

Kollegianersamfundet på

OTTO MØNSTEDS KOLLEGIUM

Halvårlig rapport september 2017 – februar 2018

Indholdsfortegnelse

Erklæringer	3
Ledespåtegning	3
Revisorerklæring	4
Ledelsesberetning.....	5
Kollegianersamfundets oplysninger	5
Beretning	6
Regnskab og budget 1. marts 2017 – 31. august 2017.....	8

Erklæringer

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt halvårlig rapport for 1. september 2017 – 28. februar 2018 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium. Den halvårige rapport indbefatter ikke Kollegianersamfundets tilknyttede klubregnskaber.

Rapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at den halvårige rapport giver et retvisende billede af Kollegianersamfundets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 28. februar 2018 samt af resultatet af Kollegianersamfundets aktiviteter for september 2017 – februar 2018.

København, den _____.

Johannes Ravn

Annagrethe Mortensen

Emil Holten-Andersen

Generalforsamlingens godkendelse

Undertegnede bekræfter hermed at generalforsamlingen dags dato har godkendt denne halvårige rapport for september 2017 – februar 2018 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium.

København, den _____

Dirigent

Erklæringer

Revisorerklæring

Til kollegianere på Otto Mønstedts Kollegium

Vi har efter valg ved repræsentantskabet udført gennemgang af den halvårslige rapport for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium for perioden 1. september 2017 – 28. februar 2018.

Formandskabet har ansvaret for rapporten. Vores ansvar er på grundlag af vores gennemgang at udtrykke en generel konklusion om rapporten.

Den udførte gennemgang

Vi har udført en gennemgang med henblik på at opnå en tilfredsstillende grad af sikkerhed for, at rapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang omfatter forespørgsler til kollegianersamfundets Formandskab og administration samt analyser af regnskabstal. *Desuden er foretaget en begrænset stikprøvevis gennemgang af bilag for at danne et indtryk af, om der skulle forekomme utilsigtede eller tilsigtede fejl og mangler.* Vi har ikke gennemgået Kollegianersamfundet tilknyttede klubregnskaber. Vi har ikke udført en komplet revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om rapporten.

Uafhængighed

Vi er af kollegiets generalforsamling den 4. april 2017 valgt til parlamentariske revisorer af dette regnskab blandt kollegiets midte. Vores forhold til kollegianersamfundets daglige ledelse og administration er ikke og har ikke været væsentligt tættere knyttet end normalt forekommende som led i kollegial deltagelse.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at rapporten giver et retvisende billede af kollegianersamfundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 28. februar 2018 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2017 – 28. februar 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den _____.

Kristian Printz

Patrick Lund

Ledelsesberetning

Kollegianersamfundets oplysninger

Otto Mønstedts Kollegium

Rektorparken 1
2450 København SV

Telefon: 30 38 96 30
Hjemmeside: www.omk.dk
E-mail: formandskabet@omk.dk

Etableret: 6. februar 1956
CVR-nummer: 33186843
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. september 2017 – 28. februar 2018

Daglig ledelse

Johannes Ravn
Annegrethe Mortensen
Emil Holten-Andersen

Bogholder

Josef Hajsén

Ledelsesberetning

Beretning

I følgende beretning er beskrevet de væsentligste begivenheder og hændelser i det afsluttede halvår. Disse vil desuden være kommenteret iblandt mindre væsentlige hændelser i det efterfølgende afsnit om regnskab og budget.

Aktivitet

Kollegianersamfundets aktiviteter består i at varetage kollegianerne på Otto Mønstedts Kollegiums interesser og at organisere et velfungerende og integreret kollegianersamfund.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

I dette regnskabsår er der sket forskellige begivenheder, der har haft indflydelse på Kollegianersamfundets økonomi.

Kollegianerne har udnyttet muligheden for at søge penge til arrangementer/udvalg af de beløb som Kollegianersamfundet og KAB har sat til rådighed. Mere præcist er kr. 11.000,00 blevet bevilget fra Repræsentantskabet ud af kr. 15.000,00 muligt, hvoraf bevillingen ikke blev brugt til fulde. De kr. 15.000 som er mulige at søge fra KAB bevillingerne er fuldt ud blevet benyttet. Bevillingerne i halvåret er gået til Otto Festival 2018 og tilskud til InTechs printerprojekt. Der blev søgt kr. 3.500 til et flagprojekt. Dette forslag er blevet tilbagetrukket grundet manglende aktivitet.

Dette halvår har der været et stort fokus på fakturaer og rykkere, og der er blevet sendt rykkere ud over flere omgange. Dette har medført en indtjening i rykkergebyrer på kr. 3.600,00, dog er mængden af overskredne fakturaer forblevet det samme. Der vil fremover fortsat være fokus på fakturaer og rykkere, for at holde udeståender til debitorer på et væsentlig lavere niveau.

Kollegianersamfundet har overordnet en sund økonomi. Dette skyldes god økonomistyring af Formandskabet, bogholderen og Repræsentantskabet, og fremtidigt vil disse arbejde på at vedligeholde dette.

En sund økonomi indeholder følgende: En passende opsparing, projektbudget samt regnskaber, begrænsning af lønninger, overholdelse af budget, samt fuld regnskabspraksis overalt i kollegianersamfundet.

Det regnskabsmæssige resultat

Periodens resultat er på kr. 23.006,70, og vurderes at være ekstraordinært godt ud fra det budgetterede resultat på kr. -6.048,00 samt de foregående perioder.

Næste halvår vil der dog blive budgetteret med et resultat på kr. 3.266,00.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Klubber og nøgledeposita har sin egen bankkonto. Dog modtages indtægter, heraf betaling af kontingenter, på Driftkontoen, og ligeledes trækkes udgifter fra Driftkontoen. Ved afslutning af regnskabet, laves en opgørelse for klubbernes samlede inde- og udeståender samt indeståender af nøgledeposita, hvilket har vist at der er kr. 40.701,87 for meget på Driftkontoen. Beløbet bliver overført til kontoen for klubber og deposita i løbet af marts 2018. Formandsskabet har i

samarbejde med Ølkælderens foretagelse en status, som har vist at der sidste år har været et svindel på kr. 2.469,50.

Regnskab og budget 1. september 2017 – 28. februar 2018

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt

Rapporten omfatter kun kollegianersamfundets indkomst og formueforhold.

Formuefordeling:

Der er ikke foretaget fordeling af kollegianersamfundets aktiver og passiver.

Vederlag til indehaver:

Da kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium består af kollegiets midte, og da det ikke er foreningens formål at skabe overskudsgivende forretning, er der ikke foretaget vederlag hertil.

Resultatopgørelsen

Indtægter:

1) Ordinære indtægter:

Kontingenter, udlejning af Eforen + spejlsale, overskud fra fester, renteindtægter, øvrige indtægter, tilskud fra Intech, tilskud fra Baren, tilskud fra KAB samt udlejning af ladcykel.

2) Indtægter fra afgifter/gebyrer

Indtægter fra brandafgifter, studieaktivitetskontrol samt rykkergebyrer.

Udgifter:

3) Omkostninger til faciliteter:

Lokaler reparation/vedligeholdelse, Intech, avisordning, bevillinger fra Repræsentantskabet, diverse udgifter, Grøn Profil, udgifter til Baren samt vedligeholdelse af ladcyklen.

4) Udgifter ved arrangementer:

Kollegianerarrangementer, Ramangangsjang, dørmænd til fester, underskud fra fester og huslejepræmie ved julebingo.

5) Administrationsomkostninger:

Kontoromkostninger, repræsentation og finansielle poster som renteudgifter og bankgebyrer.

6) Personaleomkostninger:

Lønninger til ansatte af Kollegianersamfundet

7) Frivillighedsomkostninger:

De ulønnedes påskefrokost, øl/vand til Repræsentantskabsmøder, introfester, udgifter til andet frivillighed samt udgifter som dækkes af KAB.

Budget:

Der budgetteres kun med poster, som eksisterer i perioden.

Regnskab og budget 1. september 2017 – 28. februar 2018

Oversigt 1 – Resultatopgørelse

		Resultat		Budget		Budget
	Tabel	2. halvår '17		2. halvår '17		1. halvår '18
Indtægter						
Ordinære indtægter	1	kr.	296.371,43	kr.	297.394,00	kr. 285.394,00
Indtægt fra gebyrer/afgifter	2	kr.	6.140,00	kr.	8.000,00	kr. 5.000,00
Indtægter i alt		kr.	302.511,43	kr.	305.394,00	kr. 290.394,00
Udgifter						
Omkostninger til faciliteter	3+3.1	kr.	172.641,20	kr.	192.756,00	kr. 156.756,00
Udgifter ved arrangementer	4	kr.	24.216,88	kr.	26.314,00	kr. 27.000,00
Administrationsomkostninger	5	kr.	1.448,00	kr.	3.300,00	kr. 5.800,00
Personaleomkostninger	6	kr.	57.227,50	kr.	64.572,00	kr. 64.572,00
Frivillighedsomkostninger	7	kr.	23.971,15	kr.	24.500,00	kr. 33.000,00
Udgifter i alt		kr.	279.504,73	kr.	311.442,00	kr. 287.128,00
Årets resultat		kr.	23.006,70	kr.	-6.048,00	kr. 3.266,00
Resultatdisponering						
Overført til egenkapital		kr.	23.006,70			

Regnskab og budget 1. september 2017 – 28. februar 2018

Oversigt 2 - Balance

Aktiver

	Tabel	<u>2. halvår '17</u>	<u>1. halvår '17</u>
Tilgodehavender			
Driftkapital bundet i Ølkælderens		kr. 20.000,00	kr. 20.000,00
Tilgodehavender		kr. 42.227,66	kr. 69.406,00
Tilgodehavender i alt		<u>kr. 62.227,66</u>	<u>kr. 89.406,00</u>
Likvide beholdninger			
Kasse		kr. -	kr. -
Driftkonto		kr. 241.431,02	kr. 153.742,16
Opsparingskonto		kr. 50.000,00	kr. 50.000,00
Fondsindtægtskonto		kr. -	kr. -
Klubber og nøgledespositakonto		kr. 26.306,09	kr. 39.079,03
Bodega konto		kr. 2.761,91	kr. 1.429,47
Otto Festival Konto		kr. 2.926,48	kr. 4.835,35
Likvidebeholdninger i alt		<u>kr. 323.425,50</u>	<u>kr. 249.086,01</u>
Aktiver i alt		kr. 385.653,16	kr. 338.492,01

Passiver

	Tabel	<u>2. halvår '17</u>	<u>1. halvår '17</u>
Egenkapital			
Egenkapital		kr. 284.277,19	kr. 260.120,49
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser		kr. -	kr. -
Indestående fra klubber/udvalg		kr. 100.975,97	kr. 77.971,52
Nøgledesposita		kr. 400,00	kr. 400,00
Gældsforpligtelser i alt		<u>kr. 101.375,97</u>	<u>kr. 78.371,52</u>
Passiver i alt		kr. 385.653,16	kr. 338.492,01

Regnskab og budget 1. september 2017 – 28. februar 2018

Tabeller og noter - Oversigt 3 - Noter til resultatopgørelsen - indtægter

Tabel 1		Note	Resultat		Budget	
			2. halvår '17	2. halvår '17	1. halvår '18	
Ordinære indtægter						
			kr. 110.520,00	kr. 110.520,00	kr. 110.520,00	
			kr. 125.256,00	kr. 125.256,00	kr. 125.256,00	
		1	kr. 36.800,00	kr. 30.000,00	kr. 20.000,00	
		2	kr. 13.585,09	kr. 8.000,00	kr. 6.000,00	
			kr. 0,04	kr. -	kr. -	
			kr. 981,30	kr. 400,00	kr. 400,00	
		3	kr. 1.172,00	kr. 586,00	kr. 586,00	
			kr. 7.017,00	kr. 7.032,00	kr. 7.032,00	
			kr. -	kr. 15.000,00	kr. 15.000,00	
			kr. 1.040,00	kr. 600,00	kr. 600,00	
Ordinære indtægter i alt			kr. 296.371,43	kr. 297.394,00	kr. 285.394,00	

Tabel 2			Resultat		Budget	
			2. halvår '17	2. halvår '17	1. halvår '18	
Indtægter fra gebyrer						
			kr. 1.480,00	kr. 2.000,00	kr. 2.000,00	
		4	kr. 1.060,00	kr. 3.000,00	kr. -	
			kr. 3.600,00	kr. 3.000,00	kr. 3.000,00	
Indtægter fra gebyrer i alt			kr. 6.140,00	kr. 8.000,00	kr. 5.000,00	

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 1

- 1) Udlejning – Efor + Spejlsale – Der var ikke blevet afhentet penge i en del af perioden i sidste regnskabsperiode, hvorfor budgettet var højere og fremover vil det følge det normale budget.
- 2) Overskud fra fester – Der er i perioden blevet aflagt regnskab for flere fester en normalt. Det forventes at der i fremtiden bliver aflagt regnskaber tidsnok, hvorfor budgettet sættes til det normale.
- 3) Tilskud – Bogholderens løn – InTech havde ikke overført tilskud sidste halvår.

Tabel 2

- 4) Studieaktivitetskontrol afgift – Fremover vil der ikke budgetteres med dette, da denne form for afgift er ulovlig.

Regnskab og budget 1. marts 2017 – 31. august 2017

Tabeller og noter - Oversigt 4 - Noter til resultatopgørelsen - udgifter

		Resultat	Budget	Budget
		2. halvår '17	2. halvår '17	1. halvår '18
<i>Tabel 3</i>		Note		
Omkostninger til faciliteter				
Lokaler, reparation/vedligeholdelse	5	kr. 1.788,48	kr. 10.000,00	kr. 10.000,00
Intech		kr. 125.256,00	kr. 125.256,00	kr. 125.256,00
Avisordning	6	kr. 31.292,02	kr. 40.000,00	kr. 2.000,00
Bevillinger fra REP	7	kr. 11.000,00	kr. 15.000,00	kr. 15.000,00
Diverse udgifter	8	kr. 3.304,70	kr. 500,00	kr. 500,00
Udgifter - Baren		kr. -	kr. -	kr. -
Vedligeholdelse af Ladcyklen	9	kr. -	kr. 2.000,00	kr. 4.000,00
Omkostninger til faciliteter i alt		kr. 172.641,20	kr. 192.756,00	kr. 156.756,00

Tabel 3.1

Diverse udgifter	
Udlæg for vinterfest (Ej godkendt festregnskab)	kr. 3.304,70
Diverse udgifter i alt	kr. 3.304,70

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 3

- 5) Lokaler, reparation/vedligeholdelse – Der er brugt penge på Whiteboard og nye mobiltelefoner til §8-udvalget. Samt bliver der budgetteret 10.000 kr. til inventar til læsesalen.
- 6) Avisordning – Alle køkkener har fået avispenge, dog har alle ikke brugt de kr. 2.000. Grundet periodisering er der et køkken som ikke fik pengene overført i regnskabsperioden.
- 7) Bevillinger fra REP – Det fulde beløb blev ikke bevilliget. Bevillingen er gået til InTechs Printer 11.000
- 8) Diverse udgifter – Se tabel 3.1
- 9) Vedligeholdelse af Ladcyklen – Der er dette halvår ikke brugt penge på vedligeholdelse, men det forventes at der skal foretages et omfattende eftersyn af ladcyklen til foråret.

Regnskab og budget 1. september 2017 – 28. februar 2018

Tabeller og noter - Oversigt 5 - Noter til resultatopgørelsen – udgifter

		Resultat		Budget		Budget	
		2. halvår '17		2. halvår '17		1. halvår '18	
<i>Tabel 4</i>							
Udgifter ved arrangementer							
Kollegianerarrangementer	10	kr.	1.005,50	kr.	2.000,00	kr.	2.000,00
Ramagangsjang	11	kr.	1.651,75	kr.	6.000,00	kr.	6.000,00
Dørmænd til fester	12	kr.	19.215,63	kr.	15.000,00	kr.	18.000,00
Underskud fra fester		kr.	-	kr.	1.000,00	kr.	1.000,00
Huslejepræmie ved julebingo		kr.	2.344,00	kr.	2.314,00	kr.	-
Udgifter ved arrangementer i alt		kr.	24.216,88	kr.	26.314,00	kr.	27.000,00

		Resultat		Budget		Budget	
		2. halvår '17		2. halvår '17		1. halvår '18	
		<i>Tabel 5</i>					
		Note					
Administrationsomkostninger							
Kontorhold	13	kr.	1.243,00	kr.	2.500,00	kr.	5.000,00
Repræsentation		kr.	158,00	kr.	500,00	kr.	500,00
Bankgebyrer		kr.	47,00	kr.	300,00	kr.	300,00
Administrationsomkostninger i alt		kr.	1.448,00	kr.	3.300,00	kr.	5.800,00

		Resultat		Budget		Budget	
		2. halvår '17		2. halvår '17		1. halvår '18	
<i>Tabel 6</i>							
Personaleomkostninger							
Løn - Formandskab		kr.	28.068,00	kr.	28.128,00	kr.	28.128,00
Løn - Bogholder		kr.	7.017,00	kr.	7.032,00	kr.	7.032,00
Løn - Bardirektører		kr.	14.034,00	kr.	14.064,00	kr.	14.064,00
Løn - Ølmand		kr.	3.708,50	kr.	3.516,00	kr.	3.516,00
Løn - FSU		kr.	-	kr.	7.032,00	kr.	7.032,00
Løn - Brandudvalg		kr.	2.400,00	kr.	2.400,00	kr.	2.400,00
Løn - Læsesalsudvalg		kr.	2.000,00	kr.	2.400,00	kr.	2.400,00
Personaleomkostninger i alt		kr.	57.227,50	kr.	64.572,00	kr.	64.572,00

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 4

- 10) Kollegiearrangementer – Pengene blev brugt til Ottos Fødselsdag.
- 11) Ramagangsjang – Ikke alle køkkener brugte deres fulde beløb ved afholdelse af deres Ramagangsjang.
- 12) Dørmænd til fester – Der var i halvåret en fest hvor der ikke var bestilt dørmænd. Dørmænd til nytår blev højere end forventet. I næste periode bliver der budgetteret med en dørmænd mere til Otto Festivalen.

Tabel 5

- 13) Kontorhold – Der budgetteres med et højere beløb, fordi FMS's kontor skal have nyt inventar.

Regnskab og budget 1. september 2017 – 28. februar 2018

Tabeller og noter - Oversigt 6 - Noter til resultatopgørelsen - udgifter

Tabel 7

	<u>Resultat</u>		<u>Budget</u>		<u>Budget</u>
	<u>2. halvår '17</u>		<u>2. halvår '17</u>		<u>1. halvår '18</u>
Frivillighedsomkostninger					
Ulønnedes påskefrokost	kr. -		kr. -		kr. 7.500,00
Øl/vand til REP	kr. 1.641,00		kr. 1.000,00		kr. 1.000,00
Introfester	14 kr. 7.330,15		kr. 7.500,00		kr. 8.500,00
Omkostninger til frivillige	kr. -		kr. 1.000,00		kr. 1.000,00
Bevillinger fra KAB beboerkonto	kr. 15.000,00		kr. 15.000,00		kr. 15.000,00
Frivillighedsomkostninger i alt	kr. 23.971,15		kr. 24.500,00		kr. 33.000,00

Tabel 5

- 14) Introfest – Intradvalget brugte kr. 5.810 til afholdelse af festen de resterende kr. 1.520,15 blev brugt af andre udvalg, som fik deres udgifter refunderet af FMS.

Regnskab og budget 1. september 2017 – 28. februar 2018

Tabeller og noter - Oversigt 7 - Noter til balancen - Tilgodehavender

			Resultat		Resultat	
			2. halvår '17		1. halvår '17	
Tabel 8		Note				
Tilgodehavender						
Debitorer	1	kr.	17.440,00	kr.	17.830,00	
Tilgodehavender hos fonde		kr.	-	kr.	-	
OMKnonstars	2	kr.	1.985,36	kr.	3.048,70	
Baren	3	kr.	20.000,00	kr.	30.000,00	
Bodegaen		kr.	893,43	kr.	970,53	
Otto festival	4	kr.	1.908,87	kr.	17.556,77	
Tilgodehavender i alt		kr.	42.227,66	kr.	69.406,00	

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 8

- 1) Debitorer – Beløbet af debitorer er uændret, selvom der har været et større fokus på at sænke det i dette halvår.
- 2) OMKnonstars – De har forsat en negativ egenkapital.
- 3) Baren – Barens likviditet har været lav, hvorfor der er blevet ydet et lån for at baren har kunne fortsætte deres drift.
- 4) Otto Festival – OF har allerede haft nogle udgifter dette halvår, da deres regnskab først blev afsluttet efter sommerferien, altså i dette halvårsregnskab.

Regnskab og budget 1. september 2017 – 28. februar 2018

Tabeller og noter - Oversigt 8 - Noter til balancen - Egenkapital og passiver

<i>Tabel 9</i>		Resultat <u>2. halvår '17</u>	Resultat <u>1. halvår '17</u>
		Note	
Egenkapital			
Saldo pr. 1. marts 2017		kr. 261.270,49	
Årets resultat		kr. 23.006,70	
Saldo 31. august 2017		<u>kr. 284.277,19</u>	

<i>Tabel 10</i>		Resultat <u>2. halvår '17</u>	Resultat <u>1. halvår '17</u>
Indestående tilhørende klubber/udvalg			
KAB/REP bevillinger	kr. 24.745,00	kr. -	
Værkstedsklubben	kr. 23.219,24	kr. 18.570,99	
DISC	kr. 11.234,64	kr. 8.854,39	
Sportsklubben	kr. 25.700,42	kr. 18.401,42	
Musikklubben	kr. 8.669,66	kr. 7.149,66	
Ottos piger	kr. 2.301,66	kr. 2.562,94	
Otto Festival	kr. 4.835,35	kr. 22.392,12	
Eksterne lån	kr. 270,00	kr. 40,00	
Indestående tilhørende klubber i alt	<u>kr. 100.975,97</u>	<u>kr. 77.971,52</u>	

<i>Tabel 11</i>		Resultat <u>2. halvår '17</u>	Resultat <u>1. halvår '17</u>
Nøgledeposita			
Værkstedsklubben	kr. -	kr. -	
DISC	kr. -	kr. -	
Sportsklubben	kr. -	kr. -	
Musikklubben	kr. -	kr. -	
Motorcykelkældereren	kr. 400,00	kr. 400,00	
Nøgledeposita i alt	<u>kr. 400,00</u>	<u>kr. 400,00</u>	