

Afdelingsregnskab

for

BREDSTEDGADEKOLLEGIET

AFD. 6

I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2015

STATUS PR. 31. dec. 2015

Boligorganisation
Kollegieboligselskabet

Afdeling
6

Tilsynsførende
kommune
Odense

Landsbyggefonden
Boligorganisationsnr.
972

Landsbyggefonden
Afdelingsnr.
301

Kommunenr.
461

Navn
Kollegieboligselskabet

Navn
Bredstedgadekollegiet

Navn
Odense Kommune

Adresse
Cortex Park 18A
5230 Odense M

Adresse
Bredstedgade 40
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 lejemål	å lejemåls-enhed	Antal leje-målsenheder
Lejligheder (incl. lette kollektivboliger, og ældreboliger) heraf	1	1.536		1	
lette kollektivboliger:	2				
ældreboliger:	3				
ungdomsboliger: 72	4				
	5				
Enkeltværelser			72	1	72
Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Garager/carporte				1/5	
Lejemålsenheder i alt					72

Matr.nr.: 1626 P, Odense bygrunde BBR-ejendomsnr.: 59501-4 Skæringsdato byggeregnskab/drift: 01.09.1983	Tekniske installationer mv.: Køleskab Komfur Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Internt telefonsystem Intranet og fælles Internet opkobling	Opvarmning: Fjernvarme
Beboerfaciliteter: Fælleslokaler med beværtning og hobbyrum m.m.	Måling af energiforbrug: Vandmåling: kollektiv Varmemåling: kollektiv Elmåling: kollektiv	
Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 993 Lejeforhøjelse i årets løb: JA Dato for lejeforhøjelse: 1-1-2015 Forhøjelse pr. m2: 36,00 kr. %: 3,76 årsbasis: 55.294 kr.		

*

6 - Bredstedgadekollegiet

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab 2015	Budget 2015 <i>ej revideret</i>	Budget 2016 <i>ej revideret</i>
RESULTATOPGØRELSE UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	*	Nettokapitaludgifter	371.820	372.000	372.000
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter		29.000	29.000
107	*	Vandafgift	28.459		
109	*	Renovation	104.809	135.000	135.000
110		Forsikringer	53.210	58.000	58.000
111		Afdelingens energiforbrug	32.513	33.500	35.500
		1. El og varme til fællesarealer			
112		Bidrag til boligorganisationen	158.570	180.000	175.000
		1. Forbrugsregnskaber	5.000	0	0
		2. Administrationsbidrag kr. pr. enhed: 2.665	191.880	191.880	191.880
		3. Dispositionsfond kr. pr. enhed: 554	39.888	39.888	40.176
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	614.329	667.268	664.556
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	125.757	133.500	135.200
115	*	Almindelig vedligeholdelse	110.170	110.000	110.000
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter			
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	60.211	186.000	214.000
117		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning):	-60.211	-186.000	-214.000
		1. Afholdte udgifter	14.760	0	0
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-14.760	0	0
118		Særlige aktiviteter:			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	17.914	11.000	12.000
119	*	Diverse udgifter	2.935	3.000	3.000
119.9		Variable udgifter i alt	256.776	257.500	260.200
Henlæggelser					
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	284.004	284.000	303.000
121	*	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402)	6.996	7.000	7.000
123	*	Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	9.996	10.000	10.000
124.8		Henlæggelser i alt	300.996	301.000	320.000
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.543.921	1.597.768	1.616.756

Ekstraordinære udgifter				
128	Ydelse vedr. lån til ombygning m.v.			
130	1. Tab ved fraflytninger	1.653	0	0
	2. Dækkes af tidligere henlæggelser	-1.653	0	0
132	Ydelse vedr. driftsstøtte:			
137	Ekstraordinære udgifter i alt	0	0	0
139	Udgifter i alt	1.543.922	1.597.768	1.616.756
	Årets overskud, der anvendes til:			
	2. Overført til opsamlet resultat	74.092	0	0
140	Overskud i alt	74.092	0	0
150	Udgifter og evt. overskud i alt	1.618.014	1.597.768	1.616.756

RESULTATOPGØRELSE
INDTÆGTER

Ordinære indtægter				
201	Boligafgifter og leje:			
	2. Almene ungdomsboliger	1.525.786	1.525.768	1.525.756
	4. Erhverv	1.788	0	0
202	* Renter	0	7.000	7.000
203	Andre ordinære indtægter:			
	* 2. Drift af fællesvaskeri	33.656	22.000	27.000
	6. Overført fra samlet resultat	43.000	43.000	57.000
203.9	Ordinære indtægter i alt	1.604.230	1.597.768	1.616.756
Ekstraordinære indtægter				
206	* Korrektion vedr. tidligere år	13.784	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	13.784	0	0
209	Indtægter i alt	1.618.014	1.597.768	1.616.756

6 - Bredstødgedekollegiet

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab 2015	Regnskab 2014
BALANCE pr. 31. december				
AKTIVER				
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		
		1. Kontantværdi pr. 31. december	12.200.000	11.255.319
		2. Heraf grundværdi	1.291.200	11.255.319
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	11.255.319	11.255.319
304.9		Anlægsaktiver i alt	11.255.319	11.255.319
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	1. Boligafgifter og leje incl. varme	0	0
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	129.766	131.824
	*	4. Fraflytninger	74.860	71.552
		- heraf til incasso kr.	55.363	
	*	6. Andre debitorer	1.350	0
		7. Forudbetalte udgifter	0	368
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.681.696	1.371.939
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.887.671	1.575.682
310		Aktiver i alt	13.142.990	12.831.002

BALANCE pr. 31. december
PASSIVER

Henlæggelser			
401	* Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	886.206	662.413
402	* Istandsættelse ved fræflytning (A-ordning)	49.245	57.009
405	* Tab ved fræflytninger m.v.	18.510	10.168
406.9	Henlæggelser i alt	953.962	729.590
407	* Opsamlet resultat	245.979	214.887
407.9	Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.199.941	944.477
Langfristet gæld			
Finansiering af anskaffelsessum			
408	Oprindelig prioritetsgæld: 2. Statslån	5.506.979	5.506.979
	4. Monteringslån	241.200	241.200
411	Afskrivningskonto for ejendommen	5.507.140	5.507.140
412.9	Finansiering af anskaffelsessum i alt	11.255.319	11.255.319
414	Andre beboerindskud: Deposita	368.610	359.673
417	Langfristet gæld i alt	11.623.929	11.614.992
Kortfristet gæld			
419	* Uafsluttede forbrugsregnskaber	182.824	166.746
421	* Skyldige omkostninger	79.295	54.076
423	* Deposita og forudbetalt leje m.v.	57.002	50.711
426	Kortfristet gæld i alt	319.120	271.533
	Gæld i alt	11.943.049	11.886.525
430	Passiver i alt	13.142.990	12.831.002

6 - Bredstedgadekollegiet

Konto	Noter	Regnskab 2015	Budget 2015	Budget 2016
	Nettokapitaludgifter			
	Prioritering ved nominallån:			
105.1	Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til La	123.940	0	0
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	123.940	0	0
	Prioritering ved indeksslån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411 og 412)	0	372.000	372.000
105.2	Andel til landsbyggefonden	247.880	0	0
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	247.880	372.000	372.000
	Nettokapitaludgifter i alt	371.820	372.000	372.000
107	Vandafgift			
	Vandafgift - variable udgifter	104.809	135.000	135.000
	Vandafgift i alt	104.809	135.000	135.000
109	Renovation			
	Renovation - offentlig	50.595	58.000	58.000
	Renovation - flaske- og papircontainer	2.615	0	0
	Renovation i alt	53.210	58.000	58.000
114	Renholdelse			
	Ejendomsfunktionærer	113.495	116.500	116.000
	Rengøring - andet	9.961	17.000	19.200
	Kontorhold, leje kontor og værkstedlokaler	2.301	0	0
	Renholdelse i alt	125.757	133.500	135.200
115	Almindelig vedligeholdelse			
115.1	Terræn	15.052	110.000	110.000
115.2	Bygning	771	0	0
115.3	Bygning - bolig	16.841	0	0
115.4	Bygning - fælles	6.845	0	0
115.5	Bygning - tekniske anlæg	69.242	0	0
115.6	Materiel - kørende udstyr	1.419	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	110.170	110.000	110.000
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1	Terræn	11.294	186.000	214.000
116.2	Bygning	2.467	0	0
116.3	Bygning - bolig	23.586	0	0
116.4	Bygning - fælles	3.395	0	0
116.5	Bygning - tekniske anlæg	19.385	0	0
116.6	Materiel - kørende udstyr	83	0	0
		60.211	186.000	214.000
116.9	Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	-60.211	-186.000	-214.000
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	0	0	0
118	Særlige aktiviteter			
118.1	Drift af fællesvaskeri	17.914	11.000	12.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	17.914	11.000	12.000
	Andel i fællesfaciliteters drift i alt	0	0	0
	Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0	0	0
	Særlige aktiviteter i alt	17.914	11.000	12.000
	- Indtægter fællesvaskeri (konto 203.2)	-33.656	-22.000	-27.000
	Særlige aktiviteter (nettoudgift/ -indtægt)	-15.741	-11.000	-15.000
119	Diverse udgifter			
	Kontingent BL	2.934	3.000	3.000
	Øvrige diverse udgifter	0	0	0
	Diverse udgifter i alt	2.935	3.000	3.000

132	Ydelser vedr. driftsstøtte			
	Ydelser vedr. driftsstøtte i alt	0	0	0
202	Renter			
	Renter driftskapital	0	7.000	7.000
	Renter i alt	0	7.000	7.000
206	Korrektion vedr. tidligere år			
	Renter/kursgevinst år 2013-2014	13.784	0	0
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	13.784	0	0

6 - Bredstedgadekollegiet

Konto	Noter	Regnskab 2015	Regnskab 2014
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Anskaffelsessum primo	11.255.319	11.255.319
	Ejendommens anskaffelsessum i alt	11.255.319	11.255.319
305.1	Tilgodehavende leje incl. varme		
	Tilgodehavende leje incl. varme i alt	0	0
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Uafsluttet varmeregnskab	129.766	131.824
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	129.766	131.824
305.4	Tilgodehavende ved fraflyttere		
	Tilgodehavende ved enkeltpersoner	74.860	71.552
	Tilgodehavende ved fraflyttere i alt	74.860	71.552
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
305.6	Andre debitorer		
	Diverse debitorer	1.350	0
	Andre debitorer i alt	1.350	0
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	662.413	648.939
	- Forbrugt i året (konto 116.2)	-60.211	-227.522
	+ Årets henlæggelser (konto 120)	284.004	240.996
	Saldo ultimo	886.206	662.413
402	Istandsættelse ved fraflytning		
	Saldo primo	57.009	53.818
	- Forbrugt i året (konto 117)	-14.760	-3.805
	+ Årets henlæggelser (konto 121)	6.996	6.996
	Saldo ultimo	49.245	57.009
405	Tab ved fraflytning		
	Saldo primo	10.168	10.429
	- Forbrug i året (konto 129.2)	-1.653	-261
	+ Årets henlæggelse (konto 123)	9.996	0
	Saldo ultimo	18.510	10.168
406	Andre henlæggelser		
	Saldo ultimo	0	0
407	Opsamlet resultat		
	Saldo primo	214.887	178.067
	+ Årets overskud (konto 140)	74.092	85.820
	+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	-43.000	-49.000
	Saldo ultimo	245.979	214.887
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Uafsluttet varmeregnskab	165.920	154.150
	Uafsluttet antenneregnskab	6.609	0
	Uafsluttet internetregnskab	10.295	12.596
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	182.824	166.746

421	Skyldige omkostninger		
	Skyldige beregnede feriepenge, A-skat m.v.	14.228	13.929
	Skyldige diverse omkostninger	65.067	40.147
	Skyldige omkostninger i alt	79.295	54.076
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
	Forudbetalt leje	28.596	29.652
	Forudbetalte deposita	28.406	21.059
	Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt	57.002	50.711

Ledelsens (direktørens) påtegning

Nærværende årsregnskab er udarbejdet efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflægning

Odense, den 13/4 2016

Peter Kjærsgaard
Direktør

6 - Bredstedgadekollegiet

Påtegning

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til afdelingen og øverste myndighed i Kollegieboligselskabet

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Kollegieboligselskabet, afdeling 6, Bredstedgadekollegiet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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

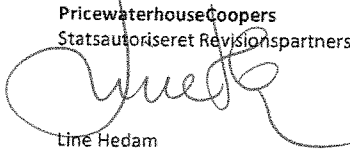
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens 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 13/4 2016

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 13/4 2016

Bestyrelsens påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt Kollegieboligselskabets bestyrelse til godkendelse.

Odense, den 13/4 2016