

Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted

Klintevej 8, 5300 Kerteminde

CVR-nr. 74 20 06 13

Årsrapport 2020





Indhold

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav der fremgår af lov om socialtilsyn jf. bekendtgørelse nr. 617 af 3. maj 2020 samt bekendtgørelse om socialtilsyn jf. bekendtgørelse nr. 1377 af 21. september 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 2020 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

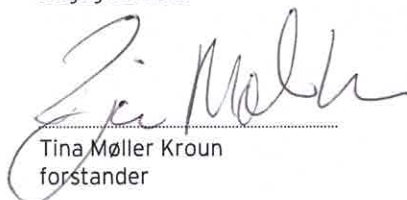
Vi har forvaltet modtagne midler i overensstemmelse med tilsynsførende myndigheds godkendelse.

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

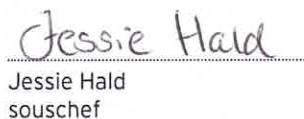
Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Kerteminde, den 8. marts 2021

Daglig ledelse:



Tina Møller Kroun
forstander

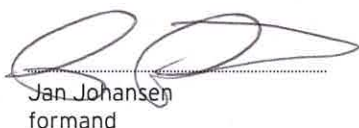


Jessie Hald
souschef

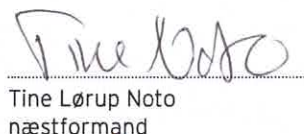


Sandie Mikkelsen
økonomi

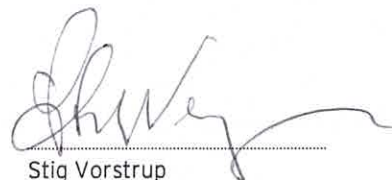
Bestyrelse:



Jan Johansen
formand



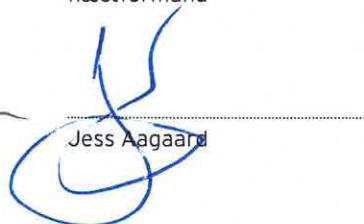
Tine Lørup Noto
næstformand



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 2020, 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. 617 af 3. maj 2020 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1377 af 21. september 2020.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven under hensyntagen til de yderligere krav, der fremgår af lov om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 617 af 3. maj 2020 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1377 af 21. september 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted har i overensstemmelse med sædvanlig praksis som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 medtaget de af ledelsen godkendte budgettal. Resultatbudgettet har ikke 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. 617 af 3. maj 2020 samt bekendtgørelse om socialtilsyn, jf. bekendtgørelse nr. 1377 af 21. september 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

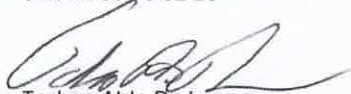
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af 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 8. marts 2021
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 Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Ejerforhold

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et driftsmæssigt overskudskud på 450.931 kr., mod et budgetteret overskud/belægningstillæg på 850.907 kr.

Den budgetterede beliggenhedsprocent udgør 5% i 2020.

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.

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 99,56 %.

Vi udarbejder månedsregnskab og budgetopfølgning.

Det godkendte budget for 2020 forudsætter en belægning på 24 beboere.

Tilsynsmyndigheden er Socialtilsyn Syd.

Ledelse og organisation

Bestyrelsen

Vi har en velfungerende bestyrelse, alsidig og værdibaseret med gode relevante kompetencer.

Vi har i år afholdt et bestyrelsesseminar, hvor Branchedirektør Jon Krog fra Selveje Danmark var inviteret til at holde oplæg, med fokus på status over den politiske situation, profit, socialtilsyn, socialøkonomi, evaluering af det specialiserede socialområde, med videre. Med det afsæt tog vi en fælles snak om muligheder og udfordringer.

Derefter tog vi en runde med fokus på bestyrelsens rolle og det fokus der er på bestyrelsen og kvaliteten i den ledelse bestyrelsen repræsenterer. Vi gennemgik årshjulet og strategier, efterfølgende lagt op til dialog omkring hvilke forventninger man har til sit virke i bestyrelsen, og hvordan kan møder og møde kadence planlægges så de forventninger indfries?

Ledelse

En forudsætning for kvaliteten og de bedste resultater på Louisenlund, er en hensigtsmæssig, ansvarlig og kompetent ledelse.

Forstander og Souschef sætter fokus på:

- ▶ Jessie: netværk nærmiljø, lokale virksomheder, coachende tilgang til teamleder og nattevagter. Faste aftaler til sparring med teamleder. Deltage i teammøder/ supervision. Ledernetværk inden for selveje institutioner.
- ▶ Tina: netværksgruppe golf hvor der bliver sat fokus på organisation og ledelse
Tættere på service gruppe, mere struktur på møder, Anja og Pia være deltagende i deres arbejde.
- ▶ Servicestyrelsen ledernetværk.
- ▶ Sofia Manning - uddannelse coaching.
- ▶ Benytter sig af ekstern faglig supervision.
- ▶ Ledernetværk med psykiatrisk afd. OUH. Odense og Kerteminde kommune.
- ▶ Deltager i ledernetværk og bestyrelsesnetværk i Selveje Danmark.
- ▶ Samarbejder med Dansk Erhverv.

Ledelsesberetning

- ▶ Kerteminde erhvervsforening.
- ▶ Netværk og sponsor for Sct. Knuds golfklub og Odense Eventyr golf.
- ▶ Louisenlunds bestyrelse.
- ▶ Deltager i diverse relevante seminar og kurser.
- ▶ Folkemøde 2021.
- ▶ Great place to work/ Ledernetværk.

Organisation

Louisenlund Bosted tilbyder samtlige medarbejdere en sundhedsordning igennem Falck Healthcare, hvor der er en bred vifte af muligheder for forbyggende og helbredende behandlinger, som f.eks. psykolog, kiropraktor, fysioterapi og massage.

Vi har lavet en treårig kontrakt med Great Place To Work.

Louisenlund sikrer en stabil, aktiv, faglige kompetent medarbejdergruppe med særligt fokus på arbejdsmiljø. Vi har udarbejdet en trivsels undersøgelse via Great Place To Work blandt medarbejderne.

Vi er de sidste par år blevet blandt de 20 bedste i Danmarks Bedste Mindre arbejdspladser.

Formålet er at arbejde målrettet mod vores vision, om at blive blandt Danmarks bedste arbejdspladser via Great Place To Work .

Projektforløbet Great Place to Work fokuserer målrettet på at videreudvikle arbejdspladskulturen samt øge graden af tillid, stolthed og fællesskab på arbejdspladsen.

Projektforløbet Great Place To Work der målrettet fokuserer på at videreudvikle arbejdsplads kulturen samt øge graden af tillid, stolthed og fællesskab på arbejdspladsen.

Formålet med forløbet er derfor dels at måle medarbejdernes oplevelse af arbejdspladsen, som udgangspunkt for udvikling af arbejdskulturen og dels at få indblik i egen praksis.

Kulturprofilen

Kulturprofilen er et udviklingsværktøj til at beskrive vores organisation - og ledelsespraksis inden for ni områder, som er afgørende for at opbygge tillid, stolthed og fællesskab.

Kulturprofilen udfyldes af ledelse og medarbejderrepræsentanter.

Kulturprofilen giver således indblik i egen praksis i hverdagen.

Den bidrager til resultaterne af Trust Index - kulturmålingen i perspektiv, og hjælper ledelsen til at målrette arbejdet med at udvikle arbejdspladskulturen.

De udarbejdede kulturprofiler evalueres af Great Place To Work og benchmarkes mod andre arbejdspladser.

Sygefravær

Sygefravær udgør gennemsnitligt 19,26 sygedag pr. medarbejder i 2020. I beregningen indgår 2 langtidssyge medarbejdere og korrigeret for disse 2 medarbejdere udgør sygefravær 5,56 sygedage. Louisenlund arbejder meget strategisk med trivslen og vi har revideres vores politik.

Personalegennemstrømning

Personalegennemstrømning udgør 8 % i 2020 mod 16% i 2019.

Ledelsesberetning

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.

Vi skal sikre os blandt andet de nødvendige kompetencer via efteruddannelse, kurser, seminarer, medarbejder MUS og GRUS samtaler samt sagssupervision.

Der er fokus på forebyggelse af stress og sygefravær, vi arbejder ud fra vores sygefraværspolitik og krisepolitik og har efter medarbejdernes individuelle behov brugt psykologisk rådgivning igennem Falck Healthcare.

- ▶ Vi arbejder strategisk med vores vision, værdier og målsætning ind i hverdagen.
- ▶ Vi har arbejdet strategisk med vores SMART- mål ud fra vores virksomhedsplan.
- ▶ Vi har fået implementeret Sundhedsmodul i forhold til patientsikkerhed.
- ▶ Vi er godt gang med et internt kursus i mental sundhed (Embodied Leadership) for alle medarbejdere

Et idrætscertificeret bosted

Louisenlund er blevet et idrætscertificeret bosted.

Mål: Louisenlund har fokus på beboernes ressourcer og støtter den enkelte i nye mål, som kan støtte vedkommende i at komme nærmere arbejdsmarkedet eller et liv uden for bostedet, gennem fællesskab og foreningsliv.

Vi er meget opmærksomme på at skabe stærk sammenhæng og virksomme overgange i rejsen fra psykiatrisk patient og bosted til aktiv samfundsborger.

Erfaringen viser, at idrætten kan skabe fysisk træthed, struktur i hverdagen, men også nye positive relationer til både medbeboere, foreninger i lokalområdet og medarbejdere. Så både beboere og ansatte genopdager glæden ved bevægelse og får et fælles tredje at være sammen om.

Louisenlund sender et klart signal til omverdenen, til pårørende, til medarbejdere, politikere, tilkøberkommuner og til Det Sociale Tilsyn om, at her er fysisk aktivitet i fokus.

Et bosted, hvor hverdagsmotion, struktureret fysisk aktivitet og tilknytningen til den frivillige idræt tages seriøst.

Louisenlund Bosted har fokus på den livsstilsændring, hvor sunde valg i hverdagen er udgangspunktet for den bærende kultur og det pædagogiske arbejde.

Det faglige fokus er, at beboerne i deres recovery proces øger selvstændigheden gennem bl.a. bedre helbred, stærkere sociale netværk og tættere kontakt til det omgivende samfund.

I praksis betyder det, at vi er et bosted, hvor hverdagsmotion, struktureret fysisk aktivitet og tilknytningen til den frivillige idræt i lokalsamfundet tages seriøst. Her tages et opgør med den usunde levevis og man siger ja tak til en sundere livsstil samt en ny tilgang til lokalområdet gennem idræt og bevægelse, hvor man inddrager idrætskulturen som et centralt element i hverdagspædagogikken.

Forventninger til 2021

Vi byggede nyt og udvidede med 14 nye lejligheder i 2009. Vi har i 2021 fokus på forbedringer og vedligehold af inventar og bygninger.

- ▶ Køkkener i to afdelinger bliver udskiftet
- ▶ Balkon på hovedhuset bliver renoveret
- ▶ Personalekøkken bliver renoveret
- ▶ Opsætning af nyt drivhus
- ▶ Indkøb af ny havetraktor

Ledelsesberetning

- ▶ Bank skift fra Merkur Bank til Arbejdernes Landsbank samt Skifte vores 2 biler ud med Hybrid biler - bæredygtigt (17 verdensmål).

Strategier for 2021

- ▶ Udarbejde 5 års strategiplan i samarbejde med bestyrelsen
- ▶ Ajourføre samtlige stillingsprofiler
- ▶ Sundhedsfaglig dokumentation
- ▶ Formaliseret samarbejde på tværs af teams
- ▶ Vi vil gerne arbejde med SWOT de 6. SMART mål
- ▶ Handleplan MUS 2021/22 - kompetenceudvikling, din check in plan (speciale/titel)
- ▶ Great Place to Work - kulturprofil 2021 - planlægge ny proces for udarbejdelsen
- ▶ Konsulent for VISO
- ▶ Event idræts certificering 2021
- ▶ Arbejde målrettet ud fra vores vision og værdigrundlag
- ▶ Fokus på bæredygtighed - de 17 verdensmål - udvælger et der er relevant for os
- ▶ Netværk med andre bosteder og psykiatrisk afdeling
- ▶ Samarbejde nærmiljø vedr. praktiksted/frivilligt arbejde-beboere
- ▶ Beskrivelse miljøterapi
- ▶ Beskrivelse Sexualvejledning, ambassadør
- ▶ Trivselsambassadør
- ▶ Kertemindes erhvervsforening
- ▶ Embodied leadership- mental sundhed - kursusforløb 2020/2021 for alle medarbejdere
- ▶ Den digitale fremtid - undersøge relevans og muligheder for ny metode og tilgange

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020	Budget 2020 (ikke revideret)	2019
	Indtægter			
2	Opholdsbetaling	16.945.369	17.018.136	16.257.564
		<u>16.945.369</u>	<u>17.018.136</u>	<u>16.257.564</u>
	Udgifter			
3	Lønninger	11.318.392	11.140.598	11.401.783
4	Ejendomsudgifter	899.108	937.000	938.236
5	Inventar	203.208	138.000	172.809
6	Administration	878.136	770.810	932.528
7	Husholdning	449.338	436.381	459.719
8	Beboerkonti	221.413	245.100	255.296
9	Supervision	254.430	283.096	254.125
10	Transport	79.847	79.500	77.349
11	Tilsyn	39.865	39.000	38.699
12	Andre omk. og afskrivninger	1.282.880	1.289.900	1.258.929
13	Finansielle udgifter	867.821	807.844	879.193
		<u>16.494.438</u>	<u>16.167.229</u>	<u>16.668.666</u>
	Årets resultat	<u>450.931</u>	<u>850.907</u>	<u>-411.102</u>

Resultatdisponering

Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
14	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendom Klintevej	20.733.394	21.430.319
	Udstyr, inventar og biler m.v.	79.890	197.493
		<u>20.813.284</u>	<u>21.627.812</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>20.813.284</u>	<u>21.627.812</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende opholdsbetaling	998.134	1.329.451
	Andre tilgodehavender	44.500	52.718
	Periodeafgrænsningsposter	105.048	155.731
	Merkur, B-andele	202.960	213.580
		<u>1.350.642</u>	<u>1.751.480</u>
15	Likvide beholdninger	<u>4.187.004</u>	<u>3.694.788</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.537.646</u>	<u>5.446.268</u>
	AKTIVER I ALT	<u>26.350.930</u>	<u>27.074.080</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Grundkapital	100.000	100.000
16	Overført resultat	4.011.613	3.560.682
	Egenkapital i alt	<u>4.111.613</u>	<u>3.660.682</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
17	LR-Realkredit	15.496.419	16.302.337
	Merkur, erhvervslån	3.712.081	4.044.534
	Kortfristet del af langfristet gæld	-1.181.754	-1.146.821
	Feriepenge til indefrysning	1.033.346	358.552
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.060.092</u>	<u>19.558.602</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.181.754	1.146.821
	Feriepengeforpligtelse, fastansatte	389.251	1.019.134
	Skyldige feriepenge	7.710	29.998
	Skyldig Sociale bidrag	57.298	65.630
	Skyldige leverandører af varer og tjenesteydelser	125.395	133.610
	Skyldigt overarbejde	27.162	29.150
	Anden kortfristet gæld	6.373	10.384
	Forudfaktureret opholdsbetaling	1.384.282	1.420.069
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.179.225</u>	<u>3.854.796</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>22.239.317</u>	<u>23.413.398</u>
	PASSIVER I ALT	<u>26.350.930</u>	<u>27.074.080</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 19 Eventualforpligtelser
- 20 Økonomiske nøgletal

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Louisenlund Bosted for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, samt retningslinjer for regnskabsafleggelse, 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 2020 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:

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 for perioden for indefrysning 1/1 - 31/8 med 12,5% af feriepengegrundlag og efter den konkrete metode for perioden 1/9 - 31/12 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.

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:

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Bygninger afskrives svarende til ordinære afdrag på prioritetsgælden. Bygningstilgang, som ikke er finansieret med prioritetsgæld afskrives lineært over 20 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 salgsomkostninger 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.

Værdipapirer

Andele i Merkur måles til børskurs.

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. § 18, stk. 2 nr. 1, litra a-1.

kr.	2020	Budget 2020 (ikke revideret)	2019
2 Opholdsbetaling			
Opholdsbetaling fra kommuner samt egen betaling fra beboere	16.550.593	16.623.360	15.982.881
Ekstra opholdsbetaling/vagter	394.776	394.776	274.683
	<u>16.945.369</u>	<u>17.018.136</u>	<u>16.257.564</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

kr.	2020	Budget 2020 (ikke revideret)	2019
3 Lønninger			
Lønninger	10.324.281	10.039.814	10.176.627
Pension	1.193.543	1.160.784	1.180.279
Fratrædelsesgodtgørelse	11.221	0	0
Lønrefusion	-577.952	-390.000	-638.988
Multimedie- og sundhedsbeskatning	-39.927	0	-40.856
Regulering feriepengeforpligtelse	44.911	0	496.332
ATP	94.588	92.000	98.279
AER, FIB og AES m.v.	86.173	88.000	121.704
B-indkomst	1.100	0	2.600
Barsel.dk	32.442	0	26.868
Regulering skyldig løn ultimo	-1.988	0	-21.062
Bestyrelseshonorar	150.000	150.000	0
	11.318.392	11.140.598	11.401.783
Gennemsnitlig antal heltidsansatte 29, (2019: 29).			
4 Ejendomsudgifter			
Fjernvarme	179.829	210.000	204.699
Elektricitet	175.822	220.000	210.968
Vand og kloakafgift	73.026	85.000	79.966
Renovationsafgift m.v.	26.424	26.000	26.989
Materialer m.v.	40.178	23.000	28.527
Sikkerhedsudgifter/Falck	71.738	50.000	79.685
Værktøj	9.324	10.500	7.162
Ejendomsforsikring	33.985	33.500	32.193
Ejendomsskat	62.777	64.000	62.777
Reparation og vedligeholdelse ejendom	8.322	45.000	30.853
Reparation og vedligehold lejligheder	44.561	65.000	58.312
Planter m.v. - udendørsarealer	48.226	7.000	12.203
Andre vedligeholdelsesudgifter	10.454	0	13.475
Rengøringsartikler	77.897	55.000	55.957
Rengøring fremmed arbejde	36.545	43.000	34.470
	899.108	937.000	938.236
5 Inventar			
Mindre anskaffelser inventar	52.931	20.000	19.862
Mindre anskaffelser edb kontorudstyr	36.535	25.000	30.558
Køkkenudstyr og hårde hvidevarer	3.988	15.000	44.889
Mindre anskaffelser andet	41.229	5.000	11.712
Leje af udstyr og inventar	37.500	40.000	37.500
Reparation og vedligehold af inventar	19.505	8.000	18.217
Reparation og vedligeholdelse af edb-kontorudstyr	5.662	10.000	8.135
Reparation og vedligeholdelse af andet udstyr	5.858	15.000	7.736
Salg af udstyr	0	0	-5.800
	203.208	138.000	172.809

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2020	Budget 2020 (ikke revideret)	2019
6 Administration			
Kontorartikler, porto, fragt og gebyr	19.027	14.300	14.374
Edb udgifter - MV Data	32.037	12.000	35.112
Faglitteratur - bøger	2.438	6.000	3.202
Kontingenter/Alliance, Crerea m.v.	55.851	80.000	63.766
Arbejdsskadeforsikring og ulykkesforsikring	168.207	150.000	151.557
Erhvervs- og ansvarsforsikring	53.160	50.010	41.006
Falck Healthcare/sundhedsforsikring	39.768	38.000	46.274
Rejseudgifter	15.337	22.000	12.490
Hjemmeside	30.734	5.000	48.936
Telefon/Scale	29.222	32.000	23.986
TV/internet/bredbånd	9.321	15.000	15.250
Tryksager og annoncer m.v.	13.600	5.000	59.109
Sponsorudgifter	28.987	0	0
Bosted-systemet - back-up	86.363	75.000	83.044
Undersøgelse og trivsel på arbejdspladsen	44.563	52.000	44.563
Great place to work - fejring	0	0	47.855
Møder forplejning - personale	17.440	18.000	16.325
Kørsel, diæter og reception - bestyrelsen	58.889	28.000	32.383
Personalearrangement/jul/egne fester	4.905	12.000	11.049
Rejser, netværk - studietur	4.000	45.000	16.545
Andre personaleudgifter	17.111	5.000	9.539
Revision og regnskabsmæssig assistance	60.000	50.000	58.750
Regnskab og budgetmæssig assistance i løbet af året	7.375	0	6.000
Revision og regnskabsassistance regl. tidligere år	3.188	0	13.750
Datalønsgebyr	18.968	17.500	19.363
Repræsentation/forplejning	2.111	0	2.990
Diverse småanskaffelser til huset	8.284	0	14.203
Andre gaver - personalet m.v.	33.870	22.000	25.795
Gaver til beboere	13.380	17.000	15.312
	878.136	770.810	932.528
7 Husholdning			
Fødevarer	482.775	458.381	474.777
Kostpenge retur til beboere	11.413	23.000	31.117
Indtægt kost personale	-44.850	-45.000	-46.175
	449.338	436.381	459.719

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2020	Budget 2020 (ikke revideret)	2019
8 Beboerkonti			
Lægelig assistance/psykolog	152.000	130.000	134.000
Ativiteter, ferie m.v.	15.483	43.000	37.159
Fester/udsmykning/akvarie m.v.	6.891	33.000	46.637
Licenser - Canal Digital	8.867	10.500	10.712
Aviser og abonnementer	5.349	7.500	5.099
Foredrag	0	0	3.000
Beskæftigelsesmaterialer	0	4.500	333
Hjælpe midler	8.354	0	6.156
Medicin, bandager m.v.	2.972	5.000	6.655
Pårørendeforening	0	5.000	0
Beboerforsikring	0	6.600	0
Diverse udgifter vedr. beboere	3.832	0	5.545
Husdyr	17.665	0	0
	221.413	245.100	255.296
9 Supervision			
Kursusgebyr og materiale	140.830	163.096	123.315
Supervision og vejledning	113.600	120.000	133.600
Refusion vedr. kursus AMU	0	0	-2.790
	254.430	283.096	254.125
10 Transport			
Driftsudgifter biler	25.689	26.000	28.832
Forsikring og afgift biler	17.590	20.000	17.983
Reparation og vedligeholdelse biler	25.024	18.500	11.998
Sygetransport/Falck	9.897	15.000	10.948
KM-penge til personalet	1.647	0	7.348
Taxa og bilpleje	0	0	240
	79.847	79.500	77.349
11 Tilsyn			
Tilsynsgebyr	39.865	39.000	38.699
	39.865	39.000	38.699
12 Andre omk. og afskrivninger			
Afskrivning ejendomme	1.165.277	1.153.400	1.118.535
Afskrivning biler	106.514	106.500	106.514
Afskrivning edb-udstyr	0	0	22.793
Afskrivning inventar	11.089	30.000	11.087
	1.282.880	1.289.900	1.258.929

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2020	Budget 2020 (ikke revideret)	2019
13 Finansielle udgifter			
Renteudgifter erhvervs lån	267.546	268.000	289.765
Renteudgifter prioritetsrenter	539.844	539.844	566.766
Andel kurstab ved låneomlægning	8.239	0	8.101
Kursregulering andele Merkur	10.620	0	-8.260
Renteudgifter Merkur - negativ rente	5.754	0	0
Renter indefrosne feriepenge	7.578	0	0
Diverse renteudgifter	28.240	0	22.821
	<u>867.821</u>	<u>807.844</u>	<u>879.193</u>
14 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Ejendom Klintevej	Udstyr, inventar og biler m.v.	I alt
Kostpris 1. januar 2020	28.520.380	915.073	29.435.453
Årets tilgang	468.352	0	468.352
Kostpris 31. december 2020	<u>28.988.732</u>	<u>915.073</u>	<u>29.903.805</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	7.090.061	717.580	7.807.641
Årets afskrivninger	1.165.277	117.603	1.282.880
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>8.255.338</u>	<u>835.183</u>	<u>9.090.521</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>20.733.394</u>	<u>79.890</u>	<u>20.813.284</u>
Afskrives over		<u>3-10 år</u>	
kr.		2020	2019
15 Likvide beholdninger			
Merkur, 8401-1108283, institutionskonto		3.045.495	2.539.155
Merkur, 8401-1732470, CO2 spare-konto		1.128.233	1.135.396
Merkur, 8401-1278656, foreningskonto		5.124	5.157
Merkur, 8401-1276163, erhvervskonto		5.758	14.260
Kassebeholdning		2.394	820
		<u>4.187.004</u>	<u>3.694.788</u>
16 Overført resultat			
Saldo 1. januar 2020		3.560.682	3.871.784
Overført årets resultat		450.931	-411.102
Grundkapital overført fra primo jf. nyeste vedtægter		0	100.000
		<u>4.011.613</u>	<u>3.560.682</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2020	2019
17 LR-Realkredit		
Lån i LR-Realkredit	15.496.419	16.302.337
	<u>15.496.419</u>	<u>16.302.337</u>

Gæld med forfald 5 år efter balancedagen udgør 13.039 t.kr. og fordeles således:

LR Realkredit 11.385 t.kr.

Merkur 1.654 t.kr.

18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 15.655 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 20.733 t.kr.

Merkur ejerpantebrev på 7.700 t.kr. der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

19 Eventualforpligtelser

Stillet bankgaranti overfor LR-Realkredit udgør 3.914 t.kr. Garantien udløber den 2. januar 2026.

kr.	2020	2019
20 Økonomiske nøgletal		
a) Omsætning	16.945.369	16.257.564
b) Soliditetsgrad	15,60 %	13,52 %
c) Overskud	450.931	-411.102
d) Overskud opgjort i procent i forhold til omsætning	2,66 %	-2,53 %
e) Lønomsætninger til øverste ledelse	1.237.041	1.289.548
f) Lønomsætninger til borgerrelateret personale	8.069.099	8.303.239
g) Lønomsætninger til administrativt og teknisk personale	1.095.353	1.117.914
h) Omkostninger til vikar/vikarbureau	766.899	691.082
i) Samlede lønomsætninger opgjort i procent i forhold til omsætning	66,79 %	70,13 %
j) Omkostninger til bestyrelses honorar	150.000	0
k) Omkostninger til kompetenceudvikling opgjort i procent i forhold til omsætning	1,50 %	1,56 %
l) Ejendomsomkostninger opgjort i procent i forhold til omsætning	16,95 %	17,91 %