

Kollegianersamfundet på
OTTO MØNSTEDS KOLLEGIUM
Halvårlig rapport januar – august 2013

Indhold

Erklæringer	3
Ledelsespåtegning	3
Revisorerklæring	4
Ledelsesberetning	5
Kollegianersamfundets oplysninger	5
Beretning	6
Regnskab 1. januar 2013 – 31. august 2013	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Erklæringer

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt halvårlig rapport for 1. januar - 31. august 2013 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium. Den halvårlig 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. 31. august 2013 samt af resultatet af Kollegianersamfundets aktiviteter for januar-august 2013.

København, den 5/11-13.


Elisabeth Hyttel Pedersen


Charlotte Bay Hansen


Liv Birkemose

Generalforsamlingen godkendelse

Undertegnede bekræfter hermed at generalforsamlingen dags dato har godkendt nærværende halvårlig rapport for januar - august 2013 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium.

København, den 5/11-13


Dirigent

Erklæringer

Revisorerklæring

Til kollegianere på Otto Mønstedts Kollegium

Vi har efter at modtage valg fra repræsentantskabet udført gennemgang af halvårlig rapport for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium for det halvårlige regnskab 1. januar – 31. august 2013.

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

Den udførte gennemgang

Vi har udført en gennemgang med henblik på at opnå en moderat grad af sikkerhed for at rapporten 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 rapporten.

Uafhængighed

Vi er af kollegiets generalforsamling den 12. marts 2013 valgt til parlamentariske revisorer af rapporten 2013 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.

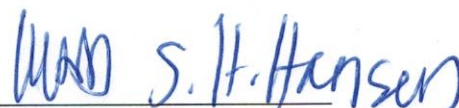
Konklusion

Ved den udførte gennemgang er jeg ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at rapporten giver et retvisende billede af kollegianersamfundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2013 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 – 31. august 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 5/11-13.



Alexander Schmidt Pedersen



Urd Schrøder Holm Hansen

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. januar – 31. august 2013

Daglig ledelse

Charlotte Bay Hansen
Elisabeth Hyttel Pedersen
Liv Birkemose

Bogholder

Sebastian Hoelgaard

Ledelsesberetning

Beretning

Aktivitet

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

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Udførelsen af et kontantfrit Formandskab har været i gang under hele regnskabsperioden, og nu burde projektet være gennemført. Dette er en stor lettelse for bogholderiet samt for gennemskueligheden ved regnskabs gennemgang, da alle transaktioner kan følges digitalt.

Bogholderen fungerer som et ekstra kontrolled vedr. de økonomiske handlinger i hele Kollegianersamfundet, og det har medvirket til et øjet klarhed omkring Kollegianersamfundets sande økonomiske status.

Kollegianersamfundet har på nuværende tidspunkt en dårlig økonomi. Hovedsageligt da der er levet over evne, og at der ikke tidligere har været overblik over de økonomiske handlinger.

Dette er dog i bedring, da Formandskabet, bogholderen og Repræsentantskabet arbejder på at få en sund økonomi.

En sund økonomi indeholder følgende: En passende opsparing, projektbudget samt regnskaber, tilpasning af lønninger, overholdelse af budget, tættere samarbejde med parlamentariske revisorer samt fuld regnskabspraksis overalt i Kollegianersamfundet.

Vi har i regnskabsperioden indført lønnedgang for de to næstformand i Formandskabet fra 1/1 husleje til 1/2 husleje pr. person og Fondsøgningsudvalget går fra 3 personer til 2 personer samt fra 1/3 husleje til 1/4 husleje pr. person. Generelt dækkes internet, antenne og kontingent til Kollegianersamfundet ikke ved huslejetilskud, som tidligere blev dækket.

Vi forventer at gennemgå alle stillinger i Kollegianersamfundet i den kommende periode, og dette grundet et budgetteret underskud for perioden på -118,00 kr.

Hvis tallene bliver bedre, så kan man kigge på lønninger igen.

Vi har oparbejdet et tæt samarbejde med Ottos Trøst, hvilket har medvirket til deres markante nedskrivning af gæld samt at Ottos Trøst nu selv har bedre overblik over deres økonomisk aktiviteter.

Det regnskabsmæssige resultat

Periodens resultat er på -6.726,18 kr. og vurderes at være god ud fra budgetet resultat på -109.060,00 kr.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Ottos Trøst har afdraget yderligere på sin gæld, og den er nu nede på omkring 20.000 kr.

Regnskab 1. januar 2013 – 31. august 2013

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

Nettoomsætning:

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen.

Administrationsomkostninger:

Omfatter kontoromkostninger, nøgleindkøb, gebyrer fra KAB, finansielle poster som renteudgifter samt bankgebyrer.

Personaleomkostninger:

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

Omkostninger til faciliteter:

Indbefatter bevillinger fra Repræsentantskabet, avisordning, OMKnet, vedligeholdelse og reparation af lokaler samt udgifter som følge af fondsindtægter.

Omkostninger til arrangementer:

Indbefatter kollegianerinitiativer, Ramangangsjang, underskud fra fester og dørmænd til fester.

Budgetter

Grundet overgang til nyt regnskabsår, så dækker budgetposterne for 1. halvår 2013 8/12-dele af de oprindelige, da den afholdte regnskabsperiode er på 8 måneder.

Budgetposterne for 2. halvår 2013 dækker 6 måneder (sep-feb), som er det nye regnskabsår.

Regnskab 1. januar 2013 – 31. august 2013

Resultatopgørelse

		Budget	Resultat	Budget
	Note	2. halvår '13	1. halvår '13	1. halvår '13
		kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	<u>264.870,00</u>	<u>364.500,25</u>	<u>393.053,33</u>
Dækningsbidrag		264.870,00	364.500,25	393.053,33
Administrationsomkostninger	2	-3.500	-8.174,85	-13.333,33
Personaleomkostninger	3	-88.631,00	-153.309,47	-154.733,33
Omkostninger til faciliteter	4	-157.100,00	-187.340,40	-279.360,00
Omkostning ved arrangementer	5	-14.257,00	-20.581,58	-16.333,33
Diverse omkostninger	6	<u>-1.500,00</u>	<u>-1.820,13</u>	<u>-2.000,00</u>
Årets resultat		<u>-118,00</u>	<u>-6.726,18</u>	<u>-109.060,00</u>
Resultatdisponering				
Overført til egenkapital			-6.726,18	

Regnskab 1. januar 2013 – 31. august 2013

Balance

Aktiver	
	Note 1. halvår '13 kr.
Driftkapital bundet i Ølkælderens	20.000
Tilgodehavender fra klubber m.m.	7 <u>72.569,53</u>
	92.569,53
Likvide beholdninger	
Driftkonto	<u>18.420,47</u>
Aktiver i alt	<u>110.990,00</u>

Passiver	
	Note 1. halvår '13 kr.
Egenkapital	
Egenkapital i alt	8 <u>69.592,73</u>
Gældforpligtelser	
Kortfristede gældforpligtelser	
Indestående fra klubber	9 <u>41.397,27</u>
Passiver i alt	<u>110.990,00</u>

Regnskab 1. januar 2013 – 31. august 2013

Noter

	Budget	Resultat	Budget
	2. halvår '13	1. halvår '13	1. halvår '13
	kr.	kr.	kr.
1			
Nettoomsætning			
Kontingenter	202.620,00	291.650,00	294.720,00
Udlejning af Eforen og spejlsal ¹	20.000,00	35.900,00	26.666,67
Overskud fra kollegiefester ²	7.500,00	18.117,49	5.333,33
Læsesalens printerstation ³	0,00	0,00	666,67
Ansøgningsgebyr ⁴	5.000,00	3.375,00	6.666,67
Øvrige indtægter ⁵	0,00	8.852,50	666,67
Renteindtægter	250,00	525,26	333,33
Salg af badmintonbolde	<u>500,00</u>	<u>630,00</u>	<u>1.333,33</u>
	235.870,00	359.050,25	336.386,67
Indtægter fra bøder⁶			
Gebyr fra brandudvalget	1.000,00	1.100,00	1.666,67
Studiekontrolbøder	3.000,00	4.350,00	5000,00
Øvrige bøder	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	4.000,00	5.450,00	6.666,67
Fondsindtægter			
Fondsindtægter ⁷	<u>25.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>50.000,00</u>
Nettoomsætning i alt	<u>264.870,00</u>	<u>364.500,25</u>	<u>393.053,34</u>
2			
Administrationsomkostninger			
Indkøb af nøgler	0,00	0,00	0,00
Gebyrer fra KAB	1.500,00	2.750,00	? ⁸
Kassedifferencer	0,00	-376,50	0,00
Kontorhold ⁹	2.000,00	4.751,35	13.333,33
Bankgebyrer	<u>0,00</u>	<u>1.050,00</u>	<u>?</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>3.500,00</u>	<u>8.174,85</u>	<u>13.333,33</u>

¹ Indtægten på udlejning er ikke ligeligt fordelt over månederne, da Allan indbetaler 2-3 gange årligt.

² Stort beløb, men grundet sen afslutning af festregnskab, så er efterårsfesten også med (6151 kr.)

³ Der er ikke lavet bilag, men en del af øvrige indtægter på 2823 kr. formodes at være en indtægt fra printerstationen.

⁴ Der er overført 2936,08 kr. fra ansøgningskontoen til driftkontoen d. 13/9, så denne post er bare ikke fuldt opdateret.

⁵ Øvrige indtægter skyldes oprydning i FMS, hvor der blev fundet 8852,50 kr. i en skuffe.

⁶ Opkrævning af udestående opstartet 18/8, hvor mange studieaktivitets- og brandbøder er i blandt.

⁷ Ingen indtægt pr. 31/8 fra Fondsøgningsudvalget.

⁸ ? = Ikke en post der tidligere er blevet budgetteret.

⁹ For stort beløb budgetteret, 2002,50 kr. er betaling er barens dankort terminal.

Regnskab 1. januar 2013 – 31. august 2013

Noter

	Budget	Resultat	Budget
	2. halvår '13	1. halvår '13	1. halvår '13
	kr.	kr.	kr.
3			
Personaleomkostninger			
Lønninger: FMS, IU, Ølmand, bogholder, fondsøgning, bardirektører ¹⁰	74.481,00	138.346,00	137.066,67
Lønninger til brandudvalget	2.400,00	3.200,00	3.333,33
Ulønnedes påskefrokost	6.250,00	5.342,04	6.666,67
Øl og vand til REP møder mv.	1.000,00	1.421,43	1.000,00
Introfester	4.500,00	5.000,00	6.666,67
Personaleomkostninger i alt	88.631,00	153.309,47	154.733,33
4			
Omkostninger til faciliteter			
Lokaler, reparation/vedligeholdelse	5.000,00	9.368,79	20.000,00
OMKnet ¹¹	92.100,00	141.220,00	147.360,00
Avisordning	15.000,00	13.812,00	12.000,00
Bevillinger fra repræsentantskabet	10.000,00	22.939,61	33.333,33
Udgifter som direkte følge af fondsindtægter	30.000,00	0,00	66.666,67
Omkostninger til faciliteter i alt	157.100,00	187.340,40	279.360,00
5			
Omkostninger arrangementer			
Kollegianerinitiativer/ Ramagangsjang	5.000,00	6.460,20	6.666,67
Underskud fra fester ¹²	0,00	9.771,38	?
Dørmænd til fester ¹³	7.000,00	4.350,00	8.000,00
Julebingo huslejepræmie	2.257,00	0,00	1.666,67
Omkostninger arrangementer i alt	14.257,00	20.581,58	16.333,33
6			
Diverse udgifter			
Diverse	1.500,00	1.820,13	2.000,00
Diverse udgifter i alt	1.500,00	1.820,13	2.000,00

¹⁰ Personaleomkostningerne forventes en del lavere, da der er foretaget nedskæringer i lønninger.

¹¹ OMKnet kontingent på 60 kr. nedsat til 50 kr. fra juli, hvilket giver en mindre post.

¹² Skyldes udelukkende Otto Festival med et samlet underskud på 24.771,38 kr., hvoraf 15.000 kr. står under bevillinger fra REP, da det er Rangleklods's honorar.

¹³ Lavt beløb grundet manglende styr på afregning af dørmænd, dvs. udgift forsvundet i festregnskaber/indtægter.

Regnskab 1. januar 2013 – 31. august 2013

Noter

	Resultat
	1. halvår '13
	kr.
7	
Tilgodehavender fra klubber m.m.	
Baren	71.827,96
OMKnonstars	741,57
Tilgodehavender fra klubber m.m. i alt	72.569,53
8	
Egenkapital	
Saldo 1. januar	76.318,91
Årets resultat	-6.726,18
Saldo 31. august 2013	69.592,73
9	
Indestående tilhørende klubber	
DISC	8.994,70
Nøgledeposita holdt for DISC	3.250,00
Værkstedsklubben	6.030,25
Nøgledeposita holdt for Værkstedsklubben	1.210,00
Musikklubben	0
Nøgledepositum holdt for Musikklubben	4.500,00
Sportsklubben	8.069,50
Nøgledeposita holdt for Sportsklubben	6.700,00
Ottos piger (OMA)	2.642,82
Indestående tilhørende klubber i alt	41.397,27