

Afdelingsregnskab

for

**CARL NIELSEN KOLLEGIET**

AFD. 7

I KOLLEGIEBOLIGSELSKABET

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN

1. jan. – 31. dec. 2015

STATUS PR. 31. dec. 2015

<b>Boligorganisation</b> Kollegieboligselskabet	<b>Afdeling</b> 7	<b>Tilsynsførende kommune</b> Odense
<b>Landsbyggefonden</b>	<b>Landsbyggefonden</b>	<b>Kommunenr.</b>
<b>Boligorganisationsnr.</b> 972	<b>Afdelingsnr.</b> 701	461
<b>Navn</b> Kollegieboligselskabet	<b>Navn</b> Carl Nielsen Kollegiet	<b>Navn</b> Odense Kommune
<b>Adresse</b> Cortex Park 18A 5230 Odense M	<b>Adresse</b> Stationsvænget 1-36 5260 Odense S	<b>Adresse</b> Nørregade 36-38 5000 Odense C
<b>Telefon</b> 66 134008		<b>Telefon</b> 66 131372
<b>Cvr-nr.</b> 21 18 00 76		

	Antal rum	Bruttoetageareal i alt (m <sup>2</sup> )	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemålsenheder
Lejligheder (incl. ungdoms- heraf)	1	1.248	24	1	24
lette kollektivboliger, og ældreboliger)	2		12		12
lette kollektivboliger:	3				
ældreboliger:	4				
ungdomsboliger: 36	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					36

<b>Matr.nr.:</b> 26 I, Hjallesø by, Dalum	<b>Tekniske installationer mv.:</b> Køleskab Køgeplader – bord model Bad Fælles vaskeri Kabel-TV Intranet og fælles Internet opkobling	<b>Opvarmning:</b> Fjernvarme
<b>BBR-ejendomsnr.:</b> 37531-6		
<b>Skæringsdato byggeregnskab/drift:</b> 01.12.1987		
<b>Beboerfaciliteter:</b> Fælles fest- og mødelokaler Have	<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> 1.052		
<b>Lejeforhøjelse i årets løb:</b> JA		
<b>Dato for forhøjelse:</b> 01-01-2015		
<b>Forhøjelse pr. m2:</b>	41,30 kr.	%: 4,08      Årsbasis: 51.552 kr.

## 7 - Carl Nielsen Kollegiet

Konto	Note	Beskrivelse	Regnskab 2015	Budget 2015 ej revideret	Budget 2016 ej revideret
<b>RESULTATOPGØRELSE</b>					
<b>UDGIFTER</b>					
Ordinære udgifter					
105.9	*	Nettokapitaludgifter	272.406	316.000	272.400
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter			
107	*	Vandafgift	57.828	55.000	58.000
109	*	Renovation	74.107	110.000	110.000
110		Forsikringer	50.868	52.000	52.000
111		Afdelingens energiforbrug	20.199	20.000	22.000
		1. El og varme til fællesarealer			
		3. Målerpasning m.v.	99.416	120.000	120.000
112		Bidrag til boligorganisationen	0	8.000	8.000
		1. Forbrugsregnskaber			
		2. Administrationsbidrag	5.000	5.000	5.000
		kr. pr. enhed: 2.665			
		3. Dispositionsfond	95.940	95.940	95.940
		kr. pr. enhed: 554			
			19.944	19.944	20.088
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	423.302	485.884	491.028
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse			
115	*	Almindelig vedligeholdelse	94.279	97.800	94.800
116		Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser:	112.304	114.000	145.000
	*	1. Afholdte udgifter			
		2. Heraf dækket af tidligere henlæggelser	45.251	134.000	134.000
117		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning):	-45.251	-134.000	-134.000
		1. Afholdte udgifter			
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	14.536	0	0
118		Særlige aktiviteter:	-14.536	0	0
	*	1. Drift af fællesvaskeri			
119	*	Diverse udgifter	11.659	6.000	5.000
			4.403	5.400	5.500
119.9		Variable udgifter i alt	222.644	223.200	250.300
Henlæggelser					
120	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	278.004	278.000	298.000
121	*	Istandsættelse ved fraflytning, A-ordning (konto 402)	9.996	10.000	10.000
124.8		Henlæggelser i alt	288.000	288.000	308.000
124.9		Samlede ordinære udgifter	1.206.352	1.313.084	1.321.728

Ekstraordinære udgifter				
128	Ydelse vedr. lån til ombygning m.v.			
132	Ydelse vedr. driftsstøtte:			
	5. Andre driftsstøttelån			
133	Afvikling af:	8.000	8.000	8.000
	1. Underskud fra tidligere år (konto 407.1)			
		20.000	20.000	0
137	<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>8.000</b>
139	<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.234.352</b>	<b>1.341.084</b>	<b>1.329.728</b>
	Årets overskud, der anvendes til:			
	2. Overført til opsamlert resultat			
140	<b>Overskud i alt</b>	<b>115.720</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>115.720</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
150	<b>Udgifter og evt. overskud i alt</b>	<b>1.350.072</b>	<b>1.341.084</b>	<b>1.329.728</b>

RESULTATOPGØRELSE  
INDTÆGTER

Ordinære indtægter				
201	Boligafgifter og leje: 2. Almene ungdomsboliger	1.313.424	1.313.084	1.290.728
202	* Renter	44	3.000	3.000
203	Andre ordinære indtægter:			
	* 2. Drift af fællesvaskeri	29.528	25.000	25.000
	6. Overført fra samlet resultat	0	0	11.000
<b>203.9</b>	<b>Ordinære indtægter i alt</b>	<b>1.342.996</b>	<b>1.341.084</b>	<b>1.329.728</b>
Ekstraordinære indtægter				
206	* Korrektion vedr. tidligere år	7.076	0	0
<b>208</b>	<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>7.076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>209</b>	<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.350.072</b>	<b>1.341.084</b>	<b>1.329.728</b>

## 7 - Carl Nielsen Kollegiet

Konto	Note	Beskrivelse		Regnskab 2015	Regnskab 2014
BALANCE pr. 31. december					
AKTIVER					
Anlægsaktiver					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum			
		1. Kontantværdi pr. 31. december		9.892.596	9.892.596
		2. Heraf grundværdi	7.600.000		
302.9		Anskaffelsessum incl. evt. indeksregulering	3.896.000		
304		Andre anlægsaktiver:		9.892.596	9.892.596
	*	5. Andre driftsstøttelån			
304.9		Anlægsaktiver i alt		64.000	72.000
				9.956.596	9.964.596
Omsætningsaktiver					
305		Tilgodehavender:			
		1. Boligafgifter og leje incl. varme			
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber		0	0
	*	4. Fraflytninger		35.409	38.005
		- heraf til incasso kr.		59.259	55.572
	*	6. Andre debitorer	54.611		
		7. Forudbetalte udgifter		8.909	5.031
307		Likvide beholdninger:		6.993	7.601
		3. Tilgodehavende hos boligorganisationen			
309.9		Omsætningsaktiver i alt		1.022.285	629.380
				1.132.854	735.589
310		Aktiver i alt		11.089.450	10.700.185

BALANCE pr. 31. december  
PASSIVER

Henlæggelser			
401	* Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	465.757	233.004
402	* Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	11.779	16.319
405	* Tab ved fraflytninger m.v.	45.463	45.463
406.9	Henlæggelser i alt	522.998	294.785
407	* Opsamlet resultat	149.346	13.626
407.9	Henlæggelser +/- opsamlet resultat	672.344	308.411
Langfristet gæld			
Finansiering af anskaffelsessum			
408	Oprindelig prioritetsgæld: 2. Statslån	2.422.742	2.422.742
	4. Monteringslån	201.600	201.600
411	Afskrivningskonto for ejendommen	7.268.255	7.268.255
412.9	Finansiering af anskaffelsessum i alt	9.892.597	9.892.597
414	Andre beboerindskud: Deposita	309.966	299.481
415	Driftsstøttelån: 5. Andre driftsstøttelån	64.000	72.000
417	Langfristet gæld i alt	10.266.563	10.264.078
Kortfristet gæld			
419	* Uafsluttede forbrugsregnskaber	55.948	67.784
421	* Skyldige omkostninger	28.214	28.772
423	* Deposita og forudbetalt leje m.v.	66.380	31.140
426	Kortfristet gæld i alt	150.543	127.696
	Gæld i alt	10.417.105	10.391.774
430	Passiver i alt	11.089.450	10.700.185

## 7 - Carl Nielsen Kollegiet

Konto	Noter	Regnskab 2015	Budget 2015	Budget 2016
	<b>Nettokapitaludgifter</b>			
	<b>Prioritering ved nominallån:</b>			
105.1	Ydelser vedr. afviklede prioriteter m.v. eller omprioritering (overført kontant til La	90.802	0	0
105.9	<b>Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)</b>	<b>90.802</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Prioritering ved indekslån:</b>			
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (konto 411 og 412)	0	316.000	272.400
105.2	Andel til landsbyggefonden	181.604	0	0
105.9	<b>Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)</b>	<b>181.604</b>	<b>316.000</b>	<b>272.400</b>
	<b>Nettokapitaludgifter i alt</b>	<b>272.406</b>	<b>316.000</b>	<b>272.400</b>
107	<b>Vandafgift</b>			
	Vandafgift - variable udgifter	74.107	110.000	110.000
	<b>Vandafgift i alt</b>	<b>74.107</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>
109	<b>Renovation</b>			
	Renovation - offentlig	49.230	52.000	52.000
	Renovation - flaske- og papircontainer	1.638	0	0
	<b>Renovation i alt</b>	<b>50.868</b>	<b>52.000</b>	<b>52.000</b>
114	<b>Renholdelse</b>			
	Ejendomsfunktionærer	80.644	84.000	81.000
	Rengøring - andet	11.998	13.800	13.800
	Kontorhold, leje kontor og værkstedslokaler	1.637	0	0
	<b>Renholdelse i alt</b>	<b>94.279</b>	<b>97.800</b>	<b>94.800</b>
115	<b>Almindelig vedligeholdelse</b>			
115.1	Terræn	23.314	114.000	145.000
115.2	Bygning	27.323	0	0
115.3	Bygning - bolig	28.173	0	0
115.5	Bygning - tekniske anlæg	32.913	0	0
115.6	Materiel - kørende udstyr	580	0	0
	<b>Almindelig vedligeholdelse i alt</b>	<b>112.304</b>	<b>114.000</b>	<b>145.000</b>
116	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser</b>			
116.1	Terræn	10.876	134.000	134.000
116.2	Bygning	11.057	0	0
116.3	Bygning - bolig	6.624	0	0
116.5	Bygning - tekniske anlæg	16.636	0	0
116.6	Materiel - kørende udstyr	59	0	0
	<b>Heraf dækkes af tidligere henlæggelser</b>	<b>45.251</b>	<b>134.000</b>	<b>134.000</b>
	<b>Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser i alt</b>	<b>-45.251</b>	<b>-134.000</b>	<b>-134.000</b>
118	<b>Særlige aktiviteter</b>			
118.1	Drift af fællesvaskeri	11.659	6.000	5.000
	<b>Drift af fællesvaskeri i alt</b>	<b>11.659</b>	<b>6.000</b>	<b>5.000</b>
	Andel i fællesfaciliteters drift i alt	0	0	0
	<b>Drift af møde- og selskabslokaler i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Særlige aktiviteter i alt</b>	<b>11.659</b>	<b>6.000</b>	<b>5.000</b>
	- Indtægter fællesvaskeri (konto 203.2)	-29.528	-25.000	-25.000
	<b>Særlige aktiviteter (nettoudgift/ -indtægt)</b>	<b>-17.869</b>	<b>-19.000</b>	<b>-20.000</b>
119	<b>Diverse udgifter</b>			
	Kontingent BL	4.402	4.400	4.500
	Beboer- og afdelingsbestyrelsesmøder	0	1.000	1.000
	Øvrige diverse udgifter	1	0	0
	<b>Diverse udgifter i alt</b>	<b>4.403</b>	<b>5.400</b>	<b>5.500</b>



132	<b>Ydelser vedr. driftsstøtte</b>			
	Andre driftsstøttelån			
	<b>Ydelser vedr. driftsstøtte i alt</b>	8.000	8.000	8.000
		8.000	8.000	8.000
202	<b>Renter</b>			
	Renter driftskapital			
	Øvrige renteindtægter	0	3.000	3.000
	<b>Renter i alt</b>	44	0	0
		44	3.000	3.000
206	<b>Korrektion vedr. tidligere år</b>			
	Renter/kursgevinst år 2013-2014	7.076	0	0
	<b>Korrektion vedr. tidligere år i alt</b>	7.076	0	0

## 7 - Carl Nielsen Kollegiet

Konto	Noter	Regnskab 2015	Regnskab 2014
301	Ejendommens anskaffelsessum		
	Anskaffelsessum primo		
	<b>Ejendommens anskaffelsessum i alt</b>	<b>9.892.596</b>	<b>9.892.596</b>
303.1	Forbedringsarbejder		
	Saldo primo		
	<b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>	<b>-150.192</b>	<b>0</b>
	+ Indeksregulering i året	-150.192	0
	<b>Samlet indeksregulering ultimo</b>	<b>-31.857</b>	<b>0</b>
	- Afdrag	-31.857	0
	<b>Afdrag og afskrivning ultimo</b>	<b>182.048</b>	<b>0</b>
	<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>182.048</b>	<b>0</b>
		<b>0</b>	<b>0</b>
304 / 415	Andre anlægsaktiver		
304.5	Lån dispositionsfonden		
	<b>Andre driftsstøttelån i alt ultimo</b>	<b>64.000</b>	<b>72.000</b>
	<b>Andre anlægsaktiver i alt</b>	<b>64.000</b>	<b>72.000</b>
305.1	Tilgodehavende leje incl. varme		
	Tilgodehavende hos enkeltpersoner		
	<b>Tilgodehavende leje incl. varme i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber		
	Uafsluttet varmeregnskab		
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>35.409</b>	<b>38.005</b>
305.4	Tilgodehavende ved fraflyttere		
	Tilgodehavende ved enkeltpersoner		
	<b>Tilgodehavende ved fraflyttere i alt</b>	<b>59.259</b>	<b>55.572</b>
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber		
	<b>Afsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>59.259</b>	<b>55.572</b>
305.6	Andre debitorer		
	Forsikringsager		
	<b>Andre debitorer i alt</b>	<b>8.909</b>	<b>5.031</b>
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser		
	Saldo primo		
	- Forbrugt i året (konto 116.2)	233.004	317.124
	+ Årets henlæggelser (konto 120)	-45.251	-317.124
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>278.004</b>	<b>233.004</b>
402	Istandsættelse ved fraflytning		
	Saldo primo		
	- Forbrugt i året (konto 117)	16.319	13.895
	+ Årets henlæggelser (konto 121)	-14.536	-7.572
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>9.996</b>	<b>9.996</b>
405	Tab ved fraflytning		
	Saldo primo		
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>11.779</b>	<b>16.319</b>
406	Andre henlæggelser		
	Saldo ultimo	45.463	45.463
		45.463	45.463
		<b>0</b>	<b>0</b>

407	<b>Opsamlet resultat</b>		
	Saldo primo	13.626	-66.769
	+ Årets overskud (konto 140)	115.720	75.395
	+ Budgetmæssig afvikling af underskud (konto 133.1)	20.000	5.000
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>149.346</b>	<b>13.626</b>
419	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber</b>		
	Uafsluttet varmeregnskab	49.150	56.310
	Uafsluttet antenneregnskab	2.696	6.588
	Uafsluttet internetregnskab	4.102	4.886
	<b>Uafsluttede forbrugsregnskaber i alt</b>	<b>55.948</b>	<b>67.784</b>
421	<b>Skyldige omkostninger</b>		
	Skyldige beregnede feriepenge, A-skat m.v.	10.472	10.260
	Skyldige diverse omkostninger	17.742	18.512
	<b>Skyldige omkostninger i alt</b>	<b>28.214</b>	<b>28.772</b>
423	<b>Deposita og forudbetalt leje m.v.</b>		
	Forudbetalt leje	31.783	31.140
	Forudbetalte deposita	34.597	0
	<b>Deposita og forudbetalt leje m.v. i alt</b>	<b>66.380</b>	<b>31.140</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

## 7 - Carl Nielsen Kollegiet

### Påtegning

#### Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til afdelingen og øverste myndighed i Kollegieboligselskabet

Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Kollegieboligselskabet, afdeling 7, Carl Nielsen Kollegiet 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 regnskabsafklæggelse.

#### 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 regnskabsafklæggelse. 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 revisionsskik 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

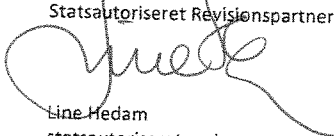
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens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


#### Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsafklæggelse 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