

Projekt Noitargetni
(Forældreforeningen Brug Folkeskolen i København)

ÅRSRAPPORT 2012

INDHOLDSFORTEGNELSE

	side
Oplysninger om foreningen	2
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4-5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2012	7
Balance pr. 31. december 2012	8
Noter	9-14

Foreningsoplysninger m.v.

Foreningens navn

Noitargetni - omvendt integration
Forældreforeningen Brug Folkeskolen i København

Telefon	26183218
Hjemmeside	www.brugfolkeskolen.dk
E-mail	mettek@brugfolkeskolen.dk

CVR nr.	31101352
Hjemsted	Søllerødgade 33, 2200 København N
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Bestyrelse

Bente Haugbøl
Katja Tang-Petersen
Tina Møllemann Jensen
Marianne Kjær
Sofie Alkendi
Katrine Marstrand
Solveig Daugaard
Lone Hartvi Andersen
Karen Hytteballe Ibanez

Administrator

Administrationsselskabet Viola ApS
Smakkegårdsvej 71
2820 Gentofte

Revision

PWC
Strandvejen 44
2900 Hellerup

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2012 for projekt Noitargetni - omvendt integration.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen og vedtægterne.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Vi skal samtidig oplyse at betingelserne for de modtagne tilskud er opfyldt, at tilskuddene er anvendt til formålet, og at der har været udvist sparsommelighed ved midlernes anvendelse.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2013

Mette Kirk
Projektleder

Bestyrelsen

Bente Haugbøl
Fungerende formand

Katja Tang-Petersen
Fungerende næstformand

Marianne Kjær

Sofie Alkendi

Katrine Marstrand

Solveig Daugaard

Lone Hartvig Andersen

Karen Hytteballe Ibanez

Årsregnskabets godkendelse

Således forelagt og vedtaget på foreningens generalforsamling den / 2013

Dirigent:

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for Noitargetni (Forældreforeningen Brug Folkeskolen i København)

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Noitargetni (Forældreforeningen Brug Folkeskolen i København) for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er aflagt i henhold til Social- og Integrationsministeriet og Københavns Kommunes retningslinjer og god regnskabsskik.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Social- og Integrationsministeriet og Københavns Kommunes retningslinjer og god regnskabsskik. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab 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 udarbejdelse af årsregnskabet, er i overensstemmelse med gældende love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om opgørelse af omkostninger på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, Social- og Integrationsministeriets retningslinjer, Københavns Kommunes retningslinjer og god offentlig revisionsskik. Dette kræver, at vi lever op til etiske krav, samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at opgørelsen er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i regnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for udarbejdelsen af regnskabet. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af den 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 regnskabet.

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

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 Noitargetnis aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012, samt af resultatet af Noitargetnis aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012 i overensstemmelse med Social- og Integrationsministeriet og Københavns Kommunes retningslinjer og god regnskabsskik.

Ved den udførte revision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen på de områder vi har undersøgt, ikke i al væsentlighed er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af udarbejdelse af årsregnskabet, er i overensstemmelse med gældende love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 5. marts 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Jesper Møller Christensen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med de regnskabsmæssige regler fastsat af Integrationsministeriet og Københavns Kommune.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Ander gældsforpligtelser, som omfatter gæld til revision, administration samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2012

<u>Note</u>		2012	2011
	Indtægter		
1	Tilskud	<u>1.881.637</u>	<u>2.533.562</u>
	INDTÆGTER I ALT	<u>1.881.637</u>	<u>2.533.562</u>
	Udgifter		
2	Projektledelse	1.478.576	2.085.931
3	Aktiviteter	93.266	163.630
4	Øvrige driftsudgifter	127.849	186.483
5	Evaluering	80.000	0
6	Regnskab og revision	<u>100.975</u>	<u>97.411</u>
	UDGIFTER I ALT	<u>1.880.666</u>	<u>2.533.455</u>
	Årets resultat før finansielle poster	971	107
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>1.486</u>	<u>109</u>
	Årets resultat	<u>-515</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

<u>Note</u>		2012	2011
	AKTIVER		
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
7	Likvider	174.292	33.903
	Depositum lejemål	13.601	13.601
8	Tilskud tilgode	0	300.000
9	Øvrige omsætningsaktiver	<u>56.072</u>	<u>40.008</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>243.965</u>	<u>387.512</u>
	AKTIVER I ALT	<u>243.965</u>	<u>387.512</u>
	 PASSIVER		
10	Egenkapital	<u>2.563</u>	<u>3.078</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.563</u>	<u>3.078</u>
	GÆLD:		
11	Overført tilskud til anvendelse i 2013	6.908	88.545
12	Kortfristet gæld	204.722	266.118
	Bestyrelsens rådighedsbeløb	<u>29.772</u>	<u>29.772</u>
	Gæld i alt	<u>241.402</u>	<u>384.435</u>
	PASSIVER I ALT	<u>243.965</u>	<u>387.513</u>
13	Tilskud Københavns Kommune § 115		
14	Tilskud Integrationsministeriet		
15	Tilskud Egmont Fonden		
16	Tilskud Københavns Kommune akutbevilling		

NOTER

1	Tilskud		2.012	2.011
	Tilskud Københavns Kommune § 115 for 2012	1.500.000		
	Overført tilskud fra 2011	48.468		
	Tilskud overført til anvendelse i 2013	-6.908	1.541.560	1.501.025
	Tilskud Integrationsministeriet for 2012	0		
	Overført tilskud fra 2011	27.126	27.126	282.875
	Tilskud Egmont Fonden for 2012	0		
	Overført tilskud fra 2011	12.951	12.951	749.663
	Tilskud Københavns Kommune akutbevilling		<u>300.000</u>	<u>0</u>
	Tilskud i alt		<u>1.881.637</u>	<u>2.533.562</u>
2	A) Projektledelse			
	Lønninger			
	Lønninger		1.236.247	1.993.636
	Pensionsbidrag og ATP		<u>203.354</u>	<u>337.628</u>
	Lønninger i alt		<u>1.439.601</u>	<u>2.331.264</u>
	Personaleomkostninger			
	Feriepengeforpligtigelse (hensat kr. 162.932)		59.192	6.473
	Personaleomkostninger		34.140	52.958
	Refusion ved sygdom/aktivering/barsel		<u>-54.356</u>	<u>-304.764</u>
	Personaleomkostninger i alt		<u>38.975</u>	<u>-245.333</u>
	Projektledelse i alt		<u>1.478.576</u>	<u>2.085.931</u>
3	B) Aktiviteter			
	Andre eksterne omkostninger			
	Salgsomkostninger:			
	Annoncer og reklame		26.754	95.499
	Repræsentation		4.173	2.230
	Mødeudgifter		20.169	0
	Aktivitetsudgifter		11.246	64.834
	Supervision		30.000	0
	Transport		<u>924</u>	<u>1.067</u>
	Andre eksterne omkostninger i alt		<u>93.266</u>	<u>163.630</u>

	2012	2011
4 C) Øvrige driftsudgifter		
Lokaleomkostninger:		
Husleje	55.604	55.604
EI, vand og varme	13.712	17.131
Rengøring, vedligehold, diverse	4.382	3.923
Alarm	2.669	3.435
	<u>76.367</u>	<u>80.093</u>
Lokaleomkostninger i alt		
Administrationsomkostninger:		
Kontorartikler og småanskaffelser	11.425	16.780
Abonnementer, gebyrer og porto	2.892	3.263
IT-udgifter	19.327	52.625
Erhvervsforsikring	1.520	1.520
Inventar/indretning kontorarbejdsplads	1.308	15.173
Telefon/internet/kopiering	15.010	17.029
	<u>51.482</u>	<u>106.390</u>
Administrationsomkostninger i alt		
Øvrige driftsudgifter i alt	<u>127.849</u>	<u>186.483</u>
5 D) Evaluering		
Ekstern evaluering	80.000	0
	<u>80.000</u>	<u>0</u>
Evaluering i alt		
6 E) Regnskab og Revision		
Regnskabsmæssig assistance	73.475	74.911
Revisor	27.500	22.500
	<u>100.975</u>	<u>97.411</u>
Regnskab og revision i alt		
7 Likvider		
Kassebeholdning	39	360
Nordea 2114 7562 826 526	301	802
Nordea 2114 4380 632 832	173.953	32.741
	<u>174.293</u>	<u>33.903</u>
Likvider i alt		
8 Tilskud tilgode		
Integrationsministeriet	0	180.000
Egmont Fonden	0	120.000
	<u>0</u>	<u>300.000</u>
Tilskud tilgode i alt		

	2012	2011
9 Øvrige omsætningsaktiver		
Diverse forudbetalinger	1.716	2.176
Øvrige tilgodehavender /løntilskud	54.356	37.832
Øvrige omsætningsaktiver i alt	56.072	40.008
10 Egenkapital		
Egenkapital, primo	3.078	3.078
Årets resultat	-515	0
Egenkapital, ultimo	2.563	3.078
11 Overført tilskud til anvendelse i 2013 eller senere		
Tilskud Københavns Kommune	6.908	48.468
Tilskud Integrationsministeriet for 2012	0	27.126
Tilskud Egmont Fonden for 2012	0	12.951
Overført tilskud til anvendelse i 2013 eller senere i alt	6.908	88.545
12 Kortfristet gæld		
Skyldig revision	22.500	45.050
Feriepenge hensat	162.932	214.754
Inmedia	0	1.500
Nets	0	18
Administrationsselskabet Viola ApS	13.475	0
Københavns Kommune dagrenovation	1.000	0
Diverse	1.337	0
Telia dec.	555	533
AER/AES	1.700	3.164
Skyldig Barsel	1.223	1.099
Anden gæld i alt	204.722	266.118

	2012	2011
13 Tilskud Københavns Kommune § 115		
Indtægter:		
Tilskud 2012	1.500.000	1.500.000
Overført tilskud fra 2011	48.468	49.493
Indtægter i alt	<u>1.548.468</u>	<u>1.549.493</u>
Udgifter:		
a. Projektledelse	1.188.077	1.217.889
b. Aktiviteter	93.693	85.427
c. Øvrige		
- Lokaleudgifter	76.367	69.358
- Administrative omkostninger	51.525	66.147
d. Evaluering	39.923	0
e. Regnskab og revision	91.975	62.204
Udgifter i alt	<u>1.541.560</u>	<u>1.501.025</u>
Årets resultat i alt overføres til 2013	<u>6.908</u>	<u>48.468</u>
Heraf udgør udgifter specifik til		
Bispebjerg	0	959
Nørrebro	1.415	827
Amager	500	3.410
Fælles	1.539.645	1.495.829
14 Tilskud Integrationsministeriet		
Indtægter:		
Tilskud 2012	0	300.000
Overført tilskud fra 2011	27.126	10.001
Indtægter i alt	<u>27.126</u>	<u>310.001</u>
Udgifter:		
a. Projektledelse	0	197.371
b. Aktiviteter	0	54.493
c. Øvrige		
- Lokaleudgifter	0	6.461
- Administrative omkostninger	0	24.550
d. Evaluering	27.126	0
e. Regnskab og revision	0	0
Udgifter i alt	<u>27.126</u>	<u>282.875</u>
Årets resultat i alt overføres til 2013	<u>0</u>	<u>27.126</u>
Heraf udgør udgifter specifik til		
Bispebjerg	0	533
Nørrebro	0	2.989
Amager	0	6.308
Fælles	27.126	273.045

	2012	2011
15 Tilskud Egmont Fonden		
Indtægter:		
Tilskud 2012	0	400.000
Overført tilskud 2011	12.951	362.614
	<u>12.951</u>	<u>762.614</u>
Indtægter i alt	12.951	762.614
Udgifter:		
a. Projektledelse	0	670.670
b. Aktiviteter	0	21.732
c. Øvrige		
- Lokaleudgifter	0	4.275
- Administrative omkostninger	0	17.780
d. Evaluering	12.951	0
e. Regnskab og revision	0	35.206
	<u>0</u>	<u>749.663</u>
Udgifter i alt	12.951	749.663
Årets resultat i alt overføres til 2013	<u><u>0</u></u>	<u><u>12.951</u></u>
Heraf udgør udgifter specifik til		
Bispebjerg	0	269
Nørrebro	0	1.891
Amager	0	1.051
Fælles	12.951	746.452

16 Tilskud Københavns Kommune akutbevilling

Indtægter:		
Tilskud 2012	300.000	0
	<u>300.000</u>	<u>0</u>
Indtægter i alt	300.000	0
Udgifter:		
a. Projektledelse	291.000	0
b. Aktiviteter	0	0
c. Øvrige		
- Lokaleudgifter	0	0
- Administrative omkostninger	0	0
d. Evaluering	0	0
e. Regnskab og revision	9.000	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udgifter i alt	300.000	0
Årets resultat i alt overføres til 2013	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>