

Den selvejende institution  
**KOLLEGIEGÅRDEN**

**1. august 2007 - 31. juli 2008**

## Årsberetning til regnskabet for perioden

1. august 2007 - 31. juli 2008

### Driftsresultat

Resultatopgørelsen udviser et overskud på kr. 346.176. Overskuddet er overført til henlæggelser til planlagt og periodisk vedligeholdelse.

### Tilskud

Københavns kommune har i perioden fra 1. august 2007 til 31. juli 2008 bevilget et tilskud svarende til grundskylden.

### Ekstraordinær underskudssaldo og akkumuleret rentehenstand

Pr. 31. juli 2008 udgør den ekstraordinære underskudssaldo kr. 4.755.645. Den ekstraordinære underskudssaldo består af det akkumulerede driftsunderskud pr. 31. juli 1988, hvor boligstyrelsens bekendtgørelse nr. 199 af den 16. marts 1988 om drift og tilsyn med ungdomsboliger, der er opført med statsstøtte, trådte i kraft, med tillæg af rentehenstand på oprindeligt statslån.

Underskudssaldoen er finansieret med særlige lån samt (rente)henstandslån.

Det af By- og Boligministeriet fremsendte lovforslag af 23. august 1999 vedrørende afvikling af huslejetilskud samt afvikling af henstandslån er vedtaget ved lovbekendtgørelse nr. 224 af 3. april 2000 med ikrafttræden den 1. august 2000.

I henhold til Finansstyrelsens brev af 17. august 2000 skal afvikling af henstandslånet påbegyndes pr. 1. august 2001 med kr. 470.000 pr. år. Der er i årets løb betalt ydelser 470.062 kr. på rentehenstandslånet.

### Likviditet og kapitalforhold

Institutionens henlæggelser udgør kr. 12.080.435

Institutionens likvide beholdninger overstiger den kortfristede gæld (ekskl. Deposita) med kr. 13.898.769. Herudover disponerer institutionen over trækingsret på kr. 1.000.000. Der er således ingen grund til at antage, at institutionen ikke kan opfylde sine forpligtelser.

### Kapitalforvaltning

Der er til institutionen tilknyttet særskilte bankkonti. Ind- og udbetalinger foregår via institutionens driftkonti Danske Bank.

Eventuelle mellemregningsbeløb mellem institutionen og forretningsfører bliver løbende clearet.

Mellemregningsforhold opstår bl.a. ved, at lejerne indbetaler på forretningsførers konto ved benyttelse af manuelle girokort.

I disse tilfælde kan der ikke undgås mellemregningsforhold.

## **Regnskabspraksis**

Årsregnskabet er udarbejdet i henhold til Bekendtgørelse om drift og tilsyn med ungdomsboliger, der er opført med statsstøtte af 1. juni 1993.

Til orientering om regnskabsprincipperne kan vi for visse poster oplyse følgende:

Obligationsbeholdningen optages til kursværdi på statusdagen.

Der er som hidtil ikke beregnet skyldige prioritetsrenter fra sidste forfaldsdag til statusdagen eller beregnet mellemregningsrenter for tiden fra sidste kvartalsvise rentebogføring pr. 30. juni til statusdagen den 31. juli.

Ligeledes medregnes betalte telefonregninger m.v. uden der foretages periodeafgrænsning af den del, der vedrører perioden efter statutidspunktet, og uden beregning af skyldige telefonsamtaler fra sidste aflæsning til statusdagen.

Tilsvarende gælder institutionens andel af fællesudgifter til sikkerhedsforanstaltninger m.v. Sådanne fællesudgifter opgøres og bogføres den 31. december, således at det er forudgående kalenderårs andel af fællesudgifterne, der indgår i institutionens regnskab.

Selv om de anvendte principper medfører periodeforskydninger, vil det ikke medføre nævneværdig indflydelse på resultatopgørelsen, idet denne fortsat vil indeholde 12 måneders indtægter og udgifter.

De forudbetalte og skyldige omkostninger, der hermed mangler i balancen, er uvæsentlige i forhold til øvrige balanceposter. Det er således hensigtsmæssigt - udfra en væsentlighedsbetragtning - at benytte det anvendte princip.

## Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN

Konto- nummer	No- te	Resultatopgørelse for perioden 1. august 2007 - 31. juli 2008	Resultat- opgørelse	Budget 2007/2008 1.000 kr.	Budget 2008/2009 1.000 kr.
<b>UDGIFTER</b>					
<u>KAPITALUDGIFTER</u>					
1	1	Nettoprioritetsydelse	1.348.771	1.618	1.687
2		Renteudgifter i øvrigt	400.305	5	90
			<hr/>		
			1.749.076	1.623	1.777
			<hr/>		
<u>OFF./ANDRE FASTE UDGIFTER</u>					
5		Vand- og kloakafgifter	546.925	500	575
6		Renovation	182.507	204	186
7	3	Forsikringer	148.658	129	151
			<hr/>		
			878.090	833	912
			<hr/>		
<u>ENERGIUDGIFTER</u>					
8		Varme	1.119.720	1.227	1.070
9		Elektricitet	977.155	1.190	979
			<hr/>		
			2.096.875	2.417	2.049
			<hr/>		
<u>ADMINISTRATION</u>					
10	4	Administration, FSB	430.974	434	446
11	5	Revision	20.104	19	20
			<hr/>		
			451.078	453	466
			<hr/>		
<u>VEDLIGEHOJDELSE OG RENHOJDELSE</u>					
12	6	Ejendomsfunktionærer	352.117	373	308
13	7	Rengøring (indvendig)	743.308	650	689
14	8	Almindelig vedligeholdelse	481.766	470	705
15	9	Planlagt og periodisk vedligeholdelse			
		Afholdte udgifter	1.944.409	904	1.230
		Heraf dækkes af tidl. henlæggelser	-1.944.409	-904	-1.230
16	10	Fornyelser			
		Afholdte udgifter	110.180	965	445
		Heraf dækkes af tidl. henlæggelser	-110.180	-965	-445
			<hr/>		
			1.577.191	1.493	1.702
			<hr/>		
<u>HENLÆGGELSER</u>					
17	9	Planlagt og periodisk vedligeholdelse	746.000	746	746
18	10	Fornyelser	754.000	754	754
19		Afskrivninger	533	0	0
20	11	Tab lejeledighed/debitor	40.000	40	40
			<hr/>		
			1.540.533	1.540	1.540
			<hr/>		

## Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN

Konto- nummer	No- te	Resultatopgørelse for perioden 1. august 2007 - 31. juli 2008	Resultat- opgørelse	Budget 2007/2008 1.000 kr.	Budget 2008/2009 1.000 kr.
<b>DIVERSE UDGIFTER</b>					
20/21	11	Tab på debitorer/lejetab	14.465	25	30
		Dækket af henlæggelser	-14.465	-25	-30
22	12	Diverse udgifter	59.022	60	61
24	13	Vaskeri udgift	119.780	124	137
25		Driftstilskud beboerråd	30.000	30	30
27	14	Korrektion vedr. tidligere år	960	0	0
			<u>209.762</u>	<u>214</u>	<u>228</u>
<b>UDGIFTER I ALT</b>			<b>8.502.605</b>	<b>8.573</b>	<b>8.674</b>
henlæggelse til planlagt og periodisk vedligeholdelse			<u>346.176</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
			<u>8.848.781</u>	<u>8.573</u>	<u>8.674</u>
<b>INDTÆGTER</b>					
31	15	Kollegieværelse incl. ungdomsboliger	7.800.948	7.372	7.801
32	16	Andre lejeindtægter	301.291	286	302
		Lejeforhøjelse	0	450	0
			<u>8.102.239</u>	<u>8.108</u>	<u>8.103</u>
33	17	Renteindtægter	510.479	324	430
34	13	Vaskeriindtægt	159.459	140	139
35	18	Diverse indtægter	76.604	1	2
<b>INDTÆGT I ALT</b>			<u>8.848.781</u>	<u>8.573</u>	<u>8.674</u>

Balance pr. 31. juli 2008

**AKTIVER**

Konto- nummer	No- te	SPECIFIKATION	Indeværende år	Sidste år 1.000 kr.
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>				
61		Ejendommens anskaffelsessum: Kontantværdi pr. 1. oktober 2007 kr. 119.000.000 Heraf grundværdi kr. 18.560.500	7.815.327	7.815
62		<u>Forbedringsarbejder:</u>		
	19	1. Facaderenovering	2.354.440	2.910
	20	2. Renoveringssag § 100	<u>30.530.140</u>	<u>29.997</u>
			32.884.580	32.907
63		<u>Indeksregulering:</u> Prioritetsgæld, forbedringsarbejder	<u>2.710.856</u>	<u>2.634</u>
		<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>43.410.763</u>	<u>43.356</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>				
65	29	Obligationsbeholdning	6.066.110	6.218
66		<u>Tilgodehavender:</u>		
	21	Andre tilgodehavender	125.991	103
	22	Forudbetalte udgifter	56.599	63
	30	Bolignetregnskab	<u>0</u>	<u>33</u>
		Tilgodehavender i alt	<u>182.590</u>	<u>199</u>
67		Bankbeholdninger	<u>8.644.741</u>	<u>6.075</u>
		<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>14.893.441</u>	<u>12.492</u>
		<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>58.304.204</u>	<u>55.848</u>

## Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN

**PASSIVER**

Konto- nummer	No- te	SPECIFIKATION	Indeværende år	Sidste år 1.000 kr.
<u>HENLÆGGELSER</u>				
81	9	Henlagt til planlagt og periodisk vedligeholdelse	4.265.123	5.117
		Henlagt til PPV Bolignet	175.000	140
82	10	Henlagt til fornyelser	7.548.385	6.905
		Henlagt til PPF Bolignet	9.699	4
	11	Henlagt til tab på lejeledighed/debitor	82.228	57
HENLÆGGELSER I ALT			12.080.435	12.223
84B	23	Tab- og vindingskonto (ekstraordinære underskud)	4.755.645	4.850
84C		Henlæggelser vedr. afviklede prioriteter	314.226	272
HENLÆGGELSER MINUS UNDERSKUD			7.639.016	7.645
<u>LANGFRISTET GÆLD</u>				
85	24	Prioritetsgæld vedr. opførelsen	8.038.332	8.206
	25	Prioritetsgæld vedr. forbedringer	35.595.436	5.544
87A		Ejendommens afskrivningskonto	2.989.617	2.916
87B		Afvikling af underfinansiering	25.322	25
88	26	Lån til dækning af ekstraordinær underskudssaldo	1.517.700	1.517
LANGFRISTET GÆLD I ALT			48.166.407	18.208
<u>KORTFRISTET GÆLD</u>				
89		Deposita	1.635.056	1.277
		Deposita til dækning af senere rep.	5.674	6
89B		Forudbetalt leje	15.908	7
90	28	Skyldige omkostninger	812.082	963
91		Byggelån § 100	0	27.742
93	30	Overskud Bolignet	30.061	0
KORTFRISTET GÆLD I ALT			2.498.781	29.995
PASSIVER I ALT			58.304.204	55.848

## Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN

## Noter til resultatopgørelsen

No- te	Konto- nummer		Indeværende år	Budget 2007/2008 1.000 kr.
1	1	<u>NETTOPRIORITETSYDELSER</u>		
		<u>Oprindelig finansiering:</u>		
		Prioritetsafdrag	167.923	
		Prioritetsrente	430.579	599
		<u>Forbedringer:</u>		
		Prioritetsafdrag	901.546	
		Prioritetsrente	1.539.817	
		Afdragsbidrag fra staten	-329.789	
		Rentebidrag fra staten	-1.403.305	977
		Ydelse afviklede prioriteter	42.000	42
			1.348.771	1.618
2	2	<u>RENTEUDGIFTER</u>		
		Renter og provision	16.047	
		Garantiprovision	17.339	
		Renter på byggelån 1/8-13/9-07	215.446	
		Urealiseret kurstab	151.473	
			400.305	5
3	7	<u>FORSIKRINGER</u>		
		Ejendomsforsikring incl. brandforsikring	108.907	117
		Glasforsikring/glasrisikofond	21.538	11
		Diverse forsikringer	3.621	1
		Falckabonnement	14.592	0
			148.658	129
4	10	<u>ADMINISTRATIONSHONORAR, FSB</u>		
		Lejligheder	417.928	418
		Institutioner	10.536	11
		Tilvalgsydelse: Fastpris aftale	1.480	
		Grønt regnskab	1.030	5
			430.974	434
5	11	<u>REVISIONSHONORAR</u>		
		Afsat revisionshonorar 2007/08	20.104	19
			20.104	19
6	12	<u>EJENDOMSFUNKTIONÆRER</u>		
		Løn	373.627	417
		Ferietillæg, afsatte feriepenge	48.373	23
		Tøjpenge m.v.	26.993	30
		Telefon (funktionær)	1.204	0
		Klub- og sikkerhedsarbejde	5.299	4
		Funktionærsboligtilskud	0	0
		Falck Healthcare	1.091	5
		Varmemesterløn til varmeregnskab	-238.000	-249
			352.117	373

## Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN

No- te	Konto- nummer		Indeværende år	Budget
				2007/2008 1.000 kr.
7	13	<u>RENGØRING (INDVENDIG)</u>		
		Trappevask	6.649	11
		Vinduespolering	98.871	77
		Rengøring diverse fælleslokaler	551.158	504
		Diverse rengøringsartikler	86.630	58
			<u>743.308</u>	<u>650</u>
8	14	<u>ALMINDELIG VEDLIGEHOJDELSE</u>		
	-100	Skaktposer	25.711	35
	-200	Primære bygningsdele	3.094	15
	-300	Kompletterende bygningsdele	96.303	80
	-400	Overflader, belægning og beklædning	24.534	120
	-500	VVS-anlæg	105.642	70
	-600	El-anlæg	138.190	70
	-700	Inventar og udstyr	74.432	60
	-800	Øvrige bygningsdele og anlæg	13.860	20
			<u>481.766</u>	<u>470</u>
9	15	<u>HENLÆGGELSER TIL PLANLAGT OG PERIODISK VEDLIGEHOJDELSE</u>		
	81	Saldo ved årets begyndelse	5.117.356	5.949
		Anvendt i året:		
	-200	Primære bygningsdele	759.381	
	-300	Kompletterende bygningsdele	582.206	
	-400	Overflader	194.993	
	-500	VVS-anlæg	154.726	
	-600	El-anlæg	185.417	
	-700	Inventar og udstyr	46.418	
	-800	Øvrige bygningsdele og anlæg	21.268	
			1.944.409	904
	17	Årets henlæggelse	746.000	746
		Overskud henlagt	346.176	0
			<u>4.265.123</u>	<u>5.791</u>
10	16	<u>HENLÆGGELSER TIL FORNYELSER</u>		
	82	Saldo ved årets begyndelse	6.904.565	6.847
		Anvendt i året:		
	-300	Kompletterende bygningsdele	23.117	
	-700	Inventar	87.063	
			110.180	965
	18	Årets henlæggelse	754.000	754
			<u>7.548.385</u>	<u>6.636</u>
11	19	<u>HENLÆGGELSER TIL TAB PÅ LEJELEDIGHED/DEBITOR</u>		
	82	Saldo ved årets begyndelse	56.693	72
		Anvendt i året:		
	-20	Tab på fraflytning	403	
	-21	Leje- og varmetab	14.062	
			14.465	25
	19	Årets henlæggelse	40.000	40
			<u>82.228</u>	<u>87</u>

## Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN

No- te	Konto- nummer		Indeværende år	Budget
				2007/2008 1.000 kr.
12	22	<u>DIVERSE UDGIFTER</u>		
	-300	Kurser	0	10
	-400	Beboerlokale/inspektørkontor	33.235	16
	-500	Hybridnetsafgift m.v.	9	8
	-600	Diverse gebyrer	25.161	21
	-700	Diverse incl. bladhold	617	5
			<u>59.022</u>	<u>60</u>
13	24	<u>DRIFT AF VASKERI</u>		
		Vedligeholdelse	9.439	10
		Indkøb af sæbe mm.	71.557	75
		Køb af magnetkort	4.791	24
		Inventar	2.536	0
	34	Vaskemønteindtægt	159.459	140
			<u>39.679</u>	<u>16</u>
14	27	<u>KORREKTION VEDR. TIDLIGERE ÅR</u>		
		Erhv. Forsikr. 1/8-31/12-07	960	0
			<u>960</u>	<u>0</u>
15	31	<u>LEJE UNGDOMSBOLIGER</u>		
		1lejlighed (47,7 m <sup>2</sup> ) á kr./mdl.	3.288	39.456
		62 lejligheder (66,6 m <sup>2</sup> ) á kr./mdl.	4.545	3.381.480
		5 lejligheder (71,7 m <sup>2</sup> ) á kr./mdl.	4.883	292.980
		1 lejlighed (85,5 m <sup>2</sup> ) á kr./mdl.	5.459	65.508
		169 værelser (31,9 m <sup>2</sup> ) á kr./mdl.	1.983	4.021.524
			<u>7.800.948</u>	
16	32	<u>ANDRE LEJEINDTÆGTER</u>		
		Institutioner	254.856	241
		Andre lejeindtægter (L1501-02) Barnevognsrum	12.060	11
		Antenneleje (L800-02) Telia	34.375	34
			<u>301.291</u>	<u>286</u>
17	33	<u>RENTEINDTÆGTER</u>		
		Kan specificeres således:		
		Kursgevinst ved udtræk/salg, netto		
		Renter af obligationer:		
		Renter - Bank	123.955	100
		Renter - Husleje og Drift	114.877	0
			<u>510.479</u>	<u>324</u>
18	35	<u>DIVERSE INDTÆGTER</u>		
		Kopikort	0	0
		Diverse indtægter	733	1
		Korrektion vedr. tidligere år		0
		Salg af gamle fordringer	5.640	
		Renovation, reg. 2006	15.395	
		Afsat beløb til 5-års eftersyn, før 1/8-97 omp.	54.836	
			<u>76.604</u>	<u>1</u>

Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN

Noter til balancen

No- te	Konto nummer		Indeværende år	Sidste år 1.000 kr.
19	62	<u>1. FACADERENOVERING</u>		
		Afholdte udgifter	11.156.680	11.157
		- Nedskrivning over driften	78.047	78
		Restudgift finansieret ved realkredit	11.078.633	11.079
		Nedskrivning svarende til afdrag på forbedringslån		
		1991/92 - 2006/07	8.168.507	
		2007/08	555.686	
			8.724.193	8.169
			2.354.440	2.910
20	62	<u>2. RENOVERINGSSAG § 100</u>		
		Saldo ved årets begyndelse	29.997.509	30.159
		Tilgang	878.491	-162
		Restudgift finansieret ved realkredit	30.876.000	29.997
		Nedskrivning svarende til afdrag på forbedringslån		
		2007/08	345.860	0
			30.530.140	29.997
21	66	<u>ANDRE TILGODEHAVENDER</u>		
		Lejerestancer	10.734	17
		Tilgodehavende hos fraflyttede lejere (heraf til incasso kr. 0)	58.987	27
		Uafsluttet varmeregnskab	18.082	16
		Mellemregning med inspektør (kassebeholdning)	318	3
		Diverse	18.070	40
		Skader ekskl. Brand	19.800	0
			125.991	103
22	66	<u>FORUDBETALTE UDGIFTER</u>		
		Erhvervsforsikring 1/8-31/12-07	955	
		Ejendomsforsikring 1/8-31/12-07	51.754	
		Motorkøretøjsforsikring 1/8-31/12-08	610	
		Ejendomsskat 1/8-31/8-07	3.280	
			56.599	63
			56.599	63
23	84B	<u>TABS- OG VINDINGSKONTO (EKSTRAORDINÆRE UNDERSKUD)</u>		
		Saldo svarende til de i note 26 anførte lån	1.517.700	1.518
		Rentehenstand 1991 - 31/7-2007		
		Saldo primo	3.331.852	
		Årets afdrag	93.907	
		Saldo ved årets udgang	4.755.645	4.850
24	85	<u>PRIORITETSGÆLD VEDR. OPFØRELSEN</u>		
		BRFkredit	1.095.925	1.170
		Statsslån	6.942.407	7.036
			8.038.332	8.206

## Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN

No- te	Konto nummer		Indeværende år	Sidste år 1.000 kr.
25	86	<u>PRIORITETSGÆLD VEDR. FORBEDRINGER</u>		
		BRFkredit	1.097.432	1.230
		BRFkredit	2.853.331	3.199
		Statslån	1.114.533	1.115
		Nykredit	27.396.140	0
		Nykredit	3.134.000	0
			<u>35.595.436</u>	<u>5.544</u>
26	88	<u>LÅN TIL DÆKNING AF EKSTRAORDINÆR UNDERSKUDSSALDO</u>		
		<u>Engangsstøttelån, statskassen</u>	181.300	181
		<u>Engangsstøttelån, Københavns kommune</u>	181.300	181
		(Til sikkerhed er tinglyst pantebrev pr. 6/1 1981 på kr. 362.600. Lånene er rente- og afdragsfrie og forfalder først til indfrielse ved ejerskifte eller ejendommens overgang til anden anvendelse.)		
		<u>Statslån til energibesparende foranstaltninger</u>	929.100	929
		<u>Statslån til energibesparende foranstaltninger</u>	26.000	26
		(Til sikkerhed er tinglyst pantebrev pr. 4/2 1983 på kr. 1.026.000, som den 13/9 1984 er nedlyst til kr. 955.100. Lånene, der er rentefrie, afdrages når ejendommens økonomi efter lågivers skøn tillader det. Dog kan løbetiden ikke overstige 45 år fra ejendommens ibrugtagelse 1961.)		
		Statslån til aktuelle genopretningsarbejder, <u>specielt vedr. fælles baderum i værelsesfløj</u>	200.000	200
		(Til sikkerhed er tinglyst pantebrev pr. 9/1-1981 på kr. 105.000. Lånet er rente- og afdragsfrit i 10 år, hvorefter det forrentes med 6% p.a. og afvikles med halvårlige ydelser over 15 år.)		
			<u>1.517.700</u>	<u>1.517</u>
27	88	<u>AKKUMULERET RENTEHENSTAND - STATSLÅN</u>		
		Den akkumulerede rentehenstand pr. 1 august 2000 på 3.885.545 kr., som vedrører oprindeligt statslån med restgæld pr. 31. juli 2001 på 7.508.137 kr., er overført til posten prioritetsgæld vedr. opførelsen, da rentehenstanden er ophørt pr. 1. august 2000. Rentehenstanden var ydet i henhold til Lov om Almene Boliger § 99 og tilbagebetalingen er nu startet.		
No- te	Konto nummer		Indeværende år	Sidste år 1.000 kr.
28	90	<u>SKYLDIGE OMKOSTNINGER</u>		
		Kreditorer	343.567	624
		Diverse	95.840	162
		Afsat til 5-års eftersyn - byggeskader	0	55
		5 års eftersyn	139.000	0
		Afsat revisionshonorar	19.650	19
		Afsatte feriepenge m.m.	63.189	3
		Skyldig a-skat m.m.	9.685	7
		Uafsluttede forbrugsregnskaber	19.285	17
		Fraflytterede lejeres tilgodehavende	121.866	76
			<u>812.082</u>	<u>963</u>

ÅRETS BEVÆGELSER I OBLIGATIONSBEHOLDNINGEN

	Danske Invest Almenbolig mellemlange obligationer		Danske Invest Almenbolig korte obligationer		Beholdning i alt	
	Nominelt	Bogført værdi	Nominelt	Bogført værdi	Nominelt	Bogført værdi
Saldo ved årets begyndelse	4.758.700	4.649.250	1.633.000	1.568.333	6.391.700	6.217.583
Køb i året					0	0
Salg i året					0	0
Udtræk i året	0	0	0	0	0	0
Kursreg. konto:						
Urealiseret kursgevinst		-124.202		-27.271		-151.473
Realiseret kursgevinst						0
Saldo ved årets udgang	4.758.700	4.525.048	1.633.000	1.541.062	6.391.700	6.066.110

Børskurs ved  
regnskabsårets udgang

95,090

94,370

**Oplysning om anskaffelsværdi**

Anskaffelseskurs

102,343

100,954

Anskaffelsessum ved  
årets udgang

4.870.205

1.648.583

No-  
te30 BOLIGNET

	<u>kr.</u>
<u>UDGIFTER:</u>	
<u>Antenne</u>	
Hybridnetsafgift	39.686
Antenne udgifter i alt	39.686
<u>Internet</u>	
Udbyder- og linieafgift	129.329
Vedligeholdelse	7.012
Diverse	5.084
Internet udgifter i alt	141.425
<u>Telefoni</u>	
Vedligeholdelse	16.073
Telefoni udgifter i alt	16.073
<u>Fællesudgifter</u>	
Administration	8.000
Henlæggelser PPV	35.000
Henlæggelser PPF	6.000
	49.000
Udgifter i alt	246.184
 <u>INDTÆGTER:</u>	
Bidrag til bolignet excl. CopyDan/KODA afgift	300.376
CopyDan/KODA afgift	8.604
Indtægter i alt	308.980
Årets resultat : overskud	62.796
Sidste års nettoresultat overført, underskud	32.735
Nettoresultat overføres til næste år	30.061

København, den 16. oktober 2008

**Som forretningsfører:**

FSBbolig

Søren Peter Jensen  
adm. direktør

**I bestyrelsen:**

**Den uafhængige revisors påtegning**

**Til øverste myndighed i den selvejende institution Kollegiegården**

Vi har revideret årsregnskabet for Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN for regnskabsåret 1. august 2007 - 31. juli 2008.

Årsregnskabet, der består af ledelsespåtegning, årsberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, aflægges i overensstemmelse med driftsbekendtgørelsens krav til støttede ungdomsboligers regnskabsaflæggelse. Revisionen har ikke omfattet de i årsregnskabet anførte budgettal.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med driftsbekendtgørelsens krav til støttede ungdomsboligers regnskabsaflæggelse. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med lovgivningen og andre forskrifter samt i overensstemmelse med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

**Revisors ansvar og den udførte revision**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik jf. revisionsinstruksen for støttede ungdomsboliger samt danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for institutionens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med lovgivningen og andre forskrifter samt i overensstemmelse med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. juli 2008 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2007 - 31. juli 2008 i overensstemmelse med driftsbekendtgørelsens krav til støttede ungdomsboligers regnskabsaflæggelse. Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med lovgivningen og andre forskrifter samt i overensstemmelse med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### **Erklæring om udført forvaltningsrevision**

I forbindelse med den finansielle revision af institutionens årsregnskab for perioden 1. august 2007 - 31. juli 2008 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige hensyn til sparsommelighed ved forvaltningen af institutionen.

### **Ledelsens ansvar**

Institutionens ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige hensyn til sparsommelighed ved forvaltningen af institutionen.

### **Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision**

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik jf. revisionsinstruksen for støttede ungdomsboliger har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om institutionen har etableret forretningsgange, der sikrer en sparsommelig forvaltning af institutionen. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en sparsommelig måde.

### **Konklusion**

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i perioden 1. august 2007 - 31. juli 2008 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en sparsommelig måde.

København, den 16. oktober 2008

Deloitte  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

René Hattens  
statsautoriseret revisor



## Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN

### Noter til spørgeskema for regnskabsåret 2007/2008.

Spørgsmål:

#### 8. & 9. Mellemregning med forretningsføreren.

Ind- og udbetalinger foregår normalt via institutionens bankkonti i Danske Bank.

Eventuelle mellemregninger mellem forretningsfører og institutionen bliver løbende clearet. Mellemregningsforhold opstår bl.a. ved, at lejerne indbetaler direkte på forretningsførers bankkonto, idet lejeren selv udfylder girokortet eller ved fejlregistreringer.

Der er hos forretningsføreren ikke oprettet særskilt kontant kassebeholdning for institutionen.

Ved forkert benyttede girokort kan der ikke undgås mellemregning mellem forretningsføreren og institutionen. En fuldstændig adskillelse imellem forretningsførers og institutionens midler vil medføre en væsentlig forøgelse af det administrative arbejde.

**Årsagsforklaring - regnskab 2007/2008**  
**Den selvejende institution KOLLEGIEGÅRDEN**

Overskuddet på kr. 346.176 fremkommer ved besparelse/merindtægt på følgende poster:

Konto	<b>Større afvigelser</b>	Afvigelse
<b>1001</b>	<b>Nettoprioritetsydelse</b> Udgiften er blevet mindre end budgetteret. Skæringsdato på §100 arbejdet var 1½ måned før hjemtagelsen af lånet hvilket har betydet færre prioritetsydelse.	269
<b>1002</b>	<b>Renteudgifter i øvrigt</b> Merforbrug på i forhold til budgetteret. Jf. konto 1001 har det betydet flere renteudgifter.	-395
<b>1005</b>	<b>Vand- og kloakafgifter</b> Merforbrug på i forhold til budgetteret. Vandforbruget har været større end budgetteret.	-47
<b>1006</b>	<b>Renovation</b> Udgiften er blevet mindre end budgetteret. Der har været regulering fra 2007	21
<b>1007</b>	<b>Forsikringer</b> Merforbrug på i forhold til budgetteret. Falckabonnementet er steget meget grundet ændrede betingelser.	-20
<b>1009</b>	<b>Elektricitet</b> Udgiften er blevet mindre end budgetteret. Der er brugt næsten 30.000 kWh færre end forrige år.	213
<b>1013</b>	<b>Rengøring (indvendig)</b> Merforbrug på i forhold til budgetteret. Vinduespudsning er steget med 5%, vi havde regnet med 4% og lønningerne til rengøringspersonalet er også steget mere en forventet.	-93
<b>2033</b>	<b>Renteindtægter</b> Merindtægt på i forhold til budgetteret. Stigende renteniveau.	186
<b>2034</b>	<b>Vaskeriindtægt</b> Merindtægt på i forhold til budgetteret. Forøget aktivitet i vaskeriet.	19
<b>2035</b>	<b>Diverse indtægter</b> Merindtægt på i forhold til budgetteret. Ekstraordinære indtægter vedr. salg af gamle fordringer, samt reg. renovation fra 2006 og et afsat beløb fra før 1997 som er indtægtsført.	76
<b>Større afvigelser i alt</b>		229
<b>Mindre afvigelser i alt</b>		116
		345