

FORENINGEN KOLLEGIENET ODENSE

(FKO)

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET 2011/2012

(PERIODEN 01.08.2011 - 31.07.2012)

LEDELSENS BERETNING

Årsregnskabet

De nødvendige oplysninger til bedømmelse af foreningens økonomiske stilling og resultatet af foreningens drift i det forløbne år fremgår af denne beretning, resultatopgørelse, balance samt noter.

Aktiviteter

Foreningen Kollegiet Odense blev stiftet i foråret 1998 med det formål at varetage medlemmernes interesser i forbindelse med ekstern netopkobling.

Medlemmerne er kollegier og ungdomsboligbebyggelser i Odense samt organisationer med tilknytning til Odenses uddannelsessøgende. Pr. 31.07.2012 var der 40 tilsluttede medlemsorganisationer.

Årets resultat samt budget

Årsregnskabet udviser et overskud på kr. 13.950,-

Budgettet for regnskabsåret 2011/2012 udviser balance med indtægter og udgifter.

Foreningens likviditet er gunstig og egenkapitalen udgør pr. 31.07.2012 kr.1.193.037,-

Årsregnskabet har ikke været påvirket af større ekstraordinære eller midlertidige forhold, som ikke fremgår af regnskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og administrator har aflagt årsrapport for 2011/2012

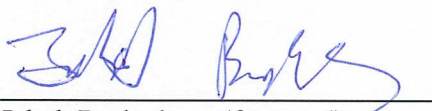
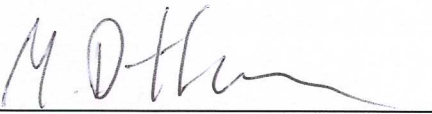
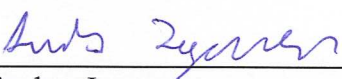
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og vedtægternes krav. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, således at årsrapporten efter vor opfattelse er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Odense, den 24 / 10 2012

Administrator:


Peter Kjærsgaard

Godkendt af bestyrelsen, den 12 / 11 2012


Jakob Rodenberg (formand)
Henning Blume Islund
(næstformand)
Martin Dissing
Anders Jørgensen
Emil Dan Kreutzfeldt Rasmussen
Isabel Friis

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og god regnskabsskik.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Indtægter

Kontingentindtægter samt indtægter fra knudepunkter indtægtsføres på tidspunktet for varens levering.

Omkostninger til knudepunkter og internetopkoblinger

Omkostninger til forbedring og udbygning af knudepunkter og internetopkobling udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den løbende vedligeholdelse og opgradering af eksisterende knudepunkter og internetopkoblinger udgiftsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. august 2011 til 31. juli 2012

Note Specifikation	Ikke revideret		
	Resultat 2011/2012	Budget 2011/2012	Regnskab 2010/2011
INDTÆGTER			
1 Kontingent/indtægt knudepunkter	<u>1.853.830</u>	<u>1.850.904</u>	<u>1.786.910</u>
UDGIFTER			
2 Driftsomkostninger	1.499.098	1.458.617	901.888
3 Lønomsomkostninger	205.337	200.000	212.755
4 Administrationsomkostninger	<u>151.887</u>	<u>192.287</u>	<u>136.880</u>
Resultat før renter	-2.492	0	535.386
Renteindtægter	<u>16.442</u>	<u>0</u>	<u>20.254</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>13.950</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>555.640</u></u>

BALANCE PR. 31. JULI 2012

Note	Specifikation	31.07.2012	31.07.2011
AKTIVER			
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
5	Knudepunkter	0	0
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
6	Periodeafgrænsningsposter	155.655	308.200
7	Likvide beholdninger	<u>1.407.720</u>	<u>1.248.769</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.563.375</u>	<u>1.556.969</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.563.375</u>	<u>1.556.969</u>
PASSIVER			
8	EGENKAPITAL	1.193.037	1.179.087
KORTFRISTET GÆLD			
9	Skyldige omkostninger	<u>370.337</u>	<u>377.881</u>
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	<u>370.337</u>	<u>377.881</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.563.375</u>	<u>1.556.969</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	Resultat	Ikke revideret Budget	Regnskab
	2011/2012	2011/2012	2010/2011
1 Kontingent:			
2 Rasmus Raskkollegiet	324.324	324.324	310.080
3 H.C.Ørstedskollegiet	308.880	308.880	296.400
5 Teknisk Kollegium	68.310	68.310	65.550
6 Bredstedgadekollegiet	42.768	42.768	41.040
7 Carl Nielsen Kollegiet	21.384	21.384	20.520
8 Pjentedamsgadekollegiet	17.820	17.820	17.100
10 Ålækkekollegiet	23.166	23.166	22.230
11 Hans Tausenkollegiet	15.444	15.444	14.820
12 Lindekollegiet	24.948	24.948	23.940
13 Slotsgadekollegiet	17.226	17.226	16.530
14 Blangstedgårdkollegiet	0	0	0
15 Tornbjergkollegiet	28.512	28.512	27.360
16 4. Maj Kollegiet	45.738	45.738	44.460
17 Bjørnevangelen	28.512	28.512	27.360
18 Solsikkemarken	35.640	35.640	34.200
19 Glanshatten	57.024	57.024	54.720
20 Store Glasvej	19.008	19.008	18.240
21 Thomas B. Thrigeskollegiet	28.512	28.512	27.360
22 Kaj Munkkollegiet	49.896	49.896	47.880
23 Guldsmedevænget	23.760	23.760	22.800
24 Ålækkegården/Rytterkas.	60.588	60.588	70.680
34 Kollegieboligselskabet	4.752	4.752	4.560
36 Sct. Josef	54.648	54.648	52.440
37 Christmas Møllerkollegiet	28.512	28.512	27.360
38 Tornbjergvej/Ridderhatten	45.144	45.144	43.320
39 Nørregade	14.256	14.256	13.680
41 Falen 33	21.384	21.384	20.520
42 Thorsgården	23.760	23.760	22.800
43 Sønderparken	100.980	100.980	96.900
44 Zachariasvej	14.256	14.256	13.680
45 Hvilehøjparken	20.196	20.196	19.380
46 Sdr. Boulevard 190	10.692	10.692	10.260
47 J.B. Winsløw kolleigiet	68.310	68.310	65.550
48 Astma og Allergiforeningen	1.782	1.782	1.710
49 Ravneholtvænget	42.768	42.768	38.000
50 Bikuben kollegiet	52.272	52.272	50.730
51 Vindegade	13.662	13.662	13.110
52 Sprogø	23.760	23.760	22.800
53 Sukkerkogeriet	19.008	19.008	18.240
54 Klostergården	46.332	46.332	44.460
Lejligheder Sprogø	5.637	2.970	4.140
Indtægter knudepunkter	0	0	0
1. gang kontingent	0	0	0
Rykkergebyr Sct. Josef	259	0	0
Kontingent i alt	1.853.830	1.850.904	1.786.910

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	Resultat 2011/2012	Ikke revideret Budget 2011/2012	Regnskab 2010/2011
2 Driftsomkostninger:			
Forsikringer	26.523	25.000	23.477
El	95.139	75.000	84.039
Vedligehold/udbygning	619.044	570.000	18.167
Linde El - køleanlæg i serverrum	2.009	0	0
Drift - Internet	756.383	788.617	776.206
Driftsomkostninger i alt	<u>1.499.098</u>	<u>1.458.617</u>	<u>901.888</u>
3 Lønomsomkostninger:			
Løn servicemedarbejder	147.418	200.000	166.710
Regulering feriepengeforpligtelse	0	0	0
Lønsumsafgift	3.429	0	0
Udgifter til social sikring	720	0	900
Personaleomsomkostninger m.v	53.769	0	45.145
Lønomsomkostninger i alt	<u>205.337</u>	<u>200.000</u>	<u>212.755</u>
4 Administrationsomsomkostninger:			
Kontorhold	43.330	26.557	42.952
Bestyrelse	2.885	35.000	4.584
Repræsentantskab	1.469	0	2.009
Administrationsbidrag KBS	59.541	48.000	53.734
Revision	16.250	15.000	24.686
Anden økonomisk rådgivning og assistance	21.220	0	0
Informationsmateriale	0	0	0
Porto	3.049	0	3.396
Kopier	1.136	0	3.229
Kontingent, Studienet DK	90	0	135
Diverse gebyrer	2.918	0	2.154
Diverse	0	67.730	0
Administrationsomsomkostninger i alt	<u>151.887</u>	<u>192.287</u>	<u>136.880</u>
		31. juli 2012	31. juli 2011
5 Knudepunkter			
Kostpris 1/8-2011		379.060	379.060
Tilgang i årets løb		0	0
Afgang i årets løb		0	0
Kostpris 31/7-2012		<u>379.060</u>	<u>379.060</u>
Af- og nedskrivninger 1/8-2011		379.060	379.060
Årets afskrivninger		0	0
Akkumulerede afskrivninger på afhændede aktiver		0	0
Af- og nedskrivninger 31/7-2012		<u>379.060</u>	<u>379.060</u>
Regnskabsmæssig værdi 31/7-2012		<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	31. juli 2012	31. juli 2011
6		
Periodeafgrænsningsposter:		
Forsikring stormflod 2011	0	8.996
Arb.skadeforsikring 2012	604	692
Virksomhedsforsikring 2012	11.011	0
Ravnholtvænget opkrævning 16 boliger dec.-juli	0	6.080
Fyns Optiske Net 3. kv. Vedr. Hans Tausen kollegiet	0	3.121
Administrationsbidrag til KBS aug.-sep.	9.925	9.785
Administrationsbidrag til KBS i regnskabsåret	0	3.274
Husleje august, september 2012	3.926	3.815
Netdesign support	0	53.251
Energi Fyn fiber til RR 2011/2012	0	31.672
LAMB soft/hardware antivirus 2011/2012	0	15.225
LAMB soft/hardware antivirus 2012/2013	15.225	15.225
LAMB soft/hardware antivirus aug.-dec. 2013	5.075	5.075
AGIS - service INERGEN-anlæg 2011	1.776	1.677
Fyns optiske net HCØ-Klosterbakken 2011/2012	0	37.500
Fyns optiske net HCØ-Klosterbakken 2012/2013	37.500	37.500
Fyns optiske net HCØ-Klosterbakken 2013/2014	37.500	37.500
Fyns optiske net HCØ-Klosterbakken 2014/2015	32.813	32.813
Forudbetalt kontingent 90-01-1007-04	302	0
Renter pr. 30/6 Sparekassen Fåborg	0	5.000
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>155.655</u>	<u>308.200</u>
7		
Likvide beholdninger:		
Sparekassen Fåborg/ Danske Bank	696.316	498.719
FIH Erhvervsbank - aftaleindlån	711.404	750.000
Kassebeholdning	0	50
Likvide beholdninger i alt	<u>1.407.720</u>	<u>1.248.769</u>
8		
Egenkapital primo	1.179.087	619.502
Oprettelsesgebyr 16 boliger Ravnholtvænget	0	3.945
Årets tilgang	0	0
Årets resultat	13.950	555.640
Egenkapital i alt	<u>1.193.037</u>	<u>1.179.087</u>
9		
Skyldige omkostninger:		
Aktivitetsskonto	1.000	1.000
Feriegiro	3.125	486
ATP-bidrag	60	0
Revision	16.250	16.250
Kopier	231	0
Porto	166	39
3 mobilt bredbånd	374	374
El-forbrug HCØ	87.639	76.539
DTU - forskningsnet	261.492	263.592
Forudbetalt kontingent medlemmer	0	19.602
Skyldige omkostninger i alt	<u>370.337</u>	<u>377.881</u>

Den uafhængige revisors påtegning

Til repræsentantskabet i Foreningen Kollegienet Odense

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen Kollegienet Odense for regnskabsåret 1. august 2011 - 31. juli 2012. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabsskik. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ansvar omfatter endvidere valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandards. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2011 til 31. juli 2012 i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabs-skik.

Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revisionen

Foreningen har, som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget godkendt budgettal. Budgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

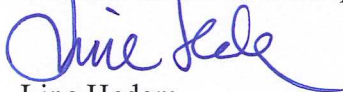
Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 18. oktober 2012

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret revisionspartnerselskab



Line Hedam

Statsautoriseret revisor



Thomas Clausen

Statsautoriseret revisor