

Det Kongelige Teater Balletskolen Odense

Jernbanegade 20, 5000 Odense C

Skolekode 461.078

Årsrapport 2018



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
Særlige specifikationer	27

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	Fynske Bank Hunderupvej 48, 5000 Odense C

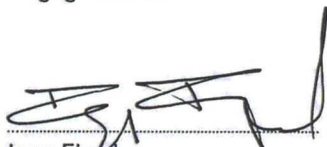
Ledelsepåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitets-erklæring

Bestyrelse og ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 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 forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v., kombinerede skoler og produktionsskoler. I henhold til § 5, stk. 1, i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes gives det hermed:

- ▶ At årsrapporten er retvisende, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- ▶ At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, 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 4. april 2019
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 4. april 2019
Bestyrelse:



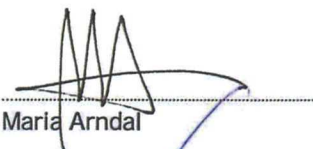
Dorthe Lund Kaack
formand



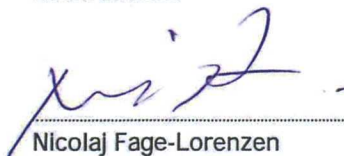
Lars Udsen
næstformand



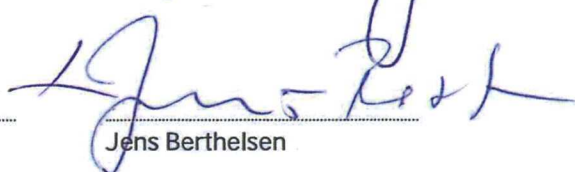
Rikke Klokke Grønning



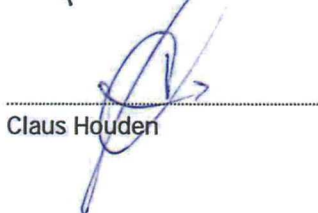
Maria Arndal



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 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2018 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 2018 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2018 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 2018 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 regnskabsbrugerne 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 tilskudskontrol 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 2018 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 2018 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 4. april 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Klindt Eilertsen
statsaut. revisor
mne16625

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2018 kr.	2017 t.kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.
--	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Hovedtal

Omsætning	10.833.757	10.545	9.900	9.382	8.934
Heraf statstilskud	6.342.694	6.096	5.536	5.251	4.711
Omkostninger	10.626.777	10.316	9.717	9.700	8.821
Resultat før finansielle poster	206.980	229	183	-318	113
Finansielle poster	-202.975	-159	-159	-100	6
Årets resultat	4.005	70	24	-418	119

Anlægsaktiver	7.356.232	5.733	5.633	5.597	97
Omsætningsaktiver	522.156	548	234	238	3.311
Balancesum	7.878.388	6.281	5.867	5.835	3.408
Egenkapital	214.957	211	141	117	536
Langfristede gældsforpligtelser	4.787.561	2.950	2.944	2.938	0
Kortfristede gældsforpligtelser	2.875.870	3.119	2.782	2.780	2.872

Pengestrømme fra driftsaktivitet	-37.871	481	219	-208	749
Pengestrømme til investeringsaktivitet	-1.812.748	-300	-219	-5.625	-76
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	1.876.021	0	0	3.110	0
Pengestrøm i alt	25.402	181	0	-2.723	673
Likvider 1. januar	203.628	22	23	2.746	2.073
Likvider 31. december	229.030	204	22	23	2.746
Kassekredit maksimum	1.530.000	1.600	1.600	1.600	1.600
Heraf anvendt 31. december	-401.916	-1.331	-588	-204	-54
Resterende trækningmulighed	1.128.084	269	1.012	1.396	1.546
Samlet likviditet til rådighed	1.357.114	473	1.034	1.419	4.292

kr.	2018	2017	2016	2015	2014
-----	------	------	------	------	------

Nøgletal

Overskudsgrad	0,0 %	0,7 %	0,2 %	-4,5 %	1,3 %
Likviditetsgrad	18,2 %	17,6 %	8,4 %	8,6 %	115,3 %
Soliditetsgrad	2,7 %	3,4 %	2,4 %	2,0 %	15,7 %
Finansieringsgrad	65,1 %	51,5 %	52,3 %	52,5 %	0,0 %
Antal elever i grundskolen pr. 5. september	124	113	124	113	110
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september 0.-3. klasse	36	29	42	33	39
Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	118	119	118	111	101
Antal årselever i skolefritidsordningen i regnskabsåret 0.-3. klasse	32	37	37	37	31
Gennemsnitligt antal børn i dagtilbud	9	8	0	0	0
Skolepenge pr. årselev	17.350	16	16	15	16
Skolefritidsordningsbetaling pr. årselev	12.167	12	12	10	11
Dagtilbudsbetaling pr. barn	8.000	6	0	0	0
Antal lærerårsværk i grundskolen	13,5	12,7	11,8	10,2	9,9
Antal årsværk i skolefritidsordningen	1,6	1,4	1,6	1,6	1,0
Antal årsværk i dagtilbud	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0
Antal årsværk for øvrigt personale	3,4	3,0	4,9	4,1	3,4
Antal årsværk i alt	18,6	17,3	18,5	16,1	14,3
% ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	7,6	8,1	10,8	12,1	7,0
Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen	8,7	9,4	10,0	10,9	10,2

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal (fortsat)

	2018	2017	2016	2015	2014
Nøgletal (fortsat)					
Årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen	20,6	26,3	23,0	22,8	31,4
Lærerlønomkostninger pr. årselev i grundskolen	61.348	60	62	58	52
Øvrige lønomkostninger pr. årselev i grundskolen	9.639	7	4	1	4
Lønomkostninger i alt pr. årselev i grundskolen	70.987	67	66	59	56
Lønomkostninger pr. årselev i skolefritidsordningen	10.912	5	5	5	6
lønomkostninger pr. barn i dagtilbud	10.015	10	11	28	0
Undervisningsomkostninger pr. årselev i grundskolen	63.229	63	64	65	65
Omkostninger til skolefritidsordningen pr. årselev i skolefritidsordningen	11.420	6	5	5	6
Omkostninger til dagtilbud pr. gennemsnitligt antal børn i dagtilbud	10.068	10	11	28	0
Ejendomsomkostninger pr. årselev i grundskolen	8.325	8	4	8	10
Administrationsomkostninger pr. årselev i grundskolen	14.638	16	12	11	10
Samlede omkostninger eksklusiv kostafdeling pr. årselev i grundskolen	86.192	87	80	84	85

Ledelsesberetning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

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 samt internationalt anerkendt som danseuddannelsernes højborg inden for klassisk ballet og moderne dans. Vi vil skabe en unik generation af dansere, og al undervisning tager afsæt i den positive psykologi med fokus på individuel coaching og udvikling.

Strategi

For at sikre en fortsat positiv udvikling af skolen, har bestyrelsen i efteråret 2018 igangsat et strategiarbejde. Den nye strategi forventes at være færdig i andet halvår 2019 og skal erstatte strategien fra 2015. Strategiarbejdet udarbejdes i tæt sammenhæng med skolens ledelse og medarbejderne.

Økonomi

Bestyrelsen har igen i 2018 været meget opmærksom på skolens indtægter og udgifter. Et fokus, der vil fortsætte i 2019. Skolens tre store indtægtskilder er statstilskuddet, tilskuddet aftalt i samarbejdsaftalen med Odense Kommune, Odense Teater og Det Kongelige Teater samt forældrebetalingerne.

Bestyrelsen besluttede gældende fra 1. august 2018 at hæve skolepengene. Dette var for at imødegå resultatet af overenskomstforhandlingerne 2018 og derigennem sikre, at eleverne fortsat tilbydes de aktiviteter, som ledelsen og bestyrelsen mener understøtter elevernes skolegang og uddannelse som dansere, uden at gå på kompromis med det nuværende undervisningstilbud.

Skolens samarbejdsaftaler med Odense Kommune, Odense Teater og Det Kongelige Teater står til at udløbe i sommeren 2019. Det Kongelige Teater ønsker dog at forlænge aftalen til 31.07.20, hvilket Odense Kommune og Odense Teater således også har indvilliget i. Aftalen forlænges på sammen vilkår som de nuværende. Bestyrelsen er opmærksom på, at aftalen har stor betydning for, hvilket kunstnerisk tilbud skolen kan tilbyde.

Fysiske rammer

Siden 2015, hvor forældrekrædsen valgte at købe skolens bygninger på Jernbanegade 20, har bestyrelsen vidst, at taget på hovedbygningen skulle skiftes inden for en årrække. Da vi i 2017 havde en del utætheder i taget, besluttede bestyrelsen at hjemtage et lån på 1,8 mio. kr. til nyt tag i 2018. Lånet blev optaget hos LR-kredit. Samtidig valgte bestyrelsen at omlægge skolens øvrige lån på bygningen til et nyt lån hos LR-kredit. Begge lån er 30-årige lån. Dog er lånet på bygningerne med 10 års afdragsfrihed.

I forbindelse med forhandlingerne om hjemtagelse af nyt lån, valgte bestyrelsen at skifte bank fra Danske Bank til Fynske Bank.

Renoveringen af skolens bygninger stopper ikke ved hovedbygningen. Bestyrelsen har i 2018 brugt kræfterne på hovedbygningen, men vil i 2019 koncentrere sig om "dansebygningen" og sætter derfor igen kræfter ind i arbejdet med at søge fondsmidler til renovering og ombygning af denne.

I 2016 besluttede bestyrelsen på baggrund af en bestilt energirapport at igangsætte en række grønne investeringer i skolens bygninger, for at skabe bedre komfort og for at spare penge på både varme- og elregning. Med det nye tag på skolens hovedbygning, er anbefalingerne i rapporten blevet implementeret. I årsregnskabet 2018 har der som forventet været et fald på omkostningerne til el, vand og varme.

Fokus på de fysiske rammer har betydet, at forældrekrædsen nu har fået opbygget en tradition, hvor forældre to gange årligt afholder en arbejdsdag. Igen i 2018 har der været afholdt to succesfulde dage. Dagene har stor værdi for skolen, da der bliver renoveret og vedligeholdt til stor glæde og gavn for børn samt personale på skolen.

Ledelsesberetning

Beretning

Siden 2015 har Odense Kommune lejet et stykke af skolegården til en midlertidig børnehave. Aftalen udløb i november 2018 og Odense Kommune har ved aftalens ophør fjernet barakken og etableret et stort skur.

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.

- ▶ 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.

Skolens bestyrelse:

Bestyrelsessammensætning pr. 18. september 2018

- Formand: Dorthe Lund Kaack, forælder
- Næstformand: Lars Udsen, forælder
- Medlem: Rikke Klokke Grønning, forælder
- Medlem: Maria Arndal, forælder
- Medlem: Nicolaj Fage-Lorenzen, forælder
- 1. suppleant: Esben Eriksen, forælder
- 2. suppleant: Marie Toft, forælder
- 3. suppleant: Anne Wille, forælder

Eksterne medlemmer:

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

Daglig ledelse

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

Ledelsesberetning

Beretning

Skolen indskrev pr. 5. september 2017 - 125 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 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 ny uddannelse inden for klassisk ballet og moderne dans på STX niveau – dansegrunduddannelse DGU.

Årets gang på skolen

På aktivitetssiden har 2018 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 "Leonora Christine" i samarbejde Odense Teater, samt "Nobody but a princess" i samarbejde med Phase 7 på Rådhuspladsen i forbindelse med H. C. Andersens festivals. 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 elevernes kulturelle dannelse.

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

Skolens undervisere har været på pædagogisk weekend, hvor indholdet var "Fokus profiler".

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

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. klasses afgangsprøve. Vores elever opnåede et karaktergennemsnit på 12 ved årets afsluttende projekt opgave.

Afgangsprøven for 9. klasse gav igen pæne resultater.

Skolens "nye" tilsynsførende Knud Stetz-Olesen har overværet undervisning på alle klassetrin. Tilsynsrapporten kan læses på skolens hjemmeside. Ved Generalforsamlingen 18. sep. 2018 fik skolens tilsynsførende Knud Stetz-Olesen genvalg.

Der har hen over året været afholdt 3 optagelsesprøver til de tre linjer.

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.

Ledelsesberetning

Beretning

Usædvanlige forhold

Ingen.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabets udløb, der påvirker årsrapporten for 2018.

Forventninger til det kommende år

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

I skoleåret 2018/2019 var der den 5. september indskrevet 124 børn på Balletskolen. Det er bestyrelsens målsætning, at der ikke er samlæste klasser med mere end 24 elever, hvorfor målet er, at hver klasser har ca. 11-12 elever. Der har i skoleåret 2018/2019 ikke været samlæste klasser med mere end 23 elever.

Det er bestyrelsens opfattelse, at et elevantal på ca. 120 skaber 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 arbejder igen i kommende regnskabsår med følgende konkrete målsætninger. Som en del af det igangværende strategiarbejde, kan de blive revideret eller udvidet med andre.

At ansøgningen til skolens optagelsesprøver er så stor, at det fortsat er muligt at rekruttere talenter, så skolen fortsat kan opretholde et gennemsnit på 11 elever pr. klassetrin.

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.

Resultatet af målene for 2017 og 2018 kan aflæses her

	2018	2017
Et gennemsnit på 11 elever pr. klassetrin - i sammenlæste klasser.	11	11
Afgangsprøverne ligger 5 % højere end landsgennemsnittet for den pågældende årgang	31% Gns. 9,2 Balletskole Gns. 7,0 Landsgns.	41% Gns. 9,9 Balletskole Gns. 7,0 Landsgns.
50 % af en afgangsklasse fortsætter på en kompetencegivende danseuddannelse*	54%	25%
I gennemsnit over en 5 årig periode optages én elev årlig fra Det Kongelige Teater Balletskolen Odense, på aspirantuddannelse på Det Kongelige Teater.	1 elev i 2018	0

*Note: En afgangsklasse følges i 2 år efter endt skolegang på Balletskolen. Hvis de går direkte videre på en danseuddannelse, tælles de med år 1, hvis de først vælger at starte på en danseuddannelse år 2 tælles de med her.

Ledelsesberetning

Beretning

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 2018 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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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.

Egenkapital

Egenkapitalen indregnes til primo værdi reguleret for værdiregulering af afledte finansielle instrumenter samt årets resultat.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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.	2018	2017
	Omsætning		
1	Statstilskud	6.342.694	6.096.327
2	Skolepenge	2.484.233	2.395.637
3	Andre indtægter	2.006.830	2.053.398
		<u>10.833.757</u>	<u>10.545.362</u>
	Omkostninger		
	Undervisning og pasningsordninger		
4	Lønomkostninger	7.678.416	7.463.192
5	Andre omkostninger	238.681	389.219
		<u>7.917.097</u>	<u>7.852.411</u>
	Ejendomsdrift		
6	Lønomkostninger	374.358	221.469
7	Andre omkostninger	607.987	664.743
		<u>982.345</u>	<u>886.212</u>
	Administration m.v.		
8	Lønomkostninger	763.067	577.756
9	Andre omkostninger	964.268	1.000.028
		<u>1.727.335</u>	<u>1.577.784</u>
	Omkostninger i alt	<u>10.626.777</u>	<u>10.316.407</u>
	Resultat før finansielle poster	<u>206.980</u>	<u>228.955</u>
	Finansielle poster		
10	Renteomkostninger mv.	-202.975	-159.167
		<u>-202.975</u>	<u>-159.167</u>
	Årets resultat	<u>4.005</u>	<u>69.788</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
11	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	7.281.788	5.619.280
	Inventar og udstyr	74.444	113.373
		<u>7.356.232</u>	<u>5.732.653</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.356.232</u>	<u>5.732.653</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
12	Andre tilgodehavender	255.317	251.487
13	Periodeafgrænsningsposter	32.209	92.587
14	Tilgodehavende skolepenge	5.600	0
		<u>293.126</u>	<u>344.074</u>
15	Likvide beholdninger	229.030	203.628
	Omsætningsaktiver i alt	<u>522.156</u>	<u>547.702</u>
	AKTIVER I ALT	<u>7.878.388</u>	<u>6.280.355</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	PASSIVER		
	Egenkapital		
16	Egenkapital	214.957	210.953
	Egenkapital i alt	214.957	210.953
	Langfristede gældsforpligtelser		
17	Realkreditgæld	4.787.561	2.950.015
		4.787.561	2.950.015
	Kortfristede gældsforpligtelser		
18	Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	45.130	0
19	Gæld til pengeinstitutter	401.916	1.330.613
20	Anden gæld	1.588.496	1.095.633
21	Periodeafgrænsningsposter	840.328	693.141
		2.875.870	3.119.387
	Gældsforpligtelser i alt	7.663.431	6.069.402
	PASSIVER I ALT	7.878.388	6.280.355

22 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

23 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.	2018	2017
Årets resultat	4.005	69.788
Reguleringer vedr. ikke-kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	189.168	200.475
Ændring i driftskapital:		
Ændring i tilgodehavender	50.948	-132.990
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser eksklusive næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-288.647	337.789
Kurstab m.v.	6.655	5.818
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-37.871	480.880
Køb af anlægsaktiver	-1.812.748	-299.702
Pengestrømme til investeringsaktivitet	-1.812.748	-299.702
Optagelse af nye lån	5.136.698	0
Afdrag/indfrielse, realkreditgæld	-3.110.000	0
Aktiveret låneomkostninger	-150.677	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	1.876.021	0
Årets pengestrøm	25.402	181.178
Likvider 1. januar	203.628	22.449
Likvider 31. december	229.030	203.627
Kassekredit maksimum	1.530.000	1.600.000
Heraf anvendt 31. december	-401.916	-1.330.613
Resterende trækningmulighed	1.128.084	269.387
Samlet likviditet til rådighed	1.357.114	473.014

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 2018.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2018	2017
1 Statstilskud		
Grundtilskud	400.000	400.000
Undervisningstilskud	4.513.443	4.273.077
Fællesudgiftstilskud	784.869	747.787
Bygningstilskud	247.244	262.384
Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse)	245.726	343.079
Tilskud til inklusion til elever med særlige behov i den almindelige undervisning	134.087	70.000
Tilskud til støtteundervisning i dansk af tosprogede elever	17.325	0
	<u>6.342.694</u>	<u>6.096.327</u>
2 Skolepenge		
Skolepenge, netto	2.019.886	1.859.857
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet)	2.994	31.343
Skolefritidsordningsbetaling, netto (0.-3. klasse)	378.424	453.306
Tilskud til nedbringelse af skolefritidsordningsbetaling (fra Fordelingssekretariatet)	10.929	3.131
Heltidsskolefritidsordningsbetaling	72.000	48.000
	<u>2.484.233</u>	<u>2.395.637</u>
3 Andre indtægter		
Lejeindtægter fra lokaler m.v.	23.796	20.800
Donationer	145.000	0
Kommunale tilskud, heltidsskolefritidsordningen	35.490	44.775
Kommunale tilskud, øvrige	499.635	486.120
Øvrige indtægter	1.302.909	1.501.703
	<u>2.006.830</u>	<u>2.053.398</u>
4 Lønomskostninger, undervisning		
Løn og lønafhængige omskostninger	7.314.637	7.241.601
Lønrefusioner	-7.932	-12.823
Tilskud efter lov om barselsudligning	-61.490	-26.360
Tilskud til vikarudgifter (fra Fordelingssekretariatet)	-6.125	-23.015
Undervisning	<u>7.239.090</u>	<u>7.179.403</u>
Løn og lønafhængige omskostninger	623.037	515.997
Lønrefusioner	-273.843	-313.556
Skolefritidsordning	<u>349.194</u>	<u>202.441</u>
Løn og lønafhængige omskostninger	<u>90.132</u>	<u>81.348</u>
Heltidsskolefritidsordning	<u>90.132</u>	<u>81.348</u>
	<u>7.678.416</u>	<u>7.463.192</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2018	2017
5 Andre omkostninger, undervisning		
Undervisningsmaterialer inklusiv bøger m.v.	124.293	191.324
Lejrskoler, rejser, ekskursioner	41.480	89.859
Pædagogiske kurser, netto	25.427	42.070
Inventar og udstyr, afskrivninger	30.755	43.676
Undervisning	221.955	366.929
Materialer	9.635	8.716
Mad og drikkevarer	6.242	11.610
Øvrige omkostninger	370	820
Skolefritidsordning	16.247	21.146
Materialer	479	384
Øvrige omkostninger	0	760
Heltidsskolefritidsordning	479	1.144
	238.681	389.219
6 Lønoms-kostninger, ejendomsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	374.358	221.469
	374.358	221.469
7 Andre omkostninger, ejendomsdrift		
Lejeomkostninger bygninger og arealer	49.000	36.000
Ejendomsskatter	1.805	550
Ejendomsforsikringer	35.089	34.536
Varme, el og vand inklusive tilhørende afgifter	242.177	281.701
Rengøring og renovation	51.277	60.018
Inventar og udstyr, småanskaffelser	10.352	44.881
Bygninger, inventar og udstyr, vedligeholdelse	39.275	48.908
Bygninger, inventar og udstyr, afskrivninger	134.109	121.121
Øvrige omkostninger	44.903	37.028
	607.987	664.743
8 Lønoms-kostninger, administration m.v.		
Løn og lønafhængige omkostninger	842.497	711.556
Lønrefusioner	-79.430	-133.800
	763.067	577.756

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2018	2017	
9 Andre omkostninger, administration mv.			
Revision	44.872	40.620	
Regnskabsmæssig assistance	60.505	120.781	
Andre konsulentydelse	28.068	11.250	
Forsikringer	40.779	30.793	
Markedsføring	41.350	104.529	
Personaleomkostninger	71.287	108.683	
Bestyrelsesomkostninger	18.136	13.854	
Tjenesterejser	25.824	32.152	
Lovpligtige afgifter personale	92.528	93.967	
Repræsentation	9.584	30.513	
Kontorartikler, porto og telefon	94.624	89.201	
Kontingent til skoleforeninger	32.956	32.168	
Inventar og udstyr, leje og leasing	45.101	44.847	
Inventar og udstyr, småanskaffelser	58.019	54.847	
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	870	17.398	
Inventar og udstyr, afskrivninger	24.305	35.678	
IT-omkostninger	234.988	174.072	
Øvrige omkostninger	40.472	-35.325	
	<u>964.268</u>	<u>1.000.028</u>	
10 Renteomkostninger mv.			
Renteudgifter, pengeinstitutter	22.586	26.194	
Prioritetsrenter	173.663	124.652	
Tab ved indfrielse af finansielle instrumenter	6.655	5.818	
Øvrige renteudgifter m.v.	71	2.503	
	<u>202.975</u>	<u>159.167</u>	
11 Materielle anlægsaktiver			
Kr.	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr	I alt
Kostpris 1. januar 2018	10.888.981	742.867	11.631.848
Tilgang	1.796.617	16.131	1.812.748
Kostpris 31. december 2018	12.685.598	758.998	13.444.596
Tilskud 1. januar 2018	4.785.000	10.338	4.795.338
Anvendt i årets løb	-86.000	-10.338	-96.338
Tilskud 31. december 2018	4.699.000	0	4.699.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	484.701	619.156	1.103.857
Årets af- og nedskrivninger	220.109	65.398	285.507
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	704.810	684.554	1.389.364
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>7.281.788</u>	<u>74.444</u>	<u>7.356.232</u>
Kontantvurdering af ejendomme pr. 1. oktober 2017	16.000.000		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2018	2017
12 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende lønrefusioner fra staten, kommunen og andre	162.985	84.127
Andre tilgodehavender	92.332	167.360
	<u>255.317</u>	<u>251.487</u>
13 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte lønninger	0	2.000
Andre forudbetalinger	32.209	90.587
	<u>32.209</u>	<u>92.587</u>
14 Tilgodehavende skolepenge		
Tilgodehavende skolepenge	5.600	0
	<u>5.600</u>	<u>0</u>
15 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	396	0
Indestående i pengeinstitutter	228.634	203.628
	<u>229.030</u>	<u>203.628</u>
16 Egenkapital		
Saldo primo	210.952	141.165
Årets resultat	4.005	69.788
	<u>214.957</u>	<u>210.953</u>
17 Realkreditgæld		
Realkredit Danmark, obligationslån, 3,0 %, restløbetid 27 år 7 mdr., 5 års afdragsfrihed	0	3.110.000
LR Realkredit, obligationslån, 2,0 %, restløbetid 30 år, 10 års afdragsfrihed	3.300.000	0
LR Realkredit, kontantlån, 2,0 %, restløbetid 30 år	1.836.698	0
Tab/gevinst ved indfrielse af finansielle instrumenter, ved reel låneomlægning af sammenlignelige lån (amortiseret)	-304.007	-159.985
	<u>4.832.691</u>	<u>2.950.015</u>
Afdrag næste år	-45.130	0
	<u>4.787.561</u>	<u>2.950.015</u>
18 Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af kreditforeningslån	45.130	0
	<u>45.130</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2018	2017
19 Gæld til pengeinstitutter		
Danske Bank, 3362312760 og Fynske Bank, 1060109	401.055	1.329.000
Fynske Bank, 1060265	861	1.613
	<u>401.916</u>	<u>1.330.613</u>
20 Anden gæld		
Skyldig løn	530.284	12.977
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	45.638	24.471
Skyldig feriepengeforpligtelse	899.107	891.464
Anden gæld	113.467	166.721
	<u>1.588.496</u>	<u>1.095.633</u>
21 Periodeafgrænsningsposter		
Forudmodtagne statstilskud	565.597	503.173
Forudmodtagne skolepenge	216.144	174.558
Andre forudmodtagne indtægter	58.587	15.410
	<u>840.328</u>	<u>693.141</u>
22 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
Leasingkontrakt vedr. kopimaksine udgør 71 t.kr. pr. 31. december 2018. Leasingperioden udløber pr. 31. december 2020.		
Kontrakt vedr. afdrag af TDC udstyr udgør 115 t.kr. pr. 31. december 2018. Afdragsperioden udløber pr. 31. december 2019.		
Abonnement vedr. skolebøger udgør 79 t.kr. pr. 31. december 2018. Åbningsperioden udløber pr. 22. marts 2021.		
Abonnement vedr. skolebøger udgør 40 t.kr. pr. 31. december 2018. Åbningsperioden udløber 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.		
23 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Vedrørende pant i skolens bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 7.282 t.kr., er der tinglyst i alt 5.150 t.kr. til Realkredit Danmark. Herudover et ejerpantebrev pålydende 1.500 t.kr. deponeret til sikkerhed for Danske Banks tilgodehavende i skolen.		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Særlige specifikationer

Beregning af egendækning

	2018 kr.	2017 t.kr.
Skolepenge, netto	2.019.886	1.860
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet)	27.376	31
Fra note 3 Andre indtægter medtages:		
- Lejeindtægter fra lokaler	23.796	
- Kommunale tilskud, heltidsskolefritidsordningen	35.490	
- Kommunale tilskud, øvrige	499.635	
- Øvrige indtægter	1.417.909	
	<u>1.976.830</u>	<u>2.053</u>
Egendækning i alt	<u>4.024.092</u>	<u>3.944</u>
Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	<u>118</u>	<u>119</u>
Egendækning pr. årselev	<u>34.102</u>	<u>33</u>
Minimum egendækning pr. årselev	<u>6.719</u>	<u>6</u>
Regnskab for dagtilbud og heltidsskolefritidsordning		
Heltidsskolefritidsordning		
Indtægter		
Heltidsskolefritidsordningsbetaling	72.000	48
Kommunale tilskud, heltidsskolefritidsordning	35.490	45
	<u>107.490</u>	<u>93</u>
Direkte omkostninger		
Lønomsotninger, heltidsskolefritidsordning	90.132	139
Andre omkostninger, heltidsskolefritidsordning	479	1
	<u>90.611</u>	<u>140</u>
Årets resultat	<u>16.879</u>	<u>-47</u>

Årets modtagne donationer

	2018 kr.
Note 3 Årets modtagne donationer under andre indtægter	
Nielsen & Nielsen Ejendomme A/S	50.000
Fonden for Fynske Bank, Centrumpladsen 19, 5700 Svendborg	95.000
	<u>145.000</u>