

Kollegianersamfundet på

OTTO MØNSTEDS KOLLEGIUM

Halvårlig rapport marts 2017 – august 2017

Indholdsfortegnelse

Erklæringer.....	3
Ledespåtegning.....	3
Revisorerklæring	4
Ledelsesberetning	5
Kollegianersamfundets oplysninger	5
Beretning.....	6
Regnskab og budget 1. marts 2017 – 31. august 2017.....	7

Erklæringer

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt halvårlig rapport for 1. marts 2017 – 31. august 2017 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. 31. august 2017 samt af resultatet af Kollegianersamfundets aktiviteter for marts 2017 – august 2017.

København, den _____.

Andreas Knudsen

Ditte Andersen

Peter Kamstrup

Generalforsamlingens godkendelse

Undertegnede bekræfter hermed at generalforsamlingen dags dato har godkendt denne halvårige rapport for marts 2017 – august 2017 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. marts 2017 – 31. august 2017.

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. 31. august 2017 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2017 – 31. august 2017 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. marts 2017 – 31. august 2017

Daglig ledelse

Andreas Palm Knudsen
Ditte Andersen
Peter Kamstrup

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 delvist udnyttet muligheden for at søge penge til arrangementer/udvalg af de beløb som Kollegianersamfundet og KAB har sat til rådighed. Mere præcist er kr. 4390,00 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 ikke blevet benyttet.

Dette halvår har der ikke været så stort fokus på fakturaer og rykkere, og der er kun blevet sendt rykkere ud en gang. Dette har medført en indtjening i rykkergebyrer kun på kr. 1550,00, samt at mængden af overskredne fakturaer er steget. 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. 37.803,08, og vurderes at være ekstraordinært godt ud fra det budgetterede resultat på kr. 11.783,50 samt de foregående perioder.

Næste halvår vil der dog blive budgetteret med et noget anderledes resultat på kr. -6048,00.

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. 4.675,63 for meget på kontoen for klubber og nøgledeposita. Beløbet er overført til Driftkontoen i løbet af oktober 2017.

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

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) 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. marts 2017 – 31. august 2017

Oversigt 1 – Resultatopgørelse

		Resultat		Budget		Budget	
	Tabel		<u>1. halvår '17</u>		<u>1. halvår '17</u>		<u>2. halvår '17</u>
Indtægter							
Ordinære indtægter	1	kr.	256.369,29	kr.	285.496,50	kr.	297.394,00
Indtægt fra gebyrer/afgifter	2	kr.	7.000,00	kr.	7.500,00	kr.	8.000,00
Indtægter i alt		kr.	<u>263.369,29</u>	kr.	<u>292.996,50</u>	kr.	<u>305.394,00</u>
Udgifter							
Omkostninger til faciliteter	3+3.1	kr.	134.715,80	kr.	151.756,00	kr.	192.756,00
Udgifter ved arrangementer	4	kr.	21.616,44	kr.	31.000,00	kr.	26.314,00
Administrationsomkostninger	5	kr.	613,25	kr.	2.650,00	kr.	3.300,00
Personaleomkostninger	6	kr.	55.265,00	kr.	63.807,00	kr.	64.572,00
Frivillighedsomkostninger	7	kr.	13.355,72	kr.	32.000,00	kr.	24.500,00
Udgifter i alt		kr.	<u>225.566,21</u>	kr.	<u>281.213,00</u>	kr.	<u>311.442,00</u>
Årets resultat		kr.	37.803,08	kr.	11.783,50	kr.	-6.048,00
Resultatdisponering							
Overført til egenkapital		kr.	37.803,08				

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

Oversigt 2 - Balance

<i>Aktiver</i>		Tabel	<u>1. halvår '17</u>
Tilgodehavender			
Driftkapital bundet i Ølkældereren		kr.	20.000,00
Tilgodehavender		kr.	69.406,00
Tilgodehavender i alt		kr.	<u>89.406,00</u>
Likvide beholdninger			
Kasse		kr.	-
Driftkonto		kr.	153.742,16
Opsparingskonto		kr.	50.000,00
Fondsindtægtkonto		kr.	-
Klubber og nøgledespositakonto		kr.	39.079,03
Bodega konto		kr.	1.429,47
Otto Festival Konto		kr.	4.835,35
Likvidebeholdninger i alt		kr.	<u>249.086,01</u>
Aktiver i alt		kr.	338.492,01
<i>Passiver</i>		Tabel	<u>1. halvår '17</u>
Egenkapital			
Egenkapital		kr.	260.120,49
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser		kr.	-
Indestående fra klubber/udvalg		kr.	77.971,52
Nøgledesposita		kr.	400,00
Gældsforpligtelser i alt		kr.	<u>78.371,52</u>
Passiver i alt		kr.	338.492,01
Kontrol			-

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

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

Tabel 1	Note	Resultat		Budget	
		1. halvår '17	1. halvår '17	1. halvår '17	2. halvår '17
Ordinære indtægter					
Kontingent - Kollegianersamfund		kr. 110.520,00	kr. 110.520,00	kr. 110.520,00	kr. 110.520,00
Kontingent - Intech		kr. 125.256,00	kr. 125.256,00	kr. 125.256,00	kr. 125.256,00
Udlejning - Efor + Spejlsale	1	kr. 7.100,00	kr. 20.000,00	kr. 20.000,00	kr. 30.000,00
Overskud fra fester	2	kr. 5.972,79	kr. 6.000,00	kr. 6.000,00	kr. 8.000,00
Øvrige indtægter		kr. -	kr. 400,00	kr. 400,00	kr. 400,00
Tilskud - Bogholderens løn		kr. 578,50	kr. 578,50	kr. 578,50	kr. 586,00
Tilskud - Bårdirektørernes løn		kr. 6.942,00	kr. 6.942,00	kr. 6.942,00	kr. 7.032,00
Tilskud - KAB beboerkonto	3	kr. -	kr. 15.000,00	kr. 15.000,00	kr. 15.000,00
Udleje - Ladcykel		kr. -	kr. 800,00	kr. 800,00	kr. 600,00
Ordinære indtægter i alt		kr. 256.369,29	kr. 285.496,50	kr. 285.496,50	kr. 297.394,00

Tabel 2		Resultat		Budget	
		1. halvår '17	1. halvår '17	1. halvår '17	2. halvår '17
Indtægter fra gebyrer					
Brandafgifter	4	kr. 1.300,00	kr. 2.000,00	kr. 2.000,00	kr. 2.000,00
Studieaktivitetskontrol afgift	5	kr. 4.150,00	kr. 2.500,00	kr. 2.500,00	kr. 3.000,00
Rykkergebyr	6	kr. 1.550,00	kr. 3.000,00	kr. 3.000,00	kr. 3.000,00
Indtægter fra gebyrer i alt		kr. 7.000,00	kr. 7.500,00	kr. 7.500,00	kr. 8.000,00

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 1

- 1) Udlejning – Efor + Spejlsale – Der er ikke blevet afhentet penge fra maj-august hvorfor at beløbet ligger væsentlig under det budgetterede. Derfor budgetteres der med et større overskud næste halvår.
- 2) Overskud fra fester – Der mangler at blive aflagt regnskab for Sommerfesten og Velkommen hjem festen, hvorfor at beløbet er lavere. Det forventes at næstehalvår bliver højere når de fester bliver opgjort.
- 3) Tilskud KAB beboerkonto – Det fulde beløb blev ikke bevilliget.

Tabel 2

- 4) Brandafgift – Indtægten har været lavere, fordi beboerne har været gode til at overholde reglerne.
- 5) Studieaktivitetskontrol afgift – Indtægten har været langt højere end forventet. Budgettet er for det næste halvår hævet.
- 6) Rykkergebyrer – Da der ikke er blevet udsendt lige så mange rykker dette halvår er resultatet lavere end forventet. Der vil næste halvår være større fokus på at sende rykkere ud.

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

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

		Resultat		Budget		Budget	
		<u>1. halvår '17</u>		<u>1. halvår '17</u>		<u>2. halvår '17</u>	
Tabel 3		Note					
Omkostninger til faciliteter							
Lokaler, reparation/vedligeholdelse	7	kr.	4.000,85	kr.	10.000,00	kr.	10.000,00
Intech		kr.	125.256,00	kr.	125.256,00	kr.	125.256,00
Avisordning		kr.	-	kr.	-	kr.	40.000,00
Bevillinger fra REP	8	kr.	4.289,00	kr.	15.000,00	kr.	15.000,00
Diverser udgifter	9	kr.	1.169,95	kr.	500,00	kr.	500,00
Udgifter - Baren		kr.	-	kr.	-	kr.	-
Vedligeholdelse af Ladcyklen	10	kr.	-	kr.	1.000,00	kr.	2.000,00
Omkostninger til faciliteter i alt		kr.	134.715,80	kr.	151.756,00	kr.	192.756,00

Tabel 3.1

Diverse udgifter	
Blomster til Kim	kr. 380,00
FMS Bar	kr. 379,75
FMS Bar	kr. 160,20
Studieaktivitets præmie	kr. 250,00
Diverse udgifter i alt	kr. 1.169,95

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 3

- 7) Lokaler, reparation/vedligeholdelse – Der er brugt penge på service til køkkenet ved Eforen. Samt bliver der budgetteret 10.000 kr. til køb af serviceydelser til Eforen.
- 8) Bevillinger fra REP – Det fulde beløb blev ikke bevilliget.
- 9) Diverse udgifter – Se tabel 3.1
- 10) 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 efteråret.

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

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

Tabel 4

		Resultat	Budget	Budget
		<u>1. halvår '17</u>	<u>1. halvår '17</u>	<u>2. halvår '17</u>
Udgifter ved arrangementer				
Kollegianerarrangementer		kr. -	kr. -	kr. 2.000,00
Ramagangsjang	11	kr. 1.710,19	kr. 4.000,00	kr. 6.000,00
Dørmænd til fester	12	kr. 19.906,25	kr. 26.000,00	kr. 15.000,00
Underskud fra fester		kr. -	kr. 1.000,00	kr. 1.000,00
Huslejepræmie ved julebingo		kr. -	kr. -	kr. 2.314,00
Udgifter ved arrangementer i alt		kr. 21.616,44	kr. 31.000,00	kr. 26.314,00

Tabel 5

	Note	Resultat	Budget	Budget
		<u>1. halvår '17</u>	<u>1. halvår '17</u>	<u>2. halvår '17</u>
Administrationsomkostninger				
Kontorhold	13	kr. 567,25	kr. 2.000,00	kr. 2.500,00
Repræsentation		kr. 28,00	kr. 500,00	kr. 500,00
Bankgebyrer		kr. 18,00	kr. 150,00	kr. 300,00
Administrationsomkostninger i alt		kr. 613,25	kr. 2.650,00	kr. 3.300,00

Tabel 6

		Resultat	Budget	Budget
		<u>1. halvår '17</u>	<u>1. halvår '17</u>	<u>2. halvår '17</u>
Personaleomkostninger				
Løn - Formandskab	14	kr. 27.768,00	kr. 27.768,00	kr. 28.128,00
Løn - Bogholder		kr. 6.942,00	kr. 6.942,00	kr. 7.032,00
Løn - Bardirektører		kr. 13.884,00	kr. 13.884,00	kr. 14.064,00
Løn - Ølmand		kr. 3.471,00	kr. 3.471,00	kr. 3.516,00
Løn - FSU		kr. -	kr. 6.942,00	kr. 7.032,00
Løn - Brandudvalg		kr. 2.400,00	kr. 2.400,00	kr. 2.400,00
Løn - Læsesalsudvalg	15	kr. 800,00	kr. 2.400,00	kr. 2.400,00
Personaleomkostninger i alt		kr. 55.265,00	kr. 63.807,00	kr. 64.572,00

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 4

- 11) Ramagangsjang – Ikke alle køkkener brugte deres fulde beløb ved afholdelse af deres Ramagangsjang
- 12) Dørmænd til fester – Der var ikke bestilt dørmænd til en af festerne hvorfor der blev brugt mindre end forventet. Der budgetteres lavere, idet der er færre betalinger til dørmænd i 2. halvår.

Tabel 5

- 13) Kontorhold – Der budgetteres med et højere beløb, fordi

Tabel 6

- 14) Løn – Generelt – Lønninger er blevet justeret efter huslejestigningen i august 2017.
- 15) Løn – Læsesalsudvalg – Der har kun været en i udvalgt i 4 måneder.

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

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

Tabel 7

	Resultat		Budget		Budget
	<u>1. halvår '17</u>		<u>1. halvår '17</u>		<u>2. halvår '17</u>
Frivillighedsomkostninger					
Ulønnedes påskefrokost	kr. 6.474,14		kr. 7.500,00		kr. -
Øl/vand til REP	kr. -		kr. 1.000,00		kr. 1.000,00
Introfester	kr. 6.881,58		kr. 7.500,00		kr. 7.500,00
Omkostninger til frivillige	kr. -		kr. 1.000,00		kr. 1.000,00
Bevillinger fra KAB beboerkonto	kr. -		kr. 15.000,00		kr. 15.000,00
Frivillighedsomkostninger i alt	kr. 13.355,72		kr. 32.000,00		kr. 24.500,00

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

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

<i>Tabel 8</i>	Note	Resultat	
		<u>1. halvår '17</u>	<u>2. halvår '16</u>
Tilgodehavender			
Debitorer		kr. 17.830,00	kr. 8.470,00
Tilgodehavender hos fonde		kr. -	kr. -
OMKnonstars		kr. 3.048,70	kr. 4.748,70
Baren	1	kr. 30.000,00	kr. 15.000,00
Bodegaen		kr. 970,53	kr. 22,43
Otto festival		kr. 17.556,77	kr. 6.396,00
Tilgodehavender i alt		<u>kr. 69.406,00</u>	<u>kr. 34.637,13</u>

Bemærkninger til de enkelte punkter:

Tabel 8

- 1) Baren – Barens likviditet har været lav, hvorfor der er blevet ydet et lån for at baren har kunne fortsætte deres drift.

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

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

<i>Tabel 9</i>	Note	Resultat <u>1. halvår '17</u>	Resultat <u>2. halvår '16</u>
Egenkapital			
Saldo pr. 1. marts 2017		kr. 222.317,41	
Årets resultat		kr. 37.803,08	
Saldo 31. august 2017		kr. 260.120,49	

<i>Tabel 10</i>	Resultat <u>1. halvår '17</u>	Resultat <u>2. halvår '16</u>
Indestående tilhørende klubber/udvalg		
KAB/REP bevillinger	kr. -	kr. -
Værkstedsklubben	kr. 18.570,99	kr. 19.620,84
DISC	kr. 8.854,39	kr. 9.149,39
Sportsklubben	kr. 18.401,42	kr. 14.663,18
Musikklubben	kr. 7.149,66	kr. 6.141,66
Ottos piger	kr. 2.562,94	kr. 2.242,94
Otto Festival	kr. 22.392,12	kr. 16.509,12
Eksterne lån	kr. 40,00	kr. -
Indestående tilhørende klubber i alt	kr. 77.971,52	kr. 68.327,13

<i>Tabel 11</i>	Resultat <u>1. halvår '17</u>	Resultat <u>2. halvår '16</u>
Nøgledeposita		
Værkstedsklubben	kr. -	kr. -
DISC	kr. -	kr. -
Sportsklubben	kr. -	kr. -
Musikklubben	kr. -	kr. -
Motorcykelkældereren	kr. 400,00	kr. 400,00
Nøgledeposita i alt	kr. 400,00	kr. 400,00