

FORENINGEN KOLLEGIENET ODENSE

(FKO)

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET 2015/2016

(PERIODEN 01.08.2015 - 31.07.2016)

LEDELSENS BERETNING

Årsregnskabet

De nødvendige oplysninger til bedømmelse af foreningens økonomiske stilling og resultatet af foreningens drift i det forløbne år fremgår af denne beretning, resultatopgørelse, balance samt noter.

Aktiviteter

Foreningen Kollegiet Odense blev stiftet i foråret 1998 med det formål at varetage medlemmernes interesser i forbindelse med ekstern netopkobling.

Medlemmerne er kollegier og ungdomsboligbebyggelser i Odense samt organisationer med tilknytning til Odenses uddannelsessøgende. Pr. 31.07.2016 var der 48 tilsluttede medlemsorganisationer.

Årets resultat samt budget

Årsregnskabet udviser et overskud på kr. 485.489,-

Budgettet for regnskabsåret 2015/2016 udviser ikke balance med indtægter og udgifter.

Foreningens likviditet er gunstig og egenkapitalen udgør pr. 31.07.2016 kr. 2.590.353,-

Årsregnskabet har ikke været påvirket af større ekstraordinære eller midlertidige forhold, som ikke fremgår af regnskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og administrator har aflagt årsrapport for 2015/2016

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og vedtægternes krav. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, således at årsrapporten efter vor opfattelse er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik.

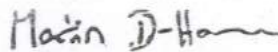
Odense, den 15/11 2016

Administrator:



Peter Kjærsgaard

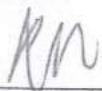
Godkendt af bestyrelsen, den 12 / 12 2016



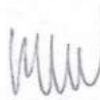
Martin Dissing-Hansen
formand



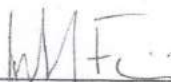
Anders Jørgensen
næstformand



Henning Blume Islund



Katrine Nielsen



Isabel Friis



Bo Henriksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til repræsentantskabet i Foreningen Kollegienet Odense

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen Kollegienet Odense for regnskabsåret 1. august – 31. juli 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. 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. 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 foreningens 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 foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. august – 31. juli 2016 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at foreningen som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabet 1. august – 31. juli 2016 har medtaget det af generalforsamlingen godkendte resultatbudget 2015/16. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 15. november 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Line Hedam
statsautoriseret revisor



Mette Holy Jørgensen
statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og god regnskabsskik.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Indtægter

Kontingentindtægter samt indtægter fra knudepunkter indtægtsføres på tidspunktet for varens levering.

Omkostninger til knudepunkter og internetopkoblinger

Omkostninger til forbedring og udbygning af knudepunkter og internetopkobling udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den løbende vedligeholdelse og opgradering af eksisterende knudepunkter og internetopkoblinger udgiftsføres løbende i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier, administrationsbidrag, serviceaftaler og abonnementer.

Likvider

Likvide midler består af likvide beholdninger.

Skyldige omkostninger

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

FORENINGEN KOLLEGIENET ODENSE

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. august 2015 til 31. juli 2016

Note	Specifikation	Resultat 2015/2016	ikke revideret Budget 2015/2016	Regnskab 2014/2015
	INDTÆGTER			
1	Kontingent/indtægt knudepunkter	<u>2.233.484</u>	<u>2.186.322</u>	<u>2.172.790</u>
	UDGIFTER			
2	Driftsomkostninger	1.424.951	1.796.392	1.559.734
3	Lønomsomkostninger	182.618	278.930	197.814
4	Administrationsomkostninger	<u>140.426</u>	<u>111.000</u>	<u>114.896</u>
	RESULTAT FØR RENTER M.V.	485.489	0	300.346
	Renteindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>536</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>485.489</u>	<u>0</u>	<u>300.882</u>

FORENINGEN KOLLEGIENET ODENSE

BALANCE PR. 31. JULI 2016

Note	Specifikation	31.07.2016	31.07.2015
	AKTIVER		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
5	Knudepunkter	0	0
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
6	Periodeafgrænsningsposter	308.571	239.542
7	Likvide beholdninger	2.893.683	1.907.837
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.202.254</u>	<u>2.147.379</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.202.254</u>	<u>2.147.379</u>
	PASSIVER		
8	EGENKAPITAL	2.590.353	2.058.625
	KORTFRISTET GÆLD		
9	Skyldige omkostninger	<u>611.901</u>	<u>88.754</u>
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	<u>611.901</u>	<u>88.754</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.202.254</u>	<u>2.147.379</u>

FORENINGEN KOLLEGIENET ODENSE

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	Resultat	ikke revideret	Regnskab
	2015/2016	Budget 2015/2016	2014/2015
1 Kontingent:			
2 Rasmus Raskkollegiet	357.084	357.084	357.084
3 H.C.Ørstedskollegiet	339.426	340.080	339.425
5 Munke Mose Park	54.282	54.282	54.282
6 Bredstedgadekollegiet	47.088	47.088	47.088
7 Carl Nielsen Kollegiet	23.544	23.544	23.544
8 Pjentedamsgadekollegiet	19.620	19.620	19.620
10 Åløkkekollegiet	25.506	25.506	25.506
11 Hans Tausenkollegiet	17.004	17.004	17.004
12 Lindekollegiet	27.468	27.468	27.468
13 Slotsgadekollegiet	18.966	18.966	18.966
14 Blangstedgård	22.890	0	22.890
15 Tornbjergkollegiet	31.392	31.392	31.392
16 4. Maj Kollegiet	50.358	50.358	50.358
17 Bjørnevangelen	31.392	31.392	31.392
18 Solsikkemarken	39.240	39.240	39.240
19 Glanshatten	62.784	62.784	62.784
20 Store Glasvej	20.928	20.928	20.928
21 Thomas B. Thrigeskollegiet	31.392	31.392	31.392
22 Kaj Munkkollegiet	54.936	54.936	54.936
23 Guldsmedevænget	26.160	26.160	26.160
24 Åløkkegården/Rytterkas.	66.708	66.708	66.708
34 Kollegieboligselskabet	5.232	5.232	5.232
36 Sct. Josef	60.168	60.168	60.168
37 Christmas Møllerkollegiet	27.468	27.468	27.468
38 Tornbjergvej/Ridderhatten	49.704	49.704	49.704
39 Nørregade	15.696	15.696	15.696
41 Falen 33	23.544	23.544	23.544
42 Thorsgården	26.160	26.160	26.160
43 Sønderparken	111.180	111.180	111.180
44 Zachariasvej	15.696	15.696	15.696
45 Hvilehøjparken	20.928	22.236	20.928
46 Sdr. Boulevard 190	11.772	11.772	11.772
47 J.B. Winsløw kolleigiet	75.210	75.210	75.210
49 Ravneholtvænget	47.088	47.088	47.088
50 Bikubenkollegiet	57.552	57.552	57.552
51 Vindegade	15.042	15.042	15.042
52 Sprogø	26.160	26.160	26.160
53 Sukkerkogeriet	20.928	20.928	20.928
54 Klostergården	51.012	51.012	51.012
55 Cortex Park	69.297	66.708	66.708
56 Østergade	20.928	20.928	20.928
57 Langeliniekollegiet	13.734	13.734	13.734
58 Ridehusgade	23.544	0	22.563
59 Nordatlantisk Hus	16.350	16.350	16.350
60 Byens Ø	57.552	57.552	0
Lejligheder Sprogø	3.096	3.270	2.976
1. gang kontingent	0	0	0
Rykkergebyr mv.	275	0	823
Kontingent i alt	<u>2.233.484</u>	<u>2.186.322</u>	<u>2.172.790</u>

FORENINGEN KOLLEGIENET ODENSE

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

		ikke revideret		
		Resultat	Budget	Regnskab
		2015/2016	2015/2016	2014/2015
2	Driftsomkostninger:			
	Forsikringer	29.953	30.000	29.429
	EI	47.913	70.000	40.898
	Vedligehold/udbygning	15.209	370.000	8.743
	Drift - Internet	1.331.876	1.326.392	1.480.664
	Driftsomkostninger i alt	<u>1.424.951</u>	<u>1.796.392</u>	<u>1.559.734</u>
3	Lønomkostninger:			
	Løn servicemedarbejder	124.665	180.000	141.587
	Lønsumsafgift	5.849		8.138
	Udgifter til social sikring	842	0	766
	Personaleomkostninger m.v	51.262	98.930	47.323
	Lønomkostninger i alt	<u>182.618</u>	<u>278.930</u>	<u>197.814</u>
4	Administrationsomkostninger:			
	Kontorhold	56.025	36.000	37.886
	Bestyrelse	4.138	0	3.010
	Repræsentantskab	2.504	0	1.710
	Administrationsbidrag KBS	51.872	55.000	51.723
	Revision	22.625	20.000	17.500
	DK Hostmaster	90	0	90
	Diverse gebyrer	3.172	0	2.677
	Diverse	0	0	300
	Administrationsomkostninger i alt	<u>140.426</u>	<u>111.000</u>	<u>114.896</u>

FORENINGEN KOLLEGIENET ODENSE

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	31. juli 2016	31. juli 2015
5		
Knudepunkter		
Kostpris 1/8-2015	379.060	379.060
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31/7-2016	<u>379.060</u>	<u>379.060</u>
Af- og nedskrivninger 1/8-2015	379.060	379.060
Årets afskrivninger	0	0
Akkumulerede afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Af- og nedskrivninger 31/7-2016	<u>379.060</u>	<u>379.060</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/7-2016	<u>0</u>	<u>0</u>
6		
Periodeafgrænsningsposter:		
Energi Fyn eksterne forbindelser	52.225	0
Arbejdsskadeforsikring 2016	698	674
Virksomhedsforsikring 2016	11.897	11.646
Administrationsbidrag til KBS aug.-sep.	8.647	8.645
Netdesign support	17.012	16.953
Bravida abb. Eftersyn skumslukningsanlæg	0	1.644
DTU tilslutningsafgift forskningsnettet	207.240	199.980
KBS kontorhjelpe aug.-sep.	5.000	0
KBS husleje aug.-sep.	5.852	0
Tilgodehavender i alt	<u>308.571</u>	<u>239.542</u>
7		
Likvide beholdninger:		
Danske Bank	2.893.683	1.907.837
FIH - aftaleindlån	0	0
Likvide beholdninger i alt	<u>2.893.683</u>	<u>1.907.837</u>
8		
Egenkapital primo	2.058.625	1.757.743
Oprettelsesgebyr Cortex Park	24.415	0
Oprettelsesgebyr Byens Ø	21.824	0
Ændring tilslutningsafgift	0	0
Årets tilgang	0	0
Årets resultat	485.489	300.882
Egenkapital i alt	<u>2.590.353</u>	<u>2.058.625</u>
9		
Skyldige omkostninger:		
Afsat revision 2015/2016	18.500	14.000
EI HCØ	47.913	40.897
Kreditorer	509.211	7.513
Forudbetalt kontingent	33.255	22.400
Aktivitetskonto	1.000	1.000
Feriegiro	1.895	2.884
ATP-bidrag	126	60
Skyldige omkostninger i alt	<u>611.901</u>	<u>88.754</u>