

Afdelingsregnskab

for

SLOTSGADEKOLLEGIET

**AFD. 13
I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET**

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2014

STATUS PR. 31. dec. 2014

Regnskab for Slotsgadekollegiet

Regnskabsperiode:
1. jan.- 31. dec. 2014

Boligorganisation Kollegieboligselskabet	Afdeling 13	Tilsynsførende kommune Odense
Landsbyggefonden Boligorganisationsnr. 972	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 501	Kommunenr. 461
Navn Kollegieboligselskabet	Navn Slotsgadekollegiet	Navn Odense Kommune
Adresse Cortex Park 18A 5230 Odense M	Adresse Slotsgade 17 5000 Odense C	Adresse Nørregade 36-38 5000 Odense C
Telefon 66 134008		Telefon 66 131372
Cvr-nr. 21 18 00 76		

	Antal rum	Bruttoetage-areal i alt (m ²)	Antal lejemaal	á lejemåls-enhed	Antal lejemålsenheder
Lejligheder	1	1.077	28	1	28
(incl. lette kollektivboliger, ungdoms- og ældreboliger)	2	49	1		1
heraf	3				
lette kollektivboliger:	4				
ældreboliger:	5				
ungdomsboliger: 29					
Enkeltværelser				1	
Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Garager/carporte				1/5	
Lejemålsenheder i alt					29

Regnskab for Slotsgadekollegiet

Regnskabsperiode:
1. jan. – 31. dec. 2014

<p>Matr.nr.: 1269 A, Odense bygrunde</p> <p>BBR-ejendomsnr.: 57232-4</p> <p>Skæringsdato byggerenskab/drift: 01.12.1983</p>	<p>Tekniske installationer mv.: Køleskab Kogeplader Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Intranet og Internet Internt telefonsystem</p>	<p>Opvarmning: Fjernvarme</p>
<p>Beboerfaciliteter: Fælles festlokale og tv-stue Tagterasse</p>	<p>Måling af energiforbrug: Vandmåling: Kollektiv Varmemåling: Individuel Elmåling: Kollektiv</p>	
<p>Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: kr. 829 Lejeforhøjelse i årets løb: 01-01-2014</p> <p>Ændring husleje: 19,63 kr./m2 2,42 % 22.104,- kr. årligt</p>		

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2014

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
UDGIFTER					
ORDINÆRE UDGIFTER					
105.9	1	NETTOKAPITALUDGIFTER (BEBOERBETALING)	185.687	186	186
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	44.589	45	45
107	2	Vandafgift	74.281	85	90
109	3	Renovation	30.145	30	29
110		Forsikringer	22.441	32	29
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme	0		
		2. EI	99.788	109	109
		3. Energimærkning	0		
		4. Målerpasning	7.058	9	7
112		Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Forbrugsregnskaber	5.000	5	5
		2. Administrationsbidrag kr. pr. enhed: 2.665	77.280	77	77
		3. Dispositionsfond kr. pr. enhed: 554	16.066	16	16
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	376.646	408	407
VARIABLE UDGIFTER					
114	4	Renholdelse	89.903	90	94
115	5	Almindelig vedligeholdelse	106.181	100	100
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	229.601	272	121
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	- 229.601	0	-121
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: A-ordning			
		1. Afholdte udgifter	9.120		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	- 9.120	0	0

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
118	7	Særlige aktiviteter: 1. Drift af fællesvaskeri	8.408	15	15
119	8	Diverse udgifter	3.490	7	7
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	207.981	212	216
HENLÆGGELSER					
120	12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	165.000	165	165
121	12	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (konto 402)	9.996	10	10
123	12	Tab ved fraflytninger (konto 405)	0	0	0
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	174.996	175	175
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	945.310	981	984
EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER					
129		1. Tab ved lejeledighed m.v.	0		
		2. Dækket af dispositionsfond	0	0	0
130		1. Tab ved fraflytninger	0		
		2. Dækket af tidligere henlæggelser -	0	0	0
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	0	0	0
139		UDGIFTER I ALT	945.310	981	984
140	13	Årets overskud, overført til resultatkonto (407)	48.438		
150		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	993.748	981	984

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligafgifter og leje: 1. Beboelse	933.672	934	933
202	9	Renter	20.549	8	4
203		Andre ordinære indtægter:			
	7	2. Drift af fællesvaskeri	14.527	14	14
		6. Overført fra opsamlet resultat	25.000	25	33
			<u>39.527</u>	<u>25</u>	<u>33</u>
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	<u>993.748</u>	<u>981</u>	<u>984</u>
209		INDTÆGTER I ALT	<u>993.748</u>	<u>981</u>	<u>984</u>
210		Årets underskud, overført til resultatkonto (konto 407)	0	0	0
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	<u>993.748</u>	<u>981</u>	<u>984</u>

BALANCE 31.12.2014

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	10	Ejendommens anskaffelsessum	5.930.404	5.930.404
		1. kontantværdi pr.1. oktober 2014 kr. 8.400.000		
		2. heraf grundværdi kr. 1.755.600		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	5.930.404	5.930
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	5.930.404	5.930
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305	11	Tilgodehavender:		
		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	32.607	
		5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	31.066	
		7. Forudbetalte udgifter	22.201	
			85.874	78
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	0	
		2. Bankbeholdning	0	
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.072.020	
			1.072.020	1.095
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.157.894	1.173
310		AKTIVER I ALT	7.088.297	7.103

BALANCE 31.12.2014

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
PASSIVER				
HENLÆGGELSER				
401	12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	535.716	600
402	12	Istandsættelse ved fraflytning	40.705	40
405	12	Tab ved fraflytning	108.452	108
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	684.873	748
407	13	Opsamlet resultat	146.151	122
407.9		HENLÆGGELSER - UNDERSKUD	831.024	870
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkreditlån	0	
		2. Statslån	2.803.980	
		3. Kommunalt lån	0	
		4. Monteringslån	101.430	
			2.905.410	2.905
411		Afskrivningskonto for ejendommen	3.024.994	3.025
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	5.930.404	5.930
414		Beboerindskud	201.234	218
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	6.131.638	6.148
KORTFRISTET GÆLD				
419	14	Uafsluttede forbrugsregnskaber: Varme, internet	60.341	47
421	15	Skyldige omkostninger	7.616	13
422		Mellemregning med fraflyttere	12.971	1
423		Deposita og forudbetalt leje	44.708	24
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	125.636	85
430		PASSIVER I ALT	7.088.297	7.103

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET 2014

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
1		NETTOKAPITALUDGIFTER			
		PRIORITERING VED NOMINALLÅN:			
105.1	+	Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til dispositionsfonden)	61.896		
105.9		Nettokapitaludgifter	61.896	62	62
		PRIORITERING VED INDEKSLÅN:			
105.1	+	Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til dispositionsfonden)	0		
105.2	+	Andel til Landsbyggefonden	123.791		
105.9		Nettokapitaludgifter	123.791	124	124
107	2	VANDAFGIFT			
		Vandafgift - faste udgifter	0		
		Vandafgift - variable udgifter	74.281		
			74.281	85	90
109	3	RENOVATION			
		Renovation - offentlig	26.713		
		Renovation - flaske- og papircontainer	3.431		
			30.145	30	29
114	4	RENHOLDELSE			
		Ejendomsfunktionærer	61.275		
		- overført til almindelig vedligehold	0		
		- overført til ppv og fornyelser	0		
		Rengøring - eget personale	0		
		Rengøring - andet	27.741		
		Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler	887		
			89.903	90	94
115	5	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
		Terræn	12.668		
		Bygning	50.791		
		Bygning - bolig	14.606		
		Bygning - fælles	1.267		
		Bygning - tekniske anlæg	22.305		
		Materiel - kørende udstyr	4.545		
			106.181	100	100
116	6	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Terræn	9.794		
		Bygning	153.414		
		Bygning - bolig	43.303		
		Bygning - fælles	271		
		Bygning - tekniske anlæg	22.613		
		Materiel - kørende udstyr	205		
			229.601	272	121
		Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	229.601	-272	-121
			0	0	0

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
118/203	7	SÆRLIGE AKTIVITETER			
	2.	Drift af fællesvaskeri:			
		Udgifter	8.408	15	15
		Indtægter	14.527	14	14
			6.120	-1	-1
119	8	DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	3.490		
		Øvrige diverse udgifter	0		
			3.490	7	7
202	9	RENTER			
		Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	20.549		
		Øvrige renteindtægter	0		
			20.549	8	4
			31.12.2014	31.12.2013	
				i 1.000 kr.	
301	10	EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM			
		Saldo primo	5.930.404		
		Tilgang i årets løb	0		
		Afgang i årets løb	0		
		Saldo ultimo	5.930.404	5.930	
305	11	TILGODEHAVENDER			
305.3	3.	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER			
		Varme	31.040	39	
	3.	ANTENNEREGNSKAB			
		Saldo primo	4.606		
		Løbende afgifter	43.137		
		Administration	1.584		
		Ophavsretlige afgifter -Copy-Dan	9.660		
			54.381		
		- Indgået antennebidrag	57.420	-3.039	
		Saldo ultimo	1.567	5	
	5.	Afsluttede forbrugsregnskaber	0	11	
305.6	6.	ANDRE DEBITORER			
		Forsikringssager	31.066	0	
305.7	7.	FORUDBETALTE UDGIFTER			
		Ingeniørbistand ombygning fællesrum	15.625		
		Fjernvarme Fyn a/c varme 1/11-31/1	6.208		
		TDC 1. kv. 2015	368		
			22.201	24	

Kontonr. Note Specifikation

31.12.2014

12 HENLÆGGELSER		Henlagt	Årets	Årets	Henlagt
		primo	forbrug	henlæg.	ultimo
401	Planlagt og per. Vedligeholdelse	600.317	-229.601	165.000	535.716
402	Istandssættelse ved fraflytning	39.829	-9.120	9.996	40.705
405	Tab ved fraflytning	108.452	0	0	108.452
	I alt	<u>748.598</u>	<u>-238.721</u>	<u>174.996</u>	<u>684.873</u>

Kontonr. Note Specifikation

31.12.2014

31.12.2013
i 1.000 kr.

407	13 OPSAMLET RESULTAT				
	Saldo primo		122.713		
	+ Årets underskud (konto 210)		0		
	- Årets overskud (konto 140)		48.438		
	- Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		0		
	Overført til drift (203.6)		25.000		
			<u>146.151</u>		<u>122</u>
419	14 UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER				
	Varme		<u>42.240</u>		<u>37</u>
	3. INTERNETREGNSKAB				
	Saldo primo		9.647		
	Løbende afgift FKO	18.966			
	Fiberleje	1.160			
	Administration	<u>1.000</u>			
		21.126			
	- Indgået internetbidrag	<u>29.580</u>	8.454		
	Saldo ultimo		<u>18.101</u>		<u>10</u>
421	15 SKYLDIGE OMKOSTNINGER				
	Feriepengeforpligtelse		7.577		
	ATP		<u>39</u>		
			<u>7.616</u>		<u>13</u>

Der er tinglyst pantebrev t.kr. 6.000,- i afdelingens ejendom. Pantebrevet er afdelingen i hænde.

Direktørens påtegning:

Odense, den

Peter Kjærsgaard
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til afdelingen og øverste myndighed i Kollegieboligselskabet

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Kollegieboligselskabet, afdeling 13, Slotsgadekollegiet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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 revisionsetik jf. instruks om revision af almene boligorganisationer. 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 boligorganisationens 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 boligorganisationens 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.

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 afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget godkendte budgetter. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Odense, den 15/1 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Line Hedam

statsautoriseret revisor



Mette Holy Jørgensen

statsautoriseret revisor

Afdelingsmødets påtegning

Afdelingsbestyrelsens underskrifter:

Foranstående årsregnskab har været forelagt på afdelingsmøde til orientering og er godkendt af afdelingsbestyrelsen.

Odense, den

Bestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt Kollegieboligselskabets bestyrelse til godkendelse.

Odense, den 15/4 2015