

Afdelingsregnskab

for

**SLOTSGADEKOLLEGIET**

**AFD. 13  
I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET**

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN**

**1. jan. – 31. dec. 2015**

**STATUS PR. 31. dec. 2015**

**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	Bruttoetageareal i alt (m <sup>2</sup> )	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Lejligheder (incl. lette kollektivboliger, og ældreboliger)	1	1.077	28	1	28
lette kollektivboliger: ældreboliger:	2	49	1		1
ungdomsboliger: 29	3				
	4				
	5				
Enkeltværelser				1	
Erhvervslejemål				1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	
Institutioner				1 pr. påbeg. 60 m <sup>2</sup>	
Garager/carporte				1/5	
Lejemålsenheder i alt					29

<b>Matr.nr.:</b> 1269 A, Odense bygrunde	<b>Tekniske installationer mv.:</b> Køleskab Kogeplader Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Intranet og Internet Internt telefonsystem	<b>Opvarmning:</b> Fjernvarme
<b>BBR-ejendomsnr.:</b> 57232-4		
<b>Skæringsdato byggeregnskab/drift:</b> 01.12.1983		
<b>Beboerfaciliteter:</b> Fælles festlokale og tv-stue Tagterasse	<b>Måling af energiforbrug:</b> <b>Vandmåling:</b> Kollektiv <b>Varmemåling:</b> Individuel <b>Elmåling:</b> Kollektiv	
<b>Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet:</b> 857		
<b>Lejeforhøjelse i årets løb:</b> JA		
<b>Dato for lejeforhøjelse:</b> 1-1-2015		
<b>Forhøjelse:</b>	27,70 kr./m2	3,34 %
		31.188,- kr. årligt

## 13 - Slotsgadekollegiet

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab 2015	Budget 2015 ej revideret	Budget 2016 ej revideret
<b>RESULTATOPGØRELSE</b>					
<b>UDGIFTER</b>					
<b>Ordinære udgifter</b>					
105.9	*	Nettokapitaludgifter	185.687	186.000	186.000
<b>Offentlige og andre faste udgifter</b>					
106		Ejendomsskatter	38.823	45.000	40.000
107	*	Vandafgift	69.822	90.000	90.000
109	*	Renovation	26.358	29.000	29.000
110		Forsikringer	22.787	29.000	29.000
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme til fællesarealer	94.894	109.000	109.000
		3. Målerpåsning m.v.	0	6.500	6.500
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Forbrugsregnskaber	5.000	5.000	5.000
		2. Administrationsbidrag			
		kr. pr. enhed: 2.665	77.280	77.285	77.285
		3. Dispositionsfond			
		kr. pr. enhed: 554	16.066	16.066	16.182
113.9		<b>Offentlige og andre faste udgifter i alt</b>	<b>351.029</b>	<b>406.851</b>	<b>401.967</b>
<b>Variable udgifter</b>					
114	*	Renholdelse	88.798	94.700	94.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	123.341	100.000	100.000
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
	*	1. Afholdte udgifter	214.604	121.000	459.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-214.604	-121.000	-459.000
117		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning):			
		1. Afholdte udgifter	4.281	0	0
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-4.281	0	0
118		Særlige aktiviteter:			
	*	1. Drift af fællesvaskeri	9.563	15.000	10.000
119	*	Diverse udgifter	19.169	6.621	6.721
119.9		<b>Variable udgifter i alt</b>	<b>240.872</b>	<b>216.321</b>	<b>210.721</b>
<b>Henlæggelser</b>					
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	195.996	196.000	210.000
121	*	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402)	9.996	10.000	10.000
124.8		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>205.992</b>	<b>206.000</b>	<b>220.000</b>
124.9		<b>Samlede ordinære udgifter</b>	<b>983.580</b>	<b>1.015.172</b>	<b>1.018.688</b>

Ekstraordinære udgifter				
128	Ydelse vedr. lån til ombygning m.v.			
130	1. Tab ved fraflytninger	97	0	0
	2. Dækkes af tidligere henlæggelser	-97	0	0
132	Ydelse vedr. driftsstøtte:			
137	Ekstraordinære udgifter i alt	0	0	0
139	Udgifter i alt	983.580	1.015.172	1.018.688
	Årets overskud, der anvendes til:			
	2. Overført til opsamlet resultat	40.878	0	0
140	Overskud i alt	40.878	0	0
150	Udgifter og evt. overskud i alt	1.024.458	1.015.172	1.018.688

RESULTATOPGØRELSE  
INDTÆGTER

		Ordinære indtægter		
201	Boligafgifter og leje:			
	2. Almene ungdomsboliger	964.860	964.672	962.788
	4. Erhverv	804	0	0
202	* Renter	0	4.000	4.000
203	Andre ordinære indtægter:			
	* 2. Drift af fællesvaskeri	15.137	14.000	14.000
	6. Overført fra samlet resultat	32.500	32.500	37.900
<b>203.9</b>	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>1.013.301</b>	<b>1.015.172</b>	<b>1.018.688</b>
		Ekstraordinære indtægter		
206	* Korrektion vedr. tidligere år	11.157	0	0
<b>208</b>	<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>11.157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>209</b>	<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.024.458</b>	<b>1.015.172</b>	<b>1.018.688</b>

### 13 - Slotsgadekollegiet

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab 2015	Regnskab 2014
BALANCE pr. 31. december				
AKTIVER				
Anlægsaktiver				
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		
		1. Kontantværdi pr. 31. december	8.400.000	
		2. Heraf grundværdi	1.755.600	
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	5.930.404	5.930.404
304.9		Anlægsaktiver i alt	5.930.404	5.930.404
Omsætningsaktiver				
305		Tilgodehavender:		
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	35.342	32.607
	*	4. Fraflytninger	0	0
		- heraf til incasso kr.	0	
	*	6. Andre debitorer	450	31.066
		7. Forudbetalte udgifter	18.632	22.201
307		Likvide beholdninger:		
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen	1.078.278	1.072.019
309.9		Omsætningsaktiver i alt	1.132.702	1.157.893
310		Aktiver i alt	7.063.105	7.088.297

BALANCE pr. 31. december  
PASSIVER

Henlæggelser				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	517.108	535.716
402	*	Istandsættelse ved fræflytning (A-ordning)	46.420	40.705
405	*	Tab ved fræflytninger m.v.	108.355	108.452
<b>406.9</b>		<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>671.884</b>	<b>684.873</b>
407	*	Opsamlet resultat	154.529	146.151
<b>407.9</b>		<b>Henlæggelser +/- opsamlet resultat</b>	<b>826.413</b>	<b>831.024</b>
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld: 2. Statslån	2.803.980	2.803.980
		4. Monteringslån	101.430	101.430
411		Afskrivningskonto for ejendommen	3.024.994	3.024.994
<b>412.9</b>		<b>Finansiering af anskaffelsessum i alt</b>	<b>5.930.404</b>	<b>5.930.404</b>
414		Andre beboerindsud: Deposita	214.578	201.234
<b>417</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>6.144.982</b>	<b>6.131.638</b>
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	53.635	60.341
421	*	Skyldige omkostninger	7.783	7.616
422		Mellemregning med fræflyttere	5.626	12.971
423	*	Deposita og forudbetalt leje m.v.	24.667	44.707
<b>426</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>91.711</b>	<b>125.635</b>
		<b>Gæld i alt</b>	<b>6.236.693</b>	<b>6.257.273</b>
<b>430</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>7.063.105</b>	<b>7.088.297</b>

### 13 - Slotsgadekollegiet

Konto	Noter	Regnskab 2015	Budget 2015	Budget 2016
	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
	<b>Prioritering ved nominallån:</b>			
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	0	0	0
	<b>Prioritering ved indekslån:</b>			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411 og 412)	0	186.000	186.000
105.1	Ydelser vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering (overført kontant til dis)	61.896	0	0
105.2	Andel til landsbyggefonden	123.791	0	0
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	185.687	186.000	186.000
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>185.687</b>	<b>186.000</b>	<b>186.000</b>
107	<b>Vandafgift</b>			
	Vandafgift - variable udgifter	69.822	90.000	90.000
	<b>Vandafgift i alt</b>	<b>69.822</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
109	<b>Renovation</b>			
	Renovation - offentlig	26.358	29.000	29.000
	<b>Renovation i alt</b>	<b>26.358</b>	<b>29.000</b>	<b>29.000</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Ejendomsfunktionærer	63.323	64.700	64.000
	Rengøring - andet	24.193	30.000	30.000
	Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler	1.283	0	0
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>88.798</b>	<b>94.700</b>	<b>94.000</b>
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
115.1	Terræn	11.564	100.000	100.000
115.2	Bygning	6.002	0	0
115.3	Bygning - bolig	17.439	0	0
115.4	Bygning - fælles	9.485	0	0
115.5	Bygning - tekniske anlæg	77.953	0	0
115.6	Materiel - kørende udstyr	899	0	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>123.341</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
116	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>			
116.1	Terræn	0	121.000	459.000
116.2	Bygning	162.046	0	0
116.3	Bygning - bolig	7.205	0	0
116.4	Bygning - fælles	1.553	0	0
116.5	Bygning - tekniske anlæg	41.289	0	0
116.6	Materiel - kørende udstyr	2.511	0	0
		214.604	121.000	459.000
116.9	Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	-214.604	-121.000	-459.000
	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
118.1	Drift af fællesvaskeri	9.563	15.000	10.000
	<b>Drift af fællesvaskeri i alt</b>	<b>9.563</b>	<b>15.000</b>	<b>10.000</b>
	Andel i fællesfaciliteters drift i alt	0	0	0
	Drift af møde- og selskabslokaler i alt	0	0	0
	<b>Særlige aktiviteter i alt</b>	<b>9.563</b>	<b>15.000</b>	<b>10.000</b>
	- Indtægter fællesvaskeri (konto 203.2)	-15.137	-14.000	-14.000
	<b>Særlige aktiviteter (nettoudgift/ -indtægt)</b>	<b>-5.574</b>	<b>1.000</b>	<b>-4.000</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Kontingent BL	3.546	3.500	3.600
	Afdelingsbestyrelsens rådighedsbeløb	0	1.000	1.000
	Øvrige beboerfaciliteter	0	2.121	2.121
	Øvrige diverse udgifter	15.623	0	0
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>19.169</b>	<b>6.621</b>	<b>6.721</b>



132	Ydelser vedr. driftsstøtte			
	Ydelser vedr. driftsstøtte i alt	0	0	0
202	Renter			
	Renter driftskapital	0	4.000	4.000
	Renter i alt	0	4.000	4.000
206	Korrektion vedr. tidligere år			
	Renter/kursgevinst år 2013-2014	11.157	0	0
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	11.157	0	0

### 13 - Slotsgadekollegiet

Konto	Noter	Regnskab 2015	Regnskab 2014
301	<b>Ejendommens anskaffelsessum</b>		
	Anskaffelsessum primo	5.930.404	5.930.404
	<b>Ejendommens anskaffelsessum i alt</b>	<b>5.930.404</b>	<b>5.930.404</b>
305.1	<b>Tilgodehavende leje incl. varme</b>		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner	0	0
	<b>Tilgodehavende leje incl. varme i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
305.3	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Uafsluttet varmeregnskab	35.115	31.040
	Uafsluttet antenneregnskab	226	1.567
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>35.342</b>	<b>32.607</b>
305.4	<b>Tilgodehavende ved fraflyttere</b>		
	Tilgodehavende ved enkeltpersoner	0	0
	<b>Tilgodehavende ved fraflyttere i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
305.5	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
305.6	<b>Andre debitorer</b>		
	Diverse debitorer	450	0
	Forsikringsager	0	31.066
	<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>450</b>	<b>31.066</b>
401	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>		
	Saldo primo	535.716	600.317
	- Forbrugt i året (konto 116.2)	-214.604	-229.601
	+ Årets henlæggelser (konto 120)	195.996	165.000
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>517.108</b>	<b>535.716</b>
402	<b>Istandsættelse ved fraflytning</b>		
	Saldo primo	40.705	39.829
	- Forbrugt i året (konto 117)	-4.281	-9.120
	+ Årets henlæggelser (konto 121)	9.996	9.996
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>46.420</b>	<b>40.705</b>
405	<b>Tab ved fraflytning</b>		
	Saldo primo	108.452	108.452
	- Forbrug i året (konto 129.2)	-97	0
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>108.355</b>	<b>108.452</b>
406	<b>Andre henlæggelser</b>		
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
407	<b>Opsamlet resultat</b>		
	Saldo primo	146.151	122.713
	+ Årets overskud (konto 140)	40.878	48.438
	+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	-32.500	-25.000
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>154.529</b>	<b>146.151</b>
419	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Uafsluttet varmeregnskab	38.100	42.240
	Uafsluttet internetregnskab	15.535	18.101
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>53.635</b>	<b>60.341</b>

421	<b>Skyldige omkostninger</b>		
	Skyldige beregnede feriepenge, A-skat m.v.	7.783	7.616
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>7.783</b>	<b>7.616</b>
423	<b>Deposita og forudbetalt leje m.v.</b>		
	Forudbetalt leje	2.765	0
	Forudbetalte deposita	21.902	44.707
	<b>Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt</b>	<b>24.667</b>	<b>44.707</b>

**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

## 13 - Slotsgadekollegiet

### Påtegning

#### *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 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*

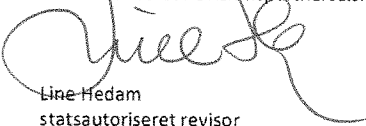
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens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