

Regnskab 2016/2017

01.07.2016 - 30.06.2017

Boligorganisation	Afdeling	Tilsynsførende kommune
LBF-boligorganisationsnr. 0173 Fyns Almennyttige Boligselskab Vestre Stationsvej 5 5100 Odense C Tlf.nr.: 6312 5600 Fax nr.: 6312 5620 CVR-nr. 37 83 00 11 E-mail: fab@fabbo.dk Hjemmeside: www.fabbo.dk	LBF-afdelingsnr. 01100 1 - 12 Mosegårdsparken B Primulavej 1-73 m.fl. 5000 Odense C	Kommunenumr. 461 Odense Kommune Flakhaven 2 5000 Odense C Tlf.nr.: 6613 1372 Fax nr.: 6613 9209 E-mail: odense@odense.dk

Lejemål	Bruttoetageareal i alt m ²	Antal lejemål	å lejemålsenhed	Antal lejemåls- enheder
Almene familieboliger	24.677	312	1	312
Almene ungdomsboliger	0	0	1	
Almene ældreboliger	0	0	1	
Boligoplysning i alt	24.677	312		312

Boliger fordelt på antal rum	Antal rum		
	1	0	0
	2	1.603	25
	3	18.354	232
	4	4.720	55
	5	0	0
	6	0	0

Heraf plejeboliger (ældreboliger med tilknyttet serviceareal) Heraf enkeltværelser, uden selvstændig køkken Heraf bofællesskaber (individuel/kollektiv)				
---	--	--	--	--

Erhvervslejemål	0	0	1 pr påbeg. 60 m2	0
Institutioner	0	0	1 pr påbeg. 60 m2	0
Garager/Carporte	721	41	1/5	8
Lejemålsoplysninger i alt	25.398	353		320

Matrikel:	19 hf Marienlund Hdg., Odense Jorder
BBR-ejendomsnr.:	309607

Regnskab 2016/2017

01.07.2016 - 30.06.2017

Afdeling 1 - 12 Mosegårdsparken B

Støtteart:	Antal lejemål	Bruttoetageareal i alt m ²	Tilsagns-dato for offentlig støtte	Skæringsdato byggeregnskab/drift eller overtagelsesdato eksisterende ejendom
Opført/overtaget med støtte efter boligbyggeriloven, ældreboligloven eller lov om almene boliger	312	24.677	08.12.1955	01.01.1958
Opført/overtaget med støtte efter byfornyelsesloven				
Opført/overtaget uden støtte				

Byggeart	Antal lejemål	Bruttoetageareal i alt m ²
Boliger i etagebyggeri	-	-
Boliger i tæt/lavt byggeri	62	5.322

Beboerfaciliteter og installationer

<u>Beboerfaciliteter:</u>		<u>Affald:</u>		<u>Varmeforsyning</u>	
Beboerhus	Ja	Kildesort. af affald - indenfor boligen	Nej	Fjernvarme	Ja
Særskilte selskabs- og mødelokaler	Nej	Kildesort. af affald - udenfor boligen	Ja	Centralvarme eget anlæg , fast brændsel eller olie	Nej
<u>Tekniske installationer m.v.:</u>		<u>Forbrugsmåling:</u>		Centralvarme fra eget anlæg, naturgas	Nej
Vaskeinstallation - fælles	Ja	Vandmåling - individuel	Nej	Ovne	Nej
Vaskemaskine i boliger	Nej	Vandmåling - kollektiv	Ja	Elpaneler	Nej
Tostrengt vandsystem	Nej	Varmemåling - individuel	Ja	Solvarmeanlæg	Nej
Regnvand, nedsivn.anlæg	Nej	Varmemåling - kollektiv	Nej	Varmepumpeanlæg	Nej
Regnvand, genanvendelse	Nej	Elmåling - individuel	Ja	Biogasanlæg	Nej
Spildevand, rodzoneanlæg	Nej	Elmåling - kollektiv	Nej		
Spildevand, bioværk	Nej				

Lejemålsoplysninger for boligen

Leje pr. m2 bruttoetageareal på balancetidspunktet:	687,56		
Lejeforhøjelse i årets løb:	Ja	Dato for forhøjelse:	01.02.2017
Forhøjelse pr. m2 i kr.:	1,59	Årsbasis	39.168
Forhøjelse pr. m2 i %:	0,25		

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Ikke revideret budget 2016/17	Ikke revideret budget 2017/18
Ordinære udgifter					
105.9	*	Nettokapitaludgifter (beboerbetaling)	622.220	622.344	623.400
Offentlige og andre faste udgifter					
106		Ejendomsskatter	447.475	469.200	468.800
107	*	Vandafgift	1.264.832	1.204.800	1.387.500
109	*	Renovation	503.592	547.700	547.800
110		Forsikringer	292.188	274.650	309.000
111		Afdelingens energiforbrug:			
		1. El og varme til fællesarealer	301.581	348.000	315.800
		3. Målerpasning mv.	117.411	122.000	118.200
112		Bidrag til boligorganisationen:			
	*	Administrationsbidrag	1.075.872	1.075.872	1.023.039
113		Afdelingens pligtmæssige bidrag til dispositionsfondens:			
		A-indsud	131.912	131.912	131.912
		G-indsud	1.561.991	1.693.903	1.588.800
113.9		Offentlige og andre faste udgifter i alt	5.696.854	5.748.234	5.890.851
Variable udgifter					
114	*	Renholdelse	1.548.526	1.602.900	1.651.200
115	*	Almindelig vedligeholdelse	881.030	1.094.875	1.094.875
116	*	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser:			
		Afholdte udgifter	2.961.513	4.971.347	3.106.400
		Heraf dækkes af tidligere henlæggelser	-2.961.513	-4.971.347	-3.106.400
117		Istandsættelse ved fraflytning m.v.: (A-ordning):			
		1. Afholdte udgifter	105.427	157.000	385.000
		2. Heraf dækkes af henlæggelser	-105.427	-157.000	-385.000
118	*	Særlige aktiviteter:			
		1. Drift af fællesvaskeri	460.699	501.340	521.840
		3. Drift af møde- og selskabslokaler	63.354	112.500	113.900
119	*	Diverse udgifter	113.494	175.255	172.055
119.9		Variable udgifter i alt	3.067.103	3.486.870	3.553.870
Henlæggelser					
120	*	Planl. og periodisk vedligeholdelse og fornyelser (konto 401)	4.780.000	4.780.000	4.876.000
121		Istandsættelse ved fraflytning A-ordning kr. 3,15 pr. kvm. (konto 402)	80.000	80.000	90.000
123		Tab ved fraflytninger m.v. (konto 405)	102.700	102.700	103.400
124.8		Henlæggelser i alt	4.962.700	4.962.700	5.069.400
124.9		Samlede udgifter i alt	14.348.877	14.820.148	15.137.521

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Udgifter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Ikke revideret budget 2016/17	Ikke revideret budget 2017/18
Ekstraordinære udgifter					
125		Ydelser vedr. lån til forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Afdrag (konto 303.1)	832.841	825.205	811.000
		2. Renter m.v.	386.801	500.525	393.000
		3. Administrationsbidrag	51.807	54.771	52.000
126		Afskrivning på forbedringsarbejder m.v.:			
		1. Forbedringsarbejder (konto 303.1)	1.407.967	1.319.187	1.452.640
129		Tab ved lejeledighed:			
		1. Tab ved lejeledighed mv.	96.648	-	-
		2. Dækket af dispositionsfonden	-96.648	-	-
130		Tab ved fraflytninger:			
		1. Tab ved fraflytninger	132.674	-	-
		2. Dækket af tidligere henlæggelser	-103.104	-	-
		3. Dækket af Dispositionsfonden	-16.515	-	-
131		Andre renter:			
		1. Renter af gæld til boligorganisationen	13.367	-	-
134	*	Korrektion vedr. tidligere år	4.320	-	-
137		Ekstraordinære udgifter i alt	2.710.158	2.699.688	2.708.640
139		Udgifter i alt	17.059.035	17.519.836	17.846.161
140		Årets overskud, der anvendes til:			
		2. Overført til opsamlet resultat	649.882	-	-
150		Udgifter og evt. overskud i alt	17.708.917	17.519.836	17.846.161

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Indtægter

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Ikke revideret budget 2016/17	Ikke revideret budget 2017/18
Ordinære indtægter					
201		Boligafgifter og lejer:			
		1. Almene familieboliger	-16.915.650	-16.758.885	-17.039.962
		6. Kældre m.v.	-54.525	-55.460	-54.060
		7. Garager, carporte og p-pladser m.v.	-74.160	-73.800	-74.160
			<u>-17.044.335</u>		
202	*	Renter	-2.373	-11.200	-3.700
203		Andre ordinære indtægter:			
		2. Drift af fællesvaskeri (Indtægter, specifikation vedlagt)	-353.638	-375.400	-353.600
		4. Drift af møde- og selskabslokaler (Indtægter, specifikation vedlagt)	-26.349	-25.600	-26.300
		6. Overført fra opsamlet resultat	-219.491	-219.491	-294.379
203.9		Ordinære indtægter i alt	<u>-17.646.186</u>	<u>-17.519.836</u>	<u>-17.846.161</u>
Ekstraordinære indtægter					
206	*	Korrektion vedr. tidligere år	-62.731	-	-
		Ekstraordinære indtægter i alt	<u>-62.731</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
209		Indtægter i alt	<u>-17.708.917</u>	<u>-17.519.836</u>	<u>-17.846.161</u>
220		Indtægter og evt. underskud i alt	<u>-17.708.917</u>	<u>-17.519.836</u>	<u>-17.846.161</u>

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Balance pr. 30. juni 2017

Aktiver

Konto	Note	Specifikation		Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
Anlægsaktiver					
301	*	Ejendommens anskaffelsessum		12.003.123	12.003.123
		1. Kontantværdi pr. 01.10.2015	kr. 93.000.000		
		2. Heraf grundværdi	kr. 20.158.100		
302.9		Anskaffelsessum inkl. evt. indeksregulering		<u>12.003.123</u>	<u>12.003.123</u>
303	*	Forbedringsarbejder			
		1. Forbedringsarbejder m.v.		<u>32.073.300</u>	<u>33.161.461</u>
304.9		Anlægsaktiver i alt		<u>44.076.423</u>	<u>45.164.584</u>
Omsætningsaktiver					
305		Tilgodehavender:			
	*	1. Tilgodehavende leje inkl. varme	38.891		157.383
		2. Beboerindskud	8.760		11.953
	*	3. Uafsluttede forbrugsregnskaber	1.545.528		-
	*	4. Fraflytninger	25.992		52.757
		Heraf til inkasso, kr. 59.826			
	*	5. Afsluttede forbrugsregnskaber	40.935		65.707
		6. Andre debitorer	29.627		4.433.875
		7. Forudbetalte udgifter	44.361	1.734.094	20.386
309.9		Omsætningsaktiver i alt		<u>1.734.094</u>	<u>4.742.061</u>
310		Aktiver i alt		<u>45.810.517</u>	<u>49.906.644</u>

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Balance pr. 30. juni 2017

Passiver

Konto	Note	Specifikation	Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16
Henlæggelser (afdelingens opsparing)				
401	*	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	-9.164.269	-7.345.783
402		Istandsættelse ved fraflytning (A-ordning)	-1.349.303	-1.374.730
405	*	Tab ved fraflytning m.v.	-89.471	-89.875
406.9		Henlæggelser i alt	<u>-10.603.044</u>	<u>-8.810.388</u>
407	*	Opsamlet resultat	-1.533.019	-1.102.628
407.9		Henlæggelser +/- opsamlet resultat	<u>-12.136.063</u>	<u>-9.913.016</u>
Langfristet gæld				
Finansiering af anskaffelsessum:				
408		Oprindelig prioritetsgæld:		
		Nykredit		-127.164
409		Beboerindskud	-709.688	-709.688
411		Afskrivningskonto for ejendommen	-11.293.435	-11.166.270
412.9		Finansiering for anskaffelsessum	<u>-12.003.123</u>	<u>-12.003.123</u>
413		Andre lån:		
		1. Forbedringsarbejder m.v.	-16.946.299	-17.436.139
414		Andre beboerindskud:		
		1. Forhøjet indskud ved ombygning	-4.000	-4.000
		2. Forhøjet indskud ved genudlejning	-1.044.421	-1.027.564
417		Langfristet gæld i alt	<u>-29.997.842</u>	<u>-30.470.826</u>
Kortfristet gæld				
418		Gæld til boligorganisationen	-275.219	-7.692.818
419	*	Uafsluttede forbrugsregnskaber	-1.683.049	-157.979
421	*	Skyldige omkostninger	-1.633.823	-1.379.911
423	*	Deposita og forudbetalt leje m.v.	-84.521	-120.864
425	*	Anden kortfristet gæld:		
		3. Afsluttede forbrugsregnskaber	-	-171.230
426		Kortfristet gæld i alt	<u>-3.676.612</u>	<u>-9.522.802</u>
430		Passiver i alt	<u>-45.810.517</u>	<u>-49.906.644</u>

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Faste noter		Regnskab	Ikke revideret
Konto	Specifikation	2016/17	budget 2016/17
	Nettokapitaludgifter, beboerbetalning		
	Prioritering ved nominallån		
101.1	Henlæggelser svarende til prioritetsafdrag (411)	127.164	123.000
101.2	Prioritetsrenter (inkl. reservefondsbidrag mv. og evt. periodiseringsudgift o.lign., men ekskl. morarenter)	3.226	15.000
101.3	Administrationsbidrag	3.360	3.400
		<u>133.750</u>	<u>141.400</u>
105.1	Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter mv.		
105.1	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	160.315	160.315
105.2	Andel til Landsbyggefonden	320.629	320.629
105.9	Nettokapitaludgift (beboerbetalning)	614.693	622.344
		<u>614.693</u>	<u>622.344</u>
	Prioritering ved indeksslån		
105.1	Ydelser og beboerbetalning vedr. afviklede prioriteter mv.		
105.1	Andel til boligorganisationens dispositionsfond	7.527	-
105.9	Nettokapitaludgifter (beboerbetalning)	7.527	-
		<u>7.527</u>	<u>-</u>
105.9	Nettokapitaludgifter i alt	<u>622.220</u>	<u>622.344</u>
107	Vandafgift		
	Vandudgifter	1.264.832	1.204.800
	I alt	<u>1.264.832</u>	<u>1.204.800</u>
109	Renovation		
	Faste renovationsudgifter	458.754	467.700
	Variable renovationsudgifter	44.838	52.000
	Andet, renovation	-	28.000
	I alt	<u>503.592</u>	<u>547.700</u>
112.1	Administrationsbidrag		
	1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed, kr. 3.360,00 i alt	<u>1.075.872</u>	<u>1.075.872</u>
114	Renholdelse		
	Ejendomsfunktionærløn mv.	1.074.390	1.119.600
	Funktionærboligtilskud	2.381	10.500
	AMP og andre bidrag	146.649	133.000
	Kurser, forsikringer mv.	47.591	50.800
	Trappevask og anden renholdelse	277.515	289.000
	I alt	<u>1.548.526</u>	<u>1.602.900</u>

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Faste noter		Regnskab	Ikke revideret budget
Konto	Specifikation	2016/17	2016/17
115	Almindelig vedligeholdelse		
115.1	Terræn	71.265	125.455
115.2	Bygning, klimaskærm	59.247	144.503
115.3	Bygning, bolig-/erhverv	442.512	459.005
115.4	Bygning, fælles indvendig	13.307	34.907
115.5	Bygning, tekniske installationer	252.037	258.096
115.6	Materiel	42.662	72.909
	I alt	<u>881.030</u>	<u>1.094.875</u>
116	Planlagt og periodisk vedligeholdelse		
116.1	Terræn	301.685	381.284
116.2	Bygning, klimaskærm	140.270	59.203
116.3	Bygning, bolig-/erhverv	761.875	2.014.083
116.4	Bygning, Fælles, indvendig	21.053	21.318
116.5	Bygning, tekniske installationer	1.607.141	2.411.327
116.6	Materiel	129.490	84.132
	I alt	<u>2.961.513</u>	<u>4.971.347</u>
118	Særlige aktiviteter		
118.1	Drift af fællesvaskeri		
	Vaskemidler	109.425	105.000
	Blødgørings salt	5.458	6.500
	Vedligehold lokaler	-	12.000
	Elforbrug	174.388	216.000
	Vandforbrug	88.022	80.000
	Opvarmning	27.500	25.000
	Rengøring	53.179	51.840
	Diverse udgifter	2.727	5.000
	Drift af fællesvaskeri i alt	<u>460.699</u>	<u>501.340</u>
203.2	Indtægt fra maskiner	<u>-353.638</u>	<u>-375.400</u>
	Drift af fællesvaskeri - netto	<u>107.061</u>	<u>125.940</u>
118.3	Drift af møde- og selskabslokaler		
	Vedligeholdelse inventar	2.221	8.000
	Indkøb service	3.398	5.000
	Vedligeholdelse lokaler	549	8.000
	Elforbrug	6.241	6.600
	Vandforbrug	1.921	2.100
	Opvarmning	12.385	13.500
	Rengøring	9.333	38.000
	Lejeudgift	25.664	26.600
	Mønttelefon	1.642	1.000
	Diverse udgifter	-	3.700
	Drift af møde- og selskabslokaler i alt	<u>63.354</u>	<u>112.500</u>
203.4	Lejeindtægt	<u>-26.349</u>	<u>-25.600</u>
	Drift af møde- og selskabslokaler - netto	<u>37.005</u>	<u>86.900</u>
	Særlige aktiviteter i alt	<u>144.066</u>	<u>212.840</u>
119	Diverse udgifter		
	Kontingent BL	39.382	39.200
	Afdelingsbestyrelsens rådighedsbeløb	7.832	35.000
	Beboerbladsdrift	1.410	15.000
	Fritidsaktiviteter	-	17.000
	Andre udgifter	64.869	69.055
	I alt	<u>113.494</u>	<u>175.255</u>

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Faste noter		Regnskab	Ikke revideret
Konto	Specifikation	2016/17	budget 2016/17
120	Planlagt og periodisk vedl. og fornyelser Samlet henlæggelse, beløb pr. kvm. kr. 188,21	<u>4.780.000</u>	<u>4.780.000</u>
134	Korrektion vedr. tidligere år		
	Korrektion husleje	<u>4.320</u>	<u>-</u>
	I alt	<u>4.320</u>	<u>-</u>
202	Renter		
	Renter af tilgodehavende i boligorganisationen, 0,81%	<u>-2.068</u>	<u>-11.200</u>
	Renter af tilgodehavende vedr. fraflyttere	<u>-305</u>	<u>-</u>
	I alt	<u>-2.373</u>	<u>-11.200</u>
206	Korrektion vedr. tidligere år		
	Indgået tidligere afskrevne fordringer	<u>-13.055</u>	<u>-</u>
	Korrektion forbrugsafgift og målerpasn.	<u>-43.065</u>	<u>-</u>
	Korrektion driftsudg. tidligere år	<u>-6.611</u>	<u>-</u>
	I alt	<u>-62.731</u>	<u>-</u>

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Faste noter

Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17
301	Ejendommens anskaffelsessum	
	Saldo primo	12.003.123
	Saldo ultimo	12.003.123
303	Forbedringsarbejder m.v.	
	Efterisolering	
	Tilgang i året	363.318
	Afdrag/afskrivning i året	-13.516
	Saldo ultimo	349.802
	Kloakreovering	
	Saldo primo	1.155.262
	Afdrag/afskrivning i året	-90.234
	Saldo ultimo	1.065.029
	Udskiftning af døre og vinduer	
	Saldo primo	183.307
	Afdrag/afskrivning i året	-59.000
	Saldo ultimo	124.307
	Etablering af køkken/bad	
	Saldo primo	13.566.079
	Tilgang i året	792.496
	Afdrag/afskrivning i året	-889.947
	Dækket af henlæggelser	-5.000
	Saldo ultimo	13.463.627
	Etabl. porttelefonanlæg/elevator	
	Saldo primo	270.559
	Afdrag/afskrivning i året	-132.000
	Saldo ultimo	138.559
	Nyt hegn i skel	
	Saldo primo	35.132
	Afdrag/afskrivning i året	-6.700
	Saldo ultimo	28.432
	Facaderenovering	
	Saldo primo	15.912.226
	Tilgang i året	2.834
	Afdrag/afskrivning i året	-692.297
	Saldo ultimo	15.222.763
	Nyt låsesystem	
	Saldo primo	17.679
	Afdrag/afskrivning i året	-5.200
	Saldo ultimo	12.479
	Solcelleanlæg	
	Saldo primo	365.817
	Afdrag/afskrivning i året	-36.794
	Saldo ultimo	329.023

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Faste noter

Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17
303	Forbedringsarbejder m.v. - fortsat	
	Udsk. låger/bordplade/ovn i køkken	
	Saldo primo	964.258
	Afdrag/afskrivning i året	-91.120
	Dækket af henlæggelser	-1.000
	Saldo ultimo	<u>872.138</u>
	Nye døre/indgangspartier mv	
	Saldo primo	691.142
	Afdrag/afskrivning i året	-224.000
	Saldo ultimo	<u>467.142</u>
	Forbedringsarbejder i alt	<u>32.073.300</u>
305.1	Tilgodehavende leje inkl. varme	
	Tilgodehavende leje inkl. varme	38.891
	I alt	<u>38.891</u>
305.3	Uafsluttede forbrugsregnskaber	
	Varmeregnskab	1.545.528
	I alt	<u>1.545.528</u>
305.4	Fraflytninger	
	Fraflytninger	271.744
	Fraflytninger afskrevne	-245.752
	I alt	<u>25.992</u>
	Heraf til inkasso	<u>59.826</u>
305.5	Afsluttede forbrugsregnskaber	
	Emo-mærket (forbrugsregnskab)	40.935
	I alt	<u>40.935</u>

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Faste noter

Konto	Specifikation	Regnskab 2016/17
401	Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser	
	Saldo primo	-7.345.783
	Forbrugt i året (konto 116)	2.961.513
	Årets henlæggelser (konto 120)	-4.780.000
	Saldo ultimo	<u>-9.164.269</u>
405	Tab ved fraflytning m.v.	
	Saldo primo	-89.875
	Forbrugt i året (konto 130.2)	103.104
	Årets henlæggelser (konto 123)	-102.700
	Saldo ultimo	<u>-89.471</u>
407	Opsamlet resultat	
	Saldo primo årets resultat	-1.102.628
	Årets overskud (konto 140)	-649.882
	Afvikling overskud (konto 203.6)	219.491
	Saldo ultimo	<u>-1.533.019</u>
419	Uafsluttede forbrugsregnskaber	
	Varmeregnskab	-1.683.049
	I alt	<u>-1.683.049</u>
421	Skyldige omkostninger	
	Kreditorer	-1.293.148
	Diverse omkostninger	-129.288
	Feriepengeforpligtelse	-173.430
	Skyldige forbrugsafgifter	-37.958
	I alt	<u>-1.633.823</u>
423	Deposita og forudbetalt leje m.v.	
	Forudbetalt leje	-51.852
	Forudbetalt leje indflytter	-9.400
	Forudbetalt leje fraflytter	-5.868
	Deposita	-17.402
	I alt	<u>-84.521</u>

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Administrationens påtegning

Odense, den 23. november 2017

Kirsten Eriksen
regnskabschef

Jacob Michaelsen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til afdelingen og øverste myndighed i Fyns Almennyttige Boligselskab

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for den almene boligorganisations afdeling giver et retvisende billede af afdelingens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 30. juni 2017, samt af resultatet af afdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Vi har revideret årsregnskabet for denne almene boligorganisations afdeling for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i instruks om revision af almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit *Revisors ansvar for revisionen af regnskabet*. Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Afdelingen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af afdelingsmødet godkendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for, at vurdere afdelingens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere afdelingen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revision af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisioninstruks for almene boligorganisationer, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl, og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Revisors ansvar for revision af regnskabet - fortsat

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruks om almene boligorganisationer, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om boligorganisationens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at boligorganisationen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og sparsommelighed

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldig hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som revision af sparsommelighedsaspektet. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I relation til sparsommelighedsaspektet vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af afdelingen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Odense, den 23. november 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33771231

Line Hedam
Statsautoriseret revisor

Mette Holy Jørgensen
Statsautoriseret revisor

Fyns Almennyttige Boligselskab - afdeling 12 Mosegårdsparken B

Afdelingsmødets/afdelingsbestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 har været forelagt på afdelingsmøde til godkendelse.

Afdelingsbestyrelsens underskrifter:

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Bestyrelsens påtegning

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

(Der henvises til en samlet regnskabspåtegning)

Øverste myndigheds påtegning:

Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede bestyrelse til godkendelse.

(Der henvises til en samlet regnskabspåtegning)
