

Fonden Skovhaven

Frederiksgade 17D, 5700 Svendborg

CVR-nr. 27 03 47 05

Årsrapport 2023

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	11
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14
Specifikationer 1. januar - 31. december	25

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Fonden Skovhaven for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1109 af 1. juli 2022 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1490 af 6. december 2023.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Vi har forvaltet modtagne midler i overensstemmelse med tilsynsførende myndigheds godkendelse.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Svendborg, den 12. april 2024
Daglig ledelse:

.....
Chanette Lindgren
direktør

Bestyrelse:

.....
Morten Randløv
formand

.....
Kirsten Theilmann

.....
Kasper Tveden Jensen

.....
Jan Svenssen

.....
Egon Loke

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Fonden Skovhaven samt Socialtilsynet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Skovhaven for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, samt særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav, der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1109 af 1. juli 2022 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1490 af 6. december 2023.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav, der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1109 af 1. juli 2022 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1490 af 6. december 2023.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 2664 af 28. december 2021 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav, der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1109 af 1. juli 2022 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1490 af 6. december 2023. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens 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 fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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 standarderne for offentlig revision jf. bekendtgørelse nr. 2664 af 28. december 2021 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision jf. bekendtgørelse nr. 2664 af 28. december 2021 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, 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 fondens 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 fondens 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden 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 ledelsen om bl.a. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af fonden, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af fonden, 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 i denne udtalelse.

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

Odense, den 12. april 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Torben Ahle Pedersen
statsaut. revisor
mne16611

Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

Navn	Fonden Skovhaven
Adresse, postnr., by	Frederiksgade 17D, 5700 Svendborg
CVR-nr.	27 03 47 05
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Morten Randløv, formand Kirsten Theilmann Kasper Tveden Jensen Jan Svendsen Egon Loke
Daglig leder	Chanette Lindgren, direktør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Hovedtal

kr.	2023	Budget 2023	2022
Indtægter			
Opholdsbetaling m.v.	26.268.426	25.953.253	22.740.291
Andre indtægter	1.485.423	1.733.067	1.665.492
	<u>27.753.849</u>	<u>27.686.320</u>	<u>24.405.783</u>
Omkostninger			
Lønninger	19.230.964	19.551.540	16.038.417
Ejendomsomkostninger	1.578.581	1.427.939	1.535.910
Ejendom Korsgade	145.538	111.816	128.824
Administration	2.229.676	2.239.370	2.227.993
Borgerrelaterede omkostninger	2.170.596	1.742.048	1.969.491
Kompetenceudvikling	338.882	369.984	396.252
Andre omkostninger og afskrivninger	1.285.183	1.361.975	1.189.432
Finansielle indtægter	-518	0	0
Finansielle omkostninger	607.918	581.723	355.128
	<u>27.586.820</u>	<u>27.386.395</u>	<u>23.841.447</u>
Årets resultat	<u>167.029</u>	<u>299.925</u>	<u>564.336</u>

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fondens formål er almen nyttigt og velgørende. Hovedformål er at yde støtte til primært normalbegavede unge og voksne med autismespektrumforstyrrelser.

Det grundlæggende pædagogiske udgangspunkt for fondens grundlag og aktiviteter er, at mennesker er unikke med selvstændige og individuelle behov. Hverdagen planlægges derfor med udgangspunkt i målgruppens særlige behov og kompetencer i et professionelt og helhedsorienteret tilbud med det formål at opnå størst mulig selvstændighed og livsduelighed.

Det pædagogiske og metodiske grundlag for fondens aktiviteter skal basere sig på anerkendt viden om målgruppen, metoder, implementering og effekt.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der sker en fordeling af lønninger, ejendomsomkostninger og øvrige omkostninger mellem de fem afdelinger botilbud (Tipsvænget og Dronningholmsvej), dagtilbud, Café Væredygtig og § 85 tilbud inkl. drift Korsgade 10. Denne fordeling sker dels baseret på indtægterne og dels efter en fastsat fordelingsnøgle og vægtet gennemsnit, samt direkte henførbare omkostninger og anses for den mest optimale fordeling af udgifter, der vedrører flere afdelinger, selvom ressourceforbruget ikke altid er identisk med de udgiftsførte beløb. Det er dog ledelsens vurdering, at denne afvigelse er uvæsentlig for regnskabslæserens opfattelse af resultatet af de enkelte afdelinger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der henvises til efterfølgende resultatopgørelse, balance og noter, der efter bestyrelsens mening indeholder tilstrækkelige oplysninger til bedømmelse af fondens økonomiske stilling og resultat af fondens drift i regnskabsåret.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter 31. december 2023 indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for fondens finansielle stilling.

Sygefravær

Sygefravær udgør gennemsnitligt pr. medarbejder 17,12 sygedage (2022: 7,87 dage).

Der har i 2023 været 2 medarbejdere på barsel og sygefravær uden barsel er beregnet til 9,46 sygedage

Personalegennemstrømning

Personalegennemstrømning udgør 27 % på baggrund af 9 tiltrådte og 10 fratrådte medarbejdere (2022: 22 %).

Organisatorisk

Økonomisk udvikling

Resultat for 2023 er bl.a. påvirket af inflationen. For 2023 landede inflationen på 3,3%. Vilkår i vores fortløbende forpligtelser muliggjorde en indtægtsregulering på 2,6% for 2023. Vores skærpede opmærksomhed på løsninger, som kan regulere for den forholdsmæssige større stigning i de faste udgifter, fortsatte fra 2022 og ind i 2023. Vi justerede såvel omkostninger samt ressourcer til i 1. halvår 2023 og fandt det rigtige leje i 2. halvår 2023. Det betyder, at vi som udgangspunkt kom ud af 2023 med det forventede driftsresultat. Resultat for 2023 er dog påvirket af en fratrædelsesaftale indgået med en medarbejder. Der er i 2023 afsat omkostninger til den del af aftalen, som løber ind i år 2024 - kr. 244.000, hvilket påvirker resultatet for 2023 i forhold til budget for 2023.

Forventninger til 2024 er positive. Vores fortløbende kontrakter giver os mulighed for at regulere takster jf. KL's takstblad, hvilket for 2024 er en stigning på 4,2%. Dette ser vi som en mulighed for at udligne de senestes års høje omkostningsniveau. For 2024 vil trivsel, opretholdelse af den høje kvalitet, en god økonomisk balance og ressourcer til udvikling være i fokus.

Den fortsatte udvikling af Café Væredygtig vil også være i fokus i 2024. Den positive udvikling i indskrivning af unge/voksne understøttes og samtidig udarbejdes markedsføringsplan for Café Væredygtig for at fortsætte den positive udvikling i caféens omsætning.

Ledelsesberetning

Organisatorisk udvikling

2023 har som de foregående år tydeligt vist at ledelses- og styringsstrukturen ud fra den Sociokratiske tankegang, virker positivt på både den daglige drifts effektivitet, kvalitet og tværgående effektive beslutningsprocesser. Den øger de lokale initiativer for udvikling af afdelingerne. Senest er vores nyetablerede botilbud på Dronningholmsvej 32A blevet en god og givtig del af vores kultur.

I 2023 øgede fonden sine økonomiske og administrative kompetencer ved at ansætte en økonomi- og sekretariatsansvarlig medarbejder. En omstrukturering af ressourcer og roller indenfor administrationen er igangsat og vil fortsætte i 2024.

Ved nyansættelser undervises og "on boarded" nye kollegaer, så den Sociokratisk funderede kultur bliver kendt for alle fondens medarbejdere.

Fonden Skovhavens helt grundlæggende omdrejningspunkt er stadig, at vi tager den tid, der skal til og tildeler de ressourcer og kompetencer opgaveløsningen tilsiger. Med god tid menes, at det er den vigtigste ressource, som vi kan tilbyde borgerne.

Det kræver også god tid, at tilrettelægge og tilpasse opgaverne i relation til balancen mellem de enkelte borgers ønsker og forestillinger om egen tilværelse og borgerens udviklingsniveau og potentialer.

Det er i den balance vi tilrettelægger den pædagogiske tilgang.

Medarbejderne udvikler løbende deres personlige såvel som faglige kvalifikationer og kompetencer. Medarbejdergrupperne er i løbende træning i selvforvaltningens svære disciplin. Trænes i forvaltning af afdelingens egne nære områder, og i at tænke og handle ud fra et organisatorisk helheds-perspektiv, - til fremme af Fonden Skovhavens formål.

Bestyrelse:

2 bestyrelsesmedlemmer er fratrukket og 2 nye er tiltrådt, hvilket har tilført bestyrelsen yderligere økonomiske og ledelsesmæssige kompetencer.

Ejendomme og bygninger

Vedligeholdelsesplaner er for samtlige ejendomme vi ejer og lokaliteter vi har ansvaret for, er opdateret i 2023. Der er i budget 2024 afsat ressourcer til bygningsvedligehold- og forbedring, prioriteret i de nævnte vedligeholdelsesplaner.

Som tidligere nævnt har Fonden Skovhaven anskaffet sig ejendommen Dronningholmsvej 32A til brug for døgntilbud uden natdækning.

Ejendommen Korsgade 10 tilstræbes at gøre klar til evt. salg hvis det vurderes at være mest hensigtsmæssigt i relation til helheden. Ejendommen erhvervslokale er udlejet pr. 1. november 2023.

Fonden Skovhavens kontorfaciliteter er i 2024 flyttet fra Jessens Mole 11 til Frederiksgade 17D, som også rummer fondens designværk.

Ledelsesberetning

Oplysninger om det seneste og det kommende års faglige udvikling samt forventede større ændringer

- ▶ Udvikle Fonden Skovhavens pædagogiske ydelser til kommunerne til at blive et endnu mere progressivt og flerstrengt helhedstilbud til unge og voksne autister og personer med anden gennemgribende udviklingsforstyrrelse.
- ▶ Fortsat vurdering af samlede kvalifikationer og kompetencer, med henblik på en endnu mere effektiv rekruttering og tilrettelæggelse af videreuddannelse, kurser og supervision til medarbejderskaren.
- ▶ Interesserede borgere tilbydes pædagogisk støtte til at vove sig ud og afholde eksterne foredrag og at deltage i interviews om deres personlige situation, udvikling og ønsker for tilværelsen.
- ▶ Rekruttering: Vi har den store glæde fortsat at have succes med antallet af kompetente ansøgere til vores ledige stillinger. Vi har ansat til både Ekstern, Tipsvænget, dagtilbuddene samt Dronningholmsvej. Vi har ansat kollegaer med en bred og varieret uddannelsesbaggrund og erfaringsmasse så vi er rustet til at imødekomme den øgede efterspørgsel på specificeret og sofistikeret pædagogik.
- ▶ "Skovhaven|Klogere" Fonden Skovhavens kursusvirksomhed favner såvel faglige kursustilbud som organisations- og ledelses kursus. Af faglige kursustilbud kan nævnes grundlæggende og udvidede kurser om autisme. Kurserne tilrettelægges og afvikles i et samarbejde med vores "huspsykolog" og fondens medarbejdere.
- ▶ Vi modtager et stigende antal henvendelser til fondens tilbud. Den største søgning er til botilbud Tipsvænget 1 og Dronningholmsvej 32A, hvor der både efterspørges §107 og §108 pladser. De samlede dagtilbud modtager også en øget mængde henvendelser, - både med baggrund i udvidelsen af botilbudspladserne og med baggrund i ønske om isoleret dagtilbud. Endelig oplever vi stor efterspørgsel på selvforståelsesforløb for unge.
- ▶ Samtlige unge/voksne der er ny-indskrevet i vores botilbud, er også indskrevet til et af fondens dagtilbud.
- ▶ Der er i 2024 afsat ressourcer til udarbejdelse af et strategioplæg for 2024 - 2029. Oplægget udarbejdes af fondens ansatte og skal bruges som et arbejdsredskab for bestyrelsens fremtidige strategi for Fonden Skovhaven.

Oplysninger i forbindelse med registrering som socialøkonomisk virksomhed

Den selvejende institution er registreret som socialøkonomisk virksomhed og skal i tilknytning til aflæggelsen af årsrapporten rapportere om følgende krævede oplysninger i Lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder § 8, stk 3.:

- ▶ Det samlede vederlag m.v. til nuværende og forhenværende medlemmer af ledelsen fremgår af nøgletal til årsrapporten.
- ▶ Der er ikke indgået aftaler med nærtstående parter, her bestyrelsen, udover sædvanligt bestyrelseshonorar, som det fremgår af nøgletal til årsrapporten.
- ▶ Der er ikke sket udlodning af midler/formue.
- ▶ Opfyldelse af det sociale formål fremgår af ledelsesberetningen ovenfor under "Fondens" formål.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2023	2022
	Indtægter		
2	Opholdsbetaling m.v.	26.268.426	22.740.291
3	Andre indtægter	1.485.423	1.665.492
		<u>27.753.849</u>	<u>24.405.783</u>
	Omkostninger		
4	Lønninger	19.230.964	16.038.417
5	Ejendomsomkostninger	1.578.581	1.535.910
6	Ejendom Korsgade	145.538	128.824
7	Administration	2.229.676	2.227.993
8	Borgerrelaterede omkostninger	2.170.596	1.969.491
9	Kompetenceudvikling	338.882	396.252
10	Andre omkostninger og afskrivninger	1.285.183	1.189.432
11	Finansielle indtægter	-518	0
12	Finansielle omkostninger	607.918	355.128
		<u>27.586.820</u>	<u>23.841.447</u>
	Årets resultat	<u>167.029</u>	<u>564.336</u>

Resultatdisponering

Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
13	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendomme og installationer	14.584.781	15.382.343
	Biler	18.325	48.334
	Inventar og driftsmidler	152.531	172.193
	Indretning lejede lokaler	0	0
		<u>14.755.637</u>	<u>15.602.870</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>14.755.637</u>	<u>15.602.870</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende opholdsbetaling m.v.	5.520	159.388
14	Forudbetalt løn og pension	0	45.511
	Huslejedepositum inkl. leje	141.975	89.475
	Periodeafgrænsningsposter	339.711	242.205
15	Andre tilgodehavender	622.918	268.213
		<u>1.110.124</u>	<u>804.792</u>
16	Likvide beholdninger	<u>1.740.648</u>	<u>478.735</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.850.772</u>	<u>1.283.527</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>17.606.409</u></u>	<u><u>16.886.397</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Grundkapital	10.000	10.000
17	Overført resultat	4.434.209	4.267.180
	Egenkapital i alt	<u>4.444.209</u>	<u>4.277.180</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
18	Nykredit	3.862.022	4.045.450
19	Danske Andelskassers Bank, erhvervslån	2.140.212	2.193.723
20	Danske Andelskassers Bank, erhvervslån	449.700	548.398
21	Danske Andelskassers Bank, erhvervslån	3.094.661	3.217.906
22	Feriepenge til indefrysning	740.055	718.002
	Kortfristet del af langfristet gæld	-436.846	-400.895
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.849.804</u>	<u>10.322.584</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
23	Kortfristet del af langfristet gæld	436.846	400.895
	Danske Andelskassers Bank, erhvervskonto	0	119.764
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	213.478	316.780
	Forudmodtaget opholdsbetaling m.v.	819.492	557.606
	Forudmodtaget husleje og depositum	30.937	0
24	Anden gæld	1.811.643	891.588
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.312.396</u>	<u>2.286.633</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>13.162.200</u>	<u>12.609.217</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>17.606.409</u></u>	<u><u>16.886.397</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 25 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 26 Eventualforpligtelser
- 27 Økonomiske nøgletal

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Skovhaven for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C, samt retningslinier for regnskabsaflægelse jf. lov om socialtilsyn og tilhørende bekendtgørelse om socialtilsyn.

Opstillingen af resultatopgørelsen og balance er tilpasset fondens særlige karakter og er sket under hensyntagen til Årsregnskabslovens § 11 samt § 23, stk. 4.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Opholdsbetaling m.v.

Opholdsbetalinger m.v. indregnes i takt med fakturering. Der periodiseres således, at indtægten vedrører kalenderåret. Forudmodtaget opholdsbetaling m.v. passiveres i balancen under kortfristede gældsforpligtelser.

Andre indtægter

Andre indtægter omfatter kostindtægter, huslejeindtægter, fortjeneste ved salg af driftsmidler m.v. Der foretages periodisering således at indtægten udelukkende vedrører regnskabsåret.

Lønninger

Lønninger omfatter udbetalte lønninger, feriepengeforpligtelse, pensioner og sociale bidrag, der vedrører regnskabsåret.

Der foretages periodisering af skyldige og forudbetalte gager og pensioner.

Feriepengeforpligtelse indregnes efter den konkrete metode på baggrund af institutionen uundgåelige omkostninger ved afholdelse af betalt frihed.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsudgifter omfatter el, vand, varme og renovation, reparation og vedligeholdelse, ejendomsskat, forsikring m.v.

Ejendom Korsgade

Ejendomsudgifter omfatter husleje, el, vand, varme og renovation, reparation og vedligeholdelse, ejendomsskat, forsikring m.v.

Administration

Administrationsomkostninger omfatter forsikringer, kontingenter, leasing, software- IT-omkostninger, revision, tilsyn samt øvrige omkostninger til administration af fonden.

Borgerrelaterede omkostninger

Borgerrelaterede omkostninger omfatter husholdning, herunder indkøb af madvarer, omkostninger til beboere, herunder omkostninger til aktiviteter, omkostninger til transport.

Kompetenceudvikling

Kompetenceudvikling omfatter omkostninger til kurser, supervision m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre omkostninger og afskrivninger

Andre omkostninger og afskrivninger omfatter småanskaffelser, vedligeholdelse og årets afskrivninger på bygninger, biler, inventar og driftsmidler

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i reulstatopgørelse med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posten indeholder rykkergebyrer.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i reulstatopgørelse med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder rentekomkostninger, gebyrer og låneomkostninger.

Skat af årets resultat

Fonden er undtaget fra skattepligt i henhold til Selskabsskatteloven § 3, stk. 1 nr. 5.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendomme og installationer	5-30 år
Biler	3 år
Inventar og driftsmidler	3-8 år
Indretning lejede lokaler	3-5 år

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtæger henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider

Likvide midler omfatter indestående i pengeinstitutter og kassebeholdninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Økonomiske nøgletal

Økonomiske nøgletal beregnes på baggrund af årsrapporten og tilhørende noter i overensstemmelse med bekendtgørelse om socialtilsyn jf. § 14, stk. 1 nr. 1, litra a-t.

Specifikationer

Specifikationer afdelingsopdelt af resultatopgørelsens poster. Der sker en fordeling af lønninger, ejendomsomkostninger og øvrige omkostninger mellem fem afdelinger, botilbud (Tipsvænget og Dronningholmsvej), dagtilbud, Café Væredygtig og § 85 tilbud inkl. drift Korsgade 10. Denne fordeling sker dels baseret på indtægterne og dels efter en fastsat fordelingsnøgle og vægtet gennemsnit, samt direkte henførbare omkostninger, og anses for den mest optimale fordeling af udgifter, der vedrører flere afdelinger, selvom ressourceforbruget ikke altid er identisk med de udgiftsførte beløb.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
2 Opholdsbetaling m.v.		
Opholdsbetaling botilbud § 107	15.746.344	12.996.648
Aktivitetstilbud § 107	0	70.229
Weekend aktivitet § 104	129.637	66.648
Dagtilbud og dagligt liv § 104	4.131.530	4.193.793
Dagtilbud beskæftigelse § 103/104 Café Væredygtig	613.598	183.480
Indtægter Ekstern § 85	5.647.317	5.229.493
	<u>26.268.426</u>	<u>22.740.291</u>
Opholdsbetaling		
Realiserede takstdøgn Botilbud Tipsvænget for §107 beboere udgør 4.729 døgn i 2023.		
Realiserede takstdøgn Botilbud Dr. Holmsvej for §107 beboere udgør 1.125 døgn i 2023.		
3 Andre indtægter		
Kostindtægter	426.195	268.484
Indtægter i øvrigt	28.822	34.920
Skovhaven klogere	30.629	77.750
Huslejeindtægter Korsgade	117.486	173.510
Huslejeindtægt Dronningholmsvej	62.366	0
Salg Café Væredygtig	819.925	1.062.743
Socialstyrelsen	0	45.885
Fortjeneste salg driftsmidler	0	2.200
	<u>1.485.423</u>	<u>1.665.492</u>
4 Lønninger		
Øverste ledelse	1.451.900	875.449
Bestyrelse	140.000	160.000
Borgerrelateret personale	12.278.758	9.811.667
Administrativt og teknisk personale	3.203.955	3.014.325
Ikke fastansat borgerrelateret personale	2.156.351	2.245.976
Aktiveret vedr. ejendom Dronningholmsvej 32A	0	-69.000
	<u>19.230.964</u>	<u>16.038.417</u>
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	<u>41</u>	<u>36</u>
5 Ejendomsomkostninger		
Husleje Fremtidsfabrikken	220.524	160.350
Husleje Møllergade 29 st.tv./th.	300.000	300.000
Husleje og parkering Café Væredygtig	58.934	60.392
El, vand, varme og renovation	485.645	469.716
Reparation og vedligeholdelse	417.552	454.725
Ejendomsskat	24.995	20.372
Forsikringer	59.588	47.943
Vedligehold Brødværket	11.343	22.412
	<u>1.578.581</u>	<u>1.535.910</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
6 Ejendom Korsgade		
Ejendomsskat og forsikringer	15.034	13.745
Fjernvarme, vand m.m.	29.830	32.089
Vedligeholdelse	100.674	82.990
	<u>145.538</u>	<u>128.824</u>
7 Administration		
Edb, programmer vedligehold m.v.	460.172	421.022
Forsikringer	319.696	235.502
Abonnement og kontingenter	170.791	215.368
Tryksager, reklame, markedsføring og hjemmeside	129.796	111.183
Kontorartikler, porto og gebyr	50.735	57.303
Telefon, internet m.v.	88.533	95.981
Rengøring eksternt firma	93.388	85.991
Juridisk assistance	134.008	42.500
Revisorhonorar, budget, XBRL m.m.	23.813	38.625
Revisionshonorar, årsregnskab	90.000	75.000
Regnskabs- og anden assistance herunder budgetopfølgning	48.813	45.000
Regnskabsassistance vedr. tidligere år	6.231	15.838
Bogføringsassistance, ekstern bogholder	129.492	130.555
Møder og repræsentation	21.604	13.165
Konsulentbistand projekter	142.213	255.257
Øvrige bestyrelsesudgifter	62.002	135.419
Personaleudgifter	110.048	112.439
Leasing og serviceaftale kopimaskine	15.735	9.351
Gebyr Bluegarden	28.732	24.139
Kassedifferencer	873	81
Faglitteratur og tidsskrifter	7.278	2.520
Tilsynsgebyr	90.772	89.154
Overført andel dagtilbud	1	0
Andel administration Dronningholmsvej	4.950	16.600
	<u>2.229.676</u>	<u>2.227.993</u>
8 Borgerrelaterede omkostninger		
Husholdning		
Kost	711.606	630.124
Betaling af kost personale	-100.654	-72.467
Feriekost penge beboere	560	0
Vask og rengøring	40.043	36.565
Ekstern rengøring beboere	58.497	51.668
	<u>710.052</u>	<u>645.890</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
8 Borgerrelaterede omkostninger (fortsat)		
Aktivitet, undervisning, værksteder m.v.		
Aktiviteter - cafe værket	358	2.452
Husholdning - cafe værket	36.045	42.133
Småanskaffelser - cafe værkstedet	2.838	5.567
Aktiviteter ekstern borger	97.941	76.670
Gaver	12.102	2.336
Havehold / Urtehave naturværket	18.217	1.626
Køkken personale og brugere - brødværket	139.965	175.569
Serviceaftaler	29.441	28.004
Individuel borger omkostninger - brødværket	595	0
Aktiviteter	20.256	0
Gaver borgere	1.595	0
Udflugt - ture	330	3.485
Ildræt og individuel træning	9.252	15.467
Kreativ værksted	14.021	15.101
Rengøring m.v.	7.641	13.607
Salg, (internt)	-36.534	-22.598
Mellemregning produktion	-89.891	-123.371
Varekøb Café Væredygtig	559.651	583.473
	<u>823.823</u>	<u>819.521</u>
Transport		
Brændstof	17.293	34.672
Reparation og vedligehold	26.399	44.045
Forsikring og vægtafgift	47.562	20.329
Udbetalt kørselsgodtgørelse	144.549	146.259
Rejseudgifter, parkering m.v.	128.693	74.040
Leasingydelse biler	133.306	41.806
Overført andel dagtilbud	-66.000	-63.600
Andel dagtilbud	66.000	63.600
	<u>497.802</u>	<u>361.151</u>
Beboerkonti		
Ferieture og rejser	24.639	20.944
Aktivitets- og kulturudvikling	54.409	52.287
Beboere hjemdage/aktivitet	34.860	30.044
Pædagogiske tiltag	2.033	13.938
TV, video, film m.m.	3.159	2.642
Gaver	5.763	6.154
Litteratur incl. bibliotek	1.734	5.774
Licens - antenneforening	12.322	11.146
	<u>138.919</u>	<u>142.929</u>
	<u>2.170.596</u>	<u>1.969.491</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
9 Kompetenceudvikling		
Supervision, kurser og efteruddannelse	150.558	211.481
Kursusudgifter ledelse	145.548	24.635
Org. udvikling - selvledelse	0	93.347
Skovhaven klogere	28.489	55.790
Interne kurser forplejning	14.287	10.999
	<u>338.882</u>	<u>396.252</u>
10 Andre omkostninger og afskrivninger		
Afskrivning ejendomme og installationer	841.973	720.291
Afskrivning inventar, driftsmidler og bil	135.661	105.699
Småanskaffelser og vedligehold	157.842	182.933
Leasing hårde hvidevarer	70.171	56.092
Småanskaffelser og vedligehold Café Væredygtig	79.536	124.417
	<u>1.285.183</u>	<u>1.189.432</u>
11 Finansielle indtægter		
Øvrige renteindtægter	518	0
	<u>518</u>	<u>0</u>
12 Finansielle omkostninger		
Renter Nykredit	155.776	162.860
Renter Danske Andelskassers Bank, erhvervskonto	2.100	23.742
Renter Danske Andelskassers Bank, erhvervslån	35.102	37.279
Renter Danske Andelskassers Bank, erhvervslån	154.683	107.136
Renter Danske Andelskassers Bank, erhvervslån	225.812	1.536
Amortiseringsomkostninger	3.240	1.743
Renter iøvrigt	783	1.167
Lønmodtagernes Feriemidler	30.194	19.665
Valutakursregulering	228	0
Overført andel dagtilbud	-27.600	-27.600
Andel dagtilbud	27.600	27.600
	<u>607.918</u>	<u>355.128</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

13 Materielle anlægsaktiver

kr.	Ejendomme og installationer	Biler	Inventar og driftsmidler	Indretning lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2023	21.975.321	230.536	329.668	674.241	23.209.766
Årets tilgang	44.411	0	85.990	0	130.401
Kostpris 31. december 2023	22.019.732	230.536	415.658	674.241	23.340.167
Af- og nedskrivninger					
1. januar 2023	6.592.978	182.202	157.475	674.241	7.606.896
Årets afskrivninger	841.973	30.009	105.652	0	977.634
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	7.434.951	212.211	263.127	674.241	8.584.530
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	14.584.781	18.325	152.531	0	14.755.637
Afskrives over	5-30 år	3 år	3-8 år	3-5 år	

kr.	2023	2022
14 Forudbetalt løn og pension		
Forudbetalt tidligere administrator	0	45.511
	0	45.511
15 Andre tilgodehavender		
Tilgode lønrefusion	109.425	223.176
Skattekonto	512.493	37
Tilgode leasingydelse	0	45.000
I øvrigt	1.000	0
	622.918	268.213
16 Likvide beholdninger		
Kontant kassebeholdning	6.083	5.654
Danske Andelskassers Bank, nr. 1001433, grundkonto	10.000	10.000
Danske Andelskassers Bank, nr. 4009898, erhvervskonto	1.517.063	0
Danske Andelskassers Bank, øvrige konti	207.502	463.081
	1.740.648	478.735
17 Overført resultat		
Overført resultat primo	4.267.180	3.702.844
Overført årets resultat	167.029	564.336
	4.434.209	4.267.180
18 Nykredit		
Nykredit - kontantlån	3.862.022	4.045.450
	3.862.022	4.045.450

Restgæld efter 5 år udgør 2.880.307 kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
19 Danske Andelskassers Bank, erhvervslån		
Erhvervslån 5986-7053338	2.186.786	2.241.594
Amortiseringomkostninger	-46.574	-47.871
	<u>2.140.212</u>	<u>2.193.723</u>
Restgæld efter 5 år udgør 1.866.179 kr.		
20 Danske Andelskassers Bank, erhvervslån		
Erhvervslån 5975-7023763	449.700	548.398
	<u>449.700</u>	<u>548.398</u>
Restgæld efter 5 år udgør 0 kr.		
21 Danske Andelskassers Bank, erhvervslån		
Erhvervslån 5986 7072833	3.176.443	3.251.906
Amortiseringomkostninger	-81.782	-34.000
	<u>3.094.661</u>	<u>3.217.906</u>
Restgæld efter 5 år udgør 2.648.856 kr.		
22 Feriepenge til indefrysning		
Feriepenge til indefrysning	740.055	718.002
	<u>740.055</u>	<u>718.002</u>
Restgæld efter 5 år udgør 691.986 kr.		
23 Kortfristet del af langfristet gæld		
Lån LR og Danske Andelskassers Bank A/S	436.846	400.895
	<u>436.846</u>	<u>400.895</u>
24 Anden gæld		
Feriepengeforpligtelse fastansatte	877.538	680.020
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	523.958	16.096
Skyldig samlet bidrag	63.307	61.300
Skyldig moms	27.602	54.951
Skyldige feriepenge	12.317	15.033
Skyldig ATP	36.175	34.175
Mellemregning personaleforening	26.642	29.373
Personale	0	640
Skyldig løn administrator inkl. fratrædelsesordning og feriepenge	244.104	0
	<u>1.811.643</u>	<u>891.588</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

25 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejendommen Tipsvænget 1, Svendborg

Realkreditpantebrev LR Realkredit 5.324 t.kr. og afgiftspantebrev 266 t.kr.

Ejerpantebrev 2.400 t.kr., fuldmagtshaver og underpanthavere Danske Andelskassers Bank A/S.

Bogført værdi af ejendom 8.316 t.kr.

Ejendommen Korsgade 10, Svendborg

Realkreditpantebreve/afgiftpantebreve 450 t.kr. og 120 t.kr.

Ejerpantebrev 2.400 t.kr. fuldmagtshaver og underpanthavere Danske Andelskassers Bank A/S

Bogført værdi af ejendom 2.407 t.kr.

Dronningholmsvej 32A, Svendborg

Ejerpantebrev 3.300 t.kr. fuldmagtshaver og underpanthavere Danske Andelskassers Bank A/S

Bogført værdi af ejendom 3.862 t.kr.

26 Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser

Lejeforpligtelse Møllergade 29 st.tv. og st.th. 112 t.kr.

Lejeforpligtelse Fremtidsfabrikken 35 t.kr.

Forpagtningsaftale udløber 31. august 2024 og forpligtelsen udgør 37 t.kr.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser udgør 225 t.kr. pr. 31. december 2023 t.kr., hvoraf 140 t.kr. forfalder indenfor 1 år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
27 Økonomiske nøgletal		
a) Omsætning	21.975.879	18.979.950
b) Overskud	62.323	224.232
c) Overskud opgjort i procent i forhold til omsætning	0,28 %	1,18 %
d) Udbetalt som udbytte	0	0
e) Beløb, der er overført til andre enheder inden for en større selvejerkonstruktion	0	0
f) Beløb, der er hensat til senere brug	0	0
g) Udbetalt udbytte over de seneste 5 år	0	0
h) Samlet løn m.v. til øverste leder	781.328	676.580
i) Lønomsætninger til samlet ledelse	1.218.791	676.580
j) Omkostninger til bestyrelsesmedlemmer	94.957	123.654
k) Lønomsætninger til borgerrelateret personale	9.619.371	7.277.455
l) Lønomsætninger til administrativt og teknisk personale	2.627.795	2.313.169
m) Omkostninger til ikke-fastansat borgerrelateret personale	1.299.289	1.800.396
n) Samlede omkostninger til kompetenceudvikling	269.173	324.497
o) Samlede lønomsætninger opgjort i procent i forhold til omsætning	67,62 %	64,23 %
p) Omkostninger til kompetenceudvikling opgjort i procent i forhold til omsætning	1,22 %	1,71 %
q) Samlede administrationsomkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	8,22 %	9,53 %
r) Samlede borgerrelaterede omkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	8,48 %	9,22 %
s) Ejendomsomkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	12,30 %	11,50 %
t) Soliditetsgrad	25,24 %	25,33 %

Specifikationer 1. januar - 31. december

kr.	Brutto	Botilbud Tipsvænget	Dagtilbud	Café Væredygtig	Botilbud Dr. Holmsvej	Ekstern § 85
Opholdsbetaling m.v.						
Opholdsbetaling botilbud § 107	15.746.344	13.171.033	0	0	2.575.311	0
Weekend aktivitet § 104	129.637	129.637	0	0	0	0
Dagtilbud og dagligt liv § 104	4.131.530	0	4.131.530	0	0	0
Dagtilbud beskæftigelse § 103/104 Café Væredygtig	613.598	0	0	613.598	0	0
Indtægter Ekstern § 85	5.647.317	0	0	0	0	5.647.317
	<u>26.268.426</u>	<u>13.300.670</u>	<u>4.131.530</u>	<u>613.598</u>	<u>2.575.311</u>	<u>5.647.317</u>
Andre indtægter						
Kostindtægter	426.195	426.195	0	0	0	0
Indtægter i øvrigt	28.822	0	15.655	0	0	13.167
Skovhaven klogere	30.629	30.629	0	0	0	0
Huslejeindtægter Korsgade	117.486	0	0	0	0	117.486
Huslejeindtægt Dronningholmsvej	62.366	0	0	0	62.366	0
Salg Café Væredygtig	819.925	0	227	819.698	0	0
	<u>1.485.423</u>	<u>456.824</u>	<u>15.882</u>	<u>819.698</u>	<u>62.366</u>	<u>130.653</u>
Lønninger						
Øverste ledelse	1.451.900	1.136.786	28.063	9.972	43.970	233.109
Bestyrelse	140.000	79.111	5.423	1.927	8.496	45.043
Borgerrelateret personale	12.278.758	4.400.169	2.362.978	1.374.539	1.481.685	2.659.387
Administrativt og teknisk personale	3.203.955	2.388.253	88.477	36.063	115.182	575.980
Ikke fastansat borgerrelateret personale	2.156.351	1.018.035	166.728	33.544	80.982	857.062
	<u>19.230.964</u>	<u>9.022.354</u>	<u>2.651.669</u>	<u>1.456.045</u>	<u>1.730.315</u>	<u>4.370.581</u>

Specifikationer 1. januar - 31. december

kr.	Brutto	Botilbud Tipsvænget	Dagtilbud	Café Væredygtig	Botilbud Dr. Holmsvej	Ekstern § 85
Ejendomsomkostninger						
Husleje Fremtidsfabrikken	220.524	220.524	0	0	0	0
Husleje Møllergade 29 st.tv./th.	300.000	0	174.996	0	56.004	69.000
Husleje og parkering Café Væredygtig	58.934	0	0	58.934	0	0
El, vand, varme og renovation	485.645	340.734	68.325	0	76.586	0
Reparation og vedligeholdelse	417.552	280.236	425	0	136.891	0
Ejendomsskat	24.995	20.396	0	0	4.599	0
Forsikringer	59.588	45.833	0	0	13.755	0
Vedligehold Brødværket	11.343	0	11.343	0	0	0
	<u>1.578.581</u>	<u>907.723</u>	<u>255.089</u>	<u>58.934</u>	<u>287.835</u>	<u>69.000</u>
Ejendom Korsgade						
Ejendomsskat og forsikringer	15.034	0	0	0	0	15.034
Fjernvarme, vand m.m.	29.830	0	0	0	0	29.830
Vedligeholdelse	100.674	0	0	0	0	100.674
	<u>145.538</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>145.538</u>

Specifikationer 1. januar - 31. december

kr.	Brutto	Botilbud Tipsvænget	Dagtilbud	Café Væredygtig	Botilbud Dr. Holmsvej	Ekstern § 85
Administration						
Edb, programmer vedligehold m.v.	460.172	460.172	0	0	0	0
Forsikringer	319.696	296.824	6.195	16.677	0	0
Abonnement og kontingenter	170.791	142.990	4.932	22.256	613	0
Tryksager, reklame, markedsføring og hjemmeside	129.796	126.137	0	3.659	0	0
Kontorartikler, porto og gebyr	50.735	27.946	9.172	5.574	7.562	481
Telefon, internet m.v.	88.533	85.241	0	0	772	2.520
Rengøring eksternt firma	93.388	93.388	0	0	0	0
Juridisk assistance	134.008	134.008	0	0	0	0
Revisorhonorar, budget, XBRL m.m.	23.813	23.813	0	0	0	0
Revisionshonorar, årsregnskab	90.000	90.000	0	0	0	0
Regnskabs- og anden assistance herunder budgetopfølgning	48.813	48.813	0	0	0	0
Regnskabsassistance vedr. tidligere år	6.231	6.231	0	0	0	0
Bogføringsassistance, ekstern bogholder	129.492	113.180	0	16.312	0	0
Møder og repræsentation	21.604	21.334	0	0	190	80
Konsulentbistand projekter	142.213	142.213	0	0	0	0
Øvrige bestyrelsesudgifter	62.002	62.002	0	0	0	0
Personaleudgifter	110.048	109.569	0	0	0	479
Leasing og serviceaftale kopimaskine	15.735	15.735	0	0	0	0
Gebyr Bluegarden	28.732	28.732	0	0	0	0
Kassedifferencer	873	72	-9	32	-1	779
Faglitteratur og tidsskrifter	7.278	7.278	0	0	0	0
Tilsynsgebyr	90.772	90.772	0	0	0	0
Overført andel dagtilbud	1	-627.035	78.000	53.040	75.996	420.000
Andel administration Dronningholmsvej	4.950	0	0	0	4.950	0
	2.229.676	1.499.415	98.290	117.550	90.082	424.339

Specifikationer 1. januar - 31. december

Borgerrelaterede omkostninger

kr.	Brutto	Botilbud Tipsvænget	Dagtilbud	Café Væredygtig	Botilbud Dr. Holmsvej	Ekstern § 85
Husholdning						
Kost	711.606	682.854	0	0	28.307	445
Betaling af kost personale	-100.654	-58.894	-13.500	-6.000	-8.310	-13.950
Feriekost penge beboere	560	560	0	0	0	0
Vask og rengøring	40.043	37.560	0	1.192	1.291	0
Ekstern rengøring beboere	58.497	58.497	0	0	0	0
	710.052	720.577	-13.500	-4.808	21.288	-13.505
Aktivitet, undervisning, værksteder m.v.						
Aktiviteter - cafe værket	358	0	0	0	0	358
Husholdning - cafe værket	36.045	0	0	0	0	36.045
Småanskaffelser - cafe værkstedet	2.838	0	0	0	0	2.838
Aktiviteter ekstern borger	97.941	0	0	0	0	97.941
Gaver	12.102	0	0	0	0	12.102
Havehold / Urtehave naturværket	18.217	0	18.217	0	0	0
Køkken personale og brugere - brødværket	139.965	0	139.965	0	0	0
Serviceaftaler	29.441	0	29.441	0	0	0
Individuel borger omkostninger - brødværket	595	0	595	0	0	0
Aktiviteter	20.256	0	0	0	20.256	0
Gaver borgere	1.595	0	0	0	1.595	0
Udflugt - ture	330	0	330	0	0	0
Idræt og individuel træning	9.252	0	9.252	0	0	0
Kreativ værksted	14.021	0	14.021	0	0	0
Rengøring m.v.	7.641	0	7.641	0	0	0
Salg, (internt)	-36.534	0	-36.534	0	0	0
Mellemregning produktion	-89.891	0	-89.891	0	0	0
Varekøb Café Væredygtig	559.651	0	0	559.651	0	0
	823.823	0	93.037	559.651	21.851	149.284

Specifikationer 1. januar - 31. december

Borgerrelaterede omkostninger (fortsat)

kr.	Brutto	Botilbud Tipsvænget	Dagtilbud	Café Væredygtig	Botilbud Dr. Holmsvej	Ekstern § 85
Transport						
Brændstof	17.293	15.236	0	0	0	2.057
Reparation og vedligehold	26.399	25.587	0	0	0	812
Forsikring og vægtafgift	47.562	38.255	1.413	0	0	7.894
Udbetalt kørselsgodtgørelse	144.549	55.858	1.966	3.405	1.261	82.059
Rejseudgifter, parkering m.v.	128.693	119.261	269	1.083	722	7.358
Leasingydelse biler	133.306	61.465	0	0	0	71.841
Overført andel dagtilbud	-66.000	-66.000	0	0	0	0
Andel dagtilbud	66.000	0	66.000	0	0	0
	<u>497.802</u>	<u>249.662</u>	<u>69.648</u>	<u>4.488</u>	<u>1.983</u>	<u>172.021</u>
Beboerkonti						
Ferieture og rejser	24.639	24.639	0	0	0	0
Aktivitets- og kulturudvikling	54.409	54.409	0	0	0	0
Beboere hjemdage/aktivitet	34.860	34.860	0	0	0	0
Pædagogiske tiltag	2.033	1.623	410	0	0	0
TV, video, film m.m.	3.159	3.159	0	0	0	0
Gaver	5.763	5.763	0	0	0	0
Litteratur incl. bibliotek	1.734	1.734	0	0	0	0
Licens - antenneforening	12.322	12.322	0	0	0	0
	<u>138.919</u>	<u>138.509</u>	<u>410</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.170.596</u>	<u>1.108.748</u>	<u>149.595</u>	<u>559.331</u>	<u>45.122</u>	<u>307.800</u>
Kompetenceudvikling						
Supervision, kurser og efteruddannelse	150.558	9.810	56.288	0	42.024	42.436
Kursusudgifter ledelse	145.548	83.376	27.200	0	11.657	23.315
Skovhaven klogere	28.489	28.489	0	0	0	0
Interne kurser forplejning	14.287	5.383	3.462	0	1.484	3.958
	<u>338.882</u>	<u>127.058</u>	<u>86.950</u>	<u>0</u>	<u>55.165</u>	<u>69.709</u>

Specifikationer 1. januar - 31. december

kr.	Brutto	Botilbud Tipsvænget	Dagtilbud	Café Væredygtig	Botilbud Dr. Holmsvej	Ekstern § 85
Andre omkostninger og afskrivninger						
Afskrivning ejendomme og installationer	841.973	622.449	0	0	123.452	96.072
Afskrivning inventar, driftsmidler og bil	135.661	80.294	17.840	0	6.531	30.996
Småanskaffelser og vedligehold	157.842	82.702	18.021	0	53.870	3.249
Leasing hårde hvidevarer	70.171	70.171	0	0	0	0
Småanskaffelser og vedligehold Café Væredygtig	79.536	16	0	79.520	0	0
	<u>1.285.183</u>	<u>855.632</u>	<u>35.861</u>	<u>79.520</u>	<u>183.853</u>	<u>130.317</u>
Finansielle indtægter						
Øvrige renteindtægter	518	491	0	27	0	0
	<u>518</u>	<u>491</u>	<u>0</u>	<u>27</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger						
Renter Nykredit	155.776	155.776	0	0	0	0
Renter Danske Andelskassers Bank, erhvervskonto	2.100	1.897	0	0	203	0
Renter Danske Andelskassers Bank, erhvervslån	35.102	35.102	0	0	0	0
Renter Danske Andelskassers Bank, erhvervslån	154.683	0	0	0	0	154.683
Renter Danske Andelskassers Bank, erhvervslån	225.812	0	0	0	225.812	0
Amortiseringsomkostninger	3.240	0	0	0	1.943	1.297
Renter iøvrigt	783	598	185	0	0	0
Lønmodtagernes Feriemidler	30.194	30.194	0	0	0	0
Valutakursregulering	228	228	0	0	0	0
Overført andel dagtilbud	-27.600	-21.600	0	-6.000	0	0
Andel dagtilbud	27.600	0	21.600	6.000	0	0
	<u>607.918</u>	<u>202.195</u>	<u>21.785</u>	<u>0</u>	<u>227.958</u>	<u>155.980</u>
Årets resultat	<u>167.029</u>	<u>34.860</u>	<u>848.173</u>	<u>-838.057</u>	<u>17.347</u>	<u>104.706</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Egon Loke

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 04efb01d-1bfe-411b-ab95-65ffb68d7ac0

IP: 62.242.xxx.xxx

2024-04-12 13:24:47 UTC



Jan Svendsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: fb030cb4-2242-4a9a-9bf1-467106fb16e8

IP: 2.109.xxx.xxx

2024-04-12 13:27:44 UTC



Morten Randløv

Bestyrelsesformand

På vegne af: Fonden Skovhaven

Serienummer: 8af1f3b7-25b0-4ff3-bda1-92d8cf0878f5

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-04-12 13:28:02 UTC



Torben Ahle Pedersen

Statsuat. revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: ffd33de7-3ce6-4449-92bb-28378f5e33b7

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-04-12 13:41:41 UTC



Kirsten Theilmann

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Skovhaven

Serienummer: cd04b10b-f81a-4cbd-a3c6-9315c84c6963

IP: 85.27.xxx.xxx

2024-04-12 15:33:28 UTC



Chanette Linn Lindgren

Fonden Skovhaven CVR: 27034705

Direktør

På vegne af: Fonden Skovhaven

Serienummer: 135b7b1b-384a-4795-9730-769df4e535d4

IP: 2.111.xxx.xxx

2024-04-15 08:49:10 UTC



Penneo dokumentnøgle: VYSUC-OK8W-5N2VD-D7L30-7ZUSB-77YVE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kasper Tveden Jensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Skovhaven

Serienummer: 330d4f63-b670-441b-bf72-dbc9c4c0e615

IP: 85.27.xxx.xxx

2024-04-15 09:39:16 UTC



Penneo dokumentnøgle: VYSUC-OK8W-5N2VD-D7L30-72USB-77YVE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**