I løbet af 2012 er Miljøpunktet månedligt udkommet med et nyhedsbrev, som fremsendes til lokaludvalgene og andre relevante aktører. Nyhedsbrevet uploades desuden på www.a21.dk.

Høringssvar

Miljøpunktet har i løbet af 2012 – i samarbejde med Lokaludvalg udarbejdet høringssvar til Københavns kommune. Miljøpunktet har haft fokus på høringssvar relateret til hovedtemaerne i årsplan 2012 – og derfor indsendt høringssvar til Skybrudsplanen, Grøn Hverdag, Affald og Ressourceplanen og Grøn-mobilitetsplanen.

Udvidelse af låne- cykelordninger

Miljøpunktet Indre By-Christianshavn har i 2012 arbejdet med at udvikle udlånet af vore 15 ladcykler og 2 el-cykler. Vi fører statistik på brugen af cyklerne, som har en flot belægning på ca. 70 – 80 pct. – og har bl.a. udarbejdet en afrapportering på cyklernes brug. Miljøpunktet arbejder både på at få en større flåde af ladcykler (herunder el-ladcykler) og også på at udbrede kendskabet til vore cykler. I slutningen af 2012 blev vores pixiebog om cykel brugeroplevelser sendt til tryk. Man kan rekvirere publikationen i det nye år.

Nyt køkken

Det nye køkken i Miljøpunktet blev i 2.halvår af 2012 taget i brug. Mødelokalet kan bookes til netværksmøder af alle relevante samarbejdspartnere.

Projekter

Grønne tage

Når man kigger ned på Vesterport, kan man i dag se togs Skinner, graffiti og beton. Fremover kan udsigten blive præget af rødlig stenurt blandet med vilde blomster, som skifter mellem rosa, røde,

lilla, grønne og hvide nuancer. I løbet af 2012 har Miljøpunktet etableret en møderække med bl.a. DSB om realisering af grønt tag på bl.a. Vesterport station. Baggrunden for Miljøpunktets ønske om etablering af grønne tage er bl.a., at grønne tage kan optage CO₂, isolere, opsuge 50 procent af nedbøren, forskønne. Udover grønt tag på Vesterport Station arbejder Miljøpunktet med at realisere grønne tage i dialog med borgere på Christianshavn.

Partikelmålinger

Miljøpunktet har foretaget en række partikelmålinger i indre by, som bl.a. har dannet grundlag for vores fokus på ren luft zoner i indre by. I 2012 indgik vi desuden et samarbejde med en lokal folkeskole i indre by om en række målinger med børn fra skolen. Disse målinger bliver foretaget i marts måned og der vil være mulighed for flere målinger da Miljøpunktet med midler fra Lokaludvalget har investeret i en ny partikelmåler, så der er mulighed for at skoler i Indre by og på Christianshavn foretager simultane målinger.

Udlånsordning med el-ladcykel

Miljøpunkt Indre-by Christianshavn har indkøbt en el-ladcykel. Fokus for Miljøpunktet er at få erhvervsdrivende til at bruge grønne løsninger frem for privatbil. El-ladcyklen udlejes en måned ad gangen og de første test-brugere har modtaget el-ladcyklen.

Long-John og varetransport

Der er investeret i en Long-John til brug ved flytninger. Miljøpunktet bruger cyklen til vores daglige transport af planter etc. – men cyklen kan ligesom vore andre bookes/lånes mod et depositum.

Ansøgninger/projektmidler

Der er i løbet af 2012 løbende ansøgt om midler til øvrige (større projekter), herunder til projekt om større flåde af el-ladcykler i indre by for erhvervsdrivende, Grønt tag på Vesterport station, energibesparelser i erhvervsejendomme og cykel-lig (læs: henstillede cykler) som ressource.

Grønt i Borgergade

Den 8. december 2012 afholdt Miljøpunkt Indre By-Christianshavn café-møde i Borgergade hvor forårets planer om etablering af mobile plantekasser, de såkaldte Bacsac, i kvarteret blev diskuteret. Café-mødet var en succes da de fremmødte livligt deltog i snakken om, hvor kasserne skulle stå. Vi ser frem til at lancere kasserne til foråret og er i tæt dialog med bl.a. borgere i området omkring Skt. Pauls Plads, som har ønsket at realisere projektet.

Byforgrønnelse på you tube

Som opfølgning på vores byforgrønnelsesevent i juni 2012 har Miljøpunktet igangsat et samarbejdsprojekt om at byforgrønne Christianshavns Torv – bl.a. med brugere af Torvet og Det Grønlandske hus.

Vi har desuden uploadet YouTube videoer på vores kanal fra dagen – hvor besøgende til eventen (også fra lokaludvalget) er interviewet. Interview kan ses her:

<http://www.youtube.com/watch?v=T4mrtrIXmal>

<http://www.youtube.com/watch?v=LcNvNK4xP2U>

<http://www.youtube.com/watch?v=TvP5KByD34o>

Mobile træer malet miljø-motiver på skoler

Miljøpunkt Indre By-Christianshavns mobile plantekasser har set mange kanter af byen og er derfor også blevet mærket af tidens tand og tags. Derfor engagerede Miljøpunktet i løbet af 2012 en række frivillige (fire designstuderende) til at male kasserne. Planterne blev dekoreret med grafiske mønstre, som fortolker Miljøpunktets arbejde for en bæredygtig udvikling i byen og de mobile træer er nu rejst ud til skoler på Christianshavn.

Netværksgrupper, grønne netværk og virksomhedspraktikanter

I løbet af 2012 har Miljøpunktet lagt kontor til en række frivillige og virksomhedspraktikanter, som er blevet engageret i vore projekter. Vi har i løbet af 2012 taget i mod i alt 8 virksomhedspraktikanter og engageret ca. 20 faste frivillige i vores arbejde for at gøre København til en grønnere by at leve og bo i. Miljøpunkt Indre by - Christianshavn var i 2012 vært for årets julefrokost for samtlige Miljøpunkter, som fandt sted i Snaregade. Julefrokosten var med deltagerbetaling for de andre Miljøpunkter. Fra kontoret var repræsenteret i alt 7 personer, herunder virksomhedspraktikanter og frivillige.

**Bestyrelsens beretning og Tilskudsregnskab for
2012 for Miljøpunkt Indre By-Christianshavn**

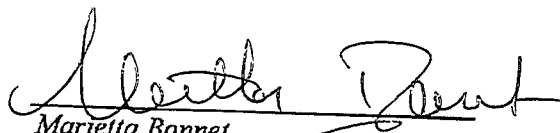
side 6.

Undertegnede fra bestyrelsen for Miljøpunkt Indre By-Christianshavn
bekræfter hermed Bestyrelsens beretning og Tilskudsregnskab for
2012 for Miljøpunkt Indre By-Christianshavn.



Bent Lohmann

Formand



Marietta Bonnet

Næstformand

Erik Christiansen



Thorleif E. Jeppesen

Karsten Gylding



Jens Brandt Sørensen

Rikke Kruse

Morten Kabell

Repræsentant for Københavns Kommune

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til ledelsen i Miljøpunkt Indre By-Christianshavn

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret Tilskudsregnskabet for Miljøcenter Indre By-Christianshavn for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og noter. Tilskudsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, lov om fonde og visse foreninger samt efter Budget- og regnskabsinstruks for støtte til Københavns Agenda 21-centre jfr. Støttevilkår fra Københavns Kommune af 17. juni 2008.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 udøvelsen 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 og den udførte revision

Revisionen er udført i overensstemmelse med reglerne i Revisionsinstruks for støtte til Københavns Agenda 21-centre jfr. Støttevilkår af 27. juni 2008

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om Tilskudsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale revisionsstandarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsetik. Dette kræver at jeg 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 handlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandling,

der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af tilskudsregnskabet.

side 8.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler samt sædvanlig praksis.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at Tilskudsregnskabet giver et retvisende billede af Miljøpunktets finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er ligeledes min 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

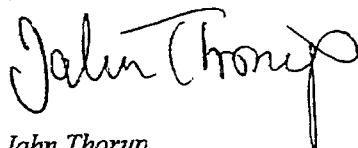
Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision.

Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med Tilskudsregnskabet.

København, den 27. marts 2013

Advisor-Revision

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab



Jahn Thorup

statsautoriseret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Tilskudsregnskabet er aflagt efter Budget- og regnskabsinstruks for støtte til Københavns Agenda 21-centre udarbejdet af Københavns Kommune, jfr. Støttevilkår af 27. juni 2008, tilnærmet Årsregnskabsloven.

Efterfølgende regnskab omfatter perioden 1.januar - 31. december.2012, et helt år. De realiserede tal for året er derfor ikke direkte sammenlignelige med sammenligningstallene for 2011 hvor regnskabsperioden var 1. juli - 31. december 2011.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsperiodens udløb.

Anskaffelser:

Anskaffelser på et beløb over kr. 10.000 specificeres i noterne.

Skat af årets resultat

Periodens skat består af årets aktuelle skat. Skat af årets resultat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25%.

Balance

Tilskudsregnskabet omfatter ikke en balance jfr. regnskabsinstruks fra Københavns kommune.

Miljøpunkt Indre By-Christianshavn

Resultatopgørelse for året 01. januar - 31. december 2012

	Note	2012 Resultat	2012 Budget	2011 Resultat 2. halvår
Driftstilskud mv.	1	1.551.698	1.420.000	750.518
Øvrige indtægter	2	121.892	0	15.855
INDTÆGTER I ALT		1.673.590	1.420.000	766.373
Løn udgifter	3	464.003	529.250	237.114
Øvrige personaleudgifter	4	30.972	38.780	12.569
Kontorholdsudgifter	5	231.496	237.200	115.456
Lokaleudgifter	6	282.639	299.700	159.651
Etableringsudgifter	7	94.123	0	858
Andre udgifter	8	4.093	12.700	3.575
Administrationsudgifter i alt		1.107.326	1.117.630	529.223
Publikationer	9	1.874	0	4.955
Aktiviteter/projekter	2/10	569.144	300.000	239.919
Aktivitetsudgifter i alt		571.018	300.000	244.874
Finansielle indtægter		7.156	0	8.914
Renteomkostninger		2.402	0	1.190
UDGIFTER I ALT		1.673.590	1.417.630	772.907
ÅRETS RESULTAT		0	2.370	0

Noter

	2012 Budget	2012 Realiseret	2. Halvår 2011 Realiseret
1. Driftstilskud			
Driftstilskud Københavns Kommune		640.000	15.000
Indre By Lokaludvalg		680.000	340.000
Christianshavns Lokaludvalg		100.000	50.000
Z Bar, lampe		3.398	0
Indre By, lokaludvalg, leje m.m.		26.281	0
Københavns Kommune, overført fra 2011		102.019	0
Københavns Kommune, Miljøarbejde		0	300.000
Indre By Christianshavn, Lej mv. renovation		0	16.826
Forsikringserstatning		0	28.692
	1.420.000	1.551.698	750.518

Note 2. Tilskud/uddelinger

	Uddelinger	Tilskud
<i>Hungry Planet:</i>		
Indtægter		2.295
		<u>2.295</u>
Udgifter	0	
	<u>0</u>	
<i>Nettooverskud, Hungry Planet</i>	<u>2.295</u>	
<i>Ladcykler:</i>		
Indtægter		1.058
		<u>1.058</u>
El ladcykel	14.999	
Long John cykel	14.530	
Materialer	1.629	
Vedligeholdelse mv.	8.158	
Teknisk udstyr	176	
Udgifter	<u>39.492</u>	
<i>Nettounderskud, Ladcykler</i>	<u>-38.434</u>	
<i>Mobile Træer:</i>		
Materialer, vedligeholdelse og ar	8.081	
Løn & mv.	18.818	
Udgifter	<u>26.899</u>	
<i>Nettounderskud, Mobile træer</i>	<u>-26.899</u>	

Note 2. Tilskud/uddelinger, fortsat**Projektomkostn./
Uddelinger****Tilskud**

side 12.

<i>Miljøfestival, indtægter</i>		44.689	2011 t.kr
Udgifter	<u>49.376</u>		
<i>Nettounderskud Miljøfestival</i>	<u>-4.687</u>		
<i>Partikelmåler, indtægter</i>		6.250	
Udgifter	<u>1.466</u>		
<i>Nettooverskud Partikelmåler</i>	<u>4.784</u>		
<i>Julefrokost, indtægter</i>		12.600	
Udgifter	<u>15.212</u>		
<i>Nettounderskud Julefrokost,</i>	<u>-2.612</u>		
<i>Partikelmåler, håndholdt, indt.</i>		25.000	
Udgifter	<u>33.437</u>		
<i>Nettounderskud partikelmåler,</i>	<u>-8.437</u>		
<i>Støjmåler, indtægter</i>		30.000	
Udgifter	<u>35.070</u>		
<i>Nettounderskud Støjmåler,</i>	<u>-5.070</u>		
Indtægter projekter		<u>121.892</u>	
Udgifter projekter	<u>200.952</u>		
<i>Nettounderskud projekter</i>	<u>-79.060</u>		

Note 2. Tilskud/uddelinger, fortsat

Projektomkostn./

side 13.

	Uddelinger	Tilskud	
<i>Andre projekter og aktiviteter</i>			2011
Lommepark	10.142		t.kr
Hjemmeside	22.375		
Cykelpuljen	192		
Vand i byen	1.163		
Byforgrønnelse	55.766		
Grønt Chr. Havns Torv	41.437		
Copenhagen Cooking	977		
Grønt i børnehøjde	3.399		
Grønt pride	446		
Mad i munden	780		
Grøn mobilitet	52.615		
Grønne indsatser	29.455		
Grønt 25/11 børn	582		
Grønt 16/11 børn	616		
Netværksmøde, grønne	979		
Grønt Borgergade	33.725		
Grønt mobilitetshæfte	53.685		
Grønne tage	46.086		
Udgifter	<u>354.420</u>		
<i>Nettounderskud, andre projekter</i>	<u>354.420</u>		
Hensat til Byforgrønnelsesproj jfr. årsplan for 2012	13.772		
Tilskud & indtægter i alt		121.892	64
Projektomkostninger i alt	<u>569.144</u>		<u>735</u>
Samlede udgifter/indtægter 2012	569.144	121.892	
Underskud 2012 efter uddelinger		-447.252	-671

	2012 Budget	2012 Realiseret	2. Halvår 2011 Realiseret
3. Løn			
Medarbejdere, løn incl pension	529.250	464.002	237.114
	529.250	464.002	237.114
4. Personaleudgifter			
Personaleudgifter	38.780	30.972	12.569
5. Kontorholdsudgifter			
Kontorholdsudgifter	82.200	47.202	45.858
IT backup & servicering		47.373	
Bogholderi & Revision	155.000	126.921	85.000
Advokathjælp		10.000	30.000
	237.200	231.496	160.858
6. Lokaleudgifter			
Husleje		183.425	93.811
Diverse		99.214	65.840
	299.700	282.639	159.651
7. Etableringsudgifter/småanskaffelser			
Lokale		9.897	858
IT, printer, kopimaskine		25.896	
Køkken		58.330	
	0	94.123	858
8. Andre udgifter			
Bestyrelse & FU		3792	2575
Repræsentation		300	1000
	12.700	4.092	3.575
9. Publikationer			
Annoncer	0	0	4.955
10. Aktiviteter/projekter			
<i>(jfr. note 2)</i>			
Aktiviteter med udgangspunkt i årsplan i alt	300.000	0	0

Ledelsens regnskabserklæring

Afgivet over for

Advisor- Revision

vedrørende årsrapporten for

2012

for

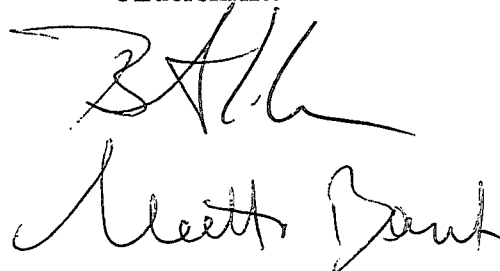
Miljøpunkt Indre By - Christianshavn.

Ledelsen for Miljøpunkt Indre By - Christianshavn.
erklærer:

- at samtlige kautions-, garanti- og gældsforpligtelser fremgår af regnskabet,
- at ovennævnte regnskab er aflagt med fortsat drift for øje,
- at der den bekendt ikke er løbende retssager med mulige krav, som kunne påvirke driftsresultatet eller den økonomiske stilling i ovennævnte regnskab, og
- at der ikke efter regnskabsårets udløb er indtrådt forhold, som er væsentlige ved bedømmelse af driftsresultatet og den økonomiske stilling.

Dato: 27. marts 2013

Underskrift:



Mette Bent