

Kollegianersamfundet på
OTTO MØNSTEDS KOLLEGIUM
Årsrapport januar – december 2012

Årsrapporten indeholder 14 sider.

Indhold

Erklæringer	2
Ledelsespåtegning	2
Generalforsamlingens godkendelse	3
Revisorerklæring	4
Ledelsesberetning	5
Kollegianersamfundets oplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2012	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Erklæringer

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for januar-december 2012 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium. Årsrapporten indbefatter ikke kollegianersamfundets tilknyttede klubregnskaber.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af kollegianersamfundets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. December 2012 samt af resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for januar-december 2012.

København, den _____.

Rasmus Munch

Charlotte Bay Hansen

Ole Hilden

Erklæringer

Generalforsamlingen godkendelse

Undertegnede bekræfter hermed at generalforsamlingen dags dato har godkendt nærværende årsrapport for januar - december 2012 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium.

København, den _____

Dirigent

Erklæringer

Revisorerklæring

Til kollegianere på Otto Mønstedts Kollegium

Vi har efter at modtage valg fra repræsentantskabet udført gennemgang af årsrapporten for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium for regnskabsåret 1. januar 2012 – 31. december 2012.

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

Den udførte gennemgang

Vi har udført en gennemgang med henblik på at opnå en moderat grad af sikkerhed for at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte 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 årsrapporten.

Uafhængighed

Vi er af kollegiets generalforsamling den 10. januar 2012 valgt til revisor af årsrapporten 2012 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 jeg ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at årsrapporten giver et retvisende billede af kollegianersamfundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den _____.

Ledelsesberetning

Kollegianersamfundets oplysninger

Otto Mønstedts Kollegium

Rektorparken 1
2450 København SV

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

Etableret: 6. februar 1956
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar – 31. december 2012

Daglig ledelse

Rasmus Munch
Charlotte Bay Hansen
Ole Hilden

Ledelsesberetning

Beretning

Aktivitet

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

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Ved ansættelsen og oplæringen af en bogfører, er der nu igen kommet en kontinuitet i bogholderiet i kollegianersamfundet. Dette gælder ikke kun nærværende regnskab, men også at Ottos Trøst og alle klubbernes regnskaber er blevet samlet ét sted. På den måde skulle vi være i stand til på ny, at opleve kontinuitet i gennemskueligheden af kollegiets økonomiske aktiviteter.

Et af målene for 2012 var at bruge en stor del af de penge kollegianersamfundet havde akkumuleret. Den målsætning er lykkedes, i det opsparringen er svundet fra omkring 200.000 i begyndelsen af regnskabsåret til 65.000 ved afslutningen af regnskabet. Siden da har der været markante investeringer i specialekontorer. Det skal noteres, at 60.000 kr af vores opsparring er bundet til opførelsen af en terrasse ved læsesalen, da netop dette beløb er doneret til formålet af Otto Mønsted fonden. Hvis midlerne ikke er tilstede når udgiften realiseres, kan de hentes i bygningens driftsregnskab, hvor der hvert år budgetteres med et større beløb til beboeraktiviteter. Posten blev oprettet i 2010, men er til dato aldrig blevet benyttet.

En blivende udgift der er blevet indført, er oprettelsen af et lønnet fondsøgningsudvalg. Dette skal dog sikkert nok vise sig at være en god investering.

Det vil også i 2013 fortsat give mening at have samme målsætning om, ikke at have for stor pengeakkumulation. Dette skal ses i lyset af, at kollegianersamfundet ikke har hverken opsparingsforpligtelser eller risiko for akutte omkostninger. De renter vi for tiden får i banken er meget dårlige og pengene er meget bedre brugt på kollegianeraktiviteter.

Også OMKnet ligger inde med mange flere penge end opretholdelsen af kollegiets netværk har behov for. Denne opsparring bør repræsentantskabet i 2013 også forsøge at bringe ned på et minimum, gennem initiativer der er gavnlige for kollegianerne.

Endnu et mål for 2013 bør være at få Ottos Trøst i økonomisk balance, så de kan betale lånet på omkring 30.000 kroner tilbage til kollegianersamfundet.

Det regnskabsmæssige resultat

Periodens resultat er på -139.473,69 kroner og vurderes til at være tilfredsstillende på baggrund af målet om at bringe kollegianersamfundet opsparring ned.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

På trods af høje ambitioner på vegne af de regnskabsansvarlige i formandskabet, er det ikke lykkedes at undgå kassedifferencer i kontantbeholdningen på 4358 kr. Dette er beklageligt og trods ihærdige forsøg, er det ikke lykkedes bogholderiet i samarbejde med formandskabet at finde fejlen. For at undgå fremtidige bilagsfejl af denne type, indføres der 'kontantfrit formandskab' og alle pengetransaktioner kommer i stedet til at køre over dankortautomater.

Årsregnskab 1. januar 2012 – 31. december 2012

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt

Årsrapporten 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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, nøgleindkøb, gebyrer fra KAB, finansielle poster m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger. Desuden indregnes de ulønnedes påskefrokost og øvrige personaleomkostninger.

Omkostninger til faciliteter og arrangementer

Indbefatter andre driftsomkostninger omfatter øvrige faciliteter og arrangementer, herunder aviser, OMKnet, introfest, Ramangangsjang og dørmænd til fester.

Årsregnskab 1. januar 2012 – 31. december 2012

Resultatopgørelse

	Note	Januar – december 2012
		kr.
Nettoomsætning	1	571.927,68
Dækningsbidrag		571.927,68
Administrationsomkostninger	2	-23.423,38
Personaleomkostninger	3	-187.429,38
Omkostninger til faciliteter	4	-475.109,36
Arrangementer	5	-25.439,25
Årets resultat		-139.473,69
Resultatdisponering		
Overført til egenkapital		-139.473,69

Årsregnskab 1. januar 201 – 31. december 2012

Balance

	Note	Januar – december 2012
		kr.
<u>AKTIVER</u>		
Driftskapital bundet i Ølkælderens		20.000
Tilgodehavender fra klubber m.m.	6	32.090,88
		<u>52.090,88</u>
Likvide beholdninger		<u>66.301,51</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>118.392,39</u></u>

Årsregnskab 1. januar 2012 – 31. december 2012

Balance

	Note	Januar – december 2012
		kr.
<u>PASSIVER</u>		
Egenkapital	6	76.318,91
Egenkapital i alt		76.318,91
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Indestående fra klubber	7	29.771,48
Gældsforpligtelser i alt		29.771,48
PASSIVER I ALT		106.090,39

Årsregnskab 1. januar 2012 – 31. december 2012

Noter

	Januar – december 2012
	kr.
1 Nettoomsætning	
Ordinære indtægter	
Kontingenter	442.080,00
Udlejning af Eforen og spejlsal	36.900,00
Overskud fra kollegiefester	8.115,00
Læsesalens printerstation	475,00
Ansøgningsgebyr	9.976,00
Øvrige indtægter	2.615,00
Renteindtægter	1.019,45
	<hr/> 501.180,68
Indtægter fra bøder	
Gebyr fra brandudvalget	4.855,00
Studiekontrolbøder	5.892,00
Øvrige bøder	0
	<hr/> 10.747,00
Fondsindtægter	
Fondsindtægter	60.000,00
Nettoomsætning i alt	<hr/> <hr/> 571.927,68
2 Administrationsomkostninger	
Indkøb af nøgler	527,50
Gebyrer fra KAB	2.250,00
Kassedifferencer	4.358,50
Kontorhold	16.237,38
Bankgebyrer	50,00
	<hr/> 23.423,38
3 Personaleomkostninger	
Lønninger FMS, IU, Ølmand, boghold, fondsøgning, bardirektører	158.329,00
Lønninger til brandudvalget	7.000,00
Ulønnedes påskefrokost	7.265,95
Øl og vand til REP møder mv.	1.170,39
Introfester	13.664,04
	<hr/> 187.429,38

Årsregnskab 1. januar 2012 – 31. december 2012

Noter

	<u>Januar – december 2012</u>
	kr.
4 Omkostninger til faciliteter	
Lokaler, reparation/vedligeholdelse	101.206,31
OMKnet	221.040,00
Avisordning	17.748,00
Bevillinger fra repræsentantskabet	130.018,10
	<u>470.012,41</u>
	<u>Januar – december 2012</u>
	kr.
5 Omkostninger arrangementer	
Dørmænd til fester	11.200,00
Ramagangsjang/Kollegianerinitiativer	7.537,25
Underskud fra fester	0
Julebingo huslejepræmie	6.702,00
	<u>25.439,25</u>
6 Diverse	
Diverse/ukendt	5.096,95
	<u>5.096,95</u>

Årsregnskab 1. januar 2012 – 31. december 2012

Noter

	Januar – december 2012
	kr.
7 Tilgodehavender fra klubber m.m.	
Baren	29.078,31
OMKnonstars	3.012,57
Tilgodehavender fra klubber m.m.	<u>32.090,88</u>
8 Egenkapital	
Saldo 1. januar	215.792,60
Årets resultat	-139.473,69
Saldo 31. december	<u>76.318,91</u>
9 Indestående tilhørende klubber	
DISC	4.733,70
Nøgledeposita holdt for DISC	2.800,00
Værkstedsklubben	3.843,30
Nøgledeposita holdt for Værkstedsklubben	1.110,00
Musikklubben	0
Nøgledepositum holdt for Musikklubben	4.500,00
Sportsklubben	6.619,25
Nøgledeposita holdt for Sportsklubben	4.450,00
Ottos piger (OMA)	1.715,23
	<u>29.771,48</u>
10 Andre gældsposter	
Overskud fra efterårsfest endnu ikke udbetalt	-12.302,00
	<u>-12.302,00</u>