

Det Kongelige Teater Balletskolen Odense

Jernbanegade 20, 5000 Odense C

Skolekode 461.078

Årsrapport 2019



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 Hjemstedskommune	Jernbanegade 20, 5000 Odense C 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 Østre Stationsvej 41H, 9 th, 5000 Odense C Esben Eriksen Johannevej 5, 5000 Odense C Claus Houden Sadolinsgade 105, 5230 Odense M
Øverste leder	Morten Innstrand
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

Ledespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitets- erklæring

Bestyrelse og ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 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 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 1. april 2020
Øverste ledelse:

.....
Morten Innstrand
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 1. april 2020
Bestyrelse:

.....
Dorthe Lund Kaack
formand

.....
Lars Udsen
næstformand

.....
Rikke Klokke Grønning

.....
Maria Arndal

.....
Esbén Eriksen

.....
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 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019 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 2019 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019 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 tilskudskontrol 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 Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019 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 tilskudskontrol 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 Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019 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 Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019 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-kritisk 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 1. april 2020
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Helle Lorenzen
statsaut. revisor
mne21406

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2019	2018	2017	2016	2015
Hovedtal					
Omsætning	11.990	11.153	10.545	9.900	9.382
Heraf statstilskud	6.887	6.343	6.096	5.536	5.251
Omkostninger	11.279	10.946	10.316	9.717	9.700
Resultat før finansielle poster	711	207	229	183	-318
Finansielle poster	-176	-203	-159	-159	-100
Årets resultat	535	4	70	24	-418
Anlægsaktiver					
Anlægsaktiver	7.160	7.356	5.733	5.633	5.597
Omsætningsaktiver	977	522	548	234	238
Balancesum	8.137	7.878	6.281	5.867	5.835
Egenkapital	750	215	211	141	117
Langfristede gældsforpligtelser	4.747	4.788	2.950	2.944	2.938
Kortfristede gældsforpligtelser	2.640	2.876	3.119	2.782	2.780
Pengestrømme					
Pengestrømme fra driftsaktivitet	524	-38	481	219	-208
Pengestrømme til investeringsaktivitet	0	-1.813	-300	-219	-5.625
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-50	1.876	0	0	3.110
Pengestrøm i alt	474	25	181	0	-2.723
Likvider 1. januar	229	204	22	23	2.746
Likvider 31. december	703	229	204	22	23
Kassekredit maksimum	1.530	1.530	1.600	1.600	1.600
Heraf anvendt 31. december	0	-402	-1.331	-588	-204
Resterende trækningmulighed	1.530	1.128	269	1.012	1.396
Samlet likviditet til rådighed	2.233	1.357	473	1.034	1.419
Nøgletal					
Overskudsgrad	4,5 %	0,0 %	0,7 %	0,2 %	-4,5 %
Likviditetsgrad	37,0 %	18,2 %	17,6 %	8,4 %	8,6 %
Soliditetsgrad	9,2 %	2,7 %	3,4 %	2,4 %	2,0 %
Finansieringsgrad	66,3 %	65,1 %	51,5 %	52,3 %	52,5 %
Antal elever i grundskolen pr. 5. september					
Antal elever i grundskolen pr. 5. september	129	124	113	124	113
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september 0.-3. klasse					
Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	34	36	29	42	33
Aktivitetsudvikling	126	118	119	118	111
Antal årselever i skolefritidsordningen i regnskabsåret 0.-3. klasse	7	-1	1	6	10
Skolepenge pr. årselev	35	32	37	37	37
Skolefritidsordningsbetaling pr. årselev	19	17	16	16	15
Antal lærerårsværk i grundskolen	13	12	12	12	10
Antal årsværk i skolefritidsordningen	12	13	13	12	10
Antal årsværk i skolefritidsordningen	2	2	2	2	2
Antal årsværk for øvrigt personale	3	3	3	5	4
Antal årsværk i alt	18	19	17	19	16
%ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	8	8	8	11	12
Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen	8	8	8	11	12
Årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen	10	9	9	10	11
Årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen	19	17	23	20	20
Lærerlønomkostninger pr. årselev i grundskolen	13	12	12	12	10
Lærerlønomkostninger pr. årselev i grundskolen	53	60	60	62	58

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal (fortsat)

t.kr.	2019	2018	2017	2016	2015
Nøgletal (fortsat)					
Øvrige lønomkostninger pr. årselev i grundskolen	11	10	7	4	1
Lønomkostninger i alt pr. årselev i grundskolen	64	70	67	66	59
Lønomkostninger pr. årselev i skolefritidsordningen	18	17	5	5	5
Undervisningsomkostninger pr. årselev i grundskolen	61	65	63	64	65
Omkostninger til skolefritidsordningen pr. årselev i skolefritidsordningen	18	17	6	5	5
Ejendomsomkostninger pr. årselev i grundskolen	12	11	8	4	8
Administrationsomkostninger pr. årselev i grundskolen	12	12	16	12	11
Samlede omkostninger eksklusiv kostafdeling pr. årselev i grundskolen	85	88	87	80	84

Ledelsesberetning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Bestyrelsesberetning

Strategi

Bestyrelsen arbejder med en række nye strategiske indsatser for at nå vores mål. Vi sætter derfor i perioden 2020 – 2023 fokus på 4 strategiske tiltag; rekruttering, introduktion til nye børn og forældre, fastholdelse og udslusning. Arbejdet inden for de 4 tiltag har alle fokus på "det hele menneske", faglig kvalitet" og "kreativt kaos".

Økonomi

Bestyrelsen har i 2019 været meget opmærksom på skolens indtægter og udgifter. Allerede fra årets start, meldte byrådet i Odense Kommune ud, at de ville spare på kulturen. Oven i denne udmelding var socialdemokratiet i valgkampen til Folketinget fremme med meldinger om, at de ønskede at reducere i tilskuddene til de frie skoler.

Alle udgifter blev derfor gennemgået, for at ruste os til evt. ændringer i vores tilskud. Vakante stillinger blev derfor ikke slået op og større renoveringer og vedligeholdelsesopgaver blev udskudt.

Skolens tre store indtægtskilder er statstilskuddet, tilskuddet aftalt i samarbejdsaftalen med Odense Kommune, Odense Teater og Det Kongelige Teater samt forældrebetalingerne.

Skolens samarbejdsaftaler med Odense Kommune, Odense Teater og Det Kongelige Teater står til at udløbe i sommeren 2020. Nye forhandlinger er indledt og forventes afsluttet inden 1. juni 2020.

Fysiske rammer

Skolen har til huse i to gamle historiske bygninger midt i Odense. Hovedbygningen, hvor Læseskolen hører hjemme har de seneste år været igennem en række renoveringer. Alle vinduer er istandsat, førstesalen er renoveret med nyt personalekøkken, der er installeret nyt skolekøkken til børnene og senest har bygningen fået nyt tag.

Den anden bygning som skolen har til huse i er "Dancesalene". Det er de gamle drenge og pige gymnastiksale. Bestyrelsen har over en årrække drøftet, hvorledes denne bygning kan ændres, så den kan rumme tre dancesale samt ordentlige og tidssvarende omklædningsfaciliteter. Da omklædningsfaciliteterne er kritiske ift. logistikken i undervisningen samt de hygiejniske krav, har bestyrelsen valgt at påbegynde et arbejde, der skal sikre den fornødne økonomi til at istandsætte omklædningsfaciliteterne.

Fokus på de fysiske rammer har betydet, at forældrekrederen nu har fået opbygget en tradition, hvor forældre to gange årligt afholder en arbejdsdag. Igen i 2019 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

Skolens formål

Det Kongelige Teater Balletskolen Odense er en friskole med rod i den Grundvig Koldske friskoletanke. Skolen blev grundlagt i 2002 som en afdeling under Det Kongelige Teaters Balletskole på Kongens Nytorv.

Det Kongelige Teater Balletskolen 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.

Ledelsesberetning

Beretning

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 målsætninger om en længere og mere varieret skoledag. Det Kongelige Teater Balletskolen Odense har som friskole stor frihed i tilrettelæggelsen af undervisningen. Det er derfor ikke et krav, at skolen tilbyder folkeskolens obligatoriske fagrække.

Skolen optager elever fra (Førskolen) og 0.- 9. klasse. Skolen er fokuseret på at udvikle dansetalenter samtidig med, at vi 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. Der har i 2019 været afholdt 2 optagelsesprøver til de tre linjer.

Det Kongelige Teater Balletskolen Odense har som vision, at dans, dannelse og boglig uddannelse danser sammen. Vores mål er at uddanne næste generation af dansere og vi vil være nationalt samt internationalt anerkendt som danseuddannelsernes højborg inden for klassisk ballet og moderne dans.

Juridisk grund

Det Kongelige Teater Balletskolen Odense er oprettet som en friskole.

I forhold til den kunstneriske del af elevernes uddannelse og det kunstneriske pensum, er der fire aftalepartnere og interessenter i Balletskolen: Det Kongelige Teater, Odense Kommune, Odense Teater og Dansk Danseteater. Odense Kommune og Det Kongelige Teater bidrager økonomisk til Balletskolens drift og virke, mens Odense Teater og Dansk Danseteater sammen med det Kongelige Teater bidrager til børnenes kunstneriske udvikling.

Skolens bestyrelse:

Bestyrelsen efter Generalforsamlingen 17. sep. 2019

- Formand: Dorthe Lund Kaack, forælder
Næstformand: Lars Udsen, forælder
Medlem: Rikke Klokke Grønning, forælder
Medlem: Maria Arndal, forælder
Medlem: Esben Eriksen, forælder
1. suppleant: Marie Toft, forælder
2. suppleant: Thomas Risager, forælder
3. suppleant: Íris Ósk Rúnarsdóttir, forælder

Eksterne medlemmer:

1. Claus Houden
2. Vacant

Daglig ledelse

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

Medlemmerne til bestyrelsen vælges af forældrene på generalforsamlingen. Vedtægterne dikterer ikke en bestemt kønsmæssig repræsentation i bestyrelsen. I 2019 har fordelingen mellem mænd og kvinder dog været 50/50. 3 kvinder og 3 mænd.

AMOK og DGU

Ledelsesberetning

Beretning

AMOK, Akademiet for Moderne dans og Klassisk ballet, er en forening der tilbyder fritidsundervisning i Moderne dans og Klassisk ballet, samt en dansegrunduddannelse, der kan tages sammen med en ungdomsuddannelse. AMOK er en søsterforening til Balletskolen, som har committet sig til at varetage fritidsundervisning for balletskolens egne børn og byens børn inden for moderne dans og klassisk ballet.

Når Balletskolen ikke selv bruger dansesalene lejer Balletskolen lokalerne ud til foreningen AMOK, derudover underviser flere af danselærerne fra skolen også i foreningen.

Årets gang på skolen

På aktivitetssiden har 2019 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 Odenses Teater. Forestillingen "Den store Gatsby" i samarbejde med Odense Teater, samt "De fem verdenshjørner" i samarbejde med Pivot i Odeon i forbindelse med H. C. Andersens festivals.

Til jul ved årets store juleforestilling på Odense Rådhus "De Vilde Svaner" som igen spillede for fulde hus ved samtlige forestillinger. Store Balletskoledag på Det Kgl. Teater og meget andet.

Alle forestillinger har været et publikums-tilløbstykke. I oktober havde skolen et åbent hus arrangement for alle interesserede.

Eleverne har desuden været på Det Kgl. Teater, Odense Teater og Teater Momentum for at opleve og overvære forskelligt 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 igen i 2019 til stor glæde for eleverne. Skolens undervisere har været på pædagogisk weekend, hvor indholdet var "pædagogiske læreplaner".

Alt personale har deltaget i "fælles medarbejdermøder", hvor skolens nye strategiske indsatser har været drøftet samt forskellige pædagogiske og faglige fokusområder.

Skolens faglige fokus er at lære eleverne at arbejde projektorienteret fra 0. – 9. klasse. Alle skolens elever har haft 2 projektuger i 2019 – én humanistisk og én naturfaglig.

Projekt opgaven er en del af 9. klasses afgangsprøve. Vores elever opnåede et karaktergennemsnit på 10,4 ved årets afsluttende projekt opgave.

Afgangsprøver for 9. klasse gav igen pæne resultater. Karaktergennemsnittet var 8,5.

Skolens tilsynsførende Knud Stetz-Olesen har overværet undervisning på alle klassetrin. Tilsynsrapporten kan læses på skolens hjemmeside. Ved Generalforsamlingen den 17. september 2019 fik skolens tilsynsførende Knud Stetz-Olesen genvalg.

Årets økonomiske resultat

Årets resultat for 2019 på 535.073 kr. er tilfredsstillende og er skabt på baggrund af en stærk tilbageholdenhed i 2019. Resultatet afviger fra det budgetteret resultat på 37.290 kr., da skolen har med afsæt i de politiske udmeldinger om potentielle besparelser både nationalt og lokalt, har skolen været meget opmærksomme på både indtægter og udgifter i regnskabsåret 2019. Vakante stillinger er ikke blevet genbesat og store vedligeholdelsesopgaver og investeringer er blevet udskudt.

Likviditetsberedskabet vurderes til at være tilstrækkeligt og at kunne udjævne fald i f.eks. elevtallet, som der er den væsentlige indtægtskilde. Derudover er det væsentlige aktiv bygningsmassen, som kan anvendes som finansieringsfundament, ved pludselig opstået likviditetsbehov.

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 regnskabsårets udløb, der påvirker årsrapporten for 2019.

Forventninger til det kommende år

Skolen budgetterer i 2020 med et resultat på 53.127 kr. Tilbageholdte investeringer fra 2019 implementeres og vakante stillinger besættes. Skolen forventer stadig at kunne rekruttere og optage elever til skolen. Elevantallet i foråret 2020 er budgetteret til 126 elever og 129 elever i efteråret. Der er fortsat en stor interesse for skolen, og der har igen i 2019 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. Skolen oplever et stabilt elevantal.

Med de nuværende budgetforudsætninger forventes det, at skolen vil oparbejde yderligere likviditet i lighed med de senere år. Denne planlægges anvendt i forbindelse med en større renovering af skolens faciliteter, herunder en renovering af bade faciliteterne i "dansebygningen".

I skoleåret 2019/2020 var der den 5. september indskrevet 129 børn 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.

Det er bestyrelsens opfattelse, at et elevtal 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 elevtal 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, 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, en anden national danseuddannelse eller det kan være en international danseuddannelse.
- ▶ 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, 2018 og 2019 kan aflæses her:

Ledelsesberetning

Beretning

	2019	2018	2017
Et gennemsnit på 11 elever pr. klassetrin – i sammenlæste klasser.	11,8	12,4	10,7
Afgangsprøverne ligger 5 % højere end landsgennemsnittet for den pågældende årgang	20% Gns 8,5 Balletskole Gns. 7,1 Landsgns.	31% Gns. 9,2 Balletskole Gns. 7,0 Landsgns.	41% Gns. 9,9 Balletskole Gns. 7,0 Landsgns.
Hvert år optages 2-3 elever fra 6. klasse til 7. klasse på Balletskolen i København	3	1	0
50 % af en afgangsklasse fortsætter på en kompetencegivende danseuddannelse *	År 1: 36% År 2:	År 1: 45% År 2: 0% År 1+2: 45%	År 1: 13% År 2: 50% År 1+2: 63%
I gennemsnit over en 5 årig periode optages én elev årlig fra Det Kongelige Teater Balletskolen Odense, på aspirantuddannelse på Det Kongelige Teater.	0	1 elev i 2018	0

* 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.

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 og 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 2019 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 og skolepenge.

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.

Varebeholdninger

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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.	2019	2018
	Omsætning		
1	Statstilskud	6.887.305	6.342.694
2	Skolepenge og betaling for pasningsordninger	2.870.701	2.484.233
3	Andre indtægter og tilskud	2.232.240	2.326.143
		<u>11.990.246</u>	<u>11.153.070</u>
	Omkostninger		
	Undervisning og pasningsordninger		
4	Lønomkostninger	7.356.220	7.678.415
5	Andre omkostninger	1.012.853	557.994
		<u>8.369.073</u>	<u>8.236.409</u>
	Ejendomsdrift		
6	Lønomkostninger	753.847	664.074
7	Andre omkostninger	698.891	607.927
		<u>1.452.738</u>	<u>1.272.001</u>
	Administration m.v.		
8	Lønomkostninger	590.620	473.411
9	Andre omkostninger	866.887	964.269
		<u>1.457.507</u>	<u>1.437.680</u>
	Omkostninger i alt	<u>11.279.318</u>	<u>10.946.090</u>
	Resultat før finansielle poster	<u>710.928</u>	<u>206.980</u>
	Finansielle poster		
10	Finansielle omkostninger m.v.	-175.855	-202.975
		<u>-175.855</u>	<u>-202.975</u>
	Årets resultat	<u>535.073</u>	<u>4.005</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
11	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	7.117.737	7.281.788
	Inventar og udstyr	42.682	74.444
		<u>7.160.419</u>	<u>7.356.232</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.160.419</u>	<u>7.356.232</u>
	Omsætningsaktiver		
12	Varebeholdninger	52.275	0
	Tilgodehavender		
13	Tilgodehavende skolepenge	0	5.600
14	Andre tilgodehavender	203.563	255.317
15	Periodeafgrænsningsposter	18.215	32.209
		<u>221.778</u>	<u>293.126</u>
16	Likvide beholdninger	703.215	229.030
	Omsætningsaktiver i alt	<u>977.268</u>	<u>522.156</u>
	AKTIVER I ALT	<u>8.137.687</u>	<u>7.878.388</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	PASSIVER		
	Egenkapital		
17	Egenkapital	750.030	214.957
	Egenkapital i alt	750.030	214.957
	Langfristede gældsforpligtelser		
18	Realkreditgæld	4.747.488	4.787.561
		4.747.488	4.787.561
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	46.080	45.130
19	Gæld til pengeinstitutter	124	401.916
20	Anden gæld	1.728.036	1.588.496
21	Periodeafgrænsningsposter	865.929	840.328
		2.640.169	2.875.870
	Gældsforpligtelser i alt	7.387.657	7.663.431
	PASSIVER I ALT	8.137.687	7.878.388
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.	2019	2018
Årets resultat	535.073	4.005
Reguleringer vedr. ikke-kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	195.813	189.168
Andre ikke kontante poster	11.007	6.655
Ændring i driftskapital:		
Ændring i varebeholdninger	-52.275	0
Ændring i tilgodehavender	71.348	50.948
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser eksklusive næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-236.650	-288.647
Pengestrømme fra driftsaktivitet	524.316	-37.871
Køb af anlægsaktiver	0	-1.812.748
Pengestrømme til investeringsaktivitet	0	-1.812.748
Optagelse af nye lån	0	5.136.698
Afdrag/indfrielse, realkreditgæld	-50.130	-3.110.000
Aktiveret låneomkostninger	0	-150.677
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-50.130	1.876.021
Årets pengestrøm	474.186	25.402
Likvider 1. januar	229.029	203.627
Likvider 31. december	703.215	229.029
Kassekredit maksimum	1.530.000	1.530.000
Heraf anvendt 31. december	-124	-401.916
Resterende trækningmulighed	1.529.876	1.128.084
Samlet likviditet til rådighed	2.233.091	1.357.113

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 regnskabsårets udløb, der påvirker årsrapporten for 2019.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2019	2018
1 Statstilskud		
Grundtilskud	400.000	400.000
Undervisningstilskud	4.932.304	4.513.443
Fællesudgiftstilskud	861.654	784.869
Bygningstilskud	272.676	247.244
Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse)	273.175	245.726
Tilskud til inklusion til elever med særlige behov i den almindelige undervisning	134.680	134.087
Tilskud til støtteundervisning i dansk af tosprogede elever (fra Fordelingssekretariatet)	12.816	17.325
	6.887.305	6.342.694
2 Skolepenge og betaling for pasningsordninger		
Skolepenge, netto	2.319.791	2.019.886
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet)	13.586	2.994
Skolefritidsordningsbetaling, netto (0.-3. klasse)	462.337	378.424
Tilskud til nedbringelse af skolefritidsordningsbetaling (fra Fordelingssekretariatet)	4.987	10.929
Heltidsskolefritidsordningsbetaling	70.000	72.000
	2.870.701	2.484.233
3 Andre indtægter og tilskud		
Lejeindtægter fra lokaler m.v.	33.900	23.796
Donationer, grundskolen	109.700	145.000
Kommunale tilskud, heltidsskolefritidsordningen	32.928	35.490
Kommunale tilskud, øvrige	502.583	499.635
Øvrige indtægter	1.553.129	1.622.222
	2.232.240	2.326.143
4 Lønomsætninger, undervisning		
Løn og lønafhængige omkostninger	6.785.675	7.123.567
Lønrefusioner	0	-7.932
Tilskud efter lov om barselsudligning	-132.348	-61.490
Tilskud til vikarudgifter (fra Fordelingssekretariatet)	-7.483	-6.125
Undervisning	6.645.844	7.048.020
Løn og lønafhængige omkostninger	906.216	814.106
Lønrefusioner	-282.293	-273.843
Skolefritidsordning	623.923	540.263
Løn og lønafhængige omkostninger	86.453	90.132
Heltidsskolefritidsordning	86.453	90.132
	7.356.220	7.678.415

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

kr.	2019	2018
5 Andre omkostninger, undervisning		
Undervisningsmaterialer inklusiv bøger m.v.	561.372	443.606
Fotokopiering	7.290	0
Lejrskoler, rejser, ekskursioner	64.224	41.480
Pædagogiske kurser, netto	55.470	25.427
Vederlag til tilsynsførende	18.000	0
Inventar og udstyr, småanskaffelser	208.570	0
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	13.987	0
Inventar og udstyr, afskrivninger	31.761	30.755
IT-omkostninger	26.401	0
	<hr/>	<hr/>
Undervisning	987.075	541.268
Materialer	10.040	9.635
Mad og drikkevarer	5.670	6.242
Inventar og udstyr, småanskaffelser	7.489	0
Øvrige omkostninger	960	370
	<hr/>	<hr/>
Skolefritidsordning	24.159	16.247
Materialer	1.564	479
Mad og drikkevarer	55	0
	<hr/>	<hr/>
Heltidsskolefritidsordning	1.619	479
	<hr/>	<hr/>
	1.012.853	557.994
	<hr/>	<hr/>
6 Lønomsstninger, ejendomsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	753.847	664.074
	<hr/>	<hr/>
	753.847	664.074
	<hr/>	<hr/>
7 Andre omkostninger, ejendomsdrift		
Lejeomkostninger bygninger og arealer	48.000	49.000
Ejendomsskatter	1.865	1.805
Ejendomsforsikringer	45.237	35.089
Varme, el og vand inklusive tilhørende afgifter	225.770	242.117
Rengøring og renovation	81.128	51.277
Inventar og udstyr, småanskaffelser	74.191	10.352
Bygninger, inventar og udstyr, vedligeholdelse	32.930	39.275
Bygninger, inventar og udstyr, afskrivninger	164.052	134.109
Øvrige omkostninger	25.718	44.903
	<hr/>	<hr/>
	698.891	607.927
	<hr/>	<hr/>
8 Lønomsstninger, administration m.v.		
Løn og lønafhængige omkostninger	714.014	552.841
Lønrefusioner	-123.394	-79.430
	<hr/>	<hr/>
	590.620	473.411
	<hr/>	<hr/>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2019	2018	
9 Andre omkostninger, administration mv.			
Revision	44.678	44.872	
Regnskabsmæssig assistance	68.906	60.505	
Andre konsulentydelse	1.689	28.068	
Forsikringer	26.245	40.779	
Markedsføring	46.338	41.350	
Personaleomkostninger	54.359	71.287	
Bestyrelsesomkostninger	14.369	18.136	
Tjenesterejser	16.789	25.824	
Lovpligtige afgifter personale	95.874	92.528	
Repræsentation	13.847	9.584	
Kontorartikler, porto og telefon	60.268	94.624	
Kontingent til skoleforeninger	37.030	32.956	
Inventar og udstyr, leje og leasing	37.096	45.101	
Inventar og udstyr, småanskaffelser	20.317	58.019	
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	661	870	
Inventar og udstyr, afskrivninger	0	24.305	
IT-omkostninger	279.237	234.988	
Øvrige omkostninger	49.184	40.472	
	866.887	964.268	
10 Renteomkostninger mv.			
Renteudgifter, pengeinstitutter	1.701	22.586	
Prioritetsrenter	162.906	173.663	
Tab ved indfrielse af finansielle instrumenter	11.007	6.655	
Øvrige renteudgifter m.v.	241	71	
	175.855	202.975	
11 Materielle anlægsaktiver			
Kr.	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr	I alt
Kostpris 1. januar 2019	12.685.598	758.998	13.444.596
Tilgang	0	0	0
Kostpris 31. december 2019	12.685.598	758.998	13.444.596
Tilskud 1. januar 2019	4.699.000	0	4.699.000
Anvendt i årets løb	-86.000	0	-86.000
Tilskud 31. december 2019	4.613.000	0	4.613.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	704.810	684.554	1.389.364
Årets af- og nedskrivninger	250.051	31.762	281.813
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	954.861	716.316	1.671.177
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	7.117.737	42.682	7.160.419
Kontantvurdering af ejendomme pr. 1. oktober 2019	16.100.000		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2019	2018
12 Varebeholdninger		
Varebeholdning Piruetten	52.275	0
	<u>52.275</u>	<u>0</u>
13 Tilgodehavende skolepenge		
Tilgodehavende skolepenge	0	5.600
	<u>0</u>	<u>5.600</u>
14 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende lønrefusioner fra staten, kommunen og andre	80.120	162.985
Andre tilgodehavender	123.443	92.332
	<u>203.563</u>	<u>255.317</u>
15 Periodeafgrænsningsposter		
Andre forudbetalinger	18.215	32.209
	<u>18.215</u>	<u>32.209</u>
16 Likvide beholdninger		
Kassebeholdninger	1.684	396
Indeståender i pengeinstitutter	701.531	228.634
	<u>703.215</u>	<u>229.030</u>
17 Egenkapital		
Saldo primo	214.957	210.952
Årets resultat	535.073	4.005
	<u>750.030</u>	<u>214.957</u>
18 Realkreditgæld		
LR Realkredit, obligationslån, 2,0 % restløbetid 29 år, 9 års afdragsfrihed	3.300.000	3.300.000
LR Realkredit, kontantlån, 2,0 % restløbetid 29 år	1.791.568	1.836.698
Tab/gevinst ved indfrielse af finansielle instrumenter, ved reel låneomlægning af sammenlignelige lån (amortiseret)	-298.000	-304.007
	<u>4.793.568</u>	<u>4.832.691</u>
Afdrag næste år	-46.080	-45.130
	<u>4.747.488</u>	<u>4.787.561</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2019	2018
19 Gæld til pengeinstitutter		
Danske Bank, 3362312760 og Fynske Bank, 1060109	0	401.055
Fynske Bank, 1060265	124	861
	<u>124</u>	<u>401.916</u>
20 Anden gæld		
Skyldig løn	549.946	530.284
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	16.995	45.638
Skyldig feriepengeforpligtelse	962.200	899.107
Anden gæld	198.895	113.467
	<u>1.728.036</u>	<u>1.588.496</u>
21 Periodeafgrænsningsposter		
Forudmodtagne statstilskud	594.692	565.597
Forudmodtagne skolepenge	219.632	216.144
Andre forudmodtagne indtægter	51.605	58.587
	<u>865.929</u>	<u>840.328</u>

22 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Leasingkontrakt vedr. kopimaksine udgør 35 t.kr. pr. 31. december 2019. Leasingperioden udløber pr. 31. december 2020.

Abonnement vedr. skolebøger udgør 62 t.kr. pr. 31. december 2019. 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 7.118 t.kr., er der tinglyst i alt 5.150 t.kr. til Realkredit Danmark.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Særlige specifikationer

Beregning af egendækning

kr.	2019	2018
Skolepenge, netto	2.319.791	2.019.886
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet)	13.586	2.994
Fra note 3 Andre indtægter og tilskud medtages:		
- Lejeindtægter fra lokaler	33.900	
- Kommunale tilskud, øvrige	502.583	
- Donationer, grundskolen	109.700	
- Øvrige indtægter	1.553.129	
	<u>2.199.312</u>	<u>1.971.340</u>
Egendækning i alt	<u>4.532.689</u>	<u>3.994.220</u>
Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	<u>126</u>	<u>118</u>
Egendækning pr. årselev	<u>35.951</u>	<u>33.970</u>
Minimum egendækning pr. årselev	<u>6.828</u>	<u>6.743</u>

Regnskab for dagtilbud og heltidsskolefritidsordning

Heltidsskolefritidsordning

Indtægter

Heltidsskolefritidsordningsbetaling	70.000	72.000
Kommunale tilskud, heltidsskolefritidsordning	32.928	35.490
	<u>102.928</u>	<u>107.490</u>

Direkte omkostninger

Lønomsomkostninger, heltidsskolefritidsordning	86.453	90.132
Andre omkostninger, heltidsskolefritidsordning	1.619	479
	<u>88.072</u>	<u>90.611</u>

Årets resultat

	<u>14.856</u>	<u>16.879</u>
--	---------------	---------------

Skolefritidsordning (0.-3. klasse) samt klubtilbud (skolefritidsordning) for børn fra 4. klassetrin

Indtægter

Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse) (note 1)	273.175	245.726
Skolefritidsordningsbetaling, netto (0.-3. klasse) (note 2)	462.337	378.424
Tilskud til nedbringelse af skolefritidsordningsbetaling (0.-3. klasse) fra Fordelingssekretariatet eller Deutscher Schul- und Sprach- verein) (note 2)	4.987	10.929
	<u>740.499</u>	<u>635.079</u>

Direkte omkostninger

Lønomsomkostninger, skolefritidsordning (note 4)	623.923	540.263
Andre omkostninger, skolefritidsordning (note 5)	24.159	16.247
	<u>648.082</u>	<u>556.510</u>

Årets resultat

	<u>92.417</u>	<u>78.569</u>
--	---------------	---------------

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Særlige specifikationer

Årets modtagne donationer

Specifikation af donationer ekskl. moms modtaget fra og med den 1. august 2019

Notehenvi- sning	Dato	Navn	Adresse	Land	Beløb
Note 3 - Andre indtægter og tilskud	05.09.2019	Nordea-Fonden	Overgaden neden Vandet 11, 1414 København K	Danmark	4.700
Note 3 - Andre indtægter og tilskud	06.11.2019	Nykredits Fond	Kalvebod Brygge 1-3, 1780 København V	Danmark	95.000
Note 3 - Andre indtægter og tilskud	25.11.2019	Birgitte Müller	Langelinie 84, 5230 Odense M	Danmark	7.000
Note 3 - Andre indtægter og tilskud	09.12.2019	Brøndum Elevator	Nørrevoldgade 76, st. th., 5800 Nyborg	Danmark	2.500
Note 3 - Andre indtægter og tilskud	19.12.2019	Børnehave- lærer Ulla Jørner	Englandsgade 36, 3. tv., 6700 Esbjerg	Danmark	500

Opgørelse af modtagne donationer i alt

Årets modtagne donationer	2019 kr.
Modtagne kontante donationer i alt jf. årsregnskabet	109.700
	109.700

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Morten Innstrand

Skoleleder

Serienummer: PID:9208-2002-2-353732768382

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-04-02 12:08:43Z

NEM ID 

Dorthe Lund Kaack

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-340532154534

IP: 93.184.xxx.xxx

2020-04-02 12:10:55Z

NEM ID 

Claus Erik Houden-Hansen

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-150264548514

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-04-04 13:25:30Z

NEM ID 

Maria Ova Arndal

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-977227359310

IP: 86.52.xxx.xxx

2020-04-06 05:41:26Z

NEM ID 

Lars Udsen

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-815491779074

IP: 80.167.xxx.xxx

2020-04-06 07:26:08Z

NEM ID 

Rikke Klokke Grønning

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-114359980929

IP: 185.56.xxx.xxx

2020-04-06 08:17:37Z

NEM ID 

Esben Eriksen

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-107584955367

IP: 212.27.xxx.xxx

2020-04-06 13:57:28Z

NEM ID 

Helle Lorenzen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:30700228-RID:81069210

IP: 62.66.xxx.xxx

2020-04-06 14:07:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DWKAE-VB2LA-DHIH1-ZOKJE-BCK2P-QES4E

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>