

# Årsrapport 2012

## Den Boligsociale Fond

Herredsvejen 2

3400 Hillerød

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling,  
den / 2013

Dirigent

# Foreningsoplysninger

---

**Forening**

Den Boligsociale Fond  
c/o Konsulentkompagniet ApS  
Herredsvejen 2  
3400 Hillerød

Hjemstedskommune: Hillerød

**Bestyrelse**

Mogens Hansen  
Hans Peter Hansen  
Bjørn Christensen  
Connie Hartz  
Ole Hammer  
Fin O. Jørgensen

**Revisor**

KV Revision Registreret Revisions ApS

**Pengeinstitut**

Danske Bank

# Indholdsfortegnelse

---

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors påtegning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

# Ledelsesberetning

---

Foreningens formål er at arbejde for at forbedre forholdene for mennesker med særlige problemer (sindslidende, rusmiddelmisbrugere, hjemløse m .fl.), eller som på en eller anden måde befinder sig udenfor samfundets hovedstrøm.

Det sker gennem udvikling af frivilligt socialt arbejde, sociale boligformer og boligsociale udviklingsprojekter og arbejdsmetoder.

Region Hovedstadens overtagelse af Planetstien er som ventet faldet på plads i 2012, så det initiativ som var starten på Den Boligsociale Fond er nu afsluttet definitivt.

Foreningens anden driftsaktivitet er bofællesskabet Heesvej i Nakskov for mennesker med særlige problemer. Det fungerer rimeligt i et godt samarbejde med Lolland kommune. Der er dog stadig økonomiske problemer forbundet med driften pga. den særlige konstruktion med en forud af staten fastsat lav husleje, som en kontanthjælpsmodtager kan betale. Lejetab som følge af manglende udlejning eller huslejebetaling kan ofte være uundgåeligt. Det er sket tidligere i nogle år, så foreningen har lånt Heesvej penge til likviditeten. De sidste to år har det været muligt at få balance i økonomien. 2013 ser imidlertid vanskelig ud pga. manglende udlejning.

Heesvej har behov for en renovering af taget. Vi har søgt om tilskud hos private fonde med uden resultat. Bestyrelsen har forsøgt at få politisk interesse for de særlige boligers situation, idet disse ikke kan opnå tilskud til underskud eller renovering med den eksisterende ordning, som kun finansierer nybyggeri. Der er en vis forståelse for situationen, så vi afventer udviklingen.

Vi har i 2012 fået tilskud til et nyt projekt, som er

- IT cafe for socialt udsatte – et projekt om IT læring for mennesker som ikke har adgang til IT eller ikke har lært at anvende elektronisk kommunikation, bl.a. med det offentlige.

Lolland kommune har endvidere ydet tilskud til af § 18 midlerne til både Reservebedsteforældre- og Bedste Ven projektet, Heesvejs beboerarbejde og til det nye frivillige projekt Trekroner cafeen. Endvidere har kommune ydet tilskud af § 79 midlerne til Kløverbænget og Indre By i Nakskov, som begge er en del af Frisk-projektet. Ligesom Hillerød kommune har givet § 18 tilskud til det frivillige arbejde med psykisk syge borgere i Hillerød.

Styrk landsbyen er afsluttet i 2012 med tilfredsstillende resultat for de involverede landsbyer og som metodeudviklingsprojekt.

Bestyrelsen har i 2012 arbejdet videre med at få den nye frivillighedspolitik implementeret i praksis. Den er omsat i en række konkrete initiativer som skulle give et bedre rammer for det frivillige arbejde.

## **Økonomisk udvikling**

Foreningen har i regnskabsåret realiseret et overskud på kr. 1.220.

## **Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter status som væsentligt kan påvirker foreningens økonomiske situation.

# Ledelsespåtegning

---

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2012

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Hillerød, den / 2013

## Bestyrelse

Mogens Hansen, Formand

Hans Peter Hansen

Connie Hartz

Ole Hammer

Bjørn Christensen

Fin O. Jørgensen

# Den uafhængige revisors påtegning

---

## Til Foreningens medlemmer i Den Boligsociale Fond.

Vi har revideret årsregnskabet for Den Boligsociale Fond for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens regler.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

### Revisors ansvar og den udførte revision

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 fondens 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 fondens 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors påtegning

---

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hornbæk, den     /     2013

## **KV/ Revision**

René Friis Rasmussen  
Registreret revisor, FSR – danske revisorer

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsregnskabet for Den Boligsociale Fond for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og er i hovedtræk følgende:

## GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSE

### Indtægter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang ydelser m.v. har fundet sted inden årets udgang.

### Andre omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, formidling og finansielle omkostninger.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Ejendomme er optaget til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen. Der afskrives ikke på bygningerne da den løbende vedligeholdelse forventes at opretholde værdien.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsevne). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til statusdagens nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.



## Resultatopgørelse

	<i>Note</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>
<b>Indtægter</b>	<b>1</b>	<b>81.439</b>	<b>116.182</b>
Lønninger		18.793	5.676
Bestyrelse		10.052	11.892
Andre møder, herunder generalforsamling		3.840	5.475
Repræsentation		4.203	4.494
Formidling		7.828	33.127
Lokale og administration Jernbanegade	<b>2</b>	-31.230	-15.794
Kontingenter		1.750	3.658
Revision		15.500	11.973
Tab på afsluttede projekter		8.925	43.667
Renter og gebyrer	<b>3</b>	40.558	41.311
<b>Omkostninger</b>		<b>80.219</b>	<b>145.479</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>1.220</b>	<b>-29.297</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2012	2011
<b>Aktiver:</b>			
Ejendommen Heesvej, Nakskov	4	990.000	990.000
Depositum		17.800	17.800
		<b>1.007.800</b>	<b>1.007.800</b>
<b>Anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender		2.275	5.093
Tilgodehavende, fra projekter	7	328.351	0
Mellemregning, Konsulentkompagniet ApS		241.025	374.926
Mellemregning, DSI Heesvej		36.113	34.651
		<b>607.764</b>	<b>414.670</b>
<b>Tilgodehavender i alt</b>			
		<b>756.748</b>	<b>836.069</b>
<b>Likvide beholdninger</b>			
		<b>1.364.512</b>	<b>1.250.739</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
		<b>2.372.312</b>	<b>2.258.539</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2012	2011
<b>Passiver:</b>			
Overført resultat primo		86.390	115.687
Overført fra årets resultat		1.220	-29.297
		<u>87.610</u>	<u>86.390</u>
<b>Egenkapital</b>			
Prioritetsgæld	5	816.293	840.330
		<u>816.293</u>	<u>840.330</u>
<b>Langfristet gældsforpligtelse</b>			
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	6	24.067	22.054
Projekter	7	1.417.171	1.151.501
Skyldige omkostninger		11.171	142.264
Afsat til revisor		16.000	16.000
		<u>1.468.409</u>	<u>1.331.819</u>
<b>Kortfristet gældsforpligtelse</b>			
		<u>2.284.702</u>	<u>2.172.149</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
		<u>2.372.312</u>	<u>2.258.539</u>
<b>Passiver</b>			
		<u>2.372.312</u>	<u>2.258.539</u>

# Noter til årsrapporten

	2012	2011
<b>1. Indtægter:</b>		
Kontingenter	3.850	3.800
Honorar/projektandele	5.000	43.406
Huslejeindtægt, Heesvej	62.089	62.154
Renteindtægter	10.500	6.822
	<hr/>	<hr/>
<b>I alt</b>	<b>81.439</b>	<b>116.182</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>2. Lokale og administration Jernbanegade</b>		
Leje af lokaler inkl. forbrug	64.641	50.345
Vedligeholdelse og rengøring af lokaler	3.539	11.857
Kontorhold	25.908	17.885
Småanskaffelser	1.443	6.399
Mødeudgifter og fortæring	1.361	2.282
Forsikringer	6.178	3.665
Gennemgang af lejekontrakt	0	3.750
Omkostninger Vejlegade	0	16.278
Modaget projektandele	-134.300	-128.255
	<hr/>	<hr/>
<b>I alt</b>	<b>-31.230</b>	<b>-15.794</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>3. Renter og gebyr:</b>		
Prioritetsrenter, Heesvej	40.065	41.071
Renteudgifter, bank	0	0
Gebyr m.v.	493	240
	<hr/>	<hr/>
<b>I alt</b>	<b>40.558</b>	<b>41.311</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>4. Anlægsaktiver:</b>		
		<b>Heesvej</b>
Anskaffelsessum ejendomme		1.740.000
Modtaget tilskud		-750.000
Nedskrivning til overdragelsessum		0
		<hr/>
<b>Bogført værdi</b>		<b>990.000</b>
		<hr/> <hr/>
Offentlig ejendomsvurdering		<b>880.000</b>
		<hr/> <hr/>

## Noter til årsrapporten

	2012	2011
<b>5. Prioritetsgæld</b>		
Heesvej	840.360	862.384
<b>Prioritetsgæld i alt</b>	<b>840.360</b>	<b>862.384</b>

<b>6. Langfristet gældsforpligtelse</b>	Under 1 år	Over 1 år	Efter 5 år
Prioritetsgæld	24.067	816.293	677.323
	<b>24.067</b>	<b>816.293</b>	<b>677.323</b>

<b>7. Projektoversigt:</b>	<b>Projekter primo</b>	<b>Modtaget filskud</b>	<b>Anvendt filskud</b>	<b>Projekter ultimo</b>
Bøstøtte for socialt udsatte	43.404	355.640	-349.813	49.231
Frivilligt arbejde	1.285	155.500	-152.181	4.604
Social Inklusion i landdistrikt	-78.754	0	-249.597	-328.351
Bedste ven	19.551	675.000	-535.638	158.913
Frisk	132.186	487.500	-522.516	97.170
Livet er dit	277.360	0	-135.775	141.585
Styrk livsmodet	395.023	450.000	-314.736	530.287
Individuel Efterværn	361.446	700.000	-690.958	370.488
IT Café	0	94.155	-29.262	64.893
<b>Saldo</b>	<b>1.151.501</b>	<b>2.917.795</b>	<b>-2.980.476</b>	<b>1.088.820</b>

### Fordeling:

Færdiggjorte projekter	-328.351
Igangværende projekter	1.417.171

<b>Projekter, netto</b>	<b>1.088.820</b>
-------------------------	------------------