

Afdelingsregnskab

for

BLANGSTEDGÅRDKOLLEGIET

AFD. 14

I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2013

STATUS PR. 31. dec. 2013

Regnskabsperiode:
1. jan. - 31. dec. 2013

Boligorganisation Kollegieboligselskabet	Afdeling 14	Tilsynsførende kommune Odense
Landsbyggefonden Boligorganisationsnr. 972	Landsbyggefonden Afdelingsnr. 801	Kommunenr. 461
Navn Kollegieboligselskabet	Navn Blangstedgårdkollegiet	Navn Odense Kommune
Adresse Cortex Park 18A 5230 Odense M	Adresse Stammen 71 - 99 5220 Odense SØ	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 lejemål	á lejemåls-enhed	Antal lejemålsenheder
Lejligheder	1	1.360	25	1	25
(incl. lette kollektivboliger, ungdoms- og ældreboliger)	2		10		10
heraf	3				
lette kollektivboliger:	4				
ældreboliger:	5				
ungdomsboliger: 35					
Enkeltværelser				1	
Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Garager/carporte				1/5	
Lejemålsenheder i alt					35

Regnskab for Blangstedgårdkollegiet

Regnskabsperiode:
1. jan – 31-dec. 2013

<p>Matr.nr.: 1 PI, Blangstedgård, Odense jorder</p> <p>BBR-ejendomsnr.: 63376-5</p> <p>Skæringsdato byggeregnskab/drift: 15.04.1988</p>	<p>Tekniske installationer mv.: Køleskab Kogeplader - bord model Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Intranet og fælles Internet opkobling</p>	<p>Opvarmning: Fjernvarme</p>
<p>Beboerfaciliteter: Fælles festlokaler og tv-stue Stor have</p>	<p>Måling af energiforbrug: Vandmåling: Kollektiv Varmemåling: Individuel Elmåling: Kollektiv</p>	
<p>Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 896 Lejeforhøjelse i årets løb: Nej Dato for nedsættelse: 1-1-2013</p> <p>Fornedsættelse pr. m2: -14 kr. %: - 1,54 %, Årsbasis kr. : -19.530</p>		

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2013

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2013	ikke revideret Budget 2013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
UDGIFTER					
ORDINÆRE UDGIFTER					
105.9	1	NETTOKAPITALUDGIFTER (BEBOERBETALING)	400.000	408	410
OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER					
106		Ejendomsskatter	30.108	29	30
107	2	Vandafgift	97.425	72	94
109	3	Renovation	33.673	34	36
110		Forsikringer	16.257	23	23
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme	5.721		
		2. El	120.279	102	110
		3. Energimærkning	4.800	5	0
		4. Målerpasning	5.253	13	13
112		Bidrag til boligorganisationen:			
		1. Forbrugsregnskaber	5.000	5	5
		2. Administrationsbidrag kr. pr. enhed: 2.665	93.276	93	93
		3. Dispositionsfond kr. pr. enhed: 231	8.085	8	19
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	419.878	384	423
VARIABLE UDGIFTER					
114	4	Renholdelse	91.460	90	81
115	5	Almindelig vedligeholdelse	83.322	103	112
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	96.058	168	191
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	- 96.058	-168	-191
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: A-ordning			
		1. Afholdte udgifter	9.288		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	- 9.288	0	0

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2013	ikke revideret Budget 2013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
118	7	Særlige aktiviteter: 1. Drift af fællesvaskeri	3.271	6	6
119	8	Diverse udgifter	11.334	11	11
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	189.387	210	210
HENLÆGGELSER					
120	12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	219.996	220	240
121	12	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (konto 402)	8.004	8	12
123	12	Tab ved fraflytninger (konto 405)	6.996	7	0
124		Andre henlæggelser (konto 406)	0	0	0
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	234.996	235	252
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.244.261	1.237	1.295
EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
	1.	Afdrag (konto 303.1)	10.070		
	2.	Renter m.v.	16.671		
	3.	Administrationsbidrag	1.155		
	4.	Dækket af offentlige tilskud	0	27.896	28
130	1.	Tab ved fraflytninger	70.278		
	2.	Dækket af tidligere henlæggelser	- 70.278	0	
131		Andre renter:			
	1.	Renter af gæld til boligorganisationen	0		
	2.	Morarenter vedr. prioritetsydelse	0		
	3.	Diverse renter	1.576	1.576	
134		Korrektioner vedr. tidligere år	0		
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	29.472	28	28
139		UDGIFTER I ALT	1.273.732	1.265	1.323
140		Årets overskud, overført til resultatkonto (407)	0		
150		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	1.273.732	1.265	1.323

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2013	ikke revideret Budget 2013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
INDTÆGTER					
ORDINÆRE INDTÆGTER					
201		Boligafgifter og leje:			
		1. Beboelse	1.213.650		
		2. Erhverv	<u>0</u>	1.217	1.246
202		Renter	0	8	8
203		Andre ordinære indtægter:			
		1. Tilskud fra boligorganisationen	0		
		2. Drift af fællesvaskeri	29.093	28	28
		3. Møbelgebyrer	0		
		6. Overført fra opsamlet resultat	<u>12.000</u>	<u>12</u>	<u>41</u>
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	<u>1.254.743</u>	<u>1.265</u>	<u>1.323</u>
209		INDTÆGTER I ALT	<u>1.254.743</u>	<u>1.265</u>	<u>1.323</u>
210	13	Årets underskud, overført til resultatkonto (konto 407)	<u>18.989</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	<u>1.273.732</u>	<u>1.265</u>	<u>1.323</u>

BALANCE 31.12.2013

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2013	31.12.2012 i 1.000 kr.
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	9	Ejendommens anskaffelsessum	12.735.275	12.735
		1. kontantværdi pr. 1. oktober 2011 kr. 12.200.000		
		2. heraf grundværdi kr. 2.618.000		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	4.178.997	4.178
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	16.914.272	16.913
303	10	Forbedringsarbejder:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	375.042	
		2. Bygningsskaderenovering m.v.	0	
		3. Ombygning m.v.	0	
			375.042	385
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	17.289.314	17.298
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305	11	Tilgodehavender:		
		1. Leje incl. varme		
		2. Beboerindskud	0	
		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	50.209	
		4. Fraflytninger, heraf til incasso 32.822	45.664	
		5. Afsluttede forbrugsregnskaber	5.835	
		6. Andre debitorer	0	
		7. Forudbetalte udgifter	34.101	
		8. Prioritetsydelse	0	
			135.808	208
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	0	
		2. Bankbeholdning	0	
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	968.651	816
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.104.459	1.024
310		AKTIVER I ALT	18.393.773	18.322

BALANCE 31.12.2013

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2013	31.12.2012 i 1.000 kr.
PASSIVER				
HENLÆGGELSER				
401	12	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	541.481	418
402	12	Istandsættelse ved fraflytning	30.508	32
405	12	Tab ved fraflytning	5.439	68
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	577.428	518
407	13	Opsamlet resultat	105.391	136
407.9		HENLÆGGELSER - UNDERSKUD	682.819	654
LANGFRISTET GÆLD				
FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		1. Realkreditlån	0	
		2. Statslån	1.878.791	
		3. Kommunalt lån	0	
		4. Monteringslån	210.000	
		5. Tilskud	0	
		6. Andre lån:		
		Gældsbrief	0	
		Pantebrev	0	
			2.088.791	2.155
409		Beboerindskud	0	0
411		Afskrivningskonto for ejendommen	14.825.481	14.758
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	16.914.272	16.913
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		Realkreditlån	378.818	
		Statslån	0	
		Kommunalt lån	0	
		Andre lån	0	
		2. Bygningskader m.v.	0	
		3. Ombygning	0	
			378.818	389

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2013	31.12.2012 i 1.000 kr.
414		Beboerindskud	289.075	281
416		Anden langfristet gæld	0	0
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	17.582.165	17.583
KORTFRISTET GÆLD				
419	14	Uafsluttede forbrugsregnskaber: Internet, varme	56.694	56
421	15	Skyldige omkostninger	37.770	11
422		Mellemregning med fraflyttere	0	1
423		Deposita og forudbetalt leje	34.325	17
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	128.789	85
430		PASSIVER I ALT	18.393.773	18.322

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET 2013

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2013	ikke revideret Budget 2013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
1 NETTOKAPITALUDGIFTER					
1 PRIORITERING VED INDEKSLÅN:					
101.1		Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411 og 412)	67.648		
101.2		Prioritetsrenter (incl. reservefondsbidrag m.v., men excl. morarenter)	7.740		
101.3		Administrationsbidrag	1.432		
		Regulering v. periodisering terminsydelse	0		
104.1	-	Afdragsbidrag	27.855		
104.2	-	Rentebidrag	9.172		
104.3	-	Ydelsesstøtte	0		
			<u>39.793</u>		
105.1	+	Ydelse vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til dispositionsfonden)	120.069		
105.2	+	Andel til Landsbyggefonden	<u>240.138</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
105.9		Nettokapitaludgifter	<u>400.000</u>	<u>408</u>	<u>410</u>
107 2 VANDAFGIFT					
		Vandafgift - faste udgifter	1.050		
		Vandafgift - variable udgifter	<u>96.375</u>		
			<u>97.425</u>	<u>72</u>	<u>94</u>
109 3 RENOVATION					
		Renovation - offentlig	30.845		
		Renovation - flaske- og papircontainer	<u>2.829</u>		
			<u>33.673</u>	<u>34</u>	<u>36</u>
114 4 RENHOLDELSE					
		Ejendomsfunktionærer	90.158		
		- overført til almindelig vedligehold	0		
		- overført til ppv og fornyelser	0		
		Rengøring - eget personale	0		
		Rengøring - andet	0		
		Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler	<u>1.302</u>		
			<u>91.460</u>	<u>90</u>	<u>81</u>
115 5 ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE					
		Terræn	20.250		
		Bygning	6.810		
		Bygning - bolig	27.760		
		Bygning - fælles	4.702		
		Bygning - tekniske anlæg	23.456		
		Materiel - kørende udstyr	<u>344</u>		
			<u>83.322</u>	<u>103</u>	<u>112</u>

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2.013	ikke revideret Budget 2.013 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.
		OG FORNYELSER			
		Terræn	8.689		
		Bygning	50.319		
		Bygning - bolig	18.029		
		Bygning - fælles	15.775		
		Bygning - tekniske anlæg	2.803		
		Materiel - kørende udstyr	443		
			<u>96.058</u>	<u>168</u>	<u>191</u>
		Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	<u>96.058</u>	<u>-168</u>	<u>-191</u>
			0	0	0
118/203	7	SÆRLIGE AKTIVITETER			
		2. Drift af fællesvaskeri:			
		Udgifter	3.271	6	6
		Indtægter	29.093	28	28
			<u>25.822</u>	<u>22</u>	<u>22</u>
119	8	DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	4.138		
		Kontingent grundejerforening	7.196		
			<u>11.334</u>	<u>11</u>	<u>11</u>
			31.12.2013	31.12.2012	
				i 1.000 kr.	
301	9	EJENDOMMENS ANSKAFFELSESSUM			
		Saldo primo	12.735.275		
		Tilgang i årets løb	0		
		Afgang i årets løb	0		
		Saldo ultimo	<u>12.735.275</u>	<u>12.735</u>	
303	10	FORBEDRINGSARBEJDER M.V.			
		1. Saldo primo	385.112		
		Tilgang i årets løb	0		
		Afgang i årets løb	0		
		Tilskud	0		
		Indeksregulering	0		
		Årets afskrivning	0		
		Årets afdrag	-10.070		
		Saldo ultimo	<u>375.042</u>	<u>385</u>	

		<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u> i 1.000 kr.
305 11	TILGODEHAVENDER		
	3. UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
	Varme	47.762	45.749
	3. ANTENNEREGNSKAB		
	Saldo primo	4.925	
	Løbende afgifter	46.731	
	Administration	1.763	
	Ophavsretlige afgifter -Copy-Dan	12.027	
		60.521	
	- Indgået antennebidrag	- 63.000	
	Saldo ultimo	2.446	5
	4. Fraflytninger, heraf til incasso 32.822	45.644	0
	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	5.835	0
305.7 11 9.	FORUDBETALTE UDGIFTER		
	Rådgiver køkkenprojekt	23.437	
	Varme januar 2014	9.534	
	TDC internet 1. kvrt	1.129	
		34.100	

Kontonr. Note Specifikation

31.12.2013

		Henlagt primo	Årets forbrug	Årets henlæg.	Henlagt ultimo
401	Planlagt og per. Vedligeholdelse	417.543	-96.058	219.996	541.481
402	Istandsættelse ved fraflytning	31.792	-9.288	8.004	30.508
405	Tab ved fraflytning	68.760	-70.317	6.996	5.439
406	Andre henlæggelser				0
	I alt	518.096	-175.663	234.996	577.428

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2013	31.12.2012 i 1.000 kr.
407	13	Opsamlet resultat		
		Saldo primo	136.380	
	+	Årets underskud (konto 210)	-18.989	
	-	Årets overskud (konto 140)	0	
	-	Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	
		Overført til drift (203.6)	-12.000	
			<u>105.391</u>	<u>136</u>
419	14	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER		
		Varme	<u>53.250</u>	<u>53</u>
	3.	INTERNETREGNSKAB		
		Saldo primo	2.659	
		ADSL	4.515	
		Fiberleje	0	
		Administration	<u>1.000</u>	
			5.515	
		- Indgået internetbidrag	<u>6.300</u>	<u>785</u>
		Saldo ultimo	<u>3.444</u>	<u>3</u>
421	15	SKYLDIGE OMKOSTNINGER		
		Feriepengeforpligtelse	11.142	
		A-skat, AM-bidrag, ATP	50	
		Diverse	5.253	
		Kollegianerrådsforening	<u>21.325</u>	
			<u>37.770</u>	<u>11</u>

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 14 Blangstedgårdkollegiet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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 revisionsskik 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.

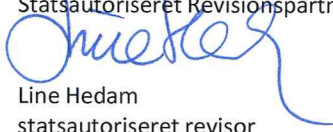
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 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 10/4 2014
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Line Hedam
statsautoriseret revisor


Thomas Clausen
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