

Kollegianersamfundet på

OTTO MØNSTEDS KOLLEGIUM

Halvårlig rapport september 2018 - februar 2019

Indholdsfortegnelse

Erklæringer.....	3
Ledespåtegning	3
Revisorerklæring	4
Ledelsesberetning.....	5
Kollegianersamfundets oplysninger	5
Beretning.....	6
Regnskab og budget 1. september 2018 – 28. februar 2019	8

Erklæringer

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt halvårlig rapport for 1. september 2018 - 28. februar 2019 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium. Den halvårlige rapport indbefatter ikke Kollegianersamfundets tilknyttede klubregnskaber.

Rapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at den halvårlige rapport giver et retvisende billede af Kollegianersamfundets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 28. februar 2019 samt af resultatet af Kollegianersamfundets aktiviteter for september 2018 - februar 2019.

København, den _____.

Johannes Ravn

Annagrethe Mortensen

Mathilde Simling Kristensen

Generalforsamlingens godkendelse

Undertegnede bekræfter hermed at generalforsamlingen dags dato har godkendt denne halvårlige rapport for september 2018 - februar 2019 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 halvårige rapport for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium for perioden 1. september 2018 - 28. februar 2019.

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 regnskabsstal. *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 i foråret 2018 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 2019 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2018 - 28. februar 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den _____.

Inge Cecilie Tønnesen

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 2018 - 28. februar 2018

Daglig ledelse

Johannes Ravn
Annegrethe Mortensen
Mathilde Simling Kristensen

Bogholder

Josef Hajsén
Sarah Plaugmann Gramkow

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 der ikke blevet bevilget penge fra Repræsentantskabet ud af kr. 15.000,00 muligt. De kr. 15.000 som er mulige at søge fra KAB bevillingerne er, der blevet søgt 9.000 kr. Bevillingerne i halvåret er gået til DJ til nytårsfest samt bingo plader til Bingo arrangementet afholdt i december.

Dette halvår har der et stort fokus på fakturaer og der er blevet sendt fakturaer ud over flere omgange. Da formandsskabet er gået væk fra at udstede rykkere, er alle fakturere printet ud og tildelt diverse køkkener, så alle har fået deres faktura fysisk. Der vil fremover fortsat være fokus på fakturaer og rykkere, for at holde udeståender til debitorer på et væsentlig lavere niveau. Personer, som ikke betaler deres faktura ville i fremtiden få lukket deres adgang til de klubber de mangler at betale kontingent til.

I løbet af regnskabshalvåret har formandsskabet, bogholderen og ølkælderformanden foretaget statusoptælling af ølkælderens varelager. Der har fra perioden marts 2018 til november 2018 været et svind på kr. 8230,47. Derudover har ølkælder kr. 788,64 tilgodehavender hos køkkener, som er over et år gamle. Ølkælder er et område formandsskabet vil have særligt fokus på det næste halvår.

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. 62.737,34, og vurderes at være ekstraordinært godt ud fra det budgettede resultat på kr. 6.759,00 samt de foregående perioder.

Næste halvår vil der dog blive budgetteret med et resultat på kr. -34.161,00.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Klubber og nøgledesigna 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 udestående samt indestående af nøgledesigna, hvilket har vist at der er kr. 26.889.40 for meget på Driftkontoen. Beløbet bliver overført til kontoen for klubber og designa i løbet af april 2019.

Regnskab og budget 1. september 2018 - 28. februar 2019

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 samt tilskud fra KAB.

2) Indtægter fra afgifter/gebyrer

Indtægter fra brandafgifter.

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) Personalemkostninger:

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 2018 - 28. februar 2019

Oversigt 1 - Resultatopgørelse

		Resultat		Budget		Budget
	Tabel	2. halvår '18		2. halvår '18		1. halvår '19
Indtægter						
Ordinære indtægter	1	kr.	332.889,19	kr.	344.738,00	kr. 288.856,00
Indtægt fra gebyrer/afgifter	2	kr.	970,00	kr.	3.500,00	kr. 1.000,00
Indtægter i alt		kr.	333.859,19	kr.	348.238,00	kr. 289.856,00
Udgifter						
Omkostninger til faciliteter	3	kr.	162.637,16	kr.	207.632,00	kr. 193.756,00
Udgifter ved arrangementer	4	kr.	27.295,10	kr.	35.361,00	kr. 27.075,00
Administrationsomkostninger	5	kr.	7.515,43	kr.	5.500,00	kr. 3.500,00
Personaleomkostninger	6	kr.	57.499,00	kr.	64.986,00	kr. 64.986,00
Frivillighedsomkostninger	7	kr.	16.175,16	kr.	28.000,00	kr. 34.700,00
Udgifter i alt		kr.	271.121,85	kr.	341.479,00	kr. 324.017,00
Åretsresultat		kr.	62.737,34	kr.	6.759,00	kr. -34.161,00
Resultatdisponering						
Overført til egenkapital		kr.	62.737,34			

Regnskab og budget 1. september 2018 - 28. februar 2019

Oversigt 2 - Balance

Aktiver

	Tabel	2. halvår '18	1. halvår '18	Note
Tilgodehavender				
Driftkapital bundet i Ølkælderens		kr. 22.929,50	kr. 20.000,00	1
Tilgodehavender		kr. 60.760,96	kr. 67.493,51	
Tilgodehavender i alt		kr. 83.690,46	kr. 89.406,00	
Likvide beholdninger				
Kasse		kr. -	kr. -	
Driftkonto		kr. 239.696,04	kr. 171.477,05	
Opsparingskonto		kr. 50.000,00	kr. 50.000,00	
Fondsindtægtkonto		kr. -	kr. -	
Klubber og nøgledespositakonto		kr. 29.133,62	kr. 36.368,99	
Bodega konto		kr. 3.793,11	kr. 3.473,71	
Otto Festival Konto		kr. 9.595,58	kr. 9.595,58	
Likvidebeholdninger i alt		kr. 332.218,35	kr. 270.915,33	
Aktiver i alt		kr. 415.908,81	kr. 338.492,01	

Passiver

	Tabel	2. halvår '18	1. halvår '17
Egenkapital			
Egenkapital		kr. 349.684,83	kr. 286.697,49
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser		kr. -	kr. -
Indestående fra klubber/udvalg		kr. 65.623,98	kr. 77.971,52
Nøgledesposita		kr. 600,00	kr. 400,00
Gældsforpligtelser i alt		kr. 66.223,98	kr. 78.371,52
Passiver i alt		kr. 415.908,81	kr. 338.492,01

Tabel 1

- 1) Driftkapital bundet i Ølkælderens - Ølkælderens har haft overtræk på deres konto, hvorfor de har fået et "lån" på 2.929,50 kr.

Regnskab og budget 1. september 2018 - 28. februar 2019

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

Tabel 1		Note		Resultat 2. halvår '18	Budget 2. halvår '18	Budget 1. halvår '19	
Ordinære indtægter							
Kontingent - Kollegianersamfund		kr.	128.940,00	kr.	128.940,00	kr.	110.520,00
Kontingent - Intech		kr.	125.256,00	kr.	146.132,00	kr.	125.256,00
Udlejning - Efor + Spejlsale	2	kr.	50.201,40	kr.	40.000,00	kr.	25.000,00
Overskud fra fester	3	kr.	2.461,79	kr.	6.000,00	kr.	5.000,00
Renteindtægter		kr.	-	kr.	-	kr.	-
Øvrige indtægter		kr.	-	kr.	400,00	kr.	400,00
Tilskud - Bogholderensløn		kr.	1.180,00	kr.	586,00	kr.	-
Tilskud - Bardirektørernesløn		kr.	7.080,00	kr.	7.080,00	kr.	7.080,00
Tilskud - KAB beboerkonto		kr.	17.850,00	kr.	15.000,00	kr.	15.000,00
Udleje - Ladcykel	4	kr.	-80,00	kr.	600,00	kr.	600,00
Ordinære indtægter i alt		kr.	332.889,19	kr.	344.738,00	kr.	288.856,00

Tabel 2		Resultat 2. halvår '18	Budget 2. halvår '18	Budget 1. halvår '19			
Indtægter fra gebyrer							
Brandafgifter	5	kr.	950,00	kr.	2.000,00	kr.	1.000,00
Studieaktivitetskontrol afgift		kr.	-	kr.	-	kr.	-
Rykkergebyr	6	kr.	20,00	kr.	1.500,00	kr.	-
Indtægter fra gebyrer i alt		kr.	970,00	kr.	3.500,00	kr.	1.000,00

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 1

- 2) Udlejning - Efor + Spejlsale - Der er blevet lavet Mobilepay betalinger af leje af gæsteværelser, hvorfor beløbet nu afspejler alle indtægter.
- 3) Overskud fra fester - Der er i perioden blevet aflagt regnskab for færre fester en normalt. Derudover er det blevet søgt om overskud for en del fester, hvorfor overskuddet ikke er tilfaldet Kollegianersamfundet.
- 4) Udleje - Ladcykel - Der er blevet slettet fakturaer på i alt kr. 80, dette har medført denne bogføringsfejl.

Tabel 2

- 5) Brandafgifter - Det forventes at der i fremtiden bliver givet samme antal bøder som dette halvår.
- 6) Rykkergebyr - Fremover vil der ikke budgetteres med dette, da denne form for afgift er ulovlig.

Regnskab og budget 1. marts 2018 - 31. august 2019

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

		Resultat		Budget		Budget	
		<u>2. halvår '18</u>		<u>2. halvår '18</u>		<u>1. halvår '19</u>	
<i>Tabel 3</i>		Note					
Omkostninger til faciliteter							
Lokaler, reparation/vedligeholdelse	7	kr.	528,90	kr.	6.000,00	kr.	52.000,00
Intech	8	kr.	125.256,00	kr.	146.132,00	kr.	125.256,00
Avisordning	9	kr.	33.852,26	kr.	40.000,00	kr.	-
Bevillinger fra FEP		kr.	-	kr.	15.000,00	kr.	15.000,00
Diverser udgifter	10	kr.	3.000,00	kr.	500,00	kr.	500,00
Udgifter - Baren		kr.	-	kr.	-	kr.	-
Vedligeholdelse af Ladcyklen		kr.	-	kr.	-	kr.	1.000,00
Omkostninger til faciliteter i alt		kr.	162.637,16	kr.	207.632,00	kr.	193.756,00

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 3

- 7) Lokaler, reparation/vedligeholdelse - Der er budgetteret med en air kondition, som skal købes i det kommende halvår. Derudover en buffer på 6.000 kr. til uforudsete udgifter.
- 8) Intech - Intech skulle have modtaget et månedskontingent mere. Det dobbelttjekkes i Intechs halvårsrapport om dette stemmer.
- 9) Avisordning - Alle køkkener, som var berettiget til avispenge 2.000 kr. i avispenge, dog har alle ikke benyttet det fulde beløb.
- 10) Diverse udgifter - Formandsskabet har dækket over indbruddet der var i baren. Det blev estimeret, at der blev stjålet for 3.000 kr.

Regnskab og budget 1. september 2018 - 28. februar 2019

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

Tabel 4

		Resultat 2. halvår '18	Budget 2. halvår '18	Budget 1. halvår '19
Udgifter ved arrangementer				
Kollegianerarrangementer		kr. 2.436,30	kr. 8.000,00	kr. 2.000,00
Ramagangsjang	11	kr. 4.947,80	kr. 6.000,00	kr. 4.000,00
Dørmænd til fester		kr. 17.550,00	kr. 18.000,00	kr. 20.075,00
Underskud fra fester		kr. -	kr. 1.000,00	kr. 1.000,00
Huslejepræmie ved julebingo		kr. 2.361,00	kr. 2.361,00	kr. -
Udgifter ved arrangementer i alt		kr. 27.295,10	kr. 35.361,00	kr. 27.075,00

Tabel 5

	Note	Resultat 2. halvår '18	Budget 2. halvår '18	Budget 1. halvår '19
Administrationsomkostninger				
Kontorhold	12	kr. 6.472,64	kr. 4.000,00	kr. 2.000,00
Repræsentation		kr. 890,13	kr. 1.200,00	kr. 1.200,00
Bankgebyrer		kr. 152,66	kr. 300,00	kr. 300,00
Administrationsomkostninger i alt		kr. 7.515,43	kr. 5.500,00	kr. 3.500,00

Tabel 6

		Resultat 2. halvår '18	Budget 2. halvår '18	Budget 1. halvår '19
Personaleomkostninger				
Løn - Formandskab	13	kr. 27.147,00	kr. 28.326,00	kr. 28.326,00
Løn - Bogholder		kr. 7.080,00	kr. 7.080,00	kr. 7.080,00
Løn - Bårdirektører		kr. 14.160,00	kr. 14.160,00	kr. 14.160,00
Løn - Ølmand		kr. 3.540,00	kr. 3.540,00	kr. 3.540,00
Løn - FSJ		kr. 1.172,00	kr. 7.080,00	kr. 7.080,00
Løn - Brandudvalg		kr. 2.000,00	kr. 2.400,00	kr. 2.400,00
Løn - Læsesalsudvalg		kr. 2.400,00	kr. 2.400,00	kr. 2.400,00
Personaleomkostninger i alt		kr. 57.499,00	kr. 64.986,00	kr. 64.986,00

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 4

- 11) Ramagangsjang - Ikke alle køkkener brugte deres fulde beløb ved afholdelse af deres Ramagangsjang. Der er fremover budgetteret med det rette antal arrangementer, der på et halvår.

Tabel 5

- 12) Kontorhold - Der er dette halvår blevet købt stort ind til formandsskabets kontor, så der ikke skal købes lige så meget ind de næste par halvår.

Tabel 6

- 13) Løn - Formandskab - Den tidligere næstformand fik uberettiget en månedsløn, som er blevet tilbagebetalt.

Regnskab og budget 1. september 2018 - 28. februar 2019

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

Tabel 7

	Resultat		Budget		Budget
	2. halvår '18		2. halvår '18		1. halvår '19
Frivillighedsomkostninger					
Ulønnedespåskefrokost	kr.	-	kr.	-	kr. 10.000,00
Ø/vand til REP	kr.	309,95	kr.	1.500,00	kr. 1.000,00
Introfester	kr.	6.865,21	kr.	8.000,00	kr. 7.500,00
Omkostninger til frivillige	kr.	-	kr.	3.500,00	kr. 1.200,00
Bevillinger fra KAB beboer konto	kr.	9.000,00	kr.	15.000,00	kr. 15.000,00
Frivillighedsomkostninger i alt	kr.	16.175,16	kr.	28.000,00	kr. 34.700,00

Regnskab og budget 1. september 2018 - 28. februar 2019

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

			Resultat		Resultat
			<u>2. halvår '18</u>		<u>1. halvår '18</u>
<i>Tabel 8</i>	Note				
Tilgodehavender					
Debitorer	1	kr.	10.560,00	kr.	18.020,00
Tilgodehavender hosfonde		kr.	-	kr.	-
OMKkonstars		kr.	4.514,31	kr.	3.767,46
Baren		kr.	40.000,00	kr.	40.000,00
Bodegæn		kr.	162,23	kr.	181,63
Otto festival		kr.	5.524,42	kr.	5.524,42
Tilgodehavender i alt		kr.	<u>60.760,96</u>	kr.	<u>67.493,51</u>

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 8

- 1) Debitorer - Beløbet af debitorer sænket en del, grundet et større fokus på at sænke det i dette halvår. Det vil forsøges at blive yderligere sænket næste halvår.

Regnskab og budget 1. september 2018 - 28. februar 2019

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

Tabel 9	Note	Resultat 2. halvår '18	Resultat 1. halvår '18
Egenkapital			
Saldo pr. 1. september 2018		kr. 286.947,49	kr. 284.277,19
Åretsresultat		kr. 62.737,34	kr. 2.420,30
Saldo 28. februar 2019		kr. 349.684,83	kr. 286.697,49

Tabel 10	Resultat 2. halvår '18	Resultat 1. halvår '18
Indestående tilhørende klubber/ udvalg		
KAB/REP bevillinger	kr. -	kr. 11.000,00
Værkstedsklubben	kr. 25.765,04	kr. 22.661,03
DISC	kr. 13.046,84	kr. 9.626,84
Sportsklubben	kr. 19.604,49	kr. 20.817,52
Musikklubben	kr. 5.310,30	kr. 4.084,30
Ottospiger	kr. 1.897,31	kr. 2.191,66
Otto Festival	kr. -	kr. -
Eksterne lån	kr. -	kr. 930,00
Indestående tilhørende klubber i alt	kr. 65.623,98	kr. 71.311,35

Tabel 11	Resultat 2. halvår '18	Resultat 1. halvår '18
Nøgledeposita		
Værkstedsklubben	kr. -	kr. -
DISC	kr. -	kr. -
Sportsklubben	kr. -	kr. -
Musikklubben	kr. -	kr. -
Motorcykelkældereren	kr. 600,00	kr. 400,00
Nøgledeposita i alt	kr. 600,00	kr. 400,00