

**FINN NIELSEN**  
statsautoriseret revisor

**Foreningen "Initiativgruppen Gaderummet"**

**Årsregnskab 2005**

fn/A:4599001V590015.wk4

|                            | <b>Side</b> |
|----------------------------|-------------|
| Foreningsoplysninger       | 1           |
| Bestyrelsens underskrifter | 2           |
| Revisionspåtegning         | 2           |
| Resultatopgørelse          | 3           |
| Balance                    | 4           |
| Noter                      | 5           |

---

**Oplysninger om foreningen**

---

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Forening</b>   | Foreningen "Initiativgruppen Gaderummet"<br><br>Rådmandsgade 60<br>2200 København N<br><br>SE-nr. 18194279<br>Telefon 3537 4735 |
| <b>Bestyrelse</b> | Tais Brøndal Nielsen<br>Ole Henriksen<br>Thomas Grack Nielsen<br>Kalle Birck-Madsen<br>Kent Iversen                             |
| <b>Revision</b>   | Finn Nielsen<br>statsautoriseret revisor<br>Parkvej 10<br>2830 Virum  |

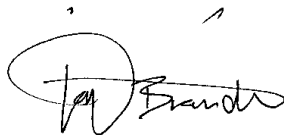
---

## Bestyrelsens underskrifter

---

2

Efterstående årsregnskab 2005, der udviser et overskud på 312.040 kr. og en egenkapital pr. 31. december 2005 på 374.085 kr., er godkendt af bestyrelsen den 30. april 2006



Tais Brøndal Nielsen

Bestyrelsen:



Kent Iversen

Thomas Grack Nielsen



Kalle Birck-Madsen



Ole Henriksen

---

## Revisionspåtegning afgivet af institutionens uafhængige revisor

---

Til bestyrelsen for foreningen "Initiativgruppen Gaderummet"

Jeg har revideret årsregnskabet for foreningen "Initiativgruppen Gaderummet" for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2005.

Foreningens bestyrelse har ansvaret for årsregnskabet. Mit ansvar er på grundlag af min revision at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

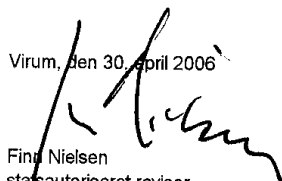
### Den udførte revision

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at jeg tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er retvisende i alle væsentlige henseender. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelser af informationer, der understøtter de i årsregnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet samt vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er min opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for min konklusion.

### Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, økonomiske stilling pr. 31. december 2005 samt resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2005.

Virum, den 30. april 2006



Finn Nielsen  
statsautoriseret revisor

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2005**

3

|  | Noter            | 2005             | 2004             |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Kontingenter alle aldersgrupper  |                  | 1.650            | 2.100            |
| Københavns kommune, Familie- og Arbejdsmarkedsudvalg:<br>Nødbudget 2005, Nørrebrogade 1. januar - 31. marts 2005 | 555.000          |                  |                  |
| Særligt tilskud til køkkenindretning   | 76.064           |                  |                  |
| Budget 1. april - 31. december 2005 jf. Socialministeriets<br>skrivelse af 1. februar 2005                       | <u>2.583.333</u> | 3.214.397        | 1.785.000        |
| Særligt tilskud, advokatomkostninger   |                  | 0                | 25.000           |
| Private bidrag   | 7                | 239.000          | 31.859           |
| Andre indtægter  | 8                | <u>0</u>         | <u>435</u>       |
| <b>INDTÆGTER I ALT</b>   |                  | <u>3.455.047</u> | <u>1.844.394</u> |
| Lokaleudgifter   | 1                | 499.554          | 322.779          |
| Administrationsudgifter  | 2                | 236.746          | 164.537          |
| Personaleudgifter  | 3                | 60.100           | 1.276            |
| Gruppeaktiviteter  | 4                | 479.181          | 233.796          |
| Renteudgifter  | 5                | 81               | 2.154            |
| Lønninger m.m.   | 6                | 1.782.120        | 1.002.173        |
| Nedskrivning af udlån og udbetalt overlevelseshjælp  |                  | <u>85.596</u>    | <u>65.000</u>    |
| <b>UDGIFTER I ALT</b>  |                  | <u>3.143.378</u> | <u>1.791.715</u> |
| Renter af bankindeståender   |                  | <u>371</u>       | <u>113</u>       |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>  |                  | <u>312.040</u>   | <u>52.792</u>    |

**AKTIVER**

|   | Noter | 2005           | 2004           |
|---|-------|----------------|----------------|
| Kasse   |       | 9.004          | 277            |
| Indestående i Arbejdernes Landsbank, kontonr. 4201 788078 |       | 1.049          | 9.776          |
| Arbejdernes Landsbank 5361 415718                         |       | 36.925         | 1.554          |
| Bankgiro RGB 9570 6069231                                 |       | 118.402        | 3.689          |
| Indestående i BG Bank, kontonr. 1179 0766399              |       | 64.966         | 71.677         |
| Udlæg   |       | 17.326         | 17.276         |
| Udlån   |       | 40.254         | 20.412         |
| Løbende udlån   |       | 98.673         | 3.133          |
| Tilgodehavende tilskud 2005                               |       | 352.134        | 0              |
| Tilgodehavende refusioner                                 |       | 41.783         | 36.677         |
| Tilskud Sygekassernes Helsefond                           |       | 36.713         | 36.713         |
| Depositum, lejemål  |       | 0              | 31.987         |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                                      |       | <u>817.229</u> | <u>233.171</u> |

**PASSIVER****EGENKAPITAL**

|                                |   |                |                |
|--------------------------------|---|----------------|----------------|
| Egenkapital pr. 1. januar 2005 |   | 62.045         | 9.253          |
| Årets overskud                 |   | 312.040        | 52.792         |
| <b>EGENKAPITAL I ALT</b>       |   | <u>374.085</u> | <u>62.045</u>  |
| Skyldige omkostninger          | 9 | 443.144        | 171.126        |
| <b>GÆLD I ALT</b>              |   | <u>443.144</u> | <u>171.126</u> |
| <b>PASSIVER I ALT</b>          |   | <u>817.229</u> | <u>233.171</u> |

|  | 2005           | 2004           |
|--|----------------|----------------|
| <b>1 Lokaleudgifter</b>                              |                |                |
| Lokaleudgifter, div.                                 | 3.963          | 6.122          |
| Lokaleleje og istandsættelse Nørrebrogade 56         | 74.395         | 132.267        |
| El   | 162.483        | 44.612         |
| Varme  | 77.875         | 18.207         |
| Telefon  | 91.013         | 84.292         |
| Forsikringer   | 15.997         | 9.901          |
| Vedligeholdelse                                      | 6.508          | 5.346          |
| Inventar   | 42.782         | 9.509          |
| Nøgler   | 7.654          | 4.053          |
| Rengøringsartikler                                   | 7.275          | 1.086          |
| Leje af tørretumbler og vaskemaskine                 | 0              | 1.782          |
| Husholdningsartikler                                 | 9.609          | 5.601          |
|  | <u>499.554</u> | <u>322.778</u> |
| <b>2 Administrationsudgifter</b>                     |                |                |
| Kontorudgifter, div.                                 | 34.666         | 17.195         |
| EDB  | 111.087        | 40.841         |
| Rådgivning   | 17.912         | 4.539          |
| Revision   | 35.000         | 25.000         |
| Advokatsalær   | 16.000         | 55.500         |
| Porto  | 6.413          | 2.129          |
| Kopiering  | 2.006          | 55             |
| Gebyrer - bank                                       | 4.837          | 5.674          |
| Gebyrer afregning A-skat                             | 0              | 4.973          |
| Abonnementer og konfigenter                          | 6.905          | 6.949          |
| Litteraturindkøb                                     | 1.920          | 1.682          |
|  | <u>236.746</u> | <u>164.537</u> |
| <b>3 Personaleudgifter</b>                           |                |                |
| Kursusudgifter                                       | 1.800          | 150            |
| Honorar til Hvidovre hospital                        | 50.000         | 0              |
| Supervision  | 6.300          | 0              |
| Personaleudgifter                                    | 2.000          | 1.126          |
|  | <u>60.100</u>  | <u>1.276</u>   |
| <b>4 Gruppeaktiviteter</b>                           |                |                |
| Arrangementer  | 4.161          | 14.309         |
| Materialer og udgifter til flytning, Rådmandsgade 60 | 107.514        | 499            |
| Aktiviteter og materialer                            | 171.808        | 70.628         |
| Toiletartikler                                       | 2.746          | 3.314          |
| Mad og drikke  | 95.645         | 53.019         |
| Aviser   | 36.347         | 23.129         |
| Gruppeaktiviteter, div.                              | 5.264          | 27.806         |
| Julefrokost og Nytår                                 | 17.404         | 12.371         |
| Malerværksted  | 1.439          | 0              |
| Transport  | 36.853         | 28.721         |
|  | <u>479.181</u> | <u>233.796</u> |

|   | 2005      | 2004      |
|---|-----------|-----------|
| <b>5 Renteudgifter</b>                    |           |           |
| Skyldige omkostninger 31.12.2004 overført |           |           |
| Renter RGB                                | 0         | 2.075     |
| Renter GR                                 | 81        | 15        |
|   | 0         | 64        |
|   | 81        | 2.154     |
| <b>6 Lønninger m.m.</b>                   |           |           |
| Løn                                       | 1.641.867 | 1.049.002 |
| Feriepengeforpligtelse                    | 0         | -41.235   |
| Pensionsbidrag                            | 145.820   | 74.517    |
| AER                                       | 11.692    | 5.955     |
| ATP                                       | 25.701    | 11.107    |
| Refusion                                  | -42.960   | -97.173   |
|   | 1.782.120 | 1.002.173 |
| <b>7 Private bidrag</b>                   |           |           |
| Herlev Innerwheel Klub                    | 2000      | 1.859     |
| Kalle honorar                             | 2.000     | 0         |
| Hellerup Innerwheel Klub                  | 1.500     | 0         |
| Indre By Innerwheel Klub                  | 500       | 0         |
| Gerda Laustsens Fond                      | 25.000    | 0         |
| Rytter ApS                                | 2.000     | 0         |
| Søsterloge 11, Leonora Christine          | 1.000     | 0         |
| Aktifonden                                | 50.000    | 5.000     |
| Sygekassernes Højseløst                   | 105.000   | 0         |
| Ulla og Frode Nielsens Fond               | 0         | 25.000    |
| Arnes Børne- og ungdomsfond               | 50.000    | 0         |
|   | 270.859   | 31.859    |
| <b>8 Andre indtægter</b>                  |           |           |
| Foredrag                                  | 0         | 435       |
| Branderstatning                           | 0         | 0         |
|   | 0         | 435       |
| <b>9 Skyldige omkostninger</b>            |           |           |
| Løn                                       | 100.197   | 7.709     |
| A-skat december 2005                      | 56.742    | 38.660    |
| Feriepenge                                | 35.133    | 21.453    |
| Pensionsbidrag                            | 14.208    | 13.440    |
| ATP 2005                                  | 4.846     | 5.218     |
| Hvidovre hospital, honorar                | 50.000    | 0         |
| Telefon                                   | 14.076    | 13.085    |
| Advokatsalær                              | 0         | 15.000    |
| Varme                                     | 20.558    | 0         |
| Ei  | 82.508    | 5.009     |
| Revisorhonorar 2003 og 2005               | 55.000    | 45.000    |
| Diverse                                   | 9.876     | 6.552     |
|   | 443.144   | 171.126   |

**Indledning**

Jeg har afsluttet revisionen af institutionens årsregnskab 2005, udvisende et overskud på 312.040 kr. og en egenkapital på 374.085 kr.

**FORMÅL**

Revisionens formål er at påse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflægningen, samt at årsregnskabet giver et retvisende billede af teatrets økonomiske stilling og resultatet af årets drift.

Revisionen har ikke til formål af foretage undersøgelser specielt med henblik på afsløring af besvigelser, men i det omfang jeg under mit arbejde får mistanke om forhold af denne art, vil jeg, efter aftale med foreningens ledelse, udvide mit arbejde med henblik på opklaring heraf.

**OMFANG**

Revisionen, som udføres i overensstemmelse med god revisionskik, er blevet tilrettelagt under hensyntagen til foreningens organisation og forretningsgang og har omfatte en sådan gennemgang, analyse og vurdering af foreningens regnskabsmateriale, som jeg har fundet nødvendigt for at opnå en begrundet overbevisning om regskabets rigtighed. Revisionen er, hvor det er fundet egnet, foretaget ved stikprøver. Revisionen er foretaget i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet.

**REVISIONENS UDFØRELSE**

Jeg har gennemlæst den af foreningen udarbejdede bogføring og foretaget stikprøvevis undersøgelse af bilagsmaterialet.

Ved en gennemgang af balancen har jeg overbevist mig om de bogførte aktivers tilhørsforhold til foreningen, om deres tilstedeværelse samt om deres forsvarlige værdiansættelse. Herudover har jeg påset, at gældsposter og andre forpligtelser, der mig bekendt påhviler foreningen, er kommet rigtigt til udtryk i regnskabet.

Jeg har som led i min revision bl.a. påset, om det interne administrationssystem fungerer tilfredsstillende. Ledelsens regnskabsberetning 2005 har jeg gennemlæst.

Foreningens daglige leder attesterer alle bilag. På grund af foreningens struktur forekommer mange interne udgiftsbilag.

Der foretages mange udlån til husets beboere. Udlån som ofte ikke tilbagebetales. Foreningens leder noterer løbende alle udlån på en liste. Listen omfatter pr. 31. december 2005 226 udlån, der beløber sig til 478.877 kr. I 2005 er antal udlån steget med 40 og udlånsbeløbet med 117.000 kr. halvdelen af de 226 lån er på under 1.000 kr.

Regnskabsmæssigt er beløbet i tidligere år nedskrevet og i 2005 nedskrives med 85.596 kr.

Der er i 2005 udbetalt 1.641.867 kr. i løn og 145.820 kr. i pensionsbidrag. Der er afregnet A-skat og AM-bidrag rettidigt. Lønnen er afstemt med lønoplysninger til ToldSkat. Der foreligger ansættelseskontrakter med alle medarbejdere. Lønnen udbetales i overensstemmelse med overenskomst.

Der har været tvivl om driftstilskuddets størrelse for 2005, idet der har været en sammenblanding af drifts- og anlægstilskud. Socialministeriet angiver dog i brev af 1. februar 2005, at driftstilskuddet for perioden 1. april - 31. december 2005 er 2.583.333 kr. Dette tilsagn er lagt til grund for indtægtsføring af driftstilskuddet.

Ud over revision af årsregnskabet har jeg ydet assistance med følgende opgaver:

Udarbejdelse af årsregnskab 2005 for foreningen.  
Bogføringsmæssig assistance

Jeg henviser i øvrigt til de i regnskabet anførte tekster og specifikationer.

Jeg har forsynet regnskabet med følgende revisionspåtegning:



**"Til bestyrelsen for foreningen "Initiativgruppen Gaderummet"**

Jeg har revideret årsregnskabet for foreningen "Initiativgruppen Gaderummet" for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2005.

Institutionens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Mit ansvar er på grundlag af min revision at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

**Den udførte revision**

Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at jeg tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er retvisende i alle væsentlige henseender. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af informationer, der understøtter de i årsregnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er min opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for min konklusion.

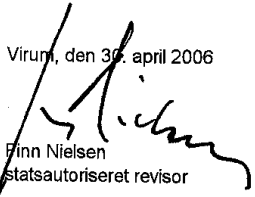
**Konklusion**

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, økonomiske stilling pr. 31. december 2005 samt resultat af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2005.

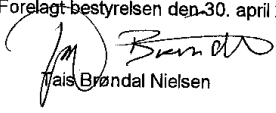
**Lovkrævede erklæringer og oplysninger**

I henhold til bekendtgørelse nr. 745 af 21. august 2003 skal jeg oplyse, at jeg opfylder lovgivningens habilitetsbestemmelser, og at jeg under revisionen har modtaget alle de oplysninger, der er anmodet om.

Virum, den 30. april 2006

  
Finn Nielsen  
statsautoriseret revisor

Forelagt bestyrelsen den 30. april 2006

  
Jais Brøndal Nielsen

  
Kent Iversen

Thomas Grack Nielsen

  
Kalle Birck-Madsen

  
Ole Henriksen