

Kollegianerforeningen ved Grønjordskollegiet

Halvårsregnskab

1. oktober 2006 - 31. marts 2007

Resultatopgørelse

Note		Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant	Kontant
		Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Budget	Budget
	Kerneaktivitet	2005	05-06	2006	06-07	Vinter	Sommer
						06-07	2007
1	Kontingent, mv.	360.000	360.000	366.780	468.381	481.000	410.000
2	Administration, mv.	-92.557	-107.579	-126.408	-142.393	-182.000	-190.000
3	Filmmand	-1.668	-8.973	-10.387	-1.672	-8.000	-12.000
4	Grønjordskollegiets Idrætsforening (GIF)	-9.406	-1.285	9.715	-2.333	-6.000	0
5	Kollegianeren	-66.077	-48.942	-44.744	-36.772	-70.000	-42.000
6	Midsommerfest	-39.666	-36	-2.729	0	0	-20.000
7	Motionsrum	-18.114	-10.096	-2.141	-7.177	-30.000	-16.000
8	Musikrum	-3.835	-3.835	-5.842	-5.161	-9.000	-8.000
9	Studierum/Computerrum/Faelleshus	-17.244	-13.972	-7.678	-10.516	-20.000	-10.000
10	Andre aktiviteter	-7.446	-12.488	-14.806	-20.393	-27.000	-22.000
11	Finansielle poster	0	1.704	0	1.518	1.000	0
12	Afskrivninger	-12.722	-9.785	-7.985	-3.348	-10.000	0
	I alt	91.265	144.711	151.737	240.134	120.000	90.000
	Omsætningsaktivitet						
13	Festlokale	-10.082	-6.469	-1.195	-1.036	-10.000	-5.000
14	Hatten bar	-103.595	-147.341	-78.039	-140.711	-40.000	-7.000
15	Kopimaskiner	-5.497	-19.467	4.535	-5.238	2.000	-10.000
16	Lagersalg	-3.202	-1.975	1.266	-20.520	-13.000	4.000
17	Solarium	3.586	-421	-557	10.627	-5.000	0
18	Trykkeri	-13.454	-3.403	-23.756	-25.267	-22.000	-17.000
	I alt	-132.244	-179.076	-95.710	-182.145	-66.000	-35.000

	Resultat før korrektioner	-40.979	-34.365	56.027	57.989	54.000	55.000
19	Korrektioner	0	577	-40.506	212	0	0
	Samlet resultat	-40.979	-33.788	15.522	58.201	54.000	55.000

Resultaterne for Kollegianerforeningens kerneaktivitet var meget høj +240.000 kr. men saldoen på bankkontoen blev påvirket af Hatten og Trykkeriets tab og Lagersalgets investeringer i forbindelse med et større varelager. KF's samlede resultat blev tilnærmelsesvis som budgetteret på trods af meget større tab fra Hatten fordi KF indførte udlignende bestparelser andre steder.

Det er vigtigt at holde for øje at i budgettet er tallene baserede på den forventede cash-flow og ikke på faktiske resultater. Derfor er den fulde udgift for en investering vist istedet for den delvise afskrivning – og resultatet er det beløb som vi håber at bankkontoens balance vil forbedres med.

Balance

Note

	Aktiver	30.09.05	31.03.06	30.09.06	31.03.2007
	Anlægsaktiver	113.135	100.860	68.093	70.336
	Omsætningsaktiver	123.008	163.656	148.460	192.337
	Tilgodehavender	69.425	90.107	50.376	73.133
	Likvide beholdninger	135.617	104.098	153.733	168.565
20	I alt	441.185	458.720	420.662	504.371
	Passiver				
	Egenkapital	340.542	306.755	322.275	380.478
	Gæld	100.643	151.965	98.386	123.894
21	I alt	441.185	458.720	420.662	504.371

Værdien af anlægsaktiverne har faldet betydeligt i de sidste år, fordi KF har været tvunget til at udskyde udskiftning af nedslidt udstyr idet Hatten, Solariet, Trykkeriet og kopimaskinerne tilsammen har drænet næsten 1 million kr. af foreningens likvider over de sidste 2½ år.

Note 1 - Kontingent mm.

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant	Kontant
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Budget	Budget
	2005	05-06	2006	06-07	Vinter	Sommer
					06-07	2007
Fællesfacilitetstilskud	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Kontingent	282.000	282.000	288.600	387.590	403.000	327.000
Diverse indtægter	0	0	180	2791	0	5000
Indtægter i alt	360.000	360.000	366.780	468.381	481.000	410.000

Indtægter fra kontingent har vokset, dels fordi kontingentet er hævet fra 50 til 60 kr per måned og dels på grund af et dobbeltkontingent i oktober 2006. Iregnet er ca. 11.000 kr. som blev tilbagebetalt til kollegianere som bor alene på dobbeltværelser.

Vi har modtaget et 5.000 kroners sponsorat fra Sparekassen Lolland, vores nye bank.

Note 2 - Administration

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant	Kontant
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Budget	Budget
	2005	05-06	2006	06-07	Vinter	Sommer
					06-07	2007
Administrationslønninger						
Bestyrelseshonorar	-60.224	-62.562	-72.150	-68.630	-72.000	-87.000
Kontor, EDB, Revisor, Suppleant, Fælleshus	-6.475	-13.960	-22.509	-15.382	-23.500	-28.000
Barsel ordning	0	0	0	-77	0	-100
Administrationslønninger i alt	-66.699	-76.521	-94.658	-84.089	-95.500	-115.100

Administrationsomkostninger

Afgifter og gebyrer fra Skat	-2.500	-2.500	-757	0	0	0
Arbejdsmarkedets Erhvervsygdmsikring	0	-2.653	0	-494	0	0
Bankgebyrer	-140	-268	-152	-204	-1000	-200
DataLønsomkostninger	-2.803	-3.643	-3.256	-4.404	-4.000	-4.500
Diverse køb fra trykkeriet	-804	-1.304	-1.789	-1.747	-2.000	-2.000
Diverse udgifter	0	0	0	-414	-5.000	-5.000
EDB	0	-129	-3.016	-1.545	-20.000	-10.000
Forsikringer	-11.320	-11.856	-11.256	-12.051	-12.000	-10.000
Gavekort til ansatte	0	0	0	-16.350	-16.000	-16.000
Generalforsamling	-6.006	-1.553	-3.502	-2.865	-4.000	-3.000
Kassedifference	1	2	-5	-43	0	0
Kontorhold og småanskaffelser	-1.524	-1.407	-1.230	-321	-3.000	-3.000
Personale udgifter	0	0	-5.404	-13.906	-16.000	-16.000
Porto og gebyrer	-40	-62	0	-95	-500	-200
Repræsentation	-722	-5.684	-1.384	-3.285	-3.000	-5.000
Tab på debitorer	0	0	0	-580	0	0
Administrationsomkostninger i alt	-25.858	-31.058	-31.750	-58.304	-86.500	-74.900
Administration i alt	-92.557	-107.579	-126.408	-142.393	-182.000	-190.000

Posten "Administration" har vokset både fordi den var særligt lav i de første to af de viste perioder pga. Manglende bestyrelsesmedlemmer, ubesatte kontorstillinger; Kontorassistent, EDB bestyrer og revisorer, og udsættelse af investeringer på grund af det førnævnte likviditetsproblem. Vi har også i de sidste 6 måneder indført at KF ansatte, med undtagelse af barpersonale som får bartendepriser, månedligt modtager 100 kr. gavekort til Hatten Bar & Cafe og Lagersalget. Der har også været et par medarbejderfester for at vise medarbejderne at deres arbejdsindsats er værdsat. Den effektive udgift for KF er omkring 5.500 kr. som er indkøbsprisen for de varer man får for gavekortene.

Note 3 - Filmmand

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Udgifter/lønninger	-1.668	-8.973	-10.387	-1.672	-8.000	-12.000
Afskrivninger	0	0	0	0	0	0
I alt	-1.668	-8.973	-10.387	-1.672	-8.000	-12.000

Siden der blev stjålet en projektor i september 2006 var filmaftenerne desværre aflyste i det meste af denne periode. Forsikringselskabet afviste at erstatte projektoren men de nye ledere på Hatten Bar & Cafe og KF bestyrelsen har besluttet at investere i en ny projektor. Vi regner med at den nye projektor vil finansiere sig selv ved at øge Hattens omsætning idet den kan tiltrække kunder. Filmaften kører nu igen ugentligt.

Note 4 - Grønjordskollegiets Idrætsforening (GIF)

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
GIF kontingent	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Lønomkostninger GIF	-11.302	-12.180	-7.122	-7.348	-12.500	-8.650
Svømme ordning	0	-900	-494	-1.060	-6.000	-3.000
Øvrige omkostninger	-12.835	-5.536	0	-11.926	-5.000	-6.350
Resultat før afskrivninger	-6.137	-616	10.384	-2.333	-5.500	0
Afskrivninger	-3.269	-669	-669	0	-500	0
Resultat	-9.406	-1.285	9.715	-2.333	-6.000	0

GIFs resultat er gået fra positivt til negativt fordi vores forhenværende floorballbestyrer, som arbejdede gratis, har sagt op og blevet efterfulgt af en lønnet medarbejder. GIFs "indtægt" består af 3.000 kr. per måned som tages ud af KF kontingentet.

Note 5 - Kollegianeren

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Budget	Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Udgifter	-24.950	-20.729	-8.596	-4.565	-20.000	-6.000
Lønninger	-41.127	-28.214	-36.148	-32.208	-50.000	-36.000
I alt	-66.077	-48.942	-44.744	-36.772	-70.000	-42.000

Udgiften ved at printe Kollegianeren er gået ned idet vi nu printer færre udgaver og distribuerer dem direkte til køkkenerne, hvor flere folk vil få gavn af dem end da de var nødt til at hente en kopi i administrationsbygningen. Vi skippede også en enkelt udgave i januar for at sænke Kollegianerens udgifter. Trykkeriet havde ved en fejl opkrævet en højere pris end indkøbsprisen for slag til KF, som resulterede i at KF betalte unødigt meget i moms. Denne fejl er blevet rettet, derfor ser det nu ud som om Kollegianeren koster mindre og Trykkeriets indtægt er blevet mindre.

Note 6 - Midsommerfest

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant	Kontant
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Budget	Budget
	2005	05-06	2006	06-07	Vinter	Sommer
					06-07	2007
Indtægter	0	0	16.882	0	0	5.000
Beboerrådet bevilling	0	0	40.000	0	0	25.000
Udgifter	-39.666	-36	-59.610	0	0	-50.000
I alt	-39.666	-36	-2.729	0	0	-20.000

Vi forventer at Midsommerfesten kommer til at koste 10.000 kr. i år. Vi har budgetteret en bevilling fra Beboerrådet på 25.000 kroner til bands og vi har søgt om et sponsorat fra vores nye bank, Sparekassen Lolland.

Note 7 - Motionsrum

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Beboerrådet bevilling	0	0	11.681	3.300	0	0
Udgifter/lønninger	-8.865	-8.240	-13.578	-8.348	-27.000	-16.000
Afskrivninger	-9.249	-1.855	-244	-2.129	-3.000	0
Resultat	-18.114	-10.096	-2.141	-7.177	-30.000	-16.000

Nogle nødvendige reparationer af udstyret i motionsrummet er blevet udskudt, hvilket har medført lavere omkostninger for motionsrummet i denne periode. Vi har dog investeret i en ny ellipsetræner til 17.300 kr., en udgift som blev godkendt ved den ekstraordinære generalforsamling i december 2006.

Note 8 - Musikrum

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Udgifter/lønninger	-3.002	-3.002	-5.010	-3.454	-8.000	-8.000
Afskrivninger	-833	-833	-833	-1707	-1000	0
I alt	-3.835	-3.835	-5.842	-5.161	-9.000	-8.000

Musiklokalet vil regelmæssigt stemme flyglerne og har købt nogle nye bænke.

Note 9 – Studierum / Computerrum / Fælleshus

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant	Kontant
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Budget	Budget
	2005	05-06	2006	06-07	Vinter	Sommer
					06-07	2007
Udgifter/lønninger	-15.964	-12.692	-6.398	-9.239	-18.800	-10.000
Afskrivninger	-1.280	-1.280	-1.280	-1.276	-1.200	0
Resultat	-17.244	-13.972	-7.678	-10.516	-20.000	-10.000

Disse tre aktiviteter er kombinerede i regnskabet fordi fælleshuset vil overtage funktionerne fra H-10. KF overdrog H-10 bygningen den 1. april. I stedet for at ansætte en ny fælleshusbestyrer har bestyrelsen besluttet at hyre et rengøringsfirma som drives af en beboer på kollegiet. KF har før i tiden haft meget svært ved at finde ansatte iblandt beboerne til at tage rengøringsjobs.

Udgifterne blev lavere end budgetteret fordi KF bestyrelsen håber at Beboerrådet vil bevillige penge til køb af søgemaskiner i fælleshuset idet ønsket om computere kommer fra Beboerrådet og KF endnu ikke kan finde midlerne til at købe computere eller ansætte folk til at vedligeholde dem.

Note 10 - Andre aktiviteter

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant	Kontant
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Budget	Budget
	2005	05-06	2006	06-07	Vinter	Sommer
					06-07	2007
Aktivitetsuge	0	0	-3.271	0	0	0
Dans/Pilates/Croquis	0	0	-3.285	-3.407	-2.000	-3.000
Diverse arrangementer	-54	-6.135	-1.054	-4.514	-5.000	-5.000
Foto	-55	0	0	0	0	0
Musik/bands	0	-800	-4.541	-3.000	-10.000	-10.000
Nyindflyttere	-1.332	-2.014	-1.640	-3.494	-2.000	-4.000
Oktoberfest	0	-3.538	0	-5.979	-8.000	0
Tilskud til Hatten arrangementer	-6.006	0	-1.015	0	0	0
I alt	-7.446	-12.488	-14.806	-20.393	-27.000	-22.000

“Andre aktiviteter” er vokset som følge af oprettelsen af aktiviteterne Dans, Pilates og Croquis, samt flere deltagere ved nyindflytter-fester som nu afholdes hver tredje måned istedet for hver sjette måned, foruden i sommermånederne hvor de ikke afholdes.

Note 11 - Finansielle poster

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant	Kontant
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Budget	Budget
	2005	05-06	2006	06-07	Vinter	Sommer
					06-07	2007
Renteindtægter	0	1.704	0	1.518	1000	0
I alt	0	1.704	0	1.518	1.000	0

Note 12 - Afskrivninger

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
KF afskrivninger	-3.308	-3.308	-1.622	0	-3.500	0
EDB afskrivninger	-9.413	-6.477	-6.363	-3.348	-6.500	0
Afskrivninger i alt	-12.722	-9.785	-7.985	-3.348	-10.000	0

Note 13- Festlokale

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Lejeindtægter	3.738	6.450	6.800	6.768	6.500	7.000
Udgifter/lønninger	-7.940	-8.999	-7.995	-7.804	-16.500	-12.000
Afskrivninger	-5.880	-3.920	0	0	0	0
Resultat	-10.082	-6.469	-1.195	-1.036	-10.000	-5.000

Det har kostet 2.500 kr. at have festlokalet hvilket er mindre end budgetteret fordi festlokalet ikke har købt det nye stereoanlæg og andet udstyr som ellers var planlagt. Ved den sidste ordinære generalforsamling blev det foreslået at sætte lejen op så festlokalet kom til at give overskud. Dette er dog ikke gjort idet KF ikke må omsætte for mere end 30.000 kroner om året.

Note 14a - Hatten Bar

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant	Kontant
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Budget	Budget
	2005	05-06	2006	06-07	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Omsætning						
Barsalg	389.302	472.601	431.508	490.716	480.000	600.000
Personalekøb	0	0	2.810	0	0	25000
Internt salg			-6.118	6.462	-8000	7000
Bord + pool	12.246	3.140	5.092	4.190	3.000	10.000
Entré	15.778	17.598	18.506	16.173	18.000	10.000
Diverse	0	0	0	190	0	2.000
I alt	417.326	493.339	451.798	517.731	493.000	654.000
Vareforbrug	-218.048	-240.428	-226.128	-269.020	-249.000	-232.000
Dækningsbidrag 1	199.277	252.911	225.670	248.711	244.000	422.000
Markedsføringstilskud	31.350	20.362	22.188	17.951	17.000	30.000
Tilskud fra KF	0	1.280	0	0	0	0
Dækningsbidrag 2	230.627	274.553	247.859	266.662	261.000	452.000
Lønomkostninger						
Bartendere	-107.726	-123.069	-95.246	-114.419	-101.000	-120.000
DJ's	-20.456	-20.909	-15.098	-16.040	-11.000	-25.000
Driftsledere	-78.755	-76.002	-74.276	-90.109	-66.000	-122.000
Kontorassistent	-5.918	-16.624	-4.940	-4.056	-9.000	-5.000
Rengøringspersonale	-22.482	-24.481	-16.317	-11.309	-25.500	0
Lønomkostninger i alt	-235.337	-261.084	-205.878	-235.933	-212.500	-272.000
Dækningsbidrag 3	-4.710	13.468	41.981	30.730	48.500	180.000

Note 14b - Hatten Bar

					Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer 2005	Vinter 05-06	Sommer 2006	Vinter 06-07	Vinter 06-07	Sommer 2007
Øvrige omkostninger						
Arbejdsmiljøcentret	0	0	-1.996	-2.395	-2.400	-2.000
Arrangementer	-12.012	-7.727	-606	-3.626	-5.000	-5.000
Dankort terminal	0	-4.848	-2.912	-5.707	-3.000	-11.000
DataLønsomkostninger	-2.242	-4.662	-2.328	-2.936	-2.300	-4.000
Diskoteksudstyr	-483	-900	-2.778	-112	-2.000	-20.000
Falck Securitas	-9.679	-12.185	-6.674	-4.453	-7.000	-7.000
Forsikringer	-12.291	-12.354	-11.572	-10.609	-12.000	-12.000
Glas, lys m.v.	-1.122	0	-233	-2.256	-4.000	-3.000
Inventar	-839	0	-2.330	-3.731	-1.000	-5.000
Kassedifferencer*	-13.162	-49.413	-34.218	-50.125	0	0
KODA afgift	-4.600	-14.909	-8.451	-16.004	-8.500	-8.500
Kontorhold	-2.981	-2.401	-2.313	-3.541	-2.500	-7.000
Musik, bands, mv.				-4.145	-4.000	-7.500
Personale udgifter	-114	-11.320	-1.502	-578	-4.000	-4.000
Reklame	-252	-637	-1.117	-3.548	-1500	-4000
Renovering (forplejning)	0	0	-5.210	-928	0	-5000
Renter mv.	0	-5.448	-565	10	0	0
Reparation og værktøj	-8.561	-2.957	-6.840	-19.361	-2.000	-30.000
Repræsentation	-739	-99	-600	-1.385	-300	-500
Tab på debitorer	0	-1.114	0	0	0	0
Varenedskrivning + Spild	0	0	-8.862	-3.680	-5.000	-2.000
Vask og rengøring	-4.570	-10.490	-685	-8.960	-4.000	-25.000
Øvrige drift	-7.214	-2.518	-3.582	-11.106	-2.000	-12.000
I alt	-80.861	-143.981	-105.376	-159.174	-72.500	-174.500
Resultat før afskrivninger	-85.571	-130.512	-63.395	-128.445	-24.000	5.500
Afskrivninger	-18.024	-16.829	-14.643	-12.266	-16.000	-12.500
H-18 Resultat	-103.595	-147.341	-78.039	-140.711	-40.000	-7.000

*Udspecificering af H-18 kassedifferencer

Dankort konto	n/a	n/a	9.562	161
Fluesmækker notaer	n/a	n/a	-14.685	0
Kasseapparat	n/a	n/a	-4.812	-925
Pengeskab	n/a	n/a	-24.284	-49.361
Kassedifferencer i alt	-4.600	-14.909	-34.218	-50.125

Efter en lovende oktober måned med et lille overskud på grund af oktoberfesten, led Hatten store tab i månederne december til februar. Disse tab skyldes næsten 50.000 kroner i kassedifferencer fra pengeskabet, højere lønninger fordi Hatten måtte betale dobbelt løn til driftsleder i perioden hvor ny ledelse blev ansat, samt en kombination af lavt salg og højt vareforbrug. Kassedifferencerne og en 7-ugers periode hvor 32.000 kroner forsvandt på vej til banken, samt illegale poker turneringer, er blevet meldt til politiet. Det var meget heldigt at de illegale poker turneringer blev standset og meldt til politiet i tide idet Hatten, de involverede spillere, og turneringerne allerede på daværende tidspunkt var i politiets søgelys og Hatten ville have mistet sin alkohol bevilling, hvis pokerturneringerne ikke var blevet opdaget og standset i tide.

I perioden fra midt-februar hvor der har været ny ledelse på Hatten, har kassedifferencerne fra barens pengeskab været tæt på nul. Vi håber at de gode resultater vil fortsætte igennem de ellers normalt ret sløve sommermåneder. Varelageret ser i marts måned kunstigt lavt ud fordi optællingen var mere nøjagtig og indeholdt pantoptælling som ellers blev overset i optællingen den 21. februar.

Efterfølgende vises Hattens resultat før og efter ledelsesskiftet. Marts måned var meget bedre for Hatten med en fordobling i salget set i forhold til marts sidste år og et væsentligt overskud som resultat af aggressiv promovning, en masse aktiviteter, samt lavere indkøbspriser for nogle af de solgte varer. Heldigvis er kassedifferencen fra pengeskabet nu så tæt på nul som kan forventes (+47 kr.).

Note 18c - Hatten Bar

	Hele Periode	Gammel Hatten	Ny Hatten	Sidste år
	Vinter 06-07	01.10.2006 - 31.03.2007	01.03.2007 - 31.03.2007	21.02.2006 - 31.03.2006
Omsætning				
Barsalg	490.716	326.818	163.898	98.734
Personalekøb	0	0	0	0
Internt salg	6.462	4.213	2.249	0
Entré	16.173	14.257	1.916	7.588
Diverse indtægter	190	-2.970	3.160	0
Bord + pool	4.190	4.430	-240	3.140
I alt	517.731	321.922	170.983	109.462
Vareforbrug	-262.073	-200.449	-61.624	-52.908
Dækningsbidrag 1	255.658	138.752	109.359	56.554
Markedsføringstilskud	17.951	15.438	2.513	3.684
Tilskud fra KF	0	0		0
Dækningsbidrag 2	273.609	161.737	111.871	60.238
Lønomkostninger				
Driftsledere	-90.109	-65.434	-24.675	-12.077
Bartendere	-114.419	-91.831	-22.588	-20.556
DJ's	-16.040	-13.149	-2.890	-4.521
Rengøringspersonale	-11.309	-9.908	-1.401	-5.282
Kontorassistent	-4.056	-2.976	-1.080	-4.712
Lønomkostninger i alt	-235.933	-183.298	-52.634	-47.148
Dækningsbidrag 3	37.676	-21.561	59.237	13.090

Note 18d - Hatten Bar

	Hele Periode	Gammel Hatten	Ny Hatten	Sidste år
	Vinter 06-07	01.10.2006 - 31.03.2007	01.03.2007 - 31.03.2007	21.02.2006 - 31.03.2006
Øvrige omkostninger				
Arbejdsmiljøcentret	-2.395	-1.996	-399	-352
Arrangementer	-3.626	-666	-2.960	-4.752
Dankort terminal	-5.707	-4.820	-886	0
DataLønsomkostninger	-2.936	-2.406	-530	-505
Diskoteksudstyr	-112	-112	0	0
Falck Securitas	-4.453	-3.384	-1.068	-950
Forsikringer	-10.609	-8.799	-1.810	-60
Glas, lys m.v.	-2.256	-2.016	-240	0
Inventar	-3.731	-331	-3.400	0
Kassedifferencer*	-50.125	-48.568	-1.557	0
KODA	-16.004	-13.312	-2.692	-1.365
Kontorhold	-3.541	-2.914	-627	0
Musik, bands, mv.	-4.145	-750	-3.395	0
Personale udgifter	-578	0	-578	0
Reklame	-3.548	-3.076	-472	0
Renovering	-19.021	-4.069	-14.952	0
Renovering, forplejning	-928	-928	0	-1.500
Renter mv.	10	10	0	0
Reparation og værktøj	-340	-340	0	0
Repræsentation	-1.385	-1.385	0	-511
Tab på debitorer	0	0	0	-1.121
Varenedskrivning + Spild	-3.680	-3.680	0	-200
Vask og rengøring	-8.960	-8.892	-68	0
Øvrige drift	-11.106	-2.560	-8.545	0
I alt	-159.174	-114.994	-44.180	-11.316
Resultat før afskrivninger	-128.445	-143.502	15.057	1.774

Afskrivninger	-12.266	-10.540	-1.726	-3.236
H-18 Resultat	-140.711	-154.042	13.331	-1.463
*Udspecificering af H-18 kassedifferencer				
Dankort terminal	161	0	161	
Fluesmækker nota	0	0	0	
Kasseapparat	-925	-31	-894	
Pengeskab	-49.361	-49.408	47	
Kassedifferencer i alt	-50.125	-49.439	-686	

Note 15 - Kopimaskiner

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Kopisalg til beboere	6.128	1.827	9.039	6.547	10.000	5.000
Lejeindtægt fra administrationen	5.760	5.760	11.359	24.638	25.000	25.000
Leasingomkostninger	-16.067	-16.559	-10.946	-29.437	-29.000	-29.000
Varekøb og vedligeholdelse	-1.318	-10.495	-4.917	-6.986	-4.000	-11.000
Resultat	-5.497	-19.467	4.535	-5.238	2.000	-10.000

Denne del af regnskabet inkluderer kopimaskinen ved postkasserne og administrationens postkasse. Hver kopimaskine koster 2.400 kr. per måned i leasingafgift og ca. 1.200 kr. per måned i per-kopi udgifter i serviceaftalen. Administrationen betaler ca. 4.100 kr. per måned for sin kopimaskine incl. gratis papir. Alle disse tal er ex-moms. KF mener at leasing aftalen er meget dyr set i forhold til at købe maskinerne. Desværre kan kontrakten ikke opsiges før om 5 år.

Note 16 - Lagersalget

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Omsætning	20.500	91.404	87.648	87.346	90.000	110.000
Personalekøb	37	0	310	1.371	0	1.200
Internt salg til H-18 & KF			8.285	37.756	10.000	40.000
Vareforbrug	-19.831	-80.113	-79.444	-74.835	-80.000	-77.000
Dækningsbidrag	707	11.291	16.799	13.882	10.000	34.200
Lønomsomkostninger	-2.802	-7.406	-9.971	-18.654	-11.000	-15.000
Anskaffelser	0	-34	-70	-5.654	-4500	-11000
DataLønsomkostninger	0	0	-276	-587	-400	-400
Forsikringer	0	0	-1.408	-2.122	-2200	-2000
Kassedifference	-899	-314	-1.952	-6.029	0	0
Reklame	-120	-5.011	-7	-34	-1000	-600
Repræsentation og personale	-87	-500	0	-300	-2400	0
Tab på debitorer	0	0	0	0	0	0
Varenedskrivning og spild	0	0	-1.849	-1.021	-1000	-1200
Resultat før afskrivninger	-3.202	-1.975	1.266	-20.520	-12.500	4.000
Afskrivninger	0	0	0	0	-500	0
Resultat	-3.202	-1.975	1.266	-20.520	-13.000	4.000

Lagersalgs salg til beboere er desværre faldet siden sidste år. Der er normeret flere timer til Lagersalgsbestyreren så denne kan øge afsætningen og få bedre aftaler med leverandører så Lagersalgets gennemsnitlige profit-margin stiger fra 20% til 25%. Salg til Hatten er steget væsentligt fordi Hatten har øget sit udvalg af special øl.

Lønninger er steget fordi nogle ansatte ventede med at indlevere gamle timesedler i den periode hvor KF var i de værste økonomiske vanskeligheder.

Lagersalgsbestyreren, Lars, forklarer at et gammelt kasseapparat sandsynligvis er grunden til Lagersalgets store kassedifference. Der er indkøbt et nyt kasseapparat. Lars forventer at øge salget ved at annoncere mere og at installere en længe ønsket dankortmaskine. Disse ting figurerer i budgettet under anskaffelser.

Lagersalget har desuden investeret i en ny dør og låse til det forhenværende Trykkeri i H-20 bygningen for at kunne udvide sit varelager med henblik på at få bedre indkøbspriser ved stordrift, samt at få mere plads til at fremvise sine varer for kunderne.

Note 17 - Solarium

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Salg af behandlinger	8.808	1.576	8.784	20.436	12.000	9.000
Varekøb	0	0	-265	0	-1000	0
Dækningsbidrag	8.808	1.576	8.519	20.436	11.000	9.000
Lønninger/diverse udgifter	-5.222	-1.997	-1.501	-6.826	-8.500	-8.500
Reklame	0	0	0	-43		-500
Resultat før afskrivninger	3.586	-421	7.018	13.567	2.500	0
Afskrivninger	0	0	-7.575	-2.940	-7.500	0
Resultat	3.586	-421	-557	10.627	-5.000	0

Solariet er et lyspunkt i denne periodes regnskab med et betydeligt overskud. Vores solariusbestyrer, Mirah, har gjort et godt stykke arbejde med opslag og information så beboerne har kunnet finde og bruge solariet. Regnskabet inkluderer en ekstra måneds omsætning fordi vi har begyndt at periodisere tællene fra administrationskontoret som vi får måneden efter for at tællene svarer til den rigtige periode fremover.

Note 18 – Trykkeri

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant Budget	Kontant Budget
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Vinter	Sommer
	2005	05-06	2006	06-07	06-07	2007
Eksternt salg	29	1.353	1.942	3.550	3.000	3.000
Salg til beboere	2.825	1.779	4.784	1.981	7.000	2.500
Salg til KF	26.534	29.353	14.467	10.655	19.000	10.000
Salg til kopimaskiner				1.582		2.000
Omsætning i alt	29.388	32.484	21.193	17.769	29.000	17.500
Vareforbrug	-22.306	-17.697	-13.238	-12.136	-18.000	-10.500
Dækningsbidrag	7.081	14.787	7.955	5.634	11.000	7.000
Lønninger	-8.075	-9.709	-5.504	-9.032	-6.000	-7.000
Kassedifference	-179	1.629	250	343	0	0
Kontorhold	0	0	0	0	-300	-500
Leasing (printer + kopimaskine)	-5.447	-5.653	-10.812	-21.895	-22.000	-15.000
Reklame	0	0	0	-38	-1.000	-500
Tab fra tyveri	0	0	-7.090	0	0	0
Tab på debitorer	0	0	-6.017	0	0	0
Vedligeholdelse og småanskaffelser	-294	0	-1.400	-52	-1.000	-1.000
Øvrige omkostninger	-2.084	0	0	0	-1.500	0
Resultat før afskrivninger	-8.998	1.054	-22.618	-25.041	-20.800	-17.000
Afskrivninger	-4.457	-4.457	-1.138	-226	-1.200	0
Resultat	-13.454	-3.403	-23.756	-25.267	-22.000	-17.000

Selv om det ikke ser sådan ud har Trykkeriet faktisk øget sit salg men fordi Trykkeriet sælger til KF for indkøbspris for at undgå at betale unødigt meget moms ser det endelige resultat negativt ud. Hvis KF's pris var den samme som for eksterne kunder ville resultatet være ca. nul, måske endda med et lille overskud.

Note 19 - Korrektioner

	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Kontant	Kontant
	Sommer	Vinter	Sommer	Vinter	Budget	Budget
	2005	05-06	2006	06-07	Vinter	Sommer
					06-07	2007
H-18 Kassedifference, forrige periode	0	0	-26.471	-813	0	0
H-18 korrektioner	0	0	-11.750	0	0	0
KF korrektioner	0	577	-8.822	1.025	0	0
Kopimaskine korrektioner	0	0	6.537	0		
Trykkeriet korrektioner	0	0	0	0	0	0
I alt	0	577	-40.506	212	0	0

Note 20 - Aktiver

Anlægsaktiver	30.09.05	31.03.06	30.09.06	31.03.2007
EDB-maskiner	15.196	9.712	3.348	0
Film	0	0	0	0
GIF udstyr	1.784	1.115	446	446
H-10	3.837	2.557	1.276	0
H-18 inventar, maskiner, osv.	68.642	54.653	41.610	29.344
H-20/festlokale	3.920	0	0	0
KF aktiver	4.930	1.622	0	0
Kopimaskine	0	0	0	0
Lagersalg inventar, osv.	0	0	0	0
Motionsrums inventar	2.099	244	0	18.471
Musikanlæg	2.498	1.665	833	1.954
Solarium maskinpark	4.635	28.155	20.580	17.640
Trykkeri maskiner	5.594	1.138	0	2.482
I alt	113.135	100.860	68.093	70.336

Anlægsaktiver er gået væsentligt ned i løbet af de sidste år på grund af en lavere grad af investeringer i nyt udstyr.

Omsætningsaktiver

Varelager H-18	73.960	88.515	66.306	67.314
Varelager Lagersalg	13.960	43.000	50.344	100.756
Varelager Trykkeriet og kopimaskinen	35.089	32.141	31.809	24.267
I alt	123.008	163.656	148.460	192.337

Omsætningsaktiverne har vokset betydeligt, primært fordi Lagersalget har udvidet sit varelager med 50.000 kr. varer.

Tilgodehavender	30.09.05	31.03.06	30.09.06	31.03.2007
Forventet tab på debitorer	0	0	0	0
H-18 debitorer	0	5.300	1.614	32.507
H-18 periodisering	10.242	23.230	22.874	5.502
KF a conto løn tilgode	0	0	3.888	0
KF forudbetalinger	8.074	0	0	0
KF forudperiodiserede forsikringer m.v.	899	11.556	0	12.051
KF tilgodehavende, administrationskontor	31.785	22.650	0	0
KF tilgodehavende, beboerrådet	0	0	0	0
Kopimaskine, leasing periodisering	0	0	16.946	17.380
Lagersalg debitorer	0	4.439	2.688	2.800
Trykkeri + Kopi tilgodehavende moms	18.425	21.315	1.094	1.683
Trykkeri debitorer	0	1.617	2.368	1.211
I alt	69.425	90.107	50.376	73.133

Likvide beholdninger

H-18 bank	0	0	22.657	28.316
H-18 kontant beholdning	27.021	21.648	26.858	35.424
H-18 tilgodehavende Dankort fluesmækker	1.228	2.140	3.334	0
H-18 tilgodehavende Dankort omsætning	-9.742	-799	11.147	13.466
KF bank	107.405	73.159	75.627	68.351
KF kasse	1.192	4.465	2.109	6.703
Lagersalg kasse	4.001	1.840	11.156	12.176
Trykkeri kasse	4.512	1.645	845	4.130
I alt	135.617	104.098	153.733	168.565
Aktiver i alt	441.185	458.720	420.662	504.371

Foreningens pengebeholdning er forbedret men vi er nødt til at fortsætte med at opbygge vores pengebeholdning i fald der kommer uventede udgifter, hvilket der ofte kommer.

Note 21 - Passiver

Egenkapital	30.09.05	31.03.06	30.09.06	31.03.2007
KF egenkapital forrige periode	505.091	567.707	681.260	774.821
Årets resultat KF ekskl. Hatten bar	62.616	113.554	93.560	198.912
KF egenkapital	567.707	681.260	774.821	973.733
Hatten egenkapital forrige periode	-123.569	-227.164	-374.506	-452.544
Årets resultat Hatten bar	-103.595	-147.341	-78.039	-140.711
Hatten bar egenkapital	-227.164	-374.506	-452.544	-593.255
Ekstraordinært	0	0	0	0
I alt	340.542	306.755	322.276	380.478

Gæld

KF-kreditorer	2.500	300	4.092	0
KF kreditoronto, administrationskontor	0	0	0	9.399
Leverandørgæld H-18	-5.909	-14.810	-5.508	-2.884
Leverandørgæld Lagersalg	16.197	4.673	4.748	2.983
Leverandørgæld Solariet	0	29.400	0	0
Motorcykel nøgle depositum	0	0	0	3.500
Skyldig A-skat/AM-bidrag	16.796	65.762	25.168	45.097
Skyldig ATP	1.864	569	0	163
Skyldig feriepenge (funktionær)	11.759	21.796	20.092	1.501
Skyldig feriepenge FerieGiro	18.779	9.430	7.828	8.791
Skyldig gavekort	0	0	0	9.450
Skyldig lønsumsafgift	6.529	1.310	1.405	2.059
Skyldig moms, Hatten, Lagersalg, Solarium	53.046	22.785	27.574	18.470
Skyldige lønninger	-15.267	10.751	12.680	25.364
Trykkeri kreditorer	-5.650	0	1.400	0
I alt	100.643	151.965	98.386	123.894
Passiver i alt	441.185	458.720	420.662	504.371

KFs egenkapital er vokset fordi foreningens indtægter var højere end udgifterne for perioden. Hatten Bars egenkapital er nu tæt på negative 600.000 kr. Derfor vil KF bestyrelsen gerne ændre sine vedtægter så Hatten kan generere mere end 10% overskud. Overskuddet skal bruges til at erstatte aldrende udstyr på Hatten. Den gennemsnitlige gæld har været stort set konstant. Al gæld er kortsigtet fordi foreninger ikke kan optage banklån.