

**Den selvejende institution Fællescentret  
Strandlund**

**CVR-nr. 13 66 87 01**

**Regnskab for perioden 2014**

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Institutionsoplysninger	1
Regnskabs- og ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3-4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for perioden 1/1 - 31/12-2014.	6
Balance pr. 31. dec. 2014	7-8
Noter	9-12

## Institutionsoplysninger

### Institution

Den selvejende institution Fællescentret Strandlund  
Strandlund 102  
2920 Charlottenlund  
CVR-nr.: 13 66 87 01  
Hjemstedskommune: Gentofte

### Bestyrelse

Birgitte Dember            Formand  
Elisabet Sinding  
Eva Serup  
Torben Søbirk  
Per Transø

### Forretningsfører

Eric Tingleff

### Revision

RSM plus - statsautoriseret revisor Lise Foss Nielsen

## Regnskabs- og ledelsespåtegning

Efterfølgende årsregnskab indstilles til ledelsens godkendelse:

Charlottenlund, den 23.marts.2015

## Forretningsfører

Eric Tingleff

## Bestyrelse

Birgitte Dember  
Formand

Elisabet Sinding

Eva Serup

Torben Søbirk

Per Transø

## REVISIONSPÅTEGNING

### DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Til bestyrelsen i Den selvejende Institution Fællescentret Strandlund

##### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Fællescentret Strandlund for perioden 1. januar - 31. december 2014 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter den på side 5 beskrevne regnskabspraksis

##### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med den på side 5 beskrevne regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne 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 meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

##### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsetik jfr. vedtægterne. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens 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 institutionens 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

## REVISIONSPÅTEGNING - fortsat

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 Den Selvejende Institution Fællescentret Strandlunds aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af Den Selvejende Institution Fællescentret Strandlunds aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med den på side 5 beskrevne regnskabspraksis.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis

### Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Den Selvejende Institution Fællescentret Strandlund har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for 2014 medtaget det godkendte driftsbudget for 2014. Driftsbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

København, den 23. marts 2015

## RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer

Lise Foss Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk:

### Hensættelser til vedligeholdelse

Der foretages løbende hensættelse til vedligeholdelse af ejendom mv. Hensættelserne udgiftsføres over resultatopgørelsen og afsættes under hensættelse til vedligeholdelse. Ved afholdelse af vedligeholdelsesomkostningerne anvendes hensættelserne.

### Fordeling af nettoudgift

Fordeling af nettoudgift foretages mellem Ejerlejlighedsforeningen Strandlund og Den selvejende institution Strandlunds Kollektivboliger i forhold til antal boliger.

Småanskaffelser og mindre forbedringer af inventar og lignende udgiftsføres i anskaffelsesåret. Større anskaffelser og forbedringer samt indvendig og udvendig vedligeholdelse forbruges af hensættelserne i overensstemmelse med bestyrelsens beslutninger.

### Ejendommen

Ejendommen er optaget til anskaffelsesprisen, 0 kr.

### Ombygning af svømmehallen

Ombygningen foretaget i år 2005 afskrives årligt med t.kr. 130 fra år 2006.

### Værdipapirer

Værdipapirer er optaget til anskaffessum. Kursgevinst eller kurstab ved udtræk posteres direkte under "Hensat til udvendig vedligeholdelse".

Resultatopgørelse for	perioden 1/1 - 31/12-2014.	Budget		1/1 -31/12 2013 t.kr.
		1/1 -31/12 2014 t.kr.	2014 t.kr. Ikke revideret	
Note				
Vaskeri		49	45	54
Forpagtningsafgift		1	0	2
Fællescenterindtægter	7	1.832	1.750	1.738
<b>Diverse indtægter</b>		<b>1.882</b>	<b>1.795</b>	<b>1.794</b>
Tilskud til renholdelse af veje		0	10	10
Almindeligt driftstilskud		811	805	798
Huslejeindtægt Plejecentralen		399	399	396
<b>Driftstilskud og huslejeindtægter</b>		<b>1.210</b>	<b>1.214</b>	<b>1.204</b>
<b>Indtægter, i alt</b>		<b>3.092</b>	<b>3.009</b>	<b>2.998</b>
Lønudgifter		3.198	3.030	3.044
Vedligeholdelse, anskaffelser m.v.	1	602	425	383
Svømmehal, vedligeholdelse m.v.	2	101	125	162
Rengøring, rengøringsartikler m.v.	3	121	134	109
Skatter, afgifter og forsikring	4	983	1.021	926
Opvarmning		416	400	376
Ei		460	500	490
Kontorhold		199	190	145
Beboerudgifter	5	270	288	195
Revision afsat		38	44	40
Revision, regulering tidligere år		-2	0	-4
Konsulentbistand		0	0	0
Hensættelser	6	1.077	1.223	1.545
Viderebetaling af tilskud til hjælp i restaurant		0	0	0
<b>Udgifter, i alt</b>		<b>7.463</b>	<b>7.380</b>	<b>7.411</b>
Renteindtægter		0	0	0
Renteudgifter af kreditforeningslån		0	0	0
Afskrivning på svømmehallen		-130	-130	-130
<b>Renter og afskrivninger</b>		<b>-130</b>	<b>-130</b>	<b>-130</b>
<b>Underskud til fordeling</b>		<b>4.501</b>	<b>4.501</b>	<b>4.543</b>
Ejerlejlighedsforeningen 66/210		1.415	1.415	1.428
Kollektivboliger 144/210		3.086	3.086	3.115
		<b>4.501</b>	<b>4.501</b>	<b>4.543</b>
<b>Overført til næste år</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Balance pr. 31. dec. 2014

	Note	31. dec. 2014 t.kr.	31. dec. 2013 t.kr.
Ombygning af svømmehallen	8	264	394
Ejendommen	8	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>264</b>	<b>394</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>264</b>	<b>394</b>
Tilgodehavende renter		0	0
Tilgodehavender		243	216
Forudbetalte omkostninger		20	21
Mellemregning med foreningerne		760	456
Bankbeholdning, fru Inga Christensens Fond		21	47
Værdipapirer, fru Inga Christensens Fond	9	314	314
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.358</b>	<b>1.054</b>
Kassebeholdning		1	3
Bankbeholdning		1.222	806
Obligationsbeholdning i Fællescentret	9	0	4
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.223</b>	<b>813</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.581</b>	<b>1.867</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.845</b>	<b>2.261</b>

## Balance pr. 31. dec. 2014

	Note	31. dec. 2014 t.kr.	31. dec. 2013 t.kr.
Overført til næste år		107	107
<b>Egenkapital, i alt</b>		<b>107</b>	<b>107</b>
<b>Hensættelser til vedligeholdelse, i alt</b>	10	<b>1.625</b>	<b>1.020</b>
Fru Inga Christensens Fond	11	335	362
Mellemregning med Fru Inga Christensens Fond		0	0
Periodeafgrænsningspost		0	0
Skyldige omkostninger m.v.		565	585
Skyldig A-skat m.v.		209	186
Beboermidler		4	1
Mellemregning med foreningerne		0	0
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>1.113</b>	<b>1.134</b>
<b>Gæld</b>		<b>1.113</b>	<b>1.134</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.845</b>	<b>2.261</b>

## Noter

	1/1 -31/12 2014 t.kr.	1/1 -31/12 2013 t.kr.
<b>1. Vedligeholdelse og anskaffelser m.v.</b>		
Køkkeninventar	0	0
Diverse småanskaffelser	0	0
Diverse reparationsudgifter m.v.	14	46
<b>Inventar</b>	<b>14</b>	<b>46</b>
Vedligeholdelse af park m.m.	93	24
<b>Vedligeholdelse af park m.m. i alt</b>	<b>93</b>	<b>24</b>
Elevatorer, service m.v.	140	46
Tagrende- og kloakvedligeholdelse	0	3
Reparationsmaterialer	42	105
Havemaskiner, drift og vedligeholdelse	79	38
Serviceeftersyn m.v., vaskemaskiner	8	11
Reparation af pumper og ventilatorer	221	31
Diverse reparationer, el og bygning m.v.	5	79
<b>Vedligeholdelse af teknik og bygninger</b>	<b>495</b>	<b>313</b>
<b>Vedligeholdelse, anskaffelser m.v.</b>	<b>602</b>	<b>383</b>
<b>2. Svømmehal, vedligeholdelse m.v.</b>		
Rengøring	0	0
Vedligeholdelse, vandteknik	101	162
Materialer m.v.	0	0
<b>Svømmehal, vedligeholdelse m.v., i alt</b>	<b>101</b>	<b>162</b>
<b>3. Rengøring m.v.</b>		
Ekstern rengøring	0	4
Rengøringsartikler	36	33
Leje af gulvmåtter	29	26
Diverse, herunder papiraffald	56	46
<b>Rengøring m.v. i alt</b>	<b>121</b>	<b>109</b>

## Noter

	1/1 -31/12 2014 t.kr.	1/1 -31/12 2013 t.kr.
<b>4. Skatter, afgifter og forsikringer</b>		
Ejendomsskat	171	161
Vand- og vandledningsafgift	729	737
Renovation	0	0
Ejendomsforsikring vedrørende Centret	47	28
Diverse udgifter	36	0
<b>Skatter, afgifter og forsikringer, i alt</b>	<b>983</b>	<b>926</b>
<b>5. Beboerudgifter</b>		
Beboeraktiviteter	38	12
Vaskemidler	7	5
Telefonautomat	0	0
Aviser, blomster m.m.	27	9
Restaurant Strandlund	185	169
Diverse	13	0
<b>Beboerudgifter, i alt</b>	<b>270</b>	<b>195</b>
<b>6. Hensættelser</b>		
I henhold til lejelovens principper er henlagt følgende beløb:		
Indvendig vedligeholdelse 1.300 m <sup>2</sup> á kr. 43,00	55	56
Udvendig vedligeholdelse 1.635 m <sup>2</sup> á kr. 59,00	96	97
	<b>151</b>	<b>153</b>
Yderligere hensættelser:		
Tekniske installationer	806	639
Havemaskiner	30	30
Andre hensættelser	0	633
Køkkeninventar	30	30
Inventar	60	60
	<b>926</b>	<b>1.392</b>
<b>I alt</b>	<b>1.077</b>	<b>1.545</b>

## Noter

	Ikke revideret		
	Budget		
	1/1 -31/12 2014 t.kr.	1/1 -31/12 2014 t.kr.	1/1 -31/12 2013 t.kr.
<b>7. Øvrige indtægter</b>			
Have-aktiviteter i Teknisk afdeling	0		0
Bolig-aktiviteter i Teknisk afdeling	3		138
Navnskilte og nøgler	2		3
Betalingsopgaver for Ejer- og Kollektivboligerne	825		585
Øvrigt	4		33
I alt aktiviteter i Teknisk afdeling	834	775	759
Leje af svømmehallen	998	975	979
<b>I alt</b>	<b>1.832</b>	<b>1.750</b>	<b>1.738</b>

**8. Ejendommen**

Er optaget til anskaffelseskøbsværdi jf. vederlagsfri overdragelse iflg. skøde af 17.12.1986. Offentlig vurdering pr. 01.10.2013 udgør 14.600 t.kr.

Svømmehallen er fuldt afskrevet om 2 år.

**9. Værdipapirer****Fru Inga Christensens Fond**

Danske Invest, Fonde	306	314	314
	<b>306</b>	<b>314</b>	<b>314</b>
<b>I alt obligationsbeholdning</b>	<b>306</b>	<b>314</b>	<b>318</b>

Obligationernes værdi pr. 31.12.2014 udgør 0 t.kr. for obligationer ejet af Den selvejende institution Fællescentret Strandlund og 288 t.kr. for obligationer af Fru Inga Christensens Fond.

## Noter

	Hensat og			
	Saldo	kursgevinst	Forbrug	Saldo
	01.01.2014	2014	2014	31.12.2014
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
<b>10. Hensættelser</b>				
Indvendig vedligeholdelse	387	55	31	411
Udvendig vedligeholdelse	10	96	87	19
Tekniske installationer	64	806	222	648
Køkkeninventar m.v.	86	30	0	116
Havemaskiner	233	30	0	263
Inventar	225	60	132	153
Andre hensættelser	15	0	0	15
	<b>1.020</b>	<b>1.077</b>	<b>472</b>	<b>1.625</b>

1) Hensat beløb for udvendig vedligeholdelse indeholder ligeledes t.kr. 0 kurstab ved salg og udtræk af obligationer.

## 11. Fru Inga Christensens Fond

	2014	2013
	t.kr.	t.kr.
Saldo 01.01	361	353
Renter af obligationer m.v.	8	8
Realiseret kursgevinst	0	0
Tilskud til beboeraktiviteter	-34	0
Mellemregning med Fællescentret Strandlund	0	0
<b>Saldo 31.12.</b>	<b>335</b>	<b>361</b>