

Afdelingsregnskab

for

BLANGSTEDGÅRDKOLLEGIET

**AFD. 14
I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET**

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2014

STATUS PR. 31. dec. 2014

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

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	å lejemåls- enhed	Antal leje- målsenheder
Lejligheder (incl. lette kollektivboliger, ungdoms- og ældreboliger)	1	1.360	25	1	25
heraf	2		10		10
lette kollektivboliger:	3				
ældreboliger:	4				
ungdomsboliger: 35	5				
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. 2014

<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: kr. 882 Lejenedsættelse i årets løb: JA Dato for nedsættelse: 1-1-2014</p> <p>For nedsættelse pr. m2: -13,63 kr. %: - 1,52 %, Årsbasis kr. : -18.540,-</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)	<u>401.888</u>	<u>410</u>	<u>400</u>
		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER			
106		Ejendomsskatter	32.025	30	32
107	2	Vandafgift	102.306	94	100
109	3	Renovation	34.047	36	36
110		Forsikringer	23.227	23	23
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. Varme	0		
		2. El	108.758	110	110
		3. Energimærkning	0		
		4. Målerpasning	<u>5.171</u>	13	7
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: 554	<u>19.390</u>	<u>19</u>	<u>19</u>
113.9		OFFENTLIGE OG ANDRE FASTE UDGIFTER I ALT	<u>423.201</u>	<u>423</u>	<u>425</u>
		VARIABLE UDGIFTER			
114	4	Renholdelse	78.078	81	87
115	5	Almindelig vedligeholdelse	108.279	112	112
116	6	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	141.307	191	170
		2. Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	- <u>141.307</u>	0	-170
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: A-ordning			
		1. Afholdte udgifter	5.830		
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	- <u>5.830</u>	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	8.436	6	6
119	8	Diverse udgifter	11.412	12	12
119.9		VARIABLE UDGIFTER I ALT	206.205	211	217
HENLÆGGELSER					
120	14	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	240.000	240	257
121	14	Istandsættelse ved fraflytning A-ordning (konto 402)	12.000	12	10
123	14	Tab ved fraflytninger (konto 405)	0	0	8
124.8		HENLÆGGELSER I ALT	252.000	252	275
124.9		SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER	1.283.294	1.296	1.317
EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER					
125		Ydelse vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	10.513	28	28
		2. Renter m.v.	16.228	0	0
		3. Administrationsbidrag	1.125	0	0
		4. Dækket af offentlige tilskud	0		
			27.865		
130		1. Tab ved fraflytninger	0		
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	0	0	0
137		EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER I ALT	27.865	28	28
139		UDGIFTER I ALT	1.311.159	1.324	1.345
140	15	Årets overskud, overført til resultatkonto (407)	24.477		
150		UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT	1.335.636	1.324	1.345

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		Boligaftager og leje:			
		1. Beboelse	1.200.180	1.247	1.288
202	9	Renter	18.486	8	8
203		Andre ordinære indtægter:			
	7	2. Drift af fællesvaskeri	27.970	28	28
		6. Overført fra opsamlet resultat	41.000	41	21
203.9		ORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	1.287.636	1.324	1.345
EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER					
204	10	Driftssikring og anden løbende særlig driftsstøtte	48.000	0	0
208		EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER I ALT	48.000	0	0
209		INDTÆGTER I ALT	1.335.636	1.324	1.345
210		Årets underskud, overført til resultatkonto (konto 407)	0	0	0
220		INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT	1.335.636	1.324	1.345

BALANCE 31.12.2014

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013 i 1.000 kr.
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
301	11	Ejendommens anskaffelsessum	12.735.275	12.735
		1. kontantværdi pr.1. oktober 2012 kr. 11.600.000		
		2. heraf grundværdi kr. 3.213.000		
302		Indeksregulering vedr. prioritetsgæld	0	4.178
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	12.735.275	16.913
303	12	Forbedringsarbejder:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	364.529	
		2. Bygningskaderenovering m.v.	0	
		3. Ombygning m.v.	0	
			364.529	375
304.9		ANLÆGSAKTIVER I ALT	13.099.804	17.288
OMSÆTNINGSAKTIVER				
305	13	Tilgodehavender:		
		3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	57.832	
		4. Fraflytninger	58.892	
		5. Afsluttede forbrugsregnskaber	0	
		6. Andre debitorer	9.453	
		7. Forudbetalte udgifter	32.769	
			158.945	136
307		Likvide beholdninger:		
		1. Kassebeholdning	0	
		2. Bankbeholdning	0	
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.027.983	
			1.027.983	969
309.9		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.186.928	1.105
310		AKTIVER I ALT	14.286.732	18.393

BALANCE 31.12.2014

Kontonr.	Note	Specifikation	31.12.2014	31.12.2013
				i 1.000 kr.
PASSIVER				
HENLÆGGELSER				
401	14	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	640.174	541
402	14	Istandsættelse ved fraflytning	36.678	31
405	14	Tab ved fraflytning	5.439	5
406.9		HENLÆGGELSER I ALT	682.292	577
407	15	Opsamlet resultat	88.868	105
407.9		HENLÆGGELSER - UNDERSKUD	771.160	682
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	
			2.088.791	2.089
411		Afskrivningskonto for ejendommen	10.646.484	14.825
412.9		FINANSIERING AF ANSKAFFELSESSUM I ALT	12.735.275	16.914
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.		
		Realkreditlån	368.305	
		Statslån	0	
		Kommunalt lån	0	
		Andre lån	0	
		2. Bygningskader m.v.	0	
		3. Ombygning	0	
			368.305	379
414		Beboerindskud	292.336	289
417		LANGFRISTET GÆLD I ALT	13.395.916	17.582
KORTFRISTET GÆLD				
419	16	Uafsluttede forbrugsregnskaber: Varme, antenne	56.148	57
421	17	Skyldige omkostninger	31.996	38
422		Mellemregning med fraflyttere	0	0
423		Deposita og forudbetalt leje	31.512	34
426		KORTFRISTET GÆLD I ALT	119.656	129
430		PASSIVER I ALT	14.286.732	18.393

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 INDEKSLÅN:			
105.1	+	Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til dispositionsfonden)	133.963		
105.2	+	Andel til Landsbyggefonden	267.925		
105.9		Nettokapitaludgifter	401.888	410	400
107	2	VANDAFGIFT			
		Vandafgift - faste udgifter	0		
		Vandafgift - variable udgifter	102.306		
			102.306	94	100
109	3	RENOVATION			
		Renovation - offentlig	31.130		
		Renovation - flaske- og papircontainer	2.918		
			34.047	36	36
114	4	RENHOLDELSE			
		Ejendomsfunktionærer	76.890		
		- overført til almindelig vedligehold	0		
		- overført til ppv og fornyelser	0		
		Rengøring - eget personale	0		
		Rengøring - andet	56		
		Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler	1.131		
			78.078	81	87
115	5	ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE			
		Terræn	23.394		
		Bygning	15.934		
		Bygning - bolig	33.567		
		Bygning - fælles	4.227		
		Bygning - tekniske anlæg	29.864		
		Materiel - kørende udstyr	1.294		
			108.279	112	112
116	6	PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE OG FORNYELSER			
		Terræn	35.186		
		Bygning	54.311		
		Bygning - bolig	11.320		
		Bygning - tekniske anlæg	40.228		
		Materiel - kørende udstyr	262		
			141.307	191	170
		Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	141.307	-191	-170
			0	0	0
118/203	7	SÆRLIGE AKTIVITETER			
	2.	Drift af fællesvaskeri:			
		Udgifter	8.436	6	6
		Indtægter	27.970	28	28
			19.534	22	22

Kontonr.	Note	Specifikation	Resultat 2014	ikke revideret Budget 2014 i 1.000 kr.	ikke revideret Budget 2015 i 1.000 kr.
119	8	DIVERSE UDGIFTER			
		Kontingent BL	4.212		
		Grundejerforening	7.200		
			<u>11.412</u>	<u>12</u>	<u>12</u>
202	9	RENTER			
		Renter af tilgodehavende hos boligorganisationen	18.486		
		Øvrige renteindtægter	0		
			<u>18.486</u>	<u>8</u>	<u>8</u>
204	10	DRIFTSSIKRING OG ANDEN LØBENDE SÆRLIG DRIFTSSTØTTE			
		Huslejetilskud	48.000	0	0
			<u>48.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
			31.12.2014	31.12.2013	
				i 1.000 kr.	
301	11	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	12	FORBEDRINGSARBEJDER M.V.			
	1.	Saldo primo	375.042		
		Tilgang i årets løb	0		
		Afgang i årets løb	0		
		Tilskud	0		
		Indeksregulering	0		
		Årets afskrivning	0		
		Årets afdrag	-10.513		
		Saldo ultimo	<u>364.529</u>	<u>375</u>	
305	13	TILGODEHAVENDER			
305.3	3.	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER			
		Varme	44.818	48	
			<u>44.818</u>	<u>48</u>	
	3.	INTERNETREGNSKAB			
		Saldo primo	-3.444		
		Løbende afgift FKO	13.353		
		ADSL	3.411		
		Fiberleje	4.994		
		Administration	1.000		
			<u>22.757</u>		
		- Indgået internetbidrag	6.300	16.457	
		Saldo ultimo	<u>13.013</u>	<u>-3</u>	
	4.	Fraflytninger, heraf til incasso kr. 56.664,-	58.892	46	
	5.	Afsluttede forbrugsregnskaber	0	6	
			<u>0</u>	<u>6</u>	
305.6	6.	ANDRE DEBITORER			
		Diverse debitorer	0		
		Forsikringssager	9.453		
			<u>9.453</u>	<u>0</u>	
305.7	7.	FORUDBETALTE UDGIFTER			
		Rådgiverhonorar køkkenprojekt	23.438		
		Fjernevarme Fyn a/c varm 1/11-31/1	8.964		
		TDC a. kv. 2015	368		
			<u>32.769</u>	<u>34</u>	

Kontonr. Note Specifikation

31.12.2014

		Henlagt primo	Årets forbrug	Årets henlæg.	Henlagt ultimo
14	HENLÆGGELSER				
401	Planlagt og per. Vedligeholdelse	541.481	-141.307	240.000	640.174
402	Istandssættelse ved fraflytning	30.508	-5.830	12.000	36.678
405	Tab ved fraflytning	5.439	0	0	5.439
	I alt	<u>577.428</u>	<u>-147.137</u>	<u>252.000</u>	<u>682.292</u>

Kontonr. Note Specifikation

31.12.2014

31.12.2013
i 1.000 kr.

407	15	OPSAMLET RESULTAT			
		Saldo primo		105.391	
	+	Årets underskud (konto 210)		0	
	-	Årets overskud (konto 140)		24.477	
	-	Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)		0	
		Overført til drift (203.6)		41.000	
				<u>88.868</u>	<u>105</u>
419	16	UAFSLUTTEDE FORBRUGSREGNSKABER			
		Varme		<u>54.630</u>	<u>53</u>
		3. ANTENNEREGNSKAB			
		Saldo primo		2.446	
		Løbende afgifter	49.735		
		Administration	1.842		
		Ophavsretlige afgifter -Copy-Dan	<u>11.659</u>		
			63.236		
		- Indgået antennebidrag	- <u>67.200</u>	-3.964	
		Saldo ultimo		<u>-1.518</u>	<u>2</u>
421	17	SKYLDIGE OMKOSTNINGER			
		Feriepengeforpligtelse		9.668	
		ATP		50	
		Kollegianerrådsforening		<u>22.279</u>	
				<u>31.996</u>	<u>38</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 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 15/4 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 15/4-15