

**Fonden Vita - Center for socialt arbejde**

**Hollændervej 2, 6000 Kolding**

---

**Årsrapport for**

**1. januar - 31. december 2015**

---

**CVR-nr. 30 55 22 02**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 30. maj 2016.

---

**Bertil Mahs**  
Direktør

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

#### **Ledelsesberetning**

- 4 Fondsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

- 10 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Fonden Vita - Center for socialt arbejde.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Kolding, den 30. maj 2016

### **Direktion**

Bertil Mahs

### **Bestyrelse**

Klavs Persson  
formand

Anne-Marie Jacobsen  
næstformand

Bente Adolphsen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til bestyrelsen i Fonden Vita - Center for socialt arbejde**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Vita - Center for socialt arbejde for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven 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.

Kolding, den 30. maj 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Line Kovsted

statsautoriseret revisor

## Fondsoplysninger

---

### Fonden

Fonden Vita - Center for socialt arbejde  
Hollændervej 2  
6000 Kolding

Telefon: 75 52 70 44  
Telefax: 75 53 85 85  
Hjemmeside: [www.vita-csa.dk](http://www.vita-csa.dk)  
E-mail: [kolding@vita-csa.dk](mailto:kolding@vita-csa.dk)

CVR-nr.: 30 55 22 02  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
9. regnskabsår

### Bestyrelse

Klavs Persson, formand  
Anne-Marie Jacobsen, næstformand  
Bente Adolphsen

### Direktion

Bertil Mahs

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Jupitervej 4  
6000 Kolding

### Bankforbindelse

Frøs Herreds Sparekasse

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Fonden VITA- center for socialt arbejde skal arbejde for at forbedre udsatte og socialt dårligt stillede mennesker forhold. Dette sker i samarbejde med kommuner, regioner, boligorganisationer og andre organisationer. Arbejdsområdet er forebyggende, afdækkende og behandlende arbejde i familier og over for enkeltpersoner. Formidling af anbringelse i familiepleje og andre former for anbringelse, oprettelse og drift af institutioner, opholdssteder, rådgivning og supervision af grupper og enkeltpersoner, undervisning og arbejde med andre projekter som retter sig mod målgruppen.

### Organisering

Fonden VITA er organiseret med hovedkontor i Kolding, og 2 kontorer i Aarhus og Esbjerg. Fonden VITA har nedlagt afdelingerne og arbejder med funktionsledelse frem for afdelingsledelse i 2015.

### Aktiviteter

Fonden VITA´s aktiviteter kan deles i 8 store hovedområder:

- Tilsyn med familieplejesager
- Administration af hybler, opholdssteder og aflastningshuse
- Arbejde med overvåget samvær
- Person- og familierettet støtte - eksterne konsulenter
- Konsulenttydelser - undersøgelser, supervision, familiebehandling mv.
- Salg af økonomisk/administrative opgaver
- Projektinitiativer
- Nye forretningsområder - Det boligsociale område

### Årets resultat

Årets resultat er et underskud på 3.882 t.kr. og kan opsummerende forklares ud fra vigende indtægter på en række af ovenstående deldriftsområder samtidig med, at VITA ikke i det ønskede omfang fik realiseret projektansøgninger, som der var lagt ind i budgettet og organisatoriske ændringer i administrationen hos VITA. I tillæg hertil så giver projektet MTFC Jylland I/S et stort underskud ved overtagelsen.

Ledelsen er ikke tilfredse med resultatet, idet de havde forventet bedre indtjening for året.

Fonden VITA´s fortsatte drift afhænger af, at det udarbejdede budget for 2016 realiseres.

### Bestyrelsens redegørelse for god fondsledelse

Der henvises til: [http://media.wix.com/ugd/e7ea64\\_20c34ef4483241279dc7b709a7c45e72.pdf](http://media.wix.com/ugd/e7ea64_20c34ef4483241279dc7b709a7c45e72.pdf)

## Ledelsesberetning

---

### Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fondens overordnede formål er at arbejde for at forbedre udsatte og socialt dårligt stillede menneskers forhold.

Det bemærkes, at fondens erhvervsmæssige formål, som er almennyttigt/velgørende, er identisk med fondens uddelingsformål.

Såfremt fonden måtte have skabt et overskud, og der allerede er foretaget rimelige henlæggelser til konsolidering af fonden, kan det resterende overskud uddeles i henhold til følgende prioritering:

1. Til støtte og udvikling af fondens egne projekter.
2. Til støtte og udvikling af eksterne projekter.

Som eksempler på kategorierne nævnes følgende i fondens vedtægter:

- Forebyggende, undersøgende, afdækkende og behandlende arbejde i familier og over for enkeltpersoner.
- Formidling af anbringelse i familiepleje og andre former for anbringelse.
- Oprettelse og drift af institutioner og opholdssteder.
- Rådgivning og supervision af grupper og enkeltpersoner.
- Arbejde med projekter, som retter sig mod målgruppen.
- Undervisning, rådgivning og supervision i forhold til alle samarbejdspartnere.

Bestyrelsen lægger sig ikke fast på en bestemt prioritering af de nævnte kategorier, men vurderer det enkelte projekt ud fra følgende kriterier:

1. Hvor effektivt projektet må antages at ville fremme fondens overordnede formål
2. Projektets omfang og tid
3. Projektets økonomi
4. Graden af opfyldelse af SMART-målene



## **Ledelsesberetning**

---

### **Bestyrelsens sammensætning**

#### ***Den pågældendes navn og stilling***

Klavs Persson, formand for bestyrelsen – forstander på Sødisebakke

Anne-Marie Jacobsen, næstformand i bestyrelsen - fuldtids plejemor

Bente Adolphsen, menigt medlem - juridisk konsulent hos Seminarer.dk

Karen Sommer Møller, menigt medlem – sekretariatsleder i Fællessekretariat for BolivVeje

Pernille Lykke Dalmar menigt medlem - underviser i jura på socialrådgiver-uddannelsen

#### ***Den pågældendes alder og køn,***

Klavs Persson – f.d. 26.08.54 – mand

Anne-Marie Jacobsen – f.d. 22.08.62 – kvinde

Bente Adolphsen – f.d. 24.09.50 – kvinde

Pernille Lykke Dalmar – f.d. 16.01.64 – kvinde

Karen Sommer Møller – f.d. 28.07.63 – kvinde

#### ***Dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode***

Tidligere var bestyrelsesmedlemmerne valgt for en tidsbegrænset periode. Bestyrelsen har i 2016 i en ny forretningsorden fastsat en valgperiode for bestyrelsesmedlemmer på 2 år. 3 medlemmers valgperiode udløber den 31.12 hvert andet år i lige år, mens 2 medlemmers valgperiode udløber den 31.12 hvert andet år i ulige år. Det indebærer, at den første valgperiode efter vedtagelsen af den nye forretningsorden bliver længere end 2 år, mens de følgende valgperioder derefter bliver på 2 år.

Klavs Persson – Valgt første gang 1.8.2007 – Genvalgt 30.5.2016. Valgperioden udløber 31.12.2020.

Anne-Jacobsen – Valgt første gang 1.8.2007 – Genvalgt 30.5.2016. Valgperioden udløber 31.12.2019.

Bente Adolphsen – Valgt første gang 1.6.2012 – Genvalgt 30.5.2016. Valgperioden udløber 31.12.2020.

Pernille Lykke Dalmar- Valgt 30.5.2016. Valgperiode udløber 31.12.2019.

Karen Sommer Møller- Valgt 30.5.2016. Valgperiode udløber 31.12.2020

#### ***Medlemmets eventuelle særlige kompetencer***

Klavs Persson er forstander for Institutionen Sødisebakke. Han er stærk på socialpædagogik, topledelse, organisation og økonomistyring.

Anne-Marie Jacobsen er fuldtidsplejefamilie for 2 børn, anbragt fra Vejle kommune. Hun har fungeret som plejefamilie i 20 år. Desuden er hun samværskonsulent på 1 samværsopgave i Vejen kommune og uddannet pædagog.

Bente Adolphsen har været lektor på Socialrådgiveruddannelsen i Århus og undervist i jurafagene med speciale inden for udsatte børn. Bente er tillige underviser og oplægsholder på en række kurser og temadage indenfor børne- og forvaltningsområdet og har tidligere været ansat inden for samme område i Århus Amt og Århus Kommune. Hun er stærk på juraen omkring børn og unge

Pernille Lykke Dalmar er jurist og underviser ved Socialrådgiveruddannelsen i Esbjerg. Hun er med i task-forcen for Socialstyrelsen på børn- og ungeområdet. Hun tilrettelægger og gennemfører skræddersyede diplomforløb på børn- og ungeområdet. Hun er med i udviklingen af tilvalgsmodul Myndighedsledelse til Diplomlederuddannelsen, der er under godkendelsesproces. Desuden er hun

## Ledelsesberetning

---

igang med en lærebog sammen med Hans Reitzels forlag til modulet til Diplomlederuddannelsen. Manuskriptet forventes færdigt i oktober 2016. Pernille er juridisk redaktør på Håndbog om familiepleje – Projekt mellem UC-Konsortium og Socialstyrelsen. Hun er med i et praksisforløb hos Vejen Kommune fra marts til juni 2016, i et samarbejde mellem leder af Børne- og ungeafdelingen Lene Willumsen og leder af integrationsindsatsen Lene Hansen. Hun underviser og vejleder på modul 4 på børn- og ungediplom, UC Lillebælt. Pernille er stærk på juraen på børn- og ungeområdet.

Karen Sommer Møller er cand.phil. i samfundsfag. Hun er sekretariatsleder i Boliv, Vejle kommune. Sekretariat varetager samarbejdet mellem Vejle Kommune og alle de almene boligorganisationer i kommunen, herunder: a) Betjening af boligpolitisk styregruppe hvor deltagerne er borgmester, politikere og ledelse fra kommune og boligselskaber. b) Udvikling af fælles strategier og projekter på det boligsociale og boligpolitiske område mellem kommunen, boligorganisationer og andre parter. c) Ansvarlig for de boligsociale helhedsplaner med evaluering, dokumentering og afrapportering til Landsbyggefonden, boligselskaber og kommune. d) Styregrupper for de boligsociale helhedsplaner og faglig sparring med medarbejdere om udvikling af projekterne. e) Adhoc deltager i projekter med offentlige og private parter (også Frivilligcentret i Vejle). f) Internationalt samarbejde samt planlægning og afvikling af studieture til Berlin, Malmø og Holland. Karen foretager fondssøgning og deltager i landsdækkende erfa samarbejde, bl.a. KL og ministerier. Hun har en stærk viden om boligsociale indsatser og ledelse.

### ***Den pågældendes øvrige ledeshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver***

Klavs Persson er medlem af bestyrelserne i Fondens Vangsbovej og Fonden Gl. Kongevej samt formand for bestyrelsen for DSI Børnehjemmet Brummersvej.

Anne-Marie Jacobsen er formand for bestyrelsen i Fonden Fællesbo Grindsted.

Bente Adolphsen er formand for bestyrelsen for Fonden Baglandet Århus.

Pernille Lykke Dalmar og Karen Sommer Møller har ingen øvrige ledelserhverv mv.

### ***Hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder, m.v., og om medlemmet anses for uafhængigt***

Ingen medlemmer er udpeget af myndigheder/tilskudsyder. Alle medlemmer anses for uafhængige.

## Ledelsesberetning

---

### Forventninger til 2016

Som konsekvens af årets resultat for 2015 er personalestaben ultimo 2015 reduceret med 4 personer, således at der igen kan bringes balance mellem fondens indtægter og udgifter. Denne besparelse har dog først fuld effekt i slutningen af 2016, da medarbejderne har meget lange opsigelsesperioder. Dette medfører, at budgettet for 2016 udviser et underskud. Der i marts 2016 solgt en af Fondens ejendomme, hvilket positivt forbedrer fondens likviditet i sommeren 2016. Der er på baggrund af det udarbejdede budget for 2016 opnået tilsagn fra fondens pengeinstitut om en midlertidig forøgelse af fondens kreditfaciliteter i løbet af 2016, således der er den fornødne likviditet til driften i 2016.

Ledelsen forventer, at MTFC (TFCO) vil give overskud i 2016. Samtidig forventer de, at satsning på forældrebevne undersøgelser vil give en stor indtægt i 2016. VITA vil fremadrettet satse på de nye forretningsområder, som de kan komme ind på i forhold til VITA's faglige kompetencer og faglige kapacitet. Ledelsen forventer meget af det boligsociale område i 2016, ligesom de håber på at kunne både fastholde og udvikle de eksisterende driftsområder. Med hensyn til bygningsmassen så håber ledelsen i 2016 at få solgt yderligere et af de tre huse, der er sat til salg.

På baggrund af ovenstående tilpasninger af driften og et forventet salg af huse forventer ledelsen at få reduceret underskuddet i 2016 væsentligt samt bidrage til et overskud ved udgangen af 2017.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Som ovenfor nævnt er der efter regnskabsårets udløb solgt en ejendom, som påvirker Fondens likviditet positivt i 2016. Herudover har der ikke efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke fondens finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Fonden Vita - Center for socialt arbejde er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, i den periode arbejdet er udført og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Dog faktureres en del af de ansatte konsulents debiterbare timer som hidtil med en måneds forsinkelse.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter (drift af ejendomme) i forhold til fondens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-50 år	30 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller 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 driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede tab på associerede virksomheder. Hensatte forpligtelser indregnes, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af fondens økonomiske ressourcer.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>19.702.858</b>	<b>20.691.603</b>
1 Personaleomkostninger	-21.654.432	-18.735.648
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-486.809	-523.078
Andre driftsomkostninger, ejendomme	-244.599	-418.700
<b>Driftsresultat</b>	<b>-2.682.982</b>	<b>1.014.177</b>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-158.134	-452.969
Andre finansielle indtægter	-2.420	4.349
Nedskrivning af finansielle aktiver	-616.960	-690.839
Øvrige finansielle omkostninger	-421.399	-406.667
<b>Resultat før skat</b>	<b>-3.881.895</b>	<b>-531.949</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-3.881.895</b>	<b>-531.949</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-3.881.895	-531.949
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-3.881.895</b>	<b>-531.949</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Grunde og bygninger	13.282.774	13.707.614
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.466	72.815
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.318.240</u>	<u>13.780.429</u>
4	Kapitalandel i associeret virksomhed	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>13.318.240</u></b>	<b><u>13.780.429</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.613.538	1.371.368
	Andre tilgodehavender	540.357	761.190
	Periodeafgrænsningsposter	171.065	118.262
	Tilgodehavender i alt	<u>3.324.960</u>	<u>2.250.820</u>
	Likvide beholdninger	<u>98.079</u>	<u>8.313</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.423.039</u></b>	<b><u>2.259.133</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>16.741.279</u></b>	<b><u>16.039.562</u></b>



**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2015	2014
<u>Note</u>		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Grundkapital	300.000	300.000
6	Legatmidler	161.942	163.992
7	Overført resultat	3.033.917	6.915.812
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.495.859</u></b>	<b><u>7.379.804</u></b>
 <b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Andre hensatte forpligtelser	0	343.675
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>343.675</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til realkreditinstitutter	4.608.136	4.839.682
	Deposita	78.538	78.538
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.686.674</u>	<u>4.918.220</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	226.000	159.000
	Gæld til pengeinstitutter	4.676.124	232.548
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	232.658	100.650
	Anden gæld	3.253.108	2.905.665
	Periodeafgrænsningsposter	170.856	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.558.746</u>	<u>3.397.863</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>13.245.420</u></b>	<b><u>8.316.083</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>16.741.279</u></b>	 <b><u>16.039.562</u></b>

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****10 Eventualposter**

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	17.776.171	15.662.995
Pensioner	1.449.905	1.269.302
Andre omkostninger til social sikring	260.489	249.017
Personaleomkostninger i øvrigt	2.167.867	1.554.334
	<b>21.654.432</b>	<b>18.735.648</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	35	35

### 2. Grunde og bygninger

Kostpris primo	18.878.262	20.632.181
Tilgang i årets løb	0	77.906
Afgang i årets løb	0	-1.831.825
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>18.878.262</b>	<b>18.878.262</b>
Af- og nedskrivninger primo	-5.170.648	-5.323.887
Årets af-/nedskrivninger	-424.840	-453.587
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	606.826
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-5.595.488</b>	<b>-5.170.648</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>13.282.774</b>	<b>13.707.614</b>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2014	20.620.000	20.620.000

### 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	1.003.732	977.330
Tilgang i årets løb	24.621	26.402
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.028.353</b>	<b>1.003.732</b>
Af- og nedskrivninger primo	-930.917	-861.426
Årets af-/nedskrivninger	-61.970	-69.491
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-992.887</b>	<b>-930.917</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>35.466</b>	<b>72.815</b>

## Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>4. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris primo	50.000	50.000
Afgang i årets løb	<u>-50.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>50.000</u></b>
Nedskrivninger primo	-1.350.473	-897.504
Årets resultat	-158.134	-452.969
Årets tilbageførsler på afgang	<u>1.508.607</u>	<u>0</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-1.350.473</u></b>
Modregnet i tilgodehavender	0	956.798
Overført til hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>343.675</u>
<b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.300.473</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>5. Grundkapital</b>		
Grundkapital primo	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>300.000</u></b>
<b>6. Legatmidler</b>		
Legatmidler primo	163.992	166.092
Anvendte legatmidler i året	<u>-2.050</u>	<u>-2.100</u>
	<b><u>161.942</u></b>	<b><u>163.992</u></b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	6.915.812	7.447.761
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-3.881.895</u>	<u>-531.949</u>
	<b><u>3.033.917</u></b>	<b><u>6.915.812</u></b>

## Noter

			<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>8. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Afdrag første år</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>	<b>Gæld i alt 31/12 2015</b>	<b>Gæld i alt 31/12 2014</b>
Gæld til realkreditinstitutter	226.000	3.713.000	4.834.136	4.998.681
Deposita	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>78.538</u>	<u>78.538</u>
	<b><u>226.000</u></b>	<b><u>3.713.000</u></b>	<b><u>4.912.674</u></b>	<b><u>5.077.219</u></b>

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 4.834 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 13.283 t.kr.

Der er tinglyst pantebreve og skadeløsbrev på i alt 231 t.kr. med pant i ovenstående grunde og bygninger

Fonden har deponeret ejerpantebreve på i alt 4.300 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

### 10. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Fonden har et udskudt skatteaktiv på 2.422 t.kr. (mod 1.252 t.kr. pr. 31. december 2014), som ikke er afsat i balancen. Skatten hviler primært på underskud til fremførsel. Herudover har fonden et underskud ved salg af ejendomme på 1.523 t.kr., der kan modregnes i en eventuel fremtidig ejendomsavance.

#### Eventualforpligtelser

Fonden har afgivet erklæring om at understøtte driften i Fonden Fællesbo Grindsted et år frem og at betale alle eksterne kreditorer.

Fonden har indgået en kontrakt vedrørende IT-outsourcing med en årlig ydelse på 120 t.kr. Kontrakten kan opsiges med 3 måneders varsel.

## **Noter**

---

### **10. Eventualposter (fortsat)**

#### **Operationel leasing**

Fonden har indgået operationelle leasingkontrakter. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 22-30 måneder og en samlet restleasingydelse på 36 t.kr.

Fonden har indgået flere huslejekontrakter med opsigelsesvarsel på mellem 3-6 måneder. Den samlede forpligtelse udgør 239 t.kr. pr. 31. december 2015.