

Afdelingsregnskab

for

LINDEKOLLEGIET

AFD. 12

I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2015

STATUS PR. 31. dec. 2015

Boligorganisation
Kollegieboligselskabet

Afdeling
12

**Tilsynsførende
kommune**
Odense

**Landsbyggefondens
Boligorganisationsnr.**
972

**Landsbyggefondens
Afdelingsnr.**
401

Kommunenr.
461

Navn
Kollegieboligselskabet

Navn
Lindekollegiet

Navn
Odense Kommune

Adresse
Cortex Park 18A
5230 Odense M

Adresse
Østre Stationsvej 2
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, ungdoms- og ældreboliger)	1	1.688	37	1	37
heraf	2		5		5
lette kollektivboliger:	3				
ældreboliger:	4				
ungdomsboliger: 42	5				
Enkeltværelser				1	
Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m ²	
Garager/carporte				1/5	
Lejemålsenheder i alt					42

Matr.nr.: 1202, Odense bygrunde BBR-ejendomsnr.: 29084-1 Skæringsdato byggeregnskab/drift: 01.12.1983	Tekniske installationer mv.: Køleskab Komfur Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Intranet og internet Internt telefonsystem	Opvarmning: Fjernvarme
Beboerfaciliteter: Fælles festlokaler og hobbyrum Solarium Sauna Gårdareal	Måling af energiforbrug: Vandmåling: kollektiv Varmemåling: individuel Elmåling: individuel	
Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 828 Lejeforhøjelse i årets løb: JA Dato for forhøjelse: 01-01-2015		
Forhøjelse pr. m2:	22,73 kr.	%: 2,82 %, Årsbasis kr. : 38.376

12 - Lindekollegiet

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab 2015	Budget 2015 ej revideret	Budget 2016 ej revideret
RESULTATOPGØRELSE					
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	*	Nettokapitaludgifter	312.809	312.800	312.800
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter			
107	*	Vandafgift	29.576	36.000	36.000
109	*	Renovation	147.032	103.000	103.000
110		Forsikringer	56.956	59.000	59.000
111		Afdelingens energiforbrug	31.957	32.000	32.000
		1. El og varme til fællesarealer			
		3. Målerpasning m.v.	63.720	70.000	70.000
112		Bidrag til boligorganisationen	0	10.000	10.000
		1. Forbrugsregnskaber			
		2. Administrationsbidrag	5.000	5.000	5.000
		kr. pr. enhed: 2.665			
		3. Dispositionsfond	111.936	111.930	111.930
		kr. pr. enhed: 554			
			23.268	23.268	23.436
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	469.443	450.198	450.366
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse			
115	*	Almindelig vedligeholdelse	117.886	117.500	121.600
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:	123.796	123.000	123.000
	*	1. Afholdte udgifter			
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	227.614	291.000	159.000
117		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning):	-227.614	-291.000	-159.000
		1. Afholdte udgifter	19.234	0	0
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-19.234	0	0
118		Særlige aktiviteter:			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	3.625	6.000	6.000
119	*	Diverse udgifter	5.011	7.100	7.100
119.9		Variable udgifter i alt	250.318	253.600	257.700
Henlæggelser					
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	300.000	300.000	330.000
121	*	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402)	12.000	12.000	12.000
123	*	Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	8.004	8.000	0
124.8		Henlæggelser i alt	320.004	320.000	342.000
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.352.574	1.336.598	1.362.866

Ekstraordinære udgifter			
125	Ydelse vedr. realkreditlån til forbedringsarbejder m.v.:		
	1. Afdrag (konto 303.1)	115.561	98.000
	2. Renter m.v.	89.957	0
	3. Administrationsbidrag	6.144	0
	4. - heraf dækket af løbende offentlige tilskud	-112.610	0
126	Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:		
	1. Afskrivning (konto 303.1)	5.634	5.634
128	Ydelse vedr. lån til ombygning m.v.		
130	1. Tab ved fraflytninger	4.998	0
	2. Dækkes af tidligere henlæggelser	-4.998	0
132	Ydelse vedr. driftsstøtte:		
137	Ekstraordinære udgifter i alt	104.687	103.634
139	Udgifter i alt	1.457.260	1.440.232
	Årets overskud, der anvendes til:		
	1. Afvikling af underfinansiering	6.441	0
140	Overskud i alt	6.441	0
150	Udgifter og evt. overskud i alt	1.463.701	1.440.232

RESULTATOPGØRELSE
INDTÆGTER

Ordinære indtægter				
201	Boligafgifter og leje: 2. Almene ungdomsboliger	1.397.820	1.397.482	1.400.500
202	* Renter	0	6.000	6.000
203	Andre ordinære indtægter:			
	* 2. Drift af fællesvaskeri	30.030	24.750	25.000
	6. Overført fra samlet resultat	12.000	12.000	35.000
203.9	Ordinære indtægter i alt	1.439.850	1.440.232	1.466.500
Ekstraordinære indtægter				
206	* Korrektion vedr. tidligere år	23.852	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	23.852	0	0
209	Indtægter i alt	1.463.701	1.440.232	1.466.500

12 - Lindekollegiet

Konto	Note	Beskrivelse		Regnskab 2015	Regnskab 2014
BALANCE pr. 31. december					
AKTIVER					
Anlægsaktiver					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		9.429.285	9.429.285
		1. Kontantværdi pr. 31. december	14.800.000		
		2. Heraf grundværdi	883.100		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		9.429.285	9.429.285
303		Forbedringsarbejder:			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		2.705.829	2.814.196
304.9		Anlægsaktiver i alt		12.135.114	12.243.481
Omsætningsaktiver					
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Boligafgifter og leje incl. varme		0	0
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		71.642	71.986
	*	4. Fraflytninger		29.105	24.579
		- heraf til incasso kr.	8.159		
		7. Forudbetalte udgifter		13.312	13.448
307		Likvide beholdninger:			
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		1.496.865	1.414.319
309.9		Omsætningsaktiver i alt		1.610.924	1.524.331
310		Aktiver i alt		13.746.038	13.767.812

BALANCE pr. 31. december
PASSIVER

Henlæggelser			
401	* Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	909.257	836.871
402	* Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	34.141	41.375
405	* Tab ved fraflytninger m.v.	45.873	42.867
406.9	Henlæggelser i alt	989.271	921.113
407	* Opsamlet resultat	105.579	117.579
407.9	Henlæggelser +/- opsamlet resultat	1.094.850	1.038.693
Langfristet gæld			
Finansiering af anskaffelsessum			
408	Oprindelig prioritetsgæld:		
	2. Statslån	4.626.911	4.626.911
	4. Monteringslån	173.100	173.100
411	Afskrivningskonto for ejendommen	4.629.274	4.629.274
412.9	Finansiering af anskaffelsessum i alt	9.429.285	9.429.285
413	Andre lån:		
	Realkreditlån	2.703.745	2.800.037
414	Andre beboerindskud:		
	Deposita	329.550	330.804
417	Langfristet gæld i alt	12.462.580	12.560.126
Kortfristet gæld			
419	* Uafsluttede forbrugsregnskaber	80.190	81.504
421	* Skyldige omkostninger	62.475	54.925
423	* Deposita og forudbetalt leje m.v.	45.943	32.565
426	Kortfristet gæld i alt	188.608	168.994
	Gæld i alt	12.651.188	12.729.120
430	Passiver i alt	13.746.038	13.767.812

12 - Lindekollegiet

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	104.270	0	0
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	104.270	0	0
	Prioritering ved indekslån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411 og 412)	0	312.800	312.800
105.2	Andel til landsbyggefonden	208.539	0	0
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	208.539	312.800	312.800
	Nettokapitaludgifter i alt	312.809	312.800	312.800
107	Vandafgift			
	Vandafgift - variable udgifter	147.032	103.000	103.000
	Vandafgift i alt	147.032	103.000	103.000
109	Renovation			
	Renovation - offentlig	50.263	59.000	59.000
	Renovation - flaske- og papircontainer	6.693	0	0
	Renovation i alt	56.956	59.000	59.000
114	Renholdelse			
	Ejendomsfunktionærer	74.273	75.500	75.100
	Rengøring - andet	42.109	42.000	46.500
	Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler	1.504	0	0
	Renholdelse i alt	117.886	117.500	121.600
115	Almindelig vedligeholdelse			
115.1	Terræn	7.298	123.000	123.000
115.2	Bygning	26.926	0	0
115.3	Bygning - bolig	21.686	0	0
115.4	Bygning - fælles	12.524	0	0
115.5	Bygning - tekniske anlæg	53.604	0	0
115.6	Materiel - kørende udstyr	1.758	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	123.796	123.000	123.000
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1	Terræn	0	291.000	159.000
116.2	Bygning	23.975	0	0
116.3	Bygning - bolig	60.678	0	0
116.4	Bygning - fælles	67.930	0	0
116.5	Bygning - tekniske anlæg	74.976	0	0
116.6	Materiel - kørende udstyr	54	0	0
		227.614	291.000	159.000
116.9	Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	-227.614	-291.000	-159.000
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	0	0	0
118	Særlige aktiviteter			
118.1	Drift af fællesvaskeri	3.625	6.000	6.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	3.625	6.000	6.000
	Andel i fællesfaciliteters drift i alt	0	0	0
	Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0	0	0
	Særlige aktiviteter i alt	3.625	6.000	6.000
	- Indtægter fællesvaskeri (konto 203.2)	-30.030	-24.750	-25.000
	Særlige aktiviteter (nettoudgift/ -indtægt)	-26.405	-18.750	-19.000
119	Diverse udgifter			
	Kontingent BL	5.013	5.100	5.100
	Øvrige beboerfaciliteter	0	2.000	2.000
	Øvrige diverse udgifter	-2	0	0
	Diverse udgifter i alt	5.011	7.100	7.100

132	Ydelser vedr. driftsstøtte			
	Ydelser vedr. driftsstøtte i alt	0	0	0
202	Renter			
	Renter driftskapital	0	6.000	6.000
	Renter i alt	0	6.000	6.000
206	Korrektion vedr. tidligere år			
	Renter/kursgevinst år 2013-2014	13.670	0	0
	Tidligere afskrevet debitorer	10.181	0	0
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	23.852	0	0

12 - Lindekollegiet

Konto	Noter	Regnskab 2015	Regnskab 2014
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Anskaffelsessum primo		
	Ejendommens anskaffelsessum i alt	9.429.285	9.429.285
303.1	Forbedringsarbejder		
	Saldo primo		
	Samlet anskaffelsessum ultimo	2.814.196	2.914.783
	+ Indeksregulering i året	2.814.196	2.914.783
	Samlet indeksregulering ultimo	19.269	20.056
	- Afdrag	19.269	20.056
	- Afskrivning	-115.561	-115.009
	Afdrag og afskrivning ultimo	-12.075	-5.634
	Bogført værdi ultimo	-127.636	-120.643
		2.705.829	2.814.196
305.1	Tilgodehavende leje incl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	0
	Tilgodehavende leje incl. varme i alt	0	0
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Uafsluttet varmeregnskab	67.393	67.238
	Uafsluttet antenneregnskab	4.248	4.748
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	71.642	71.986
305.4	Tilgodehavende ved fraflyttere		
	Tilgodehavende ved enkeltpersoner	29.105	24.579
	Tilgodehavende ved fraflyttere i alt	29.105	24.579
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
305.6	Andre debitorer		
	Andre debitorer i alt	0	0
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo		
	- Forbrugt i året (konto 116.2)	836.871	751.985
	+ Årets henlæggelser (konto 120)	-227.614	-185.114
	Saldo ultimo	300.000	270.000
		909.257	836.871
402	Istandsættelse ved fraflytning		
	Saldo primo		
	- Forbrugt i året (konto 117)	41.375	37.151
	+ Årets henlæggelser (konto 121)	-19.234	-7.776
	Saldo ultimo	12.000	12.000
		34.141	41.375
405	Tab ved fraflytning		
	Saldo primo		
	- Forbrug i året (konto 129.2)	42.867	45.585
	+ Årets henlæggelse (konto 123)	-4.998	-2.718
	Saldo ultimo	8.004	0
		45.873	42.867
406	Andre henlæggelser		
	Saldo ultimo	0	0

407	Opsamlet resultat		
	Saldo primo		
	+ Årets overskud (konto 140)	117.579	45.230
	+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	0	81.849
	Saldo ultimo	-12.000	-9.500
		105.579	117.579
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Uafsluttet varmeregnskab	78.550	79.620
	Uafsluttet internetregnskab	1.640	1.884
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	80.190	81.504
421	Skyldige omkostninger		
	Skyldige beregnede feriepenge, A-skat m.v.	9.938	9.743
	Skyldige diverse omkostninger	52.537	45.183
	Skyldige omkostninger i alt	62.475	54.925
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
	Forudbetalt leje	13.165	19.228
	Forudbetalte deposita	32.778	13.337
	Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt	45.943	32.565

Ledelsens (direktørens) påtegning

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

Odense, den 13/4 2016

Peter Kjærsgaard
Direktør

12 - Lindekollegiet

Påtegning

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til afdelingen og øverste myndighed i Kollegieboligselskabet

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Kollegieboligselskabet, afdeling 12, Lindekollegiet 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

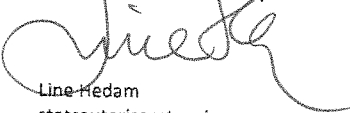
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens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