

# **Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted**

Klintevej 8, 5300 Kerteminde

CVR-nr. 74 20 06 13

## Årsrapport 2021

## Indhold

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors revisionspåtegning</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	<b>8</b>
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav der fremgår af lov om socialtilsyn jf. bekendtgørelse nr. 1377 af 21. september 2020 samt bekendtgørelse om socialtilsyn jf. bekendtgørelse nr. 617 af 3. maj 2020.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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.

Kerteminde, den 7. april 2022

Daglig ledelse:

.....  
Tina Møller Kroun  
forstander

.....  
Jessie Hald  
souschef

.....  
Sandie Mikkelsen  
økonomi

Bestyrelse:

.....  
Jan Johansen  
formand

.....  
Tine Lørup Noto  
næstformand

.....  
Stig Vorstrup

.....  
Susanne Bastrup

.....  
Jess Aagaard

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til ledelsen i Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted samt Socialtilsynet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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. 1377 af 21. september 2020 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 617 af 3. maj 2020.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav, der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1377 af 21. september 2020 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 617 af 3. maj 2020.

#### 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. 1250 af 13. november 2017 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 institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted har i overensstemmelse med sædvanlig praksis som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2021 medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2021. Vi skal fremhæve, at resultatbudgettet, som det også fremgår af projektregnskabet, ikke har været underlagt revision.

#### 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. 1377 af 21. september 2020 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 617 af 3. maj 2020. 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 institutionens 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 institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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. 1250 af 13. november 2017 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 regnskabsbrugerne 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. 1250 af 13. november 2017 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 institutionens 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 institutionens 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 institutionen 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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 institutionen, 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 institutionen, 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 7. april 2022  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Torben Ahle Pedersen  
statsaut. revisor  
mne16611

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om institutionen

Navn	Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted
Adresse, postnr., by	Klintevej 8, 5300 Kerteminde
CVR-nr.	74 20 06 13
Hjemstedskommune	Kerteminde
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jan Johansen, formand Tine Lørup Noto, næstformand Stig Vorstrup Susanne Bastrup Jess Aagaard
Daglig ledelse	Tina Møller Kroun, forstander Jessie Hald, souschef Sandie Mikkelsen, økonomi
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et driftsmæssigt overskud på 139.147 kr., mod et budgetteret overskud/belægningstillæg på 672.877 kr.

Den budgetterede beliggenhedsprocent udgør 3,5%i 2021.

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

### Ejerforhold

Louisenlund Bosted er en selvejende institution og drives i selvejende bygninger beliggende Klintevej 8 og Ahlefeldtsvej 2A, 5300 Kerteminde.

### Sygefravær

Sygefravær udgør gennemsnitligt 14,79 sygedag pr. medarbejder i 2021. Der har været 3 langtidssygemeldinger af ikke arbejdsrelateret karakter og korrigeret for disse 3 medarbejdere udgør sygefravær 5,58 sygedage. 2021 har desuden været udfordret med Covid-19. Louisenlund arbejder meget strategisk med trivslen.

### Personalegennemstrømning

Personalegennemstrømning udgør 9 %i 2020 mod 8%i 2020.

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

Det er et vigtigt aspekt, at tilbuddets medarbejdere har de nødvendige kompetencer, dvs. uddannelse, erfaring eller viden i forhold til Louisenlunds målgruppe, de metoder og tilgange vi anvender samt beboernes aktuelle behov.

Derudover er vi gået i gang med opsætning af nye køkkener i 2 afdelinger (Holmen og Kysten) samt fokus på løbende forbedringer af huset samt lejlighederne når de bliver ledige.

### Forventninger til 2022

Vi har i 2022 fokus på forbedringer og vedligehold af inventar og bygninger.

- ▶ Køkkener i to afdelinger er i gang med at blive udskiftet
- ▶ Balkon på hovedhuset bliver renoveret
- ▶ Solceller og EL stander
- ▶ Nyt tag på bygning Ahlefeldtsvej

### Strategier for 2022

- ▶ Socialøkonomisk virksomhed §104 – Butik – pavillon på Louisenlund
- ▶ Køb af båd til beboere aktiviteter

### Den selvejende institutions formål

Louisenlund Bosted er en selvejende institution i henhold til §107 og § 108 i lov om social service og er i 2015 godkendt til at modtage indtil 24 voksne i døgnophold.

Der har været en belægning på 99,67 %

Vi udarbejder månedsregnskab og budgetopfølgning.

Det godkendte budget for 2021 forudsætter en belægning på 24 beboere.

Tilsynsmyndigheden er Socialtilsyn Syd.



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

Note	kr.	2021	Budget 2021 (ikke revideret)	2020
	<b>Indtægter</b>			
2	Opholdsbetaling	17.239.342	17.350.776	16.945.369
		<u>17.239.342</u>	<u>17.350.776</u>	<u>16.945.369</u>
	<b>Udgifter</b>			
3	Lønninger	11.696.195	11.714.560	11.318.392
4	Ejendomsudgifter	929.102	906.508	899.108
5	Inventar	156.636	129.810	203.208
6	Administration	1.125.524	748.000	878.136
7	Husholdning	511.761	446.000	449.338
8	Beboerkonti	233.292	263.500	221.413
9	Supervision	326.625	310.000	254.430
10	Transport	108.924	74.500	79.847
11	Tilsyn	41.840	40.000	39.865
12	Andre omk. og afskrivninger	1.035.545	1.288.530	1.282.880
14	Finansielle udgifter	937.406	756.491	867.821
13	Finansielle indtægter	-2.655	0	0
		<u>17.100.195</u>	<u>16.677.899</u>	<u>16.494.438</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>139.147</u>	<u>672.877</u>	<u>450.931</u>

**Resultatdisponering**

Årets resultat overføres til egenkapitalen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2021	2020
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
15	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Ejendom Klintevej	19.915.325	20.733.395
	Udstyr, inventar og biler m.v.	50.896	79.889
		<u>19.966.221</u>	<u>20.813.284</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>19.966.221</u>	<u>20.813.284</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavende opholdsbetaling	1.098.103	998.134
	Andre tilgodehavender	3.792	44.500
	Periodeafgrænsningsposter	73.759	105.048
	Merkur, B-andele	0	202.960
		<u>1.175.654</u>	<u>1.350.642</u>
16	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>4.632.399</u>	<u>4.187.004</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>5.808.053</u>	<u>5.537.646</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>25.774.274</u></u>	<u><u>26.350.930</u></u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2021	2020
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Grundkapital	100.000	100.000
17	Overført resultat	4.150.759	4.011.613
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>4.250.759</b>	<b>4.111.613</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
18	Nykredit, Realkredit	10.303.343	15.496.419
19	Arbejdernes Landsbank	8.047.363	0
	Merkur, Erhvervslån	0	3.712.081
	Kortfristet del af langfristet gæld	-1.200.904	-1.181.754
	Feriepenge til indefrysning	960.153	1.033.346
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>18.109.955</b>	<b>19.060.092</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.200.904	1.181.754
	Feriepengeforpligtelse, fastansatte	420.763	389.251
	Skyldige feriepenge	8.387	7.710
	Skyldig Sociale bidrag	65.368	57.298
	Skyldig A-skat	5.027	0
	Skyldige leverandører af varer og tjenesteydelser	188.847	125.395
	Skyldig arbejdsmarkedspension	2.045	0
	Skyldigt overarbejde	41.798	27.162
	Anden kortfristet gæld	67.619	6.373
	Forudfaktureret opholdsbetaling	1.412.802	1.384.282
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.413.560</b>	<b>3.179.225</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>21.523.515</b>	<b>22.239.317</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>25.774.274</b>	<b>26.350.930</b>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 21 Eventualforpligtelser
- 22 Økonomiske nøgletal

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, samt retningslinjer for regnskabsaflæggelse, lov om socialtilsyn og tilhørende bekendtgørelse om socialtilsyn.

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

Det i årsregnskabet medtagne budget for 2021 er ikke revideret. Budgettet svarer til det budget, som er godkendt af ledelsen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

#### Ændring i regnskabsmæssige skøn

Institutionens ledelse har foretaget ændringer i det regnskabsmæssige skøn vedrørende afskrivningsperiode for alle bygninger, der fra og med 2021 afskrives over den forventede brugstid. Tidligere blev bygninger afskrevet med et beløb svarende til det ordinære afdrag på prioritetsgæld og lineært over 20 år for bygninger, der ikke er finansieret med prioritetsgæld. Årsagen til ændring i det regnskabsmæssige skøn er, at ledelsen har vurderet at dette vil give et mere retvisende billede af institutionens drift. Ændringen har væsentligt påvirket årets resultat og egenkapitalen positivt med 129 t.kr. og aktiver er ligeledes forøget med 129 t.kr.

### Resultatopgørelsen

#### Opholdsbetaling

Opholdsbetalinger omfatter opholdsbetaling. 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 institutionens uundgåelige omkostninger ved afholdelse af betalt frihed,

#### Ejendomsudgifter

Ejendomsudgifter omfatter materialer, sikkerhedsudstyr Falck, værktøj, vedligeholdelse, ejendomsforsikring, ejendomsskat, renovationsafgift, fjernvarme, el, vand m.v.

#### Øvrig drift

Øvrig drift omfatter inventar, administration, husholdning, beboerkonti, supervision, transport, andre omk. og afskrivninger, tilsyn samt finansielle indtægter og udgifter.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Ejendom Klintevej	10-25 år
Udstyr, inventar og biler m.v.	3-10 år

Aktiver med en kostpris under 25.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter eller andre udgifter.

##### 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.

##### Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

##### Økonomiske nøgletal

Økonomiske nøgletal beregnes på baggrund af årsrapporten og tilhørende noter i overensstemmelse med bekendtgørelse om socialtilsyn jf. § 20, stk. 2 nr. 1, litra a-1.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

kr.	2021	Budget 2021 (ikke revideret)	2020
<b>2 Opholdsbetaling</b>			
Opholdsbetaling fra kommuner samt egen betaling fra beboere	16.900.806	16.956.000	16.550.593
Ekstra opholdsbetaling/vagter	338.536	394.776	394.776
	<u>17.239.342</u>	<u>17.350.776</u>	<u>16.945.369</u>
<b>3 Lønninger</b>			
Øverste ledelse	1.442.091	1.191.538	1.237.041
Borgerrelateret personale	8.195.299	8.665.308	8.069.099
Vikarer	669.803	475.500	766.899
Administrativt og teknisk personale	1.239.002	1.232.214	1.095.353
Bestyrelseshonorar	150.000	150.000	150.000
	<u>11.696.195</u>	<u>11.714.560</u>	<u>11.318.392</u>
Gennemsnitlig antal heltidsansatte 28, (2020: 29).			
<b>4 Ejendomsudgifter</b>			
Fjernvarme	151.007	200.000	179.829
Elektricitet	217.169	200.000	175.822
Vand og kloakafgift	77.256	85.000	73.026
Renovationsafgift m.v.	30.384	27.500	26.424
Materialer m.v.	40.933	24.508	40.178
Sikkerhedsudgifter/Falck	70.366	52.000	71.738
Værktøj	4.925	9.000	9.324
Ejendomsforsikring	34.006	35.000	33.985
Ejendomsskat	62.905	63.500	62.777
Reparation og vedligeholdelse ejendom	27.422	40.000	8.322
Reparation og vedligehold lejligheder	53.801	60.000	44.561
Planter m.v. - udendørsarealer	14.543	5.000	48.226
Andre vedligeholdelsesudgifter	26.357	0	10.454
Rengøringsartikler	73.988	60.000	77.897
Rengøring fremmed arbejde	44.040	45.000	36.545
	<u>929.102</u>	<u>906.508</u>	<u>899.108</u>
<b>5 Inventar</b>			
Mindre anskaffelser inventar	29.974	20.000	52.931
Mindre anskaffelser edb kontorudstyr	2.997	22.000	36.535
Køkkenudstyr og hårde hvidevarer	28.266	20.000	3.988
Mindre anskaffelser andet	42.732	5.000	41.229
Leje af udstyr og inventar	37.500	37.500	37.500
Reparation og vedligehold af inventar	13.669	7.000	19.505
Reparation og vedligeholdelse af edb-kontorudstyr	1.498	7.000	5.662
Reparation og vedligeholdelse af andet udstyr	0	10.000	5.858
Forsikring udstyr	0	1.310	0
	<u>156.636</u>	<u>129.810</u>	<u>203.208</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

kr.	2021	Budget 2021 (ikke revideret)	2020
<b>6 Administration</b>			
Kontorartikler, porto, fragt og gebyr	28.507	12.300	19.027
Edb udgifter - MV Data/ C5	24.682	12.000	32.037
Faglitteratur - bøger	4.758	4.500	2.438
Kontingenter/Alliance, Crerea m.v.	78.540	65.000	55.851
Arbejdsskadeforsikring og ulykkesforsikring	190.064	159.200	168.207
Erhvervs- og ansvarsforsikring	49.983	55.000	53.160
Falck Healthcare/sundhedsforsikring	39.280	40.000	39.768
Rejseudgifter	10.447	22.000	15.337
Hjemmeside	30.744	4.500	30.734
Konsulent, sociale medier	73.741	0	0
Telefon/ Scale	19.326	29.000	29.222
TV/internet/bredbånd	18.774	10.000	9.321
Tryksager og annoncer m.v.	7.494	6.000	13.600
Sponsorudgifter	71.364	0	28.987
Bosted-systemet - back-up	95.390	75.000	86.363
Undersøgelse og trivsel på arbejdspladsen	81.938	52.000	44.563
Møder forplejning - personale	19.821	18.000	17.440
Kørsel, diæter og reception - bestyrelsen	41.884	30.000	58.889
Personalearrangement/jul/egne fester	16.199	12.000	4.905
Rejser, netværk - studietur	8.228	20.000	4.000
Andre personaleudgifter	23.983	5.000	17.111
Revision og regnskabsmæssig assistance	60.000	60.000	60.000
Regnskab og budgetmæssig assistance i løbet af året	0	0	7.375
Revision og regnskabsassistance regl. tidligere år	-2.813	0	3.188
Advokatudgifter	36.875	0	0
Datalønsgebyr	21.740	17.500	18.968
Repræsentation/forplejning	0	0	2.111
Diverse småanskaffelser til huset	23.423	0	8.284
Andre gaver - personalet m.v.	34.891	22.000	33.870
Gaver til beboere	16.261	17.000	13.380
	<u>1.125.524</u>	<u>748.000</u>	<u>878.136</u>
<b>7 Husholdning</b>			
Fødevarer	550.090	468.000	482.775
Kostpenge retur til beboere	7.741	23.000	11.413
Indtægt kost personale	-46.070	-45.000	-44.850
	<u>511.761</u>	<u>446.000</u>	<u>449.338</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2021	Budget 2021 (ikke revideret)	2020
<b>8 Beboerkonti</b>			
Lægelig assistance/ psykolog	131.000	146.000	152.000
Ativiteter, ferie m.v.	50.947	53.000	15.483
Fester/udsmykning/ akvarie m.v.	20.022	33.000	6.891
Licenser - TV2play og Spotify	3.831	4.000	8.867
Aviser og abonnementer	5.549	7.000	5.349
Beskæftigelsesmaterialer	0	4.500	0
Hjælpe midler	0	0	8.354
Medicin, bandager m.v.	12.047	5.000	2.972
Pårørendeforening	0	5.000	0
Beboerforsikring	0	6.000	0
Diverse udgifter vedr. beboere	1.073	0	3.832
Husdyr	8.823	0	17.665
	<u>233.292</u>	<u>263.500</u>	<u>221.413</u>
<b>9 Supervision</b>			
Kursusgebyr og materiale	188.851	175.000	140.830
Supervision og vejledning	137.774	135.000	113.600
	<u>326.625</u>	<u>310.000</u>	<u>254.430</u>
<b>10 Transport</b>			
Driftsudgifter biler	25.666	26.000	25.689
Forsikring og afgift biler	17.845	18.500	17.590
Reparation og vedligeholdelse biler	46.300	15.000	25.024
Sygetransport/ Falck	8.497	15.000	9.897
KM-penge til personalet	10.616	0	1.647
	<u>108.924</u>	<u>74.500</u>	<u>79.847</u>
<b>11 Tilsyn</b>			
Tilsynsgebyr	41.840	40.000	39.865
	<u>41.840</u>	<u>40.000</u>	<u>39.865</u>
<b>12 Andre omk. og afskrivninger</b>			
Afskrivning ejendomme	939.642	1.208.639	1.165.277
Afskrivning biler	79.891	79.891	106.514
Afskrivning edb-udstyr	13.315	0	0
Afskrivning inventar	2.697	0	11.089
	<u>1.035.545</u>	<u>1.288.530</u>	<u>1.282.880</u>
<b>13 Finansielle indtægter</b>			
Kursregulering andele Merkur	2.655	0	0
	<u>2.655</u>	<u>0</u>	<u>0</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2021	Budget 2021 (ikke revideret)	2020
<b>14 Finansielle udgifter</b>			
Renteudgifter erhvervslån	243.451	244.000	267.546
Renteudgifter prioritetsrenter	489.473	512.491	539.844
Andel kurstab ved låneomlægning	84.100	0	8.239
Kursregulering andele Merkur	0	0	10.620
Renteudgifter - negativ rente	26.866	0	5.754
Renter indefrosne feriepenge	17.158	0	7.578
Diverse renteudgifter	3.468	0	28.240
Låneomkostninger	72.890	0	0
	<u>937.406</u>	<u>756.491</u>	<u>867.821</u>
<b>15 Materielle anlægsaktiver</b>			
kr.	Ejendom Klintevej	Udstyr, inventar og biler m.v.	I alt
Kostpris 1. januar 2021	28.988.732	1.346.843	30.335.575
Årets tilgang	121.572	66.910	188.482
Kostpris 31. december 2021	<u>29.110.304</u>	<u>1.413.753</u>	<u>30.524.057</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	8.255.337	1.266.954	9.522.291
Årets afskrivninger	939.642	95.903	1.035.545
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>9.194.979</u>	<u>1.362.857</u>	<u>10.557.836</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<u>19.915.325</u>	<u>50.896</u>	<u>19.966.221</u>
Afskrives over	<u>10-25 år</u>	<u>3-10 år</u>	
kr.		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>16 Likvide beholdninger</b>			
Arbejdernes Landsbank/Merkur, institutionskonto		0	3.045.495
Arbejdernes Landsbank/Merkur, CO2 spare-konto		1.115.318	1.128.233
Arbejdernes Landsbank/Merkur, foreningskonto		5.109	5.124
Arbejdernes Landsbank/Merkur, erhvervskonto		0	5.758
Arbejdernes Landsbank, aftalekonto		3.510.386	0
Kassebeholdning		1.586	2.394
		<u>4.632.399</u>	<u>4.187.004</u>
<b>17 Overført resultat</b>			
Saldo 1. januar 2021		4.011.612	3.560.682
Overført årets resultat		139.147	450.931
		<u>4.150.759</u>	<u>4.011.613</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2021	2020
<b>18 Nykredit, Realkredit</b>		
Lån i Nykredit	10.303.343	15.496.419
	<u>10.303.343</u>	<u>15.496.419</u>

Gæld med forfald 5 år efter balancedagen udgør 7.363 t.kr.

<b>19 Arbejdernes Landsbank</b>		
SDO lån	4.449.976	0
Erhvervslån	3.597.387	0
	<u>8.047.363</u>	<u>0</u>

Gæld med forfald 5 år efter balancedagen udgør 4.658 t.kr.

### 20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 10.409 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 19.915 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Arbejdernes Landsbank er der udstedt ejerpantebreve på 7.700 t.kr. samt 4.450 t.kr. der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

### 21 Eventualforpligtelser

Stillet bankgaranti overfor Nykredit udgør 3.811 t.kr. Garantien udløber den 1. september 2025.

kr.	2021	2020
<b>22 Økonomiske nøgletal</b>		
a) Omsætning	17.239.342	16.945.369
b) Soliditetsgrad	16,49 %	15,60 %
c) Overskud	139.147	450.931
d) Overskud opgjort i procent i forhold til omsætning	0,81 %	2,66 %
e) Lønomsætning til øverste ledelse	1.442.091	1.237.041
f) Lønomsætning til borgerrelateret personale	8.193.299	8.069.099
g) Lønomsætning til administrativt og teknisk personale	1.239.002	1.095.353
h) Omkostninger til vikar/vikarbureau	669.803	766.899
i) Samlede lønomsætning opgjort i procent i forhold til omsætning	67,83 %	66,79 %
j) Omkostninger til bestyrelsesløb	150.000	150.000
k) Omkostninger til kompetenceudvikling opgjort i procent i forhold til omsætning	1,89 %	1,50 %
l) Ejendomsomsætning opgjort i procent i forhold til omsætning	16,49 %	16,95 %

# 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.”

## Sandie Karina Eschen Dam Mikkelsen

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: PID:9208-2002-2-895802426780

IP: 185.155.xxx.xxx

2022-04-07 09:01:03 UTC

NEM ID 

## Jan Johansen

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: PID:9208-2002-2-533934434518

IP: 93.160.xxx.xxx

2022-04-07 09:01:03 UTC

NEM ID 

## Jessie Hald

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: PID:9208-2002-2-193520031614

IP: 185.155.xxx.xxx

2022-04-07 09:04:22 UTC

NEM ID 

## Susanne Bastrup Larsen

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: PID:9208-2002-2-643774834468

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-04-07 09:23:22 UTC

NEM ID 

## Tina Møller Kroun

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: PID:9208-2002-2-082490104312

IP: 185.155.xxx.xxx

2022-04-07 10:47:56 UTC

NEM ID 

## Jess Aagaard

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: PID:9208-2002-2-410210613124

IP: 87.51.xxx.xxx

2022-04-07 19:49:52 UTC

NEM ID 

## Tine Noto

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: PID:9208-2002-2-802317218922

IP: 87.58.xxx.xxx

2022-04-08 16:06:00 UTC

NEM ID 

## Stig Vorstrup

### Client Signer

På vegne af: Den Selvejende Institution Louisenlund ...

Serienummer: PID:9208-2002-2-034106960964

IP: 89.239.xxx.xxx

2022-04-19 08:39:23 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YJW17-V8ISE-QFDO6-8U0LD-C44VQ-UNZEK

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/validate>

# PENNEO

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

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

## Torben Ahle Pedersen

### EY Signer

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:16347828

IP: 152.115.xxx.xxx

2022-04-19 08:40:43 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YJW17-V8ISE-QFDO6-8UJLD-C44VQ-UNZEK

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 tidsstemplet 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](mailto: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/validate>