

Afdelingsregnskab

for

BLANGSTEDGÅRDKOLLEGIET

AFD. 14

I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2015

STATUS PR. 31. dec. 2015

Boligorganisation
Kollegieboligselskabet

Afdeling
14

Tilsynsførende
kommune
Odense

Landsbyggefondens
Boligorganisationsnr.
972

Landsbyggefondens
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	Bruttoetageareal i alt (m ²)	Antal lejemaal	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Lejligheder (incl. ungdoms- og ældreboliger)	1	1.360	25	1	25
lette kollektivboliger: 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

Matr.nr.: 1 Pl, Blangstedgård, Odense jorder BBR-ejendomsnr.: 63376-5 Skæringsdato byggeregnskab/drift: 15.04.1988	Tekniske installationer mv.: Køleskab Kogeplader - bord model Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Intranet og fælles Internet opkobling	Opvarmning: Fjernvarme
Beboerfaciliteter: Fælles festlokaler og tv-stue Stor have	Måling af energiforbrug: Vandmåling: Kollektiv Varmemåling: Individuel Elmåling: Kollektiv	
Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet: 947 Lejeforhøjelse i årets løb: JA Dato for lejeforhøjelse: 1-1-2015		
Forhøjelse pr. m2: 64,58 kr.	%: 7,32 %	Årsbasis kr.: 87.840

14 - Blangstedgårdkollegiet

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab 2015	Budget 2015 <i>ej revideret</i>	Budget 2016 <i>ej revideret</i>
RESULTATOPGØRELSE					
UDGIFTER					
Ordinære udgifter					
105.9	*	Nettokapitaludgifter	401.888	400.000	400.000
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	34.182	32.000	34.000
107	*	Vandafgift	89.975	100.000	100.000
109	*	Renovation	34.199	36.000	36.000
110		Forsikringer	23.535	23.000	26.000
111		Afdelingens energiforbrug			
		1. El og varme til fællesarealer	89.542	110.000	110.000
		3. Målerpasning m.v.	0	7.000	6.000
112		Bidrag til boligorganisationen			
		1. Forbrugsregnskaber	5.000	5.000	5.000
		2. Administrationsbidrag			
		kr. pr. enhed: 2.665	93.276	93.275	93.275
		3. Dispositionsfond			
		kr. pr. enhed: 554	19.390	19.390	19.530
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	389.099	425.665	429.805
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	87.624	87.100	87.000
115	*	Almindelig vedligeholdelse	108.212	112.000	115.000
116	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:			
		1. Afholdte udgifter	79.718	170.000	424.000
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	-79.718	-170.000	-424.000
117		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning):			
		1. Afholdte udgifter	19.665	0	0
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-19.665	0	0
118		Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	3.518	6.000	6.000
119	*	Diverse udgifter	34.922	11.500	11.500
119.9		Variable udgifter i alt	234.276	216.600	219.500
Henlæggelser					
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	257.004	257.000	275.000
121	*	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402)	9.996	10.000	8.000
123	*	Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	8.004	8.000	8.000
124.8		Henlæggelser i alt	275.004	275.000	291.000
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.300.267	1.317.265	1.340.305

Ekstraordinære udgifter			
125	Ydelse vedr. realkreditlån til forbedringsarbejder m.v.:		
	1. Afdrag (konto 303.1)	10.975	28.000
	2. Renter m.v.	15.765	0
	3. Administrationsbidrag	1.093	0
128	Ydelse vedr. lån til ombygning m.v.		
130	1. Tab ved fræflytninger	15	0
	2. Dækkes af tidligere henlæggelser	-15	0
132	Ydelse vedr. driftsstøtte:		
137	Ekstraordinære udgifter i alt	27.833	28.000
139	Udgifter i alt	1.328.100	1.345.265
	Årets overskud, der anvendes til:		
	2. Overført til opsamlet resultat	16.597	0
140	Overskud i alt	16.597	0
150	Udgifter og evt. overskud i alt	1.344.697	1.345.265

RESULTATOPGØRELSE
INDTÆGTER

		Ordinære indtægter		
201	Boligafgifter og leje:			
	2. Almene ungdomsboliger	1.288.020	1.287.765	1.309.905
202	* Renter	0	8.000	8.000
203	Andre ordinære indtægter:			
	2. Drift af fællesvaskeri	24.436	28.000	28.000
	6. Overført fra samlet resultat	21.500	21.500	22.400
203.9	Ordinære indtægter i alt	1.333.956	1.345.265	1.368.305
		Ekstraordinære indtægter		
206	* Korrektion vedr. tidligere år	10.742	0	0
208	Ekstraordinære indtægter i alt	10.742	0	0
209	Indtægter i alt	1.344.697	1.345.265	1.368.305

14 - Blangstedgårdkollegiet

Konto	Note	Beskrivelse		Regnskab 2015	Regnskab 2014
BALANCE pr. 31. december					
AKTIVER					
Anlægsaktiver					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		12.735.275	12.735.275
		1. Kontantværdi pr. 31. december	11.600.000		
		2. Heraf grundværdi	3.213.000		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering		12.735.275	12.735.275
303		Forbedringsarbejder:			
	*	1. Forbedringsarbejder m.v.		353.554	364.529
304.9		Anlægsaktiver i alt		13.088.829	13.099.804
Omsætningsaktiver					
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Boligafgifter og leje incl. varme		0	0
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		55.044	57.832
	*	4. Fraflytninger		58.754	58.891
		- heraf til incasso kr.	58.089		
	*	6. Andre debitorer		23.282	9.453
		7. Forudbetalte udgifter		22.443	32.769
307		Likvide beholdninger:			
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen		1.191.876	1.027.983
309.9		Omsætningsaktiver i alt		1.351.400	1.186.928
310		Aktiver i alt		14.440.229	14.286.732

BALANCE pr. 31. december
PASSIVER

Henlæggelser				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	817.460	640.174
402	*	Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	27.009	36.678
405	*	Tab ved fraflytninger m.v.	13.428	5.439
406.9		Henlæggelser i alt	857.898	682.292
407	*	Opsamlet resultat	83.964	88.867
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	941.862	771.159
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		2. Statslån	1.878.791	1.878.791
		4. Monteringslån	210.000	210.000
411		Afskrivningskonto for ejendommen	10.646.484	10.646.484
412.9		Finansiering af anskaffelsessum i alt	12.735.275	12.735.275
413		Andre lån:		
		Realkreditlån	357.330	368.305
414		Andre beboerindskud:		
		Deposita	305.093	292.336
417		Langfristet gæld i alt	13.397.698	13.395.916
Kortfristet gæld				
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	58.474	56.148
421	*	Skyldige omkostninger	21.329	31.996
423	*	Deposita og forudbetalt leje m.v.	20.866	31.512
426		Kortfristet gæld i alt	100.669	119.656
		Gæld i alt	13.498.367	13.515.573
430		Passiver i alt	14.440.229	14.286.732

14 - Blangstedgårdkollegiet

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	133.963	0	0
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalng)	133.963	0	0
	Prioritering ved indekslån:			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411 og 412)	0	400.000	400.000
105.1	Ydelser vedr. afviklede prioriteter mv. eller omprioritering (overført kontant til disj	0	0	0
105.2	Andel til landsbyggefonden	267.925	0	0
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalng)	267.925	400.000	400.000
	Nettokapitaludgifter i alt	401.888	400.000	400.000
107	Vandafgift			
	Vandafgift - variable udgifter	89.975	100.000	100.000
	Vandafgift i alt	89.975	100.000	100.000
109	Renovation			
	Renovation - offentlig	30.781	36.000	36.000
	Renovation - flaske- og papircontainer	3.417	0	0
	Renovation i alt	34.199	36.000	36.000
114	Renholdelse			
	Ejendomsfunktionærer	80.644	84.100	84.000
	Rengøring - andet	5.343	3.000	3.000
	Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler	1.637	0	0
	Renholdelse i alt	87.624	87.100	87.000
115	Almindelig vedligeholdelse			
115.1	Terræn	18.892	112.000	115.000
115.2	Bygning	7.631	0	0
115.3	Bygning - bolig	39.989	0	0
115.4	Bygning - fælles	1.014	0	0
115.5	Bygning - tekniske anlæg	40.027	0	0
115.6	Materiel - kørende udstyr	660	0	0
	Almindelig vedligeholdelse i alt	108.212	112.000	115.000
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser			
116.1	Terræn	0	170.000	424.000
116.2	Bygning	6.808	0	0
116.3	Bygning - bolig	44.509	0	0
116.5	Bygning - tekniske anlæg	28.342	0	0
116.6	Materiel - kørende udstyr	59	0	0
	Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	79.718	170.000	424.000
116.9	Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	-79.718	-170.000	-424.000
	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt	0	0	0
118	Særlige aktiviteter			
118.1	Drift af fællesvaskeri	3.518	6.000	6.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	3.518	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	3.518	6.000	6.000
	- Indtægter fællesvaskeri (konto 203.2)	-24.436	-28.000	-28.000
	Særlige aktiviteter (nettoudgift/ -indtægt)	-20.917	-22.000	-22.000
119	Diverse udgifter			
	Kontingent BL	4.279	4.300	4.300
	Øvrige diverse udgifter	30.642	7.200	7.200
	Diverse udgifter i alt	34.922	11.500	11.500

132	Ydelser vedr. driftsstøtte			
	Ydelser vedr. driftsstøtte i alt	0	0	0
202	Renter			
	Renter driftskapital	0	8.000	8.000
	Renter i alt	0	8.000	8.000
206	Korrektion vedr. tidligere år			
	Renter/kursgevinst år 2013-2014	10.742	0	0
	Korrektion vedr. tidligere år i alt	10.742	0	0

14 - Blangstedgårdkollegiet

Konto	Noter	Regnskab 2015	Regnskab 2014
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Anskaffelsessum primo	12.735.275	12.735.275
	Ejendommens anskaffelsessum i alt	12.735.275	12.735.275
303.1	Forbedringsarbejder		
	Saldo primo	364.529	375.042
	Samlet anskaffelsessum ultimo	364.529	375.042
	Samlet indeksregulering ultimo	0	0
	- Afdrag	-10.975	-10.513
	Afdrag og afskrivning ultimo	-10.975	-10.513
	Bogført værdi ultimo	353.554	364.529
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	45.440	44.818
	Uafsluttet antenneregnskab	0	0
	Uafsluttet internetregnskab	9.603	13.013
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	55.044	57.832
305.4	Tilgodehavende ved fraflyttere		
	Tilgodehavende ved enkeltpersoner	58.754	58.892
	Tilgodehavende ved fraflyttere i alt	58.754	58.892
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	Afsluttede forbrugsregnskaber i alt	0	0
305.6	Andre debitorer		
	Forsikringsager	23.282	9.453
	Andre debitorer i alt	23.282	9.453
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo	640.174	541.481
	- Forbrugt i året (konto 116.2)	-79.718	-141.307
	+ Årets henlæggelser (konto 120)	257.004	240.000
	Saldo ultimo	817.460	640.174
402	Istandsættelse ved fraflytning		
	Saldo primo	36.678	30.508
	- Forbrugt i året (konto 117)	-19.665	-5.830
	+ Årets henlæggelser (konto 121)	9.996	12.000
	Saldo ultimo	27.009	36.678
405	Tab ved fraflytning		
	Saldo primo	10.879	5.439
	- Forbrug i året (konto 129.2)	-5.454	0
	+ Årets henlæggelse (konto 123)	8.004	0
	Saldo ultimo	13.428	5.439
406	Andre henlæggelser		
	Saldo ultimo	0	0

407	Opsamlet resultat		
	Saldo primo	88.867	105.391
	+ Årets overskud (konto 140)	16.597	24.476
	+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	-21.500	-41.000
	Saldo ultimo	83.964	88.867
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Uafsluttet varmeregnskab	56.950	54.630
	Uafsluttet antenneregnskab	1.524	1.518
	Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt	58.474	56.148
421	Skyldige omkostninger		
	Skyldige beregnede feriepenge, A-skat m.v.	9.930	9.718
	Skyldige diverse omkostninger	11.398	22.279
	Skyldige omkostninger i alt	21.329	31.996
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.		
	Forudbetalt leje	12.682	31.512
	Forudbetalte deposita	8.184	0
	Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt	20.866	31.512

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

14 - Blangstedgårdkollegiet

Påtegning

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 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

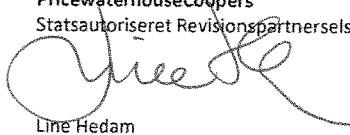
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens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