

Det Kongelige Teater Balletskolen Odense

Jernbanegade 20, 5000 Odense C

Skolekode 461.078

Årsrapport 2017



Indhold

Generelle oplysninger om skolen	2
Ledespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning inkl. hoved- og nøgletal	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	14
Anvendt regnskabspraksis	14
Resultatopgørelse	17
Balance	18
Pengestrømsopgørelse	20
Noter	21

Generelle oplysninger om skolen

Skolekode	461.078
Skole	Det Kongelige Teater Balletskolen Odense
Adresse, postnr., by	Jernbanegade 20, 5000 Odense C
Hjemstedskommune	Odense
Telefon	63 12 32 12
E-mail	post@kglteater-odense.dk
Hjemmeside	www.kglteater-odense.dk
CVR-nr.	26 80 44 93
Bestyrelsen	Dorthe Lund Kaack, formand Moltkesvej 4, 5000 Odense C Lars Udsen, næstformand Store Klaus 93, 5270 Odense N Rikke Klokke Grønning Reventlowsvej 16, 5000 Odense C Maria Arndal Fengersvej 20, 5230 Odense M Nicolaj Fage-Lorenzen Slettensvej 75, 5270 Odense N Jens Berthelsen Søvænget 2, 5792 Årslev Claus Houden Sadolinsgade 105, 5230 Odense M
Daglig leder	Inge Fjord
Skolens formål	Skolens formål er at drive en friskole efter de til enhver tid gældende love og andre retsregler for friskoler og private grundskoler m.v. Skolens formål er endvidere at udøve skolevirksomhed på følgende grundlag: Skolens virksomhed tilrettelægges for elever på Det Kongelige Teaters Balletskole i Odense. Undervisningens indhold og kvalitet tilrettelægges på en måde, så den enkelte elevs faglige standpunkt til enhver tid svarer til folkeskolens niveau på det pågældende alderstrin.
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C CVR-nr.: 30 70 02 28 Telefon: 73 23 00 00 E-mail: odense@dk.ey.com
Bankforbindelse	Danske Bank Flakhaven 1, 5000 Odense C


Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitets-erklæring

Bestyrelse og ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Det Kongelige Teater Balletskolen Odense.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1348 af 23. november 2016 om regnskab for efterskoler, frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseksamen (hf-kurser) m.v., kombinerede skoler og produktionskoler. I henhold til § 5, stk. 1, i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- ▶ At årsrapporten er retvisende, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- ▶ At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsafleggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- ▶ At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af skolen, der er omfattet af årsrapporten.

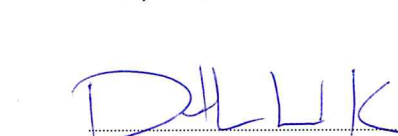
Odense, den 18. april 2018
Daglig ledelse:




Inge Fjord
skoleleder

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 5, stk. 8 og 9, i lov om friskoler og private grundskoler.

Odense, den 18. april 2018
Bestyrelse:



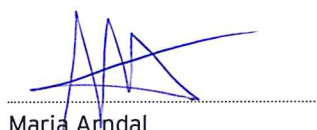
Dorthe Lund Kaack
formand




Lars Udsen
næstformand



Rikke Klokke Grønning



Maria Arndal



Nicolaj Fage-Lorenzen



Jens Berthelsen

.....
Claus Houden

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for Det Kongelige Teater Balletskolen Odense

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Det Kongelige Teater Balletskolen Odense for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017 og bekendtgørelse nr. 1348 af 23. november 2016 om regnskab for efterskoler, frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v., kombinerede skoler og produktionsskoler (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017 og regnskabsbekendtgørelsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 957 af 6. juli 2017 om revision og tilskuds kontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af skolen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017 og regnskabsbekendtgørelsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere skolens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere skolen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 957 af 6. juli 2017 om revision og tilskuds kontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 957 af 6. juli 2017 om revision og tilskuds kontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om skolens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at skolen ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017 og regnskabsbekendtgørelsen.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017 og regnskabsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kristisk revision og forvaltningsrevision

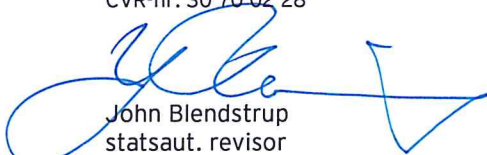
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af skolen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af skolen, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Odense, den 18. april 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne10738

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2017 kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.
--	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Hovedtal

Omsætning	10.545.362	9.900	9.382	8.934	7.875
Heraf statstilskud	6.096.327	5.536	5.251	4.711	4.353
Omkostninger	10.316.407	9.717	9.700	8.821	7.693
Resultat før finansielle poster	228.955	183	-318	113	182
Finansielle poster	-159.167	-159	-100	6	2
Årets resultat	69.788	24	-418	119	184

Anlægsaktiver	5.732.653	5.633	5.597	97	89
Omsætningsaktiver	547.702	234	238	3.311	2.728
Balancesum	6.280.355	5.867	5.835	3.408	2.817
Egenkapital	210.953	141	117	536	417
Langfristede gældsforpligtelser	2.950.015	2.944	2.938	0	51
Kortfristede gældsforpligtelser	3.119.387	2.782	2.780	2.872	2.349

Pengestrømme fra driftsaktivitet	480.880	219	-208	749	-237
Pengestrømme til investeringsaktivitet	-299.702	-219	-5.625	-76	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	0	3.110	0	0
Pengestrøm i alt	181.178	0	-2.723	673	-237

Nøgletal

Overskudsgrad	0,7 %	0,2 %	-4,5 %	1,3 %	2,3 %
Likviditetsgrad	17,6 %	8,4 %	8,6 %	115,3 %	116,1 %
Soliditetsgrad	3,4 %	2,4 %	2,0 %	15,7 %	14,8 %
Finansieringsgrad	51,5 %	52,3 %	52,5 %	0,0 %	57,3 %
Antal elever i grundskolen pr. 5. september	113	124	113	110	94
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september 0.-3. klasse	29	42	33	39	26
Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	119	118	111	101	91
Antal årselever i skolefritidsordningen i regnskabsåret 0.-3. klasse	37	37	37	31	24
Skolepenge pr. årselev inklusive tilskud til nedbringelse af skolepenge	15.837	16	15	16	14
Skolefritidsordningsbetaling pr. årselev	12.477	12	10	11	9
Antal lærerårsværk i grundskolen	12	12	10	10	8
Antal årsværk i skolefritidsordningen	1	1	1	1	1
Antal årsværk i dagtilbud	1	1	1	0	0
Antal årsværk for øvrigt personale	4	5	4	3	3
Antal årsværk i alt	18	19	17	14	12
% ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	8	11	12	7	9
Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen	10	10	11	10	11
Årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen	37	37	37	31	24
Lærertilfølgelønomkostninger pr. årselev i grundskolen	59.555	62	58	52	52
Øvrige lønomkostninger pr. årselev i grundskolen	6.956	4	1	4	4
Lønomkostninger i alt pr. årselev i grundskolen	66.511	66	59	56	56

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal (fortsat)

	2017	2016	2015	2014	2013
Nøgletal (fortsat)					
Lønomkostninger pr. årselev i skolefritidsordningen	4.937	5	5	6	8
Lønomkostninger pr. barn i dagtilbud	17.414	11	28	0	0
Undervisningsomkostninger pr. årselev i grundskolen	62.628	64	65	65	64
Omkostninger til skolefritidsordningen pr. årselev i skolefritidsordningen	5.515	5	5	6	8
Omkostninger til dagtilbud pr. gennemsnitligt antal børn i dagtilbud	17.557	11	28	0	0
Ejendomsomkostninger pr. årselev i grundskolen	7.400	4	8	10	11
Administrationsomkostninger pr. årselev i grundskolen	13.476	12	11	10	8
Samlede omkostninger eksklusiv kostafdeling pr. årselev i grundskolen	83.504	80	84	85	83

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktiviteter

Bestyrelsesberetning

På det Kongelige Teater Balletskolen Odense danser dans, dannelse og boglig uddannelse sammen. Vi har et knivskarpt fokus på at uddanne næste generation af dansere og vil være nationalt og internationalt anerkendt som danseuddannelsernes højborg inden for klassisk ballet og moderne dans. Vi vil skabe en unik generation af dansere, hvor al undervisning tager afsæt i den positive psykologi med fokus på individuel coaching og udvikling.

Siden 2015 har vi arbejdet målrettet på at gennemføre de fastlagte indsatsområder i den 3-årige strategi. Vi er godt på vej - og vil fortsætte i 2018 med at indfri vores mål, så vi fortsat beriger og bevæger Odense og omverdenen. Vores fokus i 2017 har været:

- ▶ At tiltrække talentfulde og ambitiøse børn og unge, som går målrettet efter en professionel dansekarriere.
- ▶ At være en åben institution med fokus på kommunikation og en inddragende og deltagende kultur.
- ▶ At samarbejde med lokale og nationale kulturaktører og andre uddannelsesinstitutioner for derigennem at skabe et højt fagligt og kunstnerisk niveau.
- ▶ At udvikle organisationen som skole og arbejdsplads, og som fysisk ramme for hverdagen.
- ▶ At have en stabil økonomi, så vi kan være i fortsat udvikling. Både i kraft af optimale og effektive arbejdsgange, udgifter og deraf nødvendige prioriteringer og ved fortsat at have fokus på indtægtssiden og muligheden for sponsorater og fondsansøgninger.

Det økonomiske fokus har igen i 2017 været højt opprioriteret. Bestyrelsen har udover de ordinære møder afholdt budgetmøder, hvor kvartalsregnskaber og evt. prioriteringer er blevet drøftet med skolens ledelse.

Skolen tilbyder mange aktiviteter for skolens børn og særligt i 2017 har bestyrelsen drøftet balancen mellem de mange tilbud og skolepengene. Bestyrelsen vil også i 2018 koncentrere sin opmærksomhed på dette, for hele tiden at sikre, at alle elever tilbydes de aktiviteter som bestyrelsen og ledelsen mener understøtter elevernes skolegang og uddannelse som dansere, uden at gå på kompromis med kvaliteten.

I forhold til bestyrelsens øvrige pejlemærker, har der i forhold til udviklingen af organisationen, både som skole, arbejdsplads og som fysisk ramme, været nedsat en arbejdsgruppe. Arbejdsgruppen, der er dedikeret til at arbejde med skolens fysiske rammer har i 2017 fortsat arbejdet med fondsansøgninger i forhold til at etablere nye bade- og dansefaciliteter. Skolen tog i 2016 de første skridt mod at etablere rammerne for skolens vision, om at skabe den næste generation af professionelle dansere. Da skolen har vokseværk i elevantallet, mangler vi både bade- og dansefaciliteter. Fondsudvalget har i samarbejde med arkitekt Jesper Thyge Brøgger og Rambøll skabt et projekt, som der i 2017 har været søgt fondsmidler til. Projektet er et renoveringsprojekt af dansebygningen samt et tilbygningsprojekt af bade- og dansefaciliteter i vest-enden af dansebygningen i det gamle grovkøkken. Der har desværre endnu ikke været held med fondsansøgningerne. Fondsgruppen fortsætter fondsansøgningerne i 2018.

Som en yderlig investering i skolens fysiske rammer valgte ledelsen og bestyrelsen i 2017 at ansætte en fast pedel med håndværkermæssig baggrund for at sikre en optimal vedligeholdelse og drift af skolen. Udover den daglige gevinst ved at have en fast pedel ansat, er det efter aftale med Odense Kommune besluttet, at pedellens løn kan tillægges skolens øvrige investeringer i skolen og dermed øge skolens værdi.

I 2016 besluttede bestyrelsen på baggrund af en bestilt energirapport at igangsætte en række grønne investeringer i skolens bygning, for at skabe bedre komfort og for at sparre penge på både varme - og elregning. I 2017 er der således blevet isoleret i dansebygningen og der er blevet skiftet lamper og div. termostater på radiatorer.

Ledelsesberetning

Beretning

I forhold til bestyrelsens fokus på at uddanne næste generation af unikke dansere, var det med stor fornøjelse, at det i 2017 blev muligt at ansætte Morten Innstrand som kunstnerisk leder. Med en stærk kunstnerisk leder står skolen endnu stærkere og bestyrelsen vurderer, at der med den nuværende ledelse under Inge Fjord, er skabt et fagligt velfundet team med fokus på dansen, det faglige og det pædagogiske.

Endelig er der i 2017 blevet udarbejdet en ny samarbejdsaftale mellem Det Kongelige Teater Balletskolen Odense og Odense Kommune, Odense Teater og Det Kongelige Teater. Den første dialog om den nye samarbejdsaftale blev påbegyndt i august 2016 og blev endeligt vedtaget i sommeren 2017. Den nye aftale sætter yderligere fokus på det kunstneriske og de kunstneriske synergier som alle parter i aftalen forventeligt kan få ud af et samarbejde med Det Kongelige Teater Balletskolen Odense.

Ledelsesberetning

Skolens formål

Skolen blev grundlagt i 2002 som en afdeling under Det Kongelige Teater på Kongens Nytorv. Det Kongelige Teater Balletskolen Odense er en friskole med rod i den Grundtvig Koldske friskoletanke. Det Kongelige Teater Balletskolen Odense er en skole, der tilbyder en unik grunduddannelse inden for moderne dans og klassisk ballet i et innovativt læringsmiljø, hvor dans, dannelse og boglig uddannelse danser sammen.

Gennem undervisningen forberedes eleverne i grundskolen til et liv som professionelle scenekunstnere. Men allerede nu formidler de dansen: Det Kongelige Teater Balletskolen Odense optræder flere gange årligt med forestillinger og workshops og skaber glæde og unikke oplevelser for vores publikum.

Undervisningen tilrettelægges, så den imødekommer folkeskolens målsætning om en længere og mere varieret skoledag. Det Kongelige Teater Balletskolen Odense har som friskole stor frihed i tilrettelæggelse af undervisningen. Det er derfor ikke et krav, at skolen tilbyder folkeskolens obligatoriske fagrække.

Skolen optager elever fra (Førskolen) 0. - 9. klasse. Skolen er fokuseret på at udvikle dansetalenter, samtidig med at skolen har et stort ansvar for, at alle elever udvikler sig til hele mennesker. Skolen rummer tre linjer:

- ▶ Gartneriet 0. - 3. klasse
- ▶ Balletlinjen 3. - 6. klasse
- ▶ Danselinjen 3. - 9. klasse.

Alle elever skal til optagelsesprøve for at komme ind på skolen, og der er evaluering af den klassiske ballet og moderne dans hvert år.

Juridisk grund

Det Kongelige Teater Balletskolen Odense er oprettet som en friskole. Der er tre aftalepartnere og interessenter i Balletskolen: Det Kongelige Teater, Odense Kommune og Odense Teater.

Bestyrelsen efter generalforsamlingen 19. sep. 2017 (Bestyrelsen består af 5 forældre og 2 eksterne medlemmer)

Formand: Dorthe Lund Kaack, forælder
Næstformand: Lars Udsen, forælder
Medlem: Rikke Klokke Grønning, forælder
Medlem: Maria Arndal, forælder
Medlem: Nicolaj Fage-Lorenzen, forælder

Eksterne medlemmer:

Jens Berthelsen, Forhenv. rektor på Odense Katedralskole
Claus Houden, Byrådsmedlem og Direktør H.C.Andersens Litteraturpris

Ledelsesberetning

Beretning

1. suppleant: Charlotte Gøbel, forælder
2. suppleant: Rikke Jarlkvist, forælder
3. suppleant: Claus W. Joensen, forælder

Daglig ledelse

Forstander: Inge Fjord
Kunstnerisk leder: Morten Innstrand
Pædagogisk leder og souschef: Tom Due

Skolen indskrev pr. 5. september 2017 - 113 elever fordelt fra 0. - 9. klasse.

Vi tilskynder det gode elevtal, at vi laver "rigtig god skole" - eller med andre ord har et rigtig godt skoletilbud.

AMOK og DGU

Balletskolen har en samarbejdsaftale med foreningen AMOK (Akademiet for Moderne dans Og klassisk ballet) om et fritidstilbud.

Siden sommeren 2014 har Odense Katedralskole og Det Kongelige Teater Balletskolen Odense og foreningen AMOK haft et helt unikt samarbejde omkring en dansegrunduddannelse inden for klassisk ballet og moderne dans i kombination med en STX ungdomsuddannelse.

Årets gang på skolen

På aktivitetssiden har 2017 budt på en mangfoldighed af læring og oplevelser, og alle elever har igen optrådt i mange sammenhænge, bl.a. ved H. C. Andersens fødselsdag i Koncerthuset og på Odense Teater. Forestillingen "Nøddebo præstegård" i samarbejde Odense Teater, samt "Sunshine, freedom and a little flower" isamarbejde med Phase 7 på Rådhuspladsen i forbindelse med H. C. Andersens festival. Til jul ved årets store juleforestilling på Odense Rådhus "Snedronningen" som igen spillede for fuld hus ved samtlige forestillinger. Store Balletskoledag på Det Kgl. Teater og meget andet. Alle forestillinger har været et publikums-tilløbsstykke. Vi forsøger i videst muligt omfang at lave forestillinger som er gratis og henvender sig til alle. Især har samarbejdet med Odense Symfoniorkester, Den Fynske Opera, Teater Momentum været i fokus. Skolen havde åbent hus for alle interesserede i oktober.

Eleverne har desuden været på Det Kgl. Teater, Odense Teater, Teater Momentum og Teaterhuset for at opleve og overvære forskellige skuespil, danseforestillinger og balletter, derudover har de store elever desuden haft forskellige danse-workshops - et vigtigt led i deres kulturelle dannelse.

Fælles lejr tur til Houens Odde for alle klassetrin er gentaget til stor glæde for eleverne.

Alle elever fra 3. -9. klasse og undervisere har været en uge på træningscamp til Oure Sport & Performance. Gartneriet var på skolen, hvor de arbejdede med musik og bevægelse.

Skolens lærere har været på pædagogisk weekend, hvor indholdet var "Hvorfor forstå mennesker og deres forskellige profiler" positiv psykologi og evaluering.

Alt personale har deltaget i "Fælles medarbejdermøder" hvor pædagogiske fokusområder, har været og er fokusprofiler, styrkehjul og positiv psykologi.

Skolens faglige fokus er at lære eleverne at arbejde projektorienteret fra 0. - 9. klasse. Alle skolens elever har haft 2 projektuger - én humanistisk og én naturfaglig.

Projekt opgaven er en del af 9. classes afgangsprøve. Vores elever opnåede et karaktergennemsnit på 12 ved årets afsluttende projekt opgave.

Afgangsprøven for 9. klasse gav igen pæne resultater.

Skolens tilsynsførende Erik Rønn har igen overværet undervisning på alle klassetrin. Tilsynsrapporten kan læses på skolens hjemmeside. Ved Generalforsamlingen d. 19. september 2017 fik skolen ny tilsynsførende Knud Stentz-Olesen.

Ledelsesberetning

Beretning

Der har hen over året været afholdt 3 optagelsesprøver til de tre linjer "Gartneriet, Danselinjen og Balletlinjen".

Årets økonomiske resultat

Årets resultat er tilfredsstillende, hvilket er skabt af øget økonomistyring, som har været nødvendig i det skolen har haft et meget stærkt og dedikeret fokus med at kapacitetstilpasse omkostningerne, således det står mål med indtægtsgrundlaget.

Usikkerhed om fortsat drift

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed om indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der påvirker årsrapporten for 2017.

Ledelsesberetning

Beretning

Forventninger til det kommende år

Der er en stor interesse for skolen og der har i 2017 og begyndelsen af 2018 igen været rekordmange børn til optagelsesprøve. Vi er i den privilegerede situation, at vi kun kan tilbyde optagelse til få af de interesserede børn, da vi i mange af skolens klasser allerede er fuldt optaget.

I skoleåret 2017/2018 var der pr. 5.9 113 børn indskrevet på Balletskolen. Det er bestyrelsens målsætning, at der ikke er samlæste klasser med mere end 24 elever, hvorfor målet er, at hver klasse har ca. 11-12 elever. Der har i skoleåret 2017/2018 ikke været samlæste klasser med mere end 24 elever. Det er bestyrelsens opfattelse, at et elevantal på ca. 120 børn passer med skolens fysiske rammer og at antallet sikrer, at vi fortsat kan samlæse klasser uden at gå på kompromis med fagligheden i klasserne. Dertil vil et elevantal på 120 skabe et solidt økonomisk fundament for skolen. Vi fortsætter med at markedsføre skolen særligt i forbindelse med forestillinger, så vi fortsat sikrer, at dansetalenter i alle aldre ønsker at søge om optagelse, og vi dermed har fuldt elevantal i alle klasser.

Bestyrelsen fortsætter arbejdet med den treårige strategi og de indsatser som er godt i gang under denne.

Bestyrelsen vil endvidere i 2018 arbejde målrettet for at taget på skolens "læseskole" skiftes. Bestyrelsen er i dialog med realkreditinstitutter for at finde den bedste aftale om finansieringen af dette.

Bestyrelsen vil i det kommende regnskabsår arbejde med mere konkrete målsætninger. I udkast er følgende 4 konkrete mål:

- ▶ At ansøgningen til skolens optagelsesprøver er så stor, at det fortsat er muligt at rekruttere talenter, således at skolen fortsat kan opretholde et gennemsnit på 11 elever pr. klassetrin.
- ▶ At resultatet af afgangsprøverne ligger 5 % højere end landsgennemsnittet for den pågældende årgang.
- ▶ At 50 % af en afgangsklasse fortsætter på en kompetencegivende danseuddannelse. Uddannelsen kan være Det Kongelige Teater Balletskolen Odenses egen DGU, eller det kan være en danseuddannelse hos en af skolens udenlandske samarbejdspartnere.
- ▶ At der i gennemsnit over en 5-årig periode optages én elev årlig fra Det Kongelige Teater Balletskolen Odense, på aspirantuddannelse på Det Kongelige Teater.

Tilskud til inklusion af elever med særlige behov i den almindelige undervisning

På Det Kongelige Teater Balletskolen Odense er inklusion at se muligheder i stedet for begrænsninger. Vores menneskesyn er, at alle har ret til at blive set, hørt, forstået og inkluderet. Vi har derfor en forpligtelse til at have fokus på hvert enkelt barns udvikling personligt, fagligt og socialt. Vi mener, at inklusion ikke kun er et begreb for udsatte børn, unge og familier. Vi oplever det som et alment pædagogisk mål og redskab som omhandler ALLE børn på skolen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Kongelige Teater Balletskolen Odense for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen for efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler og private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v., kombinerede skoler og produktionsskoler.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med de fravigelser som fremgår af regnskabsbekendtgørelsen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapportener aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele til tilflyde skolen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen vil fragå skolen, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, men s omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af statstilskud.

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets indtægter, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger m.v. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- ▶ Undervisning og pasningsordninger
- ▶ Ejendomsdrift
- ▶ Administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder rentetindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab samt amortisering af gældsforpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar	3-5 år
Edb-udstyr	3-5 år
Flygel	15 år
Installationer	10-20 år
Bygninger	50 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis undervisningsomkostninger, ejendomsomkostninger og administrationsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i det efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser skolens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydninger i likvider samt skolens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider

Likvider indeholder likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Omsætning		
1	Statstilskud	6.096.327	5.535.855
2	Skolepenge	2.395.637	2.427.834
3	Andre indtægter	2.053.398	1.936.232
		<u>10.545.362</u>	<u>9.899.921</u>
	Omkostninger		
	Undervisning og pasningsordninger		
4	Lønomkostninger	7.431.766	7.631.052
5	Andre omkostninger	389.219	213.540
		<u>7.820.985</u>	<u>7.844.592</u>
	Ejendomsdrift		
6	Lønomkostninger	221.469	0
7	Andre omkostninger	664.743	449.746
		<u>886.212</u>	<u>449.746</u>
	Administration m.v.		
8	Lønomkostninger	609.182	467.711
9	Andre omkostninger	1.000.028	955.338
		<u>1.609.210</u>	<u>1.423.049</u>
	Omkostninger i alt	<u>10.316.407</u>	<u>9.717.387</u>
	Resultat før finansielle poster	<u>228.955</u>	<u>182.534</u>
	Finansielle poster		
10	Renteomkostninger mv.	-159.167	-158.708
		<u>-159.167</u>	<u>-158.708</u>
	Årets resultat	<u>69.788</u>	<u>23.826</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
11	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	5.619.280	5.514.555
	Inventar og udstyr	<u>113.373</u>	<u>118.871</u>
		<u>5.732.653</u>	<u>5.633.426</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.732.653</u>	<u>5.633.426</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
12	Andre tilgodehavender	251.487	182.242
13	Periodeafgrænsningsposter	92.587	23.453
14	Tilgodehavende skolepenge	<u>0</u>	<u>5.391</u>
		<u>344.074</u>	<u>211.086</u>
15	Likvide beholdninger	<u>203.628</u>	<u>22.449</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>547.702</u>	<u>233.535</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>6.280.355</u></u>	<u><u>5.866.961</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
16	Egenkapital	210.953	141.166
	Egenkapital i alt	<u>210.953</u>	<u>141.166</u>
	Langfristede gældsforpligtelser		
17	Realkreditgæld	2.950.015	2.944.197
		<u>2.950.015</u>	<u>2.944.197</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
18	Gæld til pengeinstitutter	1.330.613	588.165
19	Anden kortfristet gæld	1.095.633	1.623.846
20	Periodeafgrænsningsposter	693.141	569.587
		<u>3.119.387</u>	<u>2.781.598</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.069.402</u>	<u>5.725.795</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>6.280.355</u></u>	<u><u>5.866.961</u></u>
21	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
22	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	I Usikkerheder om fortsat drift		
	II Usikkerhed ved indregning og måling		
	III Usædvanlige forhold		
	IV Hændelser efter regnskabsårets udløb		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Årets resultat	69.788	23.826
Reguleringer vedr. ikke-kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	200.475	183.413
Ændring i driftskapital:		
Ændring i tilgodehavender	-132.990	4.099
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser eksklusive næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	337.789	1.834
Kurstab m.v.	5.818	5.817
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>480.880</u>	<u>218.989</u>
Køb af anlægsaktiver	-299.702	-219.174
Pengestrømme til investeringsaktivitet	<u>-299.702</u>	<u>-219.174</u>
Årets pengestrøm	181.178	-185
Likvider 1. januar	22.450	22.634
Likvider 31. december	<u>203.628</u>	<u>22.449</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

I Usikkerheder om fortsat drift

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed om indregning og måling.

III Usædvanlige forhold

Ingen.

IV Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabets udløb, der påvirker årsrapporten for 2017.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016
1 Statstilskud		
Grundtilskud	400.000	400.000
Undervisningstilskud	4.273.077	3.711.013
Fællesudgiftstilskud	747.787	659.290
Bygningstilskud	262.384	233.458
Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse)	343.079	409.505
Tilskud til inklusion til elever med særlige behov i den almindelige undervisning	70.000	105.275
Tilskud til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand	0	33.040
Øvrige statstilskud	0	-15.726
	<u>6.096.327</u>	<u>5.535.855</u>
2 Skolepenge		
Skolepenge, netto	1.859.857	1.807.029
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet)	31.343	74.123
Skolefritidsordningsbetaling, netto (0.-3. klasse)	453.306	429.748
Tilskud til nedbringelse af skolefritidsordningsbetaling (fra Fordelingssekretariatet)	3.131	20.934
Heltidsskolefritidsordningsbetaling	48.000	96.000
	<u>2.395.637</u>	<u>2.427.834</u>
3 Andre indtægter		
Lejeindtægter fra lokaler m.v.	20.800	23.333
Kommunale tilskud, heltidsskolefritidsordningen	44.775	46.752
Kommunale tilskud, øvrige	486.120	482.145
Øvrige indtægter	1.501.703	1.384.002
	<u>2.053.398</u>	<u>1.936.232</u>
4 Lønomsætninger, undervisning		
Løn og lønafhængige omkostninger	7.205.482	7.377.986
Lønrefusioner	-44.249	-55.698
Tilskud efter lov om barselsudligning	-26.360	0
Tilskud til vikarudgifter (fra Fordelingssekretariatet)	-23.015	0
Undervisning	<u>7.111.858</u>	<u>7.322.288</u>
Løn og lønafhængige omkostninger	494.150	500.026
Lønrefusioner	-313.556	-320.371
Skolefritidsordning	<u>180.594</u>	<u>179.655</u>
Løn og lønafhængige omkostninger	<u>139.314</u>	<u>129.109</u>
Heltidsskolefritidsordning	<u>139.314</u>	<u>129.109</u>
	<u>7.431.766</u>	<u>7.631.052</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016
5 Andre omkostninger, undervisning		
Undervisningsmaterialer inklusiv bøger m.v.	191.324	80.177
Lejrskoler, rejser, ekskursioner	89.859	52.920
Pædagogiske kurser, netto	42.070	15.965
Inventar og udstyr, afskrivninger	43.676	40.358
Undervisning	366.929	189.420
Materialer	8.716	10.838
Mad og drikkevarer	11.610	9.933
Øvrige omkostninger	820	528
Skolefritidsordning	21.146	21.299
Materialer	384	2.821
Øvrige omkostninger	760	0
Heltidsskolefritidsordning	1.144	2.821
	389.219	213.540
6 Lønoms-kostninger, ejendomsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	221.469	0
	221.469	0
7 Andre omkostninger, ejendomsdrift		
Lejeomkostninger bygninger og arealer	36.000	0
Ejendomsskatter	550	0
Ejendomsforsikringer	34.536	33.921
Varme, el og vand inklusive tilhørende afgifter	281.701	120.000
Rengøring og renovation	60.018	73.727
Inventar og udstyr, småanskaffelser	44.881	7.226
Bygninger, inventar og udstyr, vedligeholdelse	48.908	68.726
Bygninger, inventar og udstyr, afskrivninger	121.121	102.726
Øvrige omkostninger	37.028	43.420
	664.743	449.746
8 Lønoms-kostninger, administration m.v.		
Løn og lønafhængige omkostninger	711.556	569.533
Lønrefusioner	-102.374	-101.822
	609.182	467.711

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016	
9 Andre omkostninger, administration mv.			
Revision	40.625	40.625	
Regnskabsmæssig assistance	120.781	155.825	
Andre konsulentydelse	11.250	17.678	
Forsikringer	30.793	31.403	
Markedsføring	104.529	34.390	
Personaleomkostninger	108.683	136.387	
Bestyrelsesomkostninger	13.854	11.636	
Tjenesterejser	32.152	43.767	
Lovpligtige afgifter personale	50.276	45.590	
Repræsentation	30.513	8.383	
Kontorartikler, porto og telefon	89.201	122.148	
Kontingent til skoleforeninger	32.168	26.730	
Inventar og udstyr, leje og leasing	44.847	37.148	
Inventar og udstyr, småanskaffelser	54.847	56.706	
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	17.398	8.543	
Inventar og udstyr, afskrivninger	35.678	40.329	
IT-omkostninger	174.072	124.969	
Øvrige omkostninger	8.366	13.084	
	<u>1.000.033</u>	<u>955.341</u>	
10 Renteomkostninger mv.			
Renteudgifter, pengeinstitutter	26.194	27.944	
Prioritetsrenter	124.652	124.752	
Tab ved indfrielse af finansielle instrumenter	5.818	5.818	
Øvrige renteudgifter m.v.	2.503	194	
	<u>159.167</u>	<u>158.708</u>	
11 Materielle anlægsaktiver			
Kr.	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr	I alt
Kostpris 1. januar 2017	10.663.135	669.011	11.332.146
Tilgang	225.846	73.856	299.702
Kostpris 31. december 2017	<u>10.888.981</u>	<u>742.867</u>	<u>11.631.848</u>
Tilskud 1. januar 2017	4.871.000	20.671	4.891.671
Anvendt i årets løb	-86.000	-10.333	-96.333
Tilskud 31. december 2017	<u>4.785.000</u>	<u>10.338</u>	<u>4.795.338</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	277.580	529.469	807.049
Årets af- og nedskrivninger	207.121	89.687	296.808
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>484.701</u>	<u>619.156</u>	<u>1.103.857</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>5.619.280</u>	<u>113.373</u>	<u>5.732.653</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016
12 Andre tilgodehavender		
· Tilgodehavende lønrefusioner fra staten, kommunen og andre	84.127	76.743
Andre tilgodehavender	167.360	105.499
	<u>251.487</u>	<u>182.242</u>
13 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte lønninger	2.000	0
Andre forudbetalinger	90.587	23.453
	<u>92.587</u>	<u>23.453</u>
14 Tilgodehavende skolepenge		
Tilgodehavende skolepenge	0	5.391
	<u>0</u>	<u>5.391</u>
15 Likvide beholdninger		
Indeståender i pengeinstitutter	203.628	22.449
	<u>203.628</u>	<u>22.449</u>
16 Egenkapital		
Saldo primo	141.165	117.340
Årets resultat	69.788	23.826
	<u>210.953</u>	<u>141.166</u>
17 Realkreditgæld		
Realkredit Danmark, obligationslån 3,0 %, restløbetid 27 år 7 mdr., 5 års afdragsfrihed	3.110.000	3.110.000
Tab/gevinst ved indfrielse af finansielle instrumenter, ved reel låneomlægning af sammenlignelige lån (amortiseret)	-159.985	-165.803
	<u>2.950.015</u>	<u>2.944.197</u>
Afdrag, der forfalder efter 5 år	2.893.844	2.982.249
	<u>2.893.844</u>	<u>2.982.249</u>
18 Gæld til pengeinstitutter		
Danske Bank, 3362312760	1.329.000	587.907
Danske Bank, 4366022368	1.613	258
	<u>1.330.613</u>	<u>588.165</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016
19 Anden kortfristet gæld		
Skyldig løn	12.977	447.690
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0	257
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	24.471	70.769
Skyldig feriepengeforpligtelse	891.464	749.680
Anden gæld	166.721	355.450
	<u>1.095.633</u>	<u>1.623.846</u>
20 Periodeafgrænsningsposter		
Forudmodtagne statstilskud	503.173	522.456
Forudmodtagne skolepenge	174.558	0
Andre forudmodtagne indtægter	15.410	47.131
	<u>693.141</u>	<u>569.587</u>

21 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Leasingkontrakt vedr. kopimaksine udgør 106 t.kr. pr. 31. december 2017. Leasingperioden løber pr. 31. december 2020.

Kontrakt vedr. afdrag af TDC udstyr udgør 230 t.kr. pr. 31. december 2017. Afdragsperioden løber pr. 31. december 2019.

Abonnement vedr. skolebøger udgør 114 t.kr. pr. 31. december 2017. Åbningsperioden løber pr. 22. marts 2021.

Abonnement vedr. skolebøger udgør 51 t.kr. pr. 31. december 2017. Åbningsperioden løber pr. 31. juli 2022.

Odense Kommune har ved et salg af ejendommen Jernbanegade 20 forkøbsret med krav om tilbagekøb til samme pris som skolen har erhvervet ejendommen, med tillæg af forbedringsudgifter.

Skolen er forpligtet til ved et salg af ejendommen Jernbanegade 20 til tredjemand, som ikke er Odense Kommune, at udbetale en pristalsreguleret difference mellem købesummen med tillæg af dokumenterede forbedringsudgifter og salgsprisen til Odense Kommune.

22 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Vedrørende pant i skolens bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 5.733 t.kr., er der tinglyst i alt 3.110 t.kr. til Realkredit Danmark. Herudover et ejerpantebrev pålydende 1.500 t.kr. deponeret til sikkerhed for Danske Banks tilgodehavende i skolen.