

# Gerlev Idrætshøjskole

Skælskør Landevej 28, 4200 Slagelse

Skolekode 311.300

CVR-nr. 44 17 92 10

## Årsrapport for 2020

Generelle oplysninger om skolen	3 - 4
Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6 - 9
Ledelsesberetning	10 - 16
Anvendt regnskabspraksis	17 - 21
Resultatopgørelse	22
Balance	23 - 24
Pengestrømsopgørelse	25
Noter	26 - 39
Særlige specifikationer	40

### Skolen

---

Gerlev Idrætshøjskole  
Skolekode 311.300  
Skælskør Landevej 28  
4200 Slagelse

Telefon: 58 58 40 65  
Hjemmeside:  
E-mail: gerlev@gerlev.dk

Hjemstedskommune: Slagelse  
CVR-nr.: 44 17 92 10  
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

### Bestyrelse

---

Søren Præstholt, formand, Dønnerupvej 9 st., 2720 Vanløse  
Iver Grunnet, næstformand, Holtelvej 4, 4230 Skælskør  
Rie Thomsen, Slots Bjergbyvej 24, 4200 Slagelse  
Thit Aris-Høeg, Strandvejen 231, st. tv., 2920 Charlottenlund  
Steen Andersen, Bjernedevej 4, 2700 Brønshøj  
Søren Leopold Willeberg, Skovåsen 228, 4220 Korsør  
Søren Riiskjær, Strædet 29, 4581 Rørvig

### Øverste leder

---

Tania Dethlefsen

### Skolens formål

---

Skolens formål er at drive idrætshøjskole indenfor gældende regler om frie kostskoler m.v. samt at fremme den folkelige oplysning.

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Jens Jørgen Bay Simonsen, MNE-nr.: mne11503  
Simon Bach Nielsen, MNE-nr.: mne42779  
Ndr. Ringgade 70A  
4200 Slagelse  
CVR-nr.: 32 89 54 68  
Telefon: +45 58 55 82 00  
E-mail: slagelse@beierholm.dk

## Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og forstander har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.20 - 31.12.20 for Gerlev Idræts højskole.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1507 af 11. december 2018 om regnskab for folkehøjskoler (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.20 og resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.20 - 31.12.20.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, ligesom det er vores opfattelse, at vi har taget skyldige økonomiske hensyn ved skolens forvaltning.

Slagelse, den 15. april 2021

### Øverste leder

Tania Dethlefsen  
Forstander

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 6, stk. 2 og 3, i lov om folkehøjskoler.

Slagelse, den 15. april 2021

### Bestyrelse

Søren Præstholt  
Formand

Iver Grunnet  
Næstformand

Rie Thomsen

Thit Aaris-Høeg

Steen Andersen

Søren Leopold Willeberg

Søren Riiskjær

**Til bestyrelsen i Gerlev Idrættshøjskole****REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET****Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Gerlev Idrættshøjskole for regnskabsåret 01.01.20 - 31.12.20, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 1507 af 11. december 2018 om regnskab for folkehøjskoler (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.20 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.20 - 31.12.20 i overensstemmelse med 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 Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1508 af 11.12.18 om revision og tilskudskontrol m.m. ved folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler). Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med 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., Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1508 af 11.12.18 om revision og tilskudskontrol m.m. ved folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejds-skoler (frie kostskoler), 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.

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. Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1508 af 11.12.18 om revision og tilskudskontrol m.m. ved folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejds-skoler (frie kostskoler), 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 skolens 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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

vores konklusion. Vores konklusioner 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 blandt andet 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 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 regnskabsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

### 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 det 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



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte 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 de virksomheder, 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.

Slagelse, den 15. april 2021

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Jens Jørgen Bay Simonsen  
Statsaut. revisor  
MNE-nr. mne11503

Simon Bach Nielsen  
Statsaut. revisor  
MNE-nr. mne42779

## HOVED- OG NØGLETAL

## Hovedtal

Beløb i t.DKK	2020	2019	2018	2017	2016
<i>Resultat</i>					
Omsætning	30.367	32.384	28.719	30.376	31.130
Heraf statstilskud	13.742	12.772	12.090	12.412	13.336
Omkostninger	-29.804	-31.902	-29.440	-29.666	-31.968
Resultat før finansielle poster	564	482	-722	711	-838
Finansielle poster	-413	-233	-186	-467	-491
Årets resultat	151	249	-908	244	-1.329
Årets resultat eksklusiv særlige poster	-1.150	249	-908	244	-1.329
<i>Balance</i>					
Anlægsaktiver	29.267	29.827	28.510	28.323	29.861
Omsætningsaktiver	14.497	8.516	12.086	6.593	7.559
Balancesum	43.765	38.344	40.595	34.917	37.419
Egenkapital	16.284	16.134	15.885	16.793	16.030
Langfristede gældsforpligtelser	13.520	13.536	14.135	11.891	13.608
Kortfristede gældsforpligtelser	13.961	8.674	10.575	6.233	7.782
<i>Pengestrømme</i>					
Nettopengestrømme fra:					
Driftsaktivitet	7.046	921	5.085	-436	1.631
Investeringsaktivitet	147	-1.741	-1.923	-254	-2.103
Finansieringsaktivitet	-940	-1.004	2.222	-427	-358
Årets pengestrømme	6.253	-1.824	5.384	-1.117	-830

Likvide beholdninger ved årets begyndelse	4.378	6.203	4.434	5.550	6.381
Likvide beholdninger ved årets slutning	10.631	4.378	9.818	4.434	5.550
Resterende trækningmulighed					
kassekredit	1.693	1.689	1.866	1.883	1.910
Værdipapirer	1.198	2.498	3.648	3.697	3.575
Samlet likviditet til rådighed ultimo	13.522	8.565	15.332	10.014	11.035

### Nøgletal

Beløb i DKK	2020	2019	2018	2017	2016
Overskudsgrad	0,5%	0,8%	-3,2%	0,8%	-4,3%
Overskudsgrad eksklusiv særlige poster	-3,8%	0,8%	-3,2%	0,8%	-4,3%
Likviditetsgrad	103,8%	98,2%	114,3%	105,8%	97,1%
Soliditetsgrad	37,2%	42,1%	39,1%	48,1%	42,8%
Finansieringsgrad	46,2%	45,4%	47,1%	42,0%	45,5%

### Aktiviteter inden for loven

Antal årselever i regnskabsåret	152,6	134,9	128,0	132,1	136,3
Antal årselever i kostafdeling i regnskabsåret	152,6	134,9	128,0	132,1	136,3
Antal årselever i skoleår, der slutter i finansåret	118,1	135,4	126,0	130,4	136,6
Samlet elevbetaling pr. årselev	53.175	76.577	73.240	75.799	74.153
Antal lærerårsværk	13,4	11,6	12,5	13,9	15,3
Antal årsværk for øvrigt personale	25,1	28,7	23,5	27,6	31,7
Antal årsværk i alt	38,5	40,3	36,0	41,5	47,0

**Nøgletal** - fortsat -

Beløb i DKK	2020	2019	2018	2017	2016
% ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	5,0%	12,0%	8,3%	8,5%	8,3%
Årselever pr. lærerårsværk	11,4	11,6	10,2	9,5	8,9
Lærerlønomkostninger pr. årselev	42.241	52.208	55.094	54.228	55.292
Øvrige lønomkostninger pr. årselev	71.101	78.001	75.672	74.424	81.680
Lønomkostninger i alt pr. årselev	113.342	130.209	130.766	128.652	136.972
Undervisningsomkostninger pr. årselev	76.631	95.675	88.595	85.578	90.372
Ejendomsomkostninger pr. årselev	49.762	58.405	54.501	48.796	52.371
Kostafdelingsomkostninger pr. årselev	36.192	51.317	52.950	51.588	53.108
Administrationsomkostninger pr. årselev	32.721	31.089	33.957	38.607	38.693
Samlede omkostninger pr. årselev	194.632	235.711	230.003	224.569	234.544

*Definitioner af nøgletal*

Overskudsgrad	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Omsætning}}$
Overskudsgrad eksklusiv særlige poster	$\frac{\text{Årets resultat eksklusiv særlige poster} \times 100}{\text{Omsætning}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Finansieringsgrad	$\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$

### Væsentligste aktiviteter

Skolens væsentligste aktiviteter er at drive idræts højskole, samt at fremme den folkelige oplysning.

### Årets økonomiske resultat

Skolens resultatopgørelse for 2020 udviser et resultat på DKK 150.861 og balancen pr. 31.12.20 udviser en egenkapital på DKK 16.284.436.

Gerlevs økonomiske resultat blev dermed forbedret med 0,32 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som indeholdt et forventet underskud på 0,17 mio. kr.

I et år stærkt præget af corona-situationen, nedlukninger, aflysninger og mistede indtægter på i alt 6,1 mio. kr. for hele året - fraset kompensationsordninger - og sammenholdt med en allerede igangværende omkostningsjustering og omstrukturering af forretningsmodellen for Gerlev må dette resultat betragtes som særdeles tilfredsstillende.

#### Indtægter

Kort inde i året blev Gerlev som følge af corona-pandemien lukket ned første gang med en nedlukningsperiode, der kom til at strække sig fra den 12. marts til den 27. maj. Det betød, at forårsholdet kun fik et kort 4 ugers kursus i juni måned med deraf følgende betydelige tab af indtægter både i form af mistet statstilskud og mistede skolepenge. Og derudover mistede indtægter fra korte kurser, udlejninger og arrangementer i Legeparken mv., som vi også blev nødt til at aflyse i foråret.

Det afstedkom en betragtelig økonomisk usikkerhed langt ind i året, især fordi modellen for refusion af mistet statstilskud først kom på plads så sent som medio oktober. De øvrige refusionsordninger for mistede skolepenge, lønkomensation og refusion for faste udgifter, som Gerlev benyttede sig af, var fastlagte før sommerferien.

Elevmæssigt formåede Gerlev at få etableret et stort efterårshold på 136 elever. Disse elever fik et corona-tilpasset højskoleophold stort set som planlagt under de usædvanlige omstændigheder frem til den 19.12. Her blev Gerlev lukket ned igen som følge af opblussen af corona og forblev lukket resten af året - og er endnu i skrivende stund i marts 2021 ikke åbnet igen.

Samlet set over de seneste 5 år har årselevtallet udviklet sig som følger for henholdsvis regnskabsåret (kalenderåret) og skoleåret (1. august - 31. juli).

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Regnskabsåret	152,6	134,9	128,3	132,1	136,3
Skoleåret	118,1	135,4	125,9	130,4	136,6

Antal årselever i perioden 2016-2020

#### Statstilskud

Med hensyn til statstilskuddet for eleverne og kursisterne var der som nævnt stor usikkerhed omkring modellen stort set hele året. Det endte med, at antallet af elever og kursister skulle gøres op i 3 perioder: 1) foregående efterår august til december 2019 skulle tælles på vanlig

vis ud fra det faktiske antal elever 2) antallet af elever og kursister i nedlukningsperioden fra januar til 12. marts 2020 skulle også tælles på vanlig vis ud fra det faktiske antal elever, mens 3) antallet fra nedlukningstidspunktet og frem til 31.7.2020 skulle beregnes ud fra antallet af årselever i skoleåret før.

Sammenholdt med en mindre opjustering af grundtilskuddet medførte det samlet set (fraset kompensationsindtægter) et statstilskud på 11,8 mio. kr. mod forventet 11,2 mio. kr. i juni.

#### Skolepenge

Efter genåbning i juni måned afholdt Gerlev næsten det normale antal korte kurser henover sommeren, dog med væsentligt nedsat antal deltagere på grund af forsamlingsforbuddet. Desuden måtte de korte kurser aflyses for efteråret, da Gerlev var fyldt med højskolelever og ikke corona-mæssigt kunne håndtere både højskoleelever og kursister på samme tid. Det betød, at vores indtægter fra deltagerbetaling på korte kom til at udgøre 2,6 mio. kr. i 2020.

De mange elever i efteråret betød en noget større deltagerbetaling på 5,9 mio. kr., end oprindeligt budgetteret, og indtægterne fra skolepenge endte på 8,4 mio. kr. mod et forventet oprindeligt budget i starten af året på 10,7 mio. kr.

#### Øvrige indtægter

De øvrige indtægter blev også stærkt præget af corona. De korte kurser uden statstilskud, herunder International Gospel, blev særligt berørt med en omsætningsnedgang på 0,6 mio. kr. til i alt 0,8 mio. kr. på grund af færre deltagere, mens øvrige kurser blev aflyst.

Udlejninger af møde- og sportsfaciliteter - både faste og løbende - blev reduceret. Ligesom andre aktiviteter i forbindelse med udlejninger blev reduceret til et samlet fald i forhold til budgettet på 0,8 mio. kr.

Også aktiviteterne i Gerlevs Center for Leg og Bevægelse blev stærkt påvirket af coronaen - det gjaldt både legeaktiviteterne i Legeparken og i projekterne, hvor en række aktiviteter måtte udskydes til 2021, således at der samlet set blev en noget lavere projektomsætning. Dette blev modsvaret af lavere projektkostninger.

Og derudover formåede centret at få aftalt og gennemført en række ekstraordinære kommunale sommeraktiviteter i Nyborg, Nordfyn, Slagelse kommuner m.fl., således at CLBs samlede resultat efter fællesomkostninger blev på 0,1 mio. kr. i 2020.

Som led i corona-indsatsen ansøgte Gerlev om og modtog en række statslige midler som kompensation for tabte indtægter og refusion for faste udgifter i nedlukningsperioden. Det drejede sig om lønkompensation, hvor vi modtog 1,0 mio. kr., refusion for faste udgifter på 0,3 mio. kr. og refusion for tabt deltagerbetaling på 1,8 mio. kr.

Samlet set blev årets omsætning på 30,4 mio. kr. inkl. kompensationsordninger.

#### Omkostninger

Som et væsentligt led i tilpasningen af omkostningerne til de reducerede indtægter i 2020 foretog Gerlev en række tiltag på løn- og personaleområdet på tværs af organisationen.

For det første gennemførtes en række afskedigelser med manglende genbesættelser, og derudover var et par stillinger ubesatte. Disse tiltag svarede tilsammen til en omkostningsreduktion på 1,3 mio. kr. i 2020.

Dernæst blev puljerne af lønmidler til timeansatte i alle afdelinger halveret. Og endelig indgik Gerlev i maj 2020 en kollektiv lokalaftale med samtlige ansatte og ledelsen om lønreduktion på 3-6 % eller tilsvarende merarbejde for resten af året. Disse 2 sidstnævnte tiltag svarede til en omkostningsreduktion på i alt 0,6 mio. kr.

#### Undervisning

På undervisningsområdet blev forbruget samlet på 11,5 mio. svarende til et mindreforbrug på 1,9 mio. kr., som udover lokalaftale og ubesatte stillinger skyldtes mindreforbruget på lege- og projektaktiviteter i CLB som følge af corona-situationen..

Derudover var der mindreforbrug på lønomkostninger til lærere som følge af sygerefusion, et mindreforbrug på undervisningsmidler og rejser samt færre lønomkostninger til udlejningsvirksomhed

#### Bygninger

På bygningsområdet blev forbruget samlet set på 6,6 mio. kr. mod budgetteret 5,7 mio. kr. Det skyldtes helt overvejende, at der som led i optimering af forretningsmodellen og renoveringen af Gerlev blev iværksat en række nødvendige renoverings- og forskønnelsesinitiativer som del af en 10-årig vedligeholdelsesplan. Dette område var fra begyndelsen af året undtaget fra besparelser, da det var - og fortsat er - et højt prioriteret område.

Derudover blev der i 2020 anvendt betragteligt flere penge til værnemidler som følge af corona-situationen end ellers forudset.

#### Kostforplejning

På kostforplejningsområdet blev det samlede forbrug 0,6 mio. kr. større end forventet i juni måned. Det skyldtes overvejende, at det blev nødvendigt med det større antal elever i efteråret at hyre ekstra hjælp ind til køkkenet, samt hyre vikarer pga. sygdom. Desuden blev madvareindkøb større pga. de mange elever samt øget brug af portionsanretning/mindre brug af buffet mv. pga. corona. Samlet set blev madvareforbruget dog 0,4 mio. kr. lavere end i et normal-år som følge af nedlukningen.

#### Administration

På administrationsområdet var der i 2020 et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som hovedsageligt beroede på et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i løn. Under øvrige udgifter ses en øget omkostning til biler, som skyldtes en omplacering af bilomkostninger. Desuden ses, at afskrivningerne blev på 1,7 mio. kr. fremfor 1,8 mio. kr., hvilket skyldtes, at en række bygningsrenoveringer blev driftsudgiftsført og ikke afskrevet.

Samlet set var der et mindreforbrug af omkostninger på 0,4 mio. kr. for hele Gerlev.

#### Særlige forhold i 2020

Det lykkedes desværre heller ikke i 2020 at få Gerlev Idrætshøjskoles svømmehal i drift. Det skyldtes en række bygnings- og konstruktionsmæssige fejl ved såvel svømmehalsbassinet

som de tilhørende tekniske anlæg. Gerlev endte med i 2020 at anlægge voldgiftssag mod leverandøren af svømmehalskonstruktionen. Sagen forventes afgjort i 2021.

### **Usikkerhed om fortsat drift (going concern)**

Der er ikke væsentlig usikkerhed om skolens fortsatte drift.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ikke usædvanlige forhold i regnskabet.

### **Hændelser efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

### **Forventninger til det kommende år**

Budgettet for Gerlev Idrættshøjskole 2021 - 2023 udviser et overskud på 0,7 mio. kr. 2021. Det forventes, at 2021 vil give muligheder for at fortsætte den nu igangsatte renovering og vækst af organisationen på trods af, Gerlev fortsat er nedlukket pga. opblussen af corona i december måned. Det forventes i skrivende stund, at Gerlev vil åbne for forårsholdet efter påske, og at det økonomisk med de lovede hjælpepakker ikke vil berøre Gerlev i væsentligt omfang med nedlukningen i 1. kvartal 2021.

### **Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud**

Skolen har ingen økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud.



**GENERELT**

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1507 af 11. december 2018 om regnskab for folkehøjskoler (regnskabsbekendtgørelsen).

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

**Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde skolen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå skolen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

**LEASINGKONTRAKTER**

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Leasingydelser vedrørende operationelle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Skolens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses i noten for kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

**RESULTATOPGØRELSE****Omsætning**

Statstilskud indregnes, når der er rimelig sikkerhed for, at tilskudsbetingelserne er opfyldt, og at tilskuddet vil blive modtaget. Tilskuddene indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører.

Skolepenge (deltagerbetalinger) indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører.

Andre indtægter omfatter indtægter i form af udlejning af lokaler og ejendomme til

institutionens personale og andre øvrige tilskud mv. Andre øvrige indtægter består bl.a. af indtægter fra legeindsater og projekter i Center for Leg og Bevægelse. Der foretages periodisering, såfremt opkrævningsraterne ikke følger regnskabsåret.

### **Omkostninger**

Omkostninger indregnes i takt med, at de afholdes. Omkostningerne omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets indtægter, herunder bl.a. løn og pensioner m.v., driftsomkostninger samt afskrivninger på materielle anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på nedenstående områder:

- Undervisning
- Ejendomsdrift
- Kostafdeling
- Administration

Omkostningerne er så vidt muligt henført direkte til de enkelte aktiviteter.

Principperne for fordeling af omkostninger er uændrede i forhold til sidste år.

#### *Fordeling af løn mellem de overordnede omkostningsgrupper*

Løn til kombinationsansatte er medtaget i henhold til aftalerne om kombinationsansættelse. Løn til ikke kombinationsansatte er medtaget i forhold til den ansattes primære funktion.

### **Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, valutakursgevinster og -tab ved transaktioner i fremmed valuta, gevinster og tab på værdipapirer samt gevinster og tab på gældsforpligtelser m.v.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning.

## **BALANCE**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere opførelse eller fremstilling af materielle aktiver indregnes ikke i kostprisen.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år
Bygninger	10 - 60
Bygningsinstallationer	10 - 30
Andet udstyr og inventar	5 - 15
Bus, traktorer og andre køretøjer	3 - 8

Aktiver med en kostpris på under DKK 25.000 ekskl. moms pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Bunkning af anskaffelser

Institutionen anvender moderniseringsstyrelsens regler omkring bunkning og afskrivning af aktiver.

Bunkning anvendes, hvor der i stedet for løbende anskaffelser af en type materielle anlægsaktiver, sker en større engangsudskiftning af disse typer aktiver. Her aktiveres med henblik på at få en bedre periodisering, frem for at bunken udgiftsføres straks, hvilket kan give et misvisende billede af omkostningernes størrelse i anskaffelsesåret.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, mens brugstiden revurderes årligt.

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse. Fortjeneste eller tab indregnes under de relevante omkostningsgrupper.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavende skolepenge (deltagerbetalinger) måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab på tilgodehavende skolepenge (deltagerbetalinger) opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger.

### **Periodeafgrænsningsposter (omkostninger)**

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

### **Værdipapirer**

Værdipapirer klassificeret som omsætningsaktiver måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **Gældsforpligtelser**

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter (indtægter)**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

## PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

### *Pengestrømme fra driftsaktivitet*

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat, reguleret for ikke kontante driftsposter og ændringer i driftskapitalen.

### *Pengestrømme fra investeringsaktivitet*

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

### *Pengestrømme fra finansieringsaktivitet*

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

### *Likvider*

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger og værdipapirer klassificeret som omsætningsaktiver.

## Resultatopgørelse

Note		2020 DKK	2019 DKK
1	Statstilskud	13.741.522	12.772.299
2	Skolepenge (elevbetaling m.v.)	8.441.881	10.526.856
3	Andre indtægter og tilskud	8.183.990	9.084.639
	<b>Omsætning i alt</b>	<b>30.367.393</b>	<b>32.383.794</b>
4	Lønomsstninger	-9.477.130	-9.402.119
5	Andre omsstninger	-2.216.692	-3.504.473
	<b>Undervisning i alt</b>	<b>-11.693.822</b>	<b>-12.906.592</b>
6	Lønomsstninger	-2.492.381	-2.635.116
7	Andre omsstninger	-5.101.331	-5.243.755
	<b>Ejendomsdrift i alt</b>	<b>-7.593.712</b>	<b>-7.878.871</b>
8	Lønomsstninger	-2.466.642	-3.467.695
9	Andre omsstninger	-3.056.261	-3.454.965
	<b>Kostafdeling i alt</b>	<b>-5.522.903</b>	<b>-6.922.660</b>
10	Lønomsstninger	-2.859.792	-2.060.234
11	Andre omsstninger	-2.133.440	-2.133.676
	<b>Administration m.v. i alt</b>	<b>-4.993.232</b>	<b>-4.193.910</b>
	<b>Omsstninger i alt</b>	<b>-29.803.669</b>	<b>-31.902.033</b>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>563.724</b>	<b>481.761</b>
12	Finansielle indtægter m.v.	28.100	147.911
13	Finansielle omsstninger m.v.	-440.963	-381.074
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-412.863</b>	<b>-233.163</b>
	<b>Årets resultat</b>	<b>150.861</b>	<b>248.598</b>
14	<b>Årets resultat eksklusiv særlige poster</b>	<b>-1.149.693</b>	<b>248.598</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.20	31.12.19
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	24.744.066	25.549.096
	Inventar og udstyr	676.627	978.167
	Bus, traktorer og andre køretøjer	129.878	196.691
	Forudbetalte og uafsluttede anlægsaktiver	3.716.511	3.103.418
<b>15</b>	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>29.267.082</b>	<b>29.827.372</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>29.267.082</b>	<b>29.827.372</b>
<b>16</b>	<b>Varebeholdninger</b>	<b>724.702</b>	<b>785.366</b>
17	Andre tilgodehavender	1.783.710	693.969
18	Periodeafgrænsningsposter	160.627	160.476
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.944.337</b>	<b>854.445</b>
<b>19</b>	<b>Værdipapirer</b>	<b>1.197.586</b>	<b>2.498.107</b>
<b>20</b>	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>10.630.803</b>	<b>4.378.255</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>14.497.428</b>	<b>8.516.173</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>43.764.510</b>	<b>38.343.545</b>

		31.12.20	31.12.19
		DKK	DKK
<b>PASSIVER</b>			
Note			
21	Egenkapital i øvrigt	16.284.436	16.133.575
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>16.284.436</b>	<b>16.133.575</b>
22	Realkreditgæld	12.020.190	12.971.298
23	Andre langfristede gældsforpligtelser	1.423.380	564.821
24	Periodiseret anlægstilskud	75.950	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>13.519.520</b>	<b>13.536.119</b>
	Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	1.053.136	1.015.590
25	Gæld til pengeinstitutter	7.150	10.921
26	Anden gæld	4.023.127	3.213.341
27	Periodeafgrænsningsposter	8.877.141	4.433.999
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>13.960.554</b>	<b>8.673.851</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>27.480.074</b>	<b>22.209.970</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>43.764.510</b>	<b>38.343.545</b>
28	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
29	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
I	Usikkerhed om fortsat drift		
II	Usikkerhed ved indregning og måling		
III	Usædvanlige forhold		
IV	Hændelser efter regnskabsårets udløb		



Note	2020 DKK	2019 DKK
<b>Årets resultat</b>	<b>150.861</b>	<b>248.598</b>
Reguleringer vedrørende ikke kontante poster:		
Af- og nedskrivninger inklusive årets anvendelse af anlægstilskud	1.669.361	1.656.813
Kursregulering af værdipapirer	42.076	-83.272
Omkostningsførsel af amortiseringsomkostninger	6.273	6.273
<b>Årets likvide resultat</b>	<b>1.868.571</b>	<b>1.828.412</b>
Ændringer i driftskapital:		
Varebeholdninger	60.664	105.243
Andre tilgodehavender	-1.089.741	423.496
Periodeafgrænsningsposter (omkostninger)	-151	65.625
Skyldige indefrosne feriemidler (omkostninger)	957.126	416.169
Gæld til pengeinstitutter (omkostninger)	-3.771	-22.898
Anden gæld	809.790	-865.945
Periodeafgrænsningsposter (indtægter)	4.443.142	-1.029.383
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>7.045.630</b>	<b>920.719</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.111.894	-2.974.588
Salg af værdipapirer	1.258.441	1.233.522
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>146.547</b>	<b>-1.741.066</b>
Afdrag/indfrielse, statslån og kommunal gæld	-1.018.402	-1.004.399
Årets modtagne og tilbagebetalte anlægstilskud	78.773	0
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-939.629</b>	<b>-1.004.399</b>
<b>Årets pengestrømme</b>	<b>6.252.548</b>	<b>-1.824.746</b>
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	4.378.255	6.203.001
<b>Likvide beholdninger ved årets slutning</b>	<b>10.630.803</b>	<b>4.378.255</b>
25 Resterende trækningmulighed kassekredit	1.692.850	1.689.079
19 Værdipapirer	1.197.586	2.498.107
<b>Samlet likviditet til rådighed ultimo</b>	<b>13.521.239</b>	<b>8.565.441</b>

### **I. Usikkerhed om fortsat drift**

Der er ikke væsentlig usikkerhed om skolens fortsatte drift.

### **II. Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

### **III. Usædvanlige forhold**

Der er ikke usædvanlige forhold i regnskabet.

### **IV. Hændelser efter regnskabsårets udløb**

[ Indsæt beskrivelse af betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning ]

	2020	2019
	DKK	DKK

### 1. Statstilskud

Grundtilskud	505.874	509.723
Driftstilskud/Taxametertilskud	11.151.422	11.985.912
Tilskud til særligt prioriterede elevgrupper	151.726	172.057
Særlige tilskud	1.829.756	0
Momskompensation	102.744	104.607
I alt	13.741.522	12.772.299

### 2. Skolepenge (elevbetaling m.v.)

Kurser på mere end 2 ugers varighed	5.545.303	5.786.121
Kurser på mindre end 2 ugers varighed	2.569.153	4.544.050
Betaling for materialer, ekskursioner, rejser m.v.	327.425	196.685
I alt	8.441.881	10.526.856

	2020 DKK	2019 DKK
<b>3. Andre indtægter og tilskud</b>		
Lejeindtægter fra boliger, boligbidrag m.v.	156.828	238.623
Ansattes betaling for lys og varme m.v.	36.901	46.371
Ansattes betaling for kost	57.301	109.907
Donationer, folkehøjskoler	0	25.200
Øvrige indtægter	121.218	97.545
Møder og besøg	135.039	1.081.472
Kompensation for løn og faste omkostninger	1.300.553	0
I alt	1.807.840	1.599.118
Indtægter fra kurser uden for loven	831.772	1.784.661
Lejeindtægter fra bygninger, lokaler og arealer	415.204	858.477
Udlejning	113.319	736.325
Center for leg og Bevægelse	4.413.378	3.968.564
Ekstern omsætning	788.384	688.497
Vareforbrug, ekstern omsætning	-185.907	-551.003
I alt	6.376.150	7.485.521
I alt	8.183.990	9.084.639

	2020 DKK	2019 DKK
<b>4. Lønomsstninger, undervisning</b>		
Undervisning inklusive kurser og Center for Leg og Bevægelse:		
Løn	6.103.828	6.707.406
ATP	4.229	24.942
Regulering af feriepengeforpligtelse m.m.	1.860	235.272
Pensionsbidrag, pensionskasse	747.670	717.646
Pensionsbidrag, staten	36.479	61.248
Lønrefusioner	-447.831	-703.654
Kurser uden for loven / Center for Leg og Bevægelse	1.058.696	1.486.140
Kurser uden for loven / Center for Leg og Bevægelse, Pensionsbidrag, pensionskasse	13.551	117.863
Lønomsstninger, projekter	1.958.648	755.256
Undervisning inklusive kurser og Center for Leg og Bevægelse i alt	9.477.130	9.402.119

#### 5. Andre omsstninger, undervisning

Undervisning:

Undervisningsmaterialer inklusiv bøger m.v.	254.608	990.970
Bøger og tidsskrifter mv.	16.048	12.929
Fotokopiering	38.700	21.520
Lejrskoler, rejser, ekskursioner	0	138.133
Befordringsudgifter inkl. drift af busser, netto	293.303	556.580
Pædagogiske kurser, netto	45.221	29.950
Inventar og udstyr, leje og leasing	187.735	188.573
Inventar og udstyr, småanskaffelser	0	114
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	0	27.600
Inventar og udstyr, afskrivninger	152.574	170.223
Øvrige omsstninger	104	1.729
Honorar til eksterne undervisere/foredragsholdere	727.440	660.623
Omsstninger, projekter	500.959	705.529
Undervisning i alt	2.216.692	3.504.473

	2020	2019
	DKK	DKK

## 6. Lønomkostninger, ejendomsdrift

Pedelløn	1.210.622	1.488.013
Rengøringsløn	1.234.473	1.235.720
ATP	17.539	18.575
Regulering af feriepengeforpligtelse m.m.	47.809	1.946
Pensionsbidrag, pensionskasse	268.530	274.917
Lønrefusioner	-286.592	-384.055
I alt	2.492.381	2.635.116

## 7. Andre omkostninger, ejendomsdrift

Ejendomsskatter	22.767	22.767
Ejendomsforsikringer	167.984	151.686
Varme, el og vand inklusive tilhørende afgifter	1.326.229	1.631.603
Rengøringsartikler	309.357	290.400
Renovation	76.841	75.016
Bygninger, vedligeholdelse	1.511.207	1.295.611
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	248.294	398.709
Vedligeholdelse arealer	92.495	92.454
Bygninger, indretning af lejede lokaler, inventar og udstyr, afskrivninger	1.330.546	1.272.509
Øvrige omkostninger	15.611	13.000
I alt	5.101.331	5.243.755

	2020	2019
	DKK	DKK

### 8. Lønomsstninger, kostafdeling

Løn	2.224.219	3.365.856
Pension	171.616	261.597
ATP	47.507	102.270
Regulering af feriepengeforpligtelse m.m.	34.753	-36.435
Lønrefusioner	-11.453	-225.593
I alt	2.466.642	3.467.695

### 9. Andre omsstninger, kostafdeling

Madvarer	2.704.120	3.049.252
Småanskaffelser, køkken	59.921	59.165
Småanskaffelser, værelser	13.049	18.640
Vedligeholdelse, køkken	104.270	132.954
Inventar og udstyr, afskrivninger	155.186	183.025
Øvrige omsstninger	19.715	11.929
I alt	3.056.261	3.454.965

### 10. Lønomsstninger, administration

Løn, administration	1.875.873	1.836.990
Pension	206.699	158.157
ATP	8.399	6.769
Regulering af feriepengeforpligtelse m.m.	180.364	8.264
Løn, PR-medarbejder	749.436	406.459
Løn, Cafe-medhjælper	27.110	0
Lønrefusioner	-188.089	-356.405
I alt	2.859.792	2.060.234

	2020	2019
	DKK	DKK

### 11. Andre omkostninger, administration

Revision	94.209	96.135
Revision, regulering tidligere år	-4.125	0
Regnskabsmæssig assistance	65.911	6.163
Andre konsulentydelse	95.124	24.576
Forsikringer	245.790	234.229
Markedsføring	339.927	627.894
Omkostninger ved ansættelse af personale	178.250	78.251
Personaleomkostninger	0	4.943
Interne arrangementer	55.715	55.419
Lovpligtige afgifter personale	247.086	228.224
Repræsentation	955	7.557
Kontorartikler, porto og telefon	94.040	78.012
Inventar og udstyr, småanskaffelser	269.111	228.486
Inventar og udstyr, afskrivninger	31.055	31.056
Øvrige omkostninger	420.392	432.731
I alt	2.133.440	2.133.676

### 12. Finansielle indtægter m.v.

Renter og udbytter, værdipapirer	28.100	64.639
Realiserede og urealiserede kursgevinster af værdipapirer	0	83.272
I alt	28.100	147.911



	2020	2019
	DKK	DKK

**13. Finansielle omkostninger m.v.**

Renteudgifter, pengeinstitutter	61.608	28.917
Prioritetsrenter	319.561	341.529
Amortisering	6.273	6.273
Øvrige renteudgifter m.v.	0	4.355
Indeksring af indefrosne feriemidler	11.445	0
Realiserede og urealiserede kurstab af værdipapirer	42.076	0
I alt	440.963	381.074

**14. Årets resultat eksklusiv særlige poster**

Årets resultat, jf. resultatopgørelsen	150.861	248.598
Særlige indtægter:		
Kompensation, faste omkostninger	-320.086	0
Kompensation, løn	-980.468	0
Særlige indtægter i alt	-1.300.554	0
Årets resultat eksklusiv særlige poster	-1.149.693	248.598

**15. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr	Bus, traktorer og andre køretøjer	Forudbetalte og uafsluttede anlægsaktiver	I alt
Kostpris pr. 01.01.20	43.615.342	6.416.366	930.774	3.103.418	54.065.900
Tilgang i årets løb	461.526	37.275	0	613.093	1.111.894
Kostpris pr. 31.12.20	44.076.868	6.453.641	930.774	3.716.511	55.177.794
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 01.01.20	-18.066.246	-5.438.199	-734.083	0	-24.238.528
Årets af- og nedskrivninger	-1.266.556	-338.815	-66.813	0	-1.672.184
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.20	-19.332.802	-5.777.014	-800.896	0	-25.910.712
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.20	24.744.066	676.627	129.878	3.716.511	29.267.082
Offentlig ejendomsvurdering pr. 01.10.19	37.041.000	0	0	0	37.041.000

	31.12.20	31.12.19
	DKK	DKK

**16. Varebeholdninger**

Kostafdeling	116.842	148.961
Beklædning	24.410	26.682
Kiosk, bogdepot mv.	529.393	531.208
Rengøring	45.284	38.538
Olie	8.773	39.977
I alt	724.702	785.366

**17. Andre tilgodehavender**

Tilgodehavende lønrefusioner fra staten, kommunen og andre	124.756	128.861
Andre tilgodehavender	10.424	0
Debitorer, udlejning	1.026.379	603.450
Diverse	53.654	-50.450
Beregnedede renter	5.784	12.108
Tilgodehavende kompensation tabt deltagerbetaling fra Slots- og Kulturstyrelsen	562.713	0
I alt	1.783.710	693.969

**18. Periodeafgrænsningsposter (omkostninger)**

Forudbetalte lønninger	24.981	29.256
Andre forudbetalinger	135.646	131.220
I alt	160.627	160.476

	31.12.20 DKK	31.12.19 DKK
--	-----------------	-----------------

**19. Værdipapirer**

Obligationer	1.197.586	2.498.107
--------------	-----------	-----------

**20. Likvide beholdninger**

Kassebeholdninger	43.329	34.179
Indeståender i pengeinstitutter	10.587.474	4.344.076
I alt	10.630.803	4.378.255

**21. Egenkapital i øvrigt**

Egenkapital før henlæggelser:

Saldo pr. 01.01.20	15.983.575	15.734.977
Årets resultat	150.861	248.598
Egenkapital før henlæggelser i alt	16.134.436	15.983.575

Henlæggelser:

Henlæggelser primo	150.000	150.000
Henlæggelser i alt	150.000	150.000
I alt	16.284.436	16.133.575

	31.12.20	31.12.19
	DKK	DKK

**22. Realkreditgæld**

Nykredit, kontantlån, 1,24% (restløbetid 13,75 år)	12.977.571	13.916.888
I alt	12.977.571	13.916.888
Afdrag næste år	-957.381	-945.590
Restgæld efter 1 år	12.020.190	12.971.298

**23. Andre langfristede gældsforpligtelser**

Skyldige indefrosne feriemidler	1.373.295	416.169
Sparekassen Sjælland, var. rente (restløbetid 4 år)	145.840	218.652
I alt	1.519.135	634.821
Afdrag næste år	-95.755	-70.000
Restgæld efter 1 år	1.423.380	564.821

**24. Periodiseret anlægstilskud**

Årets modtagne donationer	78.773	0
Årets indtægtsførsel	-2.823	0
Saldo pr. 31.12.20	75.950	0

	31.12.20	31.12.19
	DKK	DKK

**25. Gæld til pengeinstitutter**

Oplysning om kassekredit maksimum	1.700.000	1.700.000
Anvendt kassekredit ultimo	-7.150	-10.921
<b>Resterende trækningmulighed kassekredit</b>	<b>1.692.850</b>	<b>1.689.079</b>
Anvendt ultimo i alt	7.150	10.921

**26. Anden gæld**

Skyldig A-skat og AM-bidrag	1.312.605	41.710
Skyldig ATP	31.577	33.860
Skyldig pension og gruppeliv	33.556	5.168
Skyldig feriekonto	11.008	60.040
Skyldigt overarbejde	34.347	69.734
Skyldig feriepengeforpligtelse inkl. ferietillæg	664.259	1.533.032
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.017.218	951.277
Elevbogs og rejsekonti	299.712	320.714
Diverse	198.128	171.346
Skyldig lønkompensation	372.277	0
Merværdiafgift	48.440	26.460
<b>I alt</b>	<b>4.023.127</b>	<b>3.213.341</b>

**27. Periodeafgrænsningsposter (indtægter)**

Forudmodtagne skolepenge	3.330.177	2.892.215
Andre forudmodtagne indtægter	253.958	352.986
Forudbetalt husleje mv.	650.241	517.449
Periodisering, Legeskibet	0	437.347
Periodisering, projekter	4.642.765	234.002
<b>I alt</b>	<b>8.877.141</b>	<b>4.433.999</b>

**28. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.***Kontraktlige forpligtelser*

Skolen har indgået leasingaftale med en årlig ydelse på t.DKK 146. Leasingaftalen har en restforpligtelse på t.DKK 336.

**29. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for realkreditgæld t.DKK 13.058 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 24.744.

Til sikkerhed for skolens samlede bankengagement er der stillet sikkerhed i obligationer med en kursværdi på t.DKK 1.198.

Note	2020 DKK	2019 DKK	2018 DKK	2017 DKK	2016 DKK
<b>Aktiviteter uden for loven</b>					
3 Indtægter uden for loven	6.376.150	7.485.521	5.645.980	4.794.113	4.359.089
Andel af lønomkostninger					
4 Undervisning	-3.476.684	-2.359.259	-1.591.440	-1.707.619	-1.894.981
Andel af lønomkostninger i alt					
	-3.476.684	-2.359.259	-1.591.440	-1.707.619	-1.894.981
Andel af andre omkostninger					
5 Undervisning	-525.160	-923.919	0	0	0
11 Administration	-522.592	0	0	0	0
Andel af andre omkostninger i alt					
	-1.047.752	-923.919	0	0	0
Resultat	1.851.714	4.202.343	4.054.540	3.086.494	2.464.108



# 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.”

## Søren Leopold Willeberg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-365845578956

IP: 188.182.xxx.xxx

2021-04-15 15:26:10Z

NEM ID 

## Thit Agnete Aaris-Høeg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-816403103412

IP: 83.221.xxx.xxx

2021-04-15 17:23:12Z

NEM ID 

## Søren Riiskjær

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-967269208632

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-04-15 18:50:30Z

NEM ID 

## Søren Præstholm

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-682693468702

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-04-17 17:10:40Z

NEM ID 

## Iver Grunnet

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-864886368898

IP: 62.44.xxx.xxx

2021-04-18 05:02:34Z

NEM ID 

## Steen Michael Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-596831153108

IP: 2.106.xxx.xxx

2021-04-19 11:50:15Z

NEM ID 

## Tania Dethlefsen

Forstander

Serienummer: PID:9208-2002-2-011903564549

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-04-19 19:10:20Z

NEM ID 

## Rie Thomsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-830615059977

IP: 78.143.xxx.xxx

2021-04-20 09:39:47Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PZYSS-1N400-ZQEHF-WNE0N-WITTE2DQK

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](mailto: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>

# PENNEO

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

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

## Simon Bach Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:82599054

IP: 212.98.xxx.xxx

2021-04-20 09:56:56Z

NEM ID 

## Jens Jørgen Bay Simonsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: PID:9208-2002-2-258465970475

IP: 212.98.xxx.xxx

2021-04-20 09:58:34Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PZYSS-1N400-ZQEHF-WNE0N-WI7TI-E2DQK

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 tidsstemplet 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](mailto: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>