

True North Efterskole Snaptun

Institutionsnr. 280.443

CVR-nr. 34 66 80 94



Årsrapport 2016

Havnevej 11
Snaptun
7130 Juelsminde



**Building a better
working world**



Indholdsfortegnelse

Generelle oplysninger om skolen	1
Ledelsespåtegning og tro og love erklæring	2
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	15
Resultatopgørelse	19
Balance	20
Pengestrømsopgørelse	22
Noter	23

Generelle oplysninger om skolen

Skole	True North Efterskole Snaptun
Adresse, postnr., by	Havnevej 11B, Snaptun, 7130 Juelsminde
Skolekode	280.443
CVR-nr.	34 66 80 94
Telefon	87 36 18 01
Hjemmeside	truenorthefterskole.dk
Mailadresse	adm@truenorthefterskole.dk

Skolens formål

True North Efterskole Snaptuns formål er i henhold til §1 stk. 3 i skolens vedtægter at drive efterskole indenfor rammerne af gældende regler om frie kostskoler, hvor undervisning og samvær tager sigte på menneskelig udvikling og modning samt på almen dannelse, opdragelse og uddannelse.

Skolens bestyrelse

Bestyrelsen:

Nicolai Moltke-Leth, Vallerød Banevej 3A, 2960 Rungsted Kyst, formand

Kirsten Gibson, Diplomvej 373 N1, 2800 Kgs. Lyngby, næstformand

Birgitte Bøge, Spangsmosevej 35, 6430 Nordborg

Hans Henrik Knoop, Skrejrupvej 6, 8410 Rønde

Jette Rosendal, Stampevej 47, 7100 Vejle

Svend Erik Schmidt, Østervænget 42, 6623 Vorbasse

Ulrik Jespersen, Fynsgade 50, 7400 Herning

Skolens daglige ledelse

Karen Marie Madsen

Revision

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

CVR-nr. 30 70 02 28

Bankforbindelse

Sydbank - Horsens

Søndergade 18-20

8700 Horsens

Ledelsespåtegning og tro og love-erklæring

Bestyrelse og ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for True North Efterskole Snaptun.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om folkehøjskoler, efterskoler m.fl. samt regnskabsbekendtgørelsen for folkehøjskoler, efterskoler m.fl.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i skolens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for skolens finansielle stilling.

Desuden er det vores opfattelse, at vi har taget skyldigt økonomisk hensyn ved skolens forvaltning.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snaptun, den 19. april 2017

Ledelse:

.....
Karen Marie Madsen

Bestyrelsen:

Undertegnede bestyrelse erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 7, stk. 2 og 3 i lov om efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler.

.....
Nicolai Moltke-Leth
formand

.....
Kirsten Gibson

.....
Birgitte Bøge

.....
Hans Henrik Knoop

.....
Jette Rosendal

.....
Svend Erik Schmidt

.....
Ulrik Jespersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Bestyrelsen i True North Efterskole Snaptun

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for True North Efterskole Snaptun for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om efterskoler og frie fagskoler nr. 1076 af 8. juli 2016 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med lov om efterskoler og frie fagskoler nr. 1076 af 8. juli 2016 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (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 god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015 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".

Vi er uafhængige af virksomheden 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 lov om efterskoler og frie fagskoler nr. 1076 af 8. juli 2016 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen). Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 virksomheden, 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 god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015 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 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 god offentlig revisionsskik jf. bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler,

Den uafhængige revisors påtegning - fortsat

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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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 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 skolens 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 lov om efterskoler og frie fagskoler nr. 1076 af 8. juli 2016 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (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 bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen). Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften

Den uafhængige revisors påtegning - fortsat

af skolen, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabs-aflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 skolen, der er omfattet af regnskabet.

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

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

Horsens, den 19. april 2017

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Helle Lorenzen
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

Skolens udvikling i de seneste 4 år kan beskrives således:

	2016 kr.	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.
Resultatopgørelse				
Indtægter i alt	25.218.164	22.783.381	21.119.289	11.979.026
Heraf statstilskud	9.676.546	9.169.834	7.665.803	3.441.662
Omkostninger vedrørende drift i alt	21.429.464	20.402.580	22.079.358	11.798.378
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster	3.788.700	2.380.801	-960.069	180.648
Finansielle poster i alt	-100.815	-102.380	-238.032	-154.241
Driftsresultat før ekstraordinære poster	3.687.885	2.278.421	-1.198.101	26.407
Årets resultat	3.687.885	2.278.421	-1.198.101	26.407
Balance				
Anlægsaktiver i alt	12.300.193	12.798.438	10.791.371	10.549.845
Omsætningsaktiver i alt	6.901.907	3.626.489	1.107.321	5.469.996
Balancesum	19.202.100	16.424.927	11.898.692	16.019.841
Egenkapital ultimo	4.794.612	1.106.727	-1.171.694	26.407
Langfristet gæld i alt	7.988.425	8.378.068	7.906.548	8.081.000
Kortfristet gæld i alt	6.419.063	6.940.132	5.163.838	7.912.434
Pengestrømsopgørelse				
Driftens likviditetsvirkning i alt	4.220.052	4.201.058	1.411.109	2.713.330
Investeringers likviditetsvirkning i alt	-672.347	-1.659.378	-748.194	-10.783.064
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	-99.885	-99.612	-74.452	8.081.000
Pengestrøm, netto	3.447.820	2.442.068	588.463	11.266
Regnskabsmæssige nøgletal				
Overskudsgrad	14,6	10,0	-5,7	0,2
Likviditetsgrad	107,5	52,3	21,4	69,1
Soliditetsgrad	25,0	6,7	-9,8	0,2
Finansieringsgrad	64,9	65,5	73,3	76,6

Definitioner på nøgletal:

Overskudsgrad: Driftsresultat før ekstraordinære poster / Indtægter i alt * 100

Likviditetsgrad: Omsætningsaktiver i alt / Kortfristet gæld i alt * 100

Soliditetsgrad: Egenkapital i alt / Aktiver i alt * 100

Finansieringsgrad: Langfristet gæld i alt / Materielle anlægsaktiver i alt * 100

Hoved- og nøgletal - fortsat

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Samlet elevbetaling pr. årselev	101.759	92.049	100.139	42.905
Antal årselever i regnskabsåret	149,8	144,9	123,7	53,0
Antal årselever i regnskabsåret i kostafdelingen	149,8	144,9	123,7	53,0
Årselever i skoleåret (inden for loven)	149,0	140,9	116,6	0,0
Antal lærerårsværk	18,0	20,0	17,1	8,2
Antal årsværk for øvrigt personale	<u>9,6</u>	<u>8,9</u>	<u>7,1</u>	<u>3,5</u>
Antal årsværk i alt	<u>27,6</u>	<u>28,9</u>	<u>24,2</u>	<u>11,7</u>
heraf % andel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	2,0	2,6	2,7	1,9
Årselever pr. lærerårsværk	8,32	7,25	7,23	6,46
Lærerlønomkostninger pr. årselev	55.201	63.465	66.709	92.102
Øvrige lønomkostninger pr. årselev	24.832	22.057	21.747	24.775
Lønomkostninger i alt pr. årselev	80.033	85.522	88.456	116.877
Undervisningsomkostninger pr. årselev	80.414	82.053	114.553	123.525
Ejendomsomkostninger pr. årselev	27.146	27.138	29.795	54.674
Kostafdelingsomkostninger pr. årselev	17.586	17.682	17.360	22.555
Administrationsomkostninger pr. årselev	17.908	13.932	16.782	22.253

Ledelsesberetning

Skolens hovedaktiviteter

True North Efterskole (TNE) Snaptuns formål er, i henhold til §1 stk. 3 i skolens vedtægter at drive efterskole inden for rammerne af gældende regler om frie kostskoler, hvor undervisning og samvær tager sigte på menneskelig udvikling og modning samt på almen dannelse, opdragelse og uddannelse.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Skolens resultat for 2016 udviser et overskud på t.kr. 3.688 og balancen pr. 31. december 2016 udviser en positiv egenkapital på t.kr. 4.795.

Årets resultat er yderst tilfredsstillende set i lyset af såvel resultat for 2015 som budget 2016.

Budgettet for 2017 udviser et forventet overskud på t.kr. 2.038.

Af fondsmidlerne på t.kr. 5.000 som skolen modtog af Det Obelske Familefond og Ole Kirk's Fond ved skolens stiftelse blev t.kr. 2.000 er indrenget under passiver som periodiseret anlægstilskud. Periodisering i året af tilskuddet har forbedret årets resultat med t.kr. 388.

På TNE tager vi afsæt i følgende grundlæggende værdier, hvor fundamentet er, at:

- det enkelte menneske evner og har vilje til selv, og i fællesskab med andre, at udvikle sig fagligt og personligt
- gensidig respekt, forventninger og det at stille krav til hinanden er grundlæggende elementer i opdragelsen og udviklingen af det enkelte menneske, og er forudsætningen for at kunne tage ansvar og forvalte frihed
- det er vigtigt at lære eleverne demokratiets virkemidler med pligter og rettigheder
- læring, omsorg, oplevelser og udfordringer er væsentlige for den enkeltes udvikling til livsduelig selvstændigt individ, der kan tage ansvar og navigere i eget liv.

Efter 3 år er implementeringsproces, videreudvikling af grundafsat og kvalitetssikring stadig 1. prioritet. TNE er så afgjort godt på vej, hvilket blandt andet kan tilskrives vilje og indsats fra både bestyrelse, forældre, elever og ikke mindst personalet.

Hvordan gik det med indsatsområderne for 2016?

Efter bestyrelsesseminar i 2015 blev det besluttet, at TNE arbejder med nedenstående indsatsområder:

1. fortsat sikring af elevernes fagfaglige-, personlige- og sociale udvikling
2. kvalitetssikring af undervisningen - både fagfagligt og pædagogisk
3. systematisk kvalitetssikring og udvikling af fritid med afsæt i det personlige lederskab og fællesskab
4. sikring af trivsel hos og fastholdelse af elever
5. sikring af medarbejdertrivsel
6. kompetenceudvikling af lærerne og øvrige medarbejdere
7. styrket samarbejde og partnerskab med forældre - herunder etablering af Advisory Board

Ledelsesberetning - fortsat

8. sikring af True North Efterskole som kvalificeret aspirant til én af verdens få Changemaker Schools (Ashoka-skole)
9. etablering af 2 læringsakademier er for elever, som boostes i forhold til motivation og faglighed
10. sikring af et økonomisk fundament, der gør det muligt at bygge multihal, 4 klasseværelser, 2 lovpligtige boliger og investering i nyt gasfyr
11. et stærkt og autentisk ledelsesteam, som understøtter TNEs mission og ovenstående mål

Ovenstående indsatsområder er gået over forventning, hvorfor der nedenfor fremgår en status for de enkelte områder.

Ad. 1 Sikring af elevernes fagfaglige-, personlige- og sociale udvikling

Fagfaglighed

De individuelle fag har udarbejdet både indholds- og årsplan, således at både ministeriet, forældre og kollegaer har det fulde overblik over det fagfaglige indhold og progression over året. Hertil kommer, at fagene har udarbejdet og arbejder med "Rubrics", som er et forskningsbaseret værktøj, der synliggør både læring og understøtter fremdrift i faget.

Hertil kommer værktøjet "Ruben", som måler læringstilvækst for både fagfaglighed, personligt lederskab og sociale kompetencer. "Ruben" er udviklet af forsker Bente Jensen AU - og synliggør læringsfremskridt på de 3 nævnte områder, og sikrer samtidig forventningsafstemning mellem forældre- elev og TNE, idet elev og forældre sætter mål for elevens udvikling på TNE.

Unlocking Potential (UP) trænes i navi-teams med navi-lærer som facilitator - og integreres for første gang i 2015 i samtlige fag og fritid på TNE. Det betyder, at eleverne oplever UP, som den røde tråd gennem opholdet, hvilket netop styrker både fagfaglighed, personligt lederskab og de sociale kompetencer. Til sikring af det forskningsbaserede afsæt har ph.d. Micki Sunesen udarbejdet et forskningsnotat, som både synliggør og udbygger den forskning, som curriculum baserer sig på.

Ovenstående indsatsområder styrker og sikrer således læringstilvækst på alle 3 områder; fagfaglighed, personlige- og sociale kompetencer.

Ad. 2 Kvalitetssikring af undervisningen - både fagfagligt og pædagogisk

Dette indsatsområde sikres indirekte gennem indsatsområderne, som er beskrevet ovenfor nemlig; Rubrics, Ruben og UP. Hertil kommer "Mentoring", som både gennemføres lærerne imellem og med deltagelse af ledelsen i lærernes undervisning. Forskning viser, at såfremt lærerne er mentorer for hinanden styrkes både lærernes undervisningskompetence og samtidig kvalitet i undervisningen både fagligt- og pædagogisk.

Med afsæt i punkt 1 og mentoring udarbejder lærerne og ledelsen en handlings- og opfølgingsplan, som både synliggør implementering af de pædagogiske værktøjer. Denne handlingsplan er samtidig afsæt for løntillæg, idet ibrugtagning af de 4 ovenstående forskningsbaserede pædagogiske værktøjer udløser løntillæg dvs. Rubrics, Ruben, UP og mentoring.

Ledelsesberetning - fortsat

Sidst men ikke mindst er der udarbejdet funktionsbeskrivelser for rollerne som lærer, navi-lærer, morgenlærer og aften/weekendtilsyn. Denne rammesætning af rollerne skal ligeledes både bidrage til kvalitet og forventningsafstemning, således at medarbejderne altid ved, hvornår både mål og forventninger opfyldes.

Ad. 3. Systematisk kvalitetssikring og udvikling af fritid med afsæt i det personlige lederskab og fællesskab

For at sikre kvalitet i den læringstid, som ligger omkring den ordinære undervisning - har TNE valgt at organisere denne del som følgende:

- de individuelle aften- og weekendmedarbejdere udarbejder indhold for den kommende måned, som kvalitetssikres sammen med den ansvarlige leder den sidste uge i den foregående måned. Der stilles krav om, at aktiviteterne har afsæt i UP og en differentiering, der sikrer, at eleverne udfordres på forskellig vis.

Udover ovenstående planlægger alle navi-teams og challengefag en weekend for TNE's øvrige elever. Det betyder, at over halvdelen af weekenderne over året sikres både indhold og kvalitet, som der giver mening at deltage i for eleverne. Samtidig trænes elevernes faglighed, personlige lederskab og sociale kompetencer, når de både planlægger og gennemfører disse weekender for hinanden. Samtidig får eleverne et indblik og mulighed for at afprøve de forskellige challengefag. Hertil kommer særlige caféaftner, sportsaktiviteter, natteløb, elevarrangerede familiedage, indsamling af 100.000 kr. til kræfttramte børn og mange..mange flere fantastiske elevinvolverende aktiviteter, som er rammesat og udviklet af lærere.

Ad. 4. Sikring af trivsel hos og fastholdelse af elever

Gennem styrkelse af både kvalitet og indhold i undervisning og fritid - styrkes samtidig både tilfredshed og fastholdelse. Dette dokumenteres gennem, at TNE har et lavere frafald end de første år og nu ligger under landsgennemsnittet for frafald.

Hertil kommer at trivselsanalyserne, som forsker Hans Henrik Knoop, Aarhus Universitet gennemfører, viser fremgang. Trivsel, fastholdelse og kvalitetssikring i både undervisning og fritid - er 3 sider af samme sag. Derfor er det desto mere nødvendigt fortsat at have fokus på disse indsatsområder.

Ledelsen har valgt, at samtlige optagelsessamtaler med nye elever gennemføres af ledelsen. Dette er for at sikre, at TNE ikke optager elever, som vi ikke har kompetencen til at uddanne. Optagelsessamtalerne sker forud for det ønskede efterskoleår på TNE - og varer mellem 2 - 3 timer. Dette kunne vurderes som et relativt stort ressourceforbrug på en enkelt opgave, når TNE i 2016 havde ca. 140 elever. Dog er intet så ulykkeligt, som et afbrudt efterskoleophold, hvorfor det er én af vores fornemste opgaver, at sikre elevens mulighed for succes; både mht. faglig udvikling og styrkelse af personlige- og sociale kompetencer på TNE.

Ledelsesberetning - fortsat

Hertil kommer forventningsafstemning med forældrene, som er en afgørende samarbejdspartner. Det er vores erfaring frem til nu, at netop denne afstemning og relationssikring med forældrene, er med til at sikre elevernes læringsproces og ikke mindst opbakning i fht. TNE´s rammer og indhold.

Ad. 5. Sikring af medarbejdertrivsel

Efter en urolig opstart af TNE, viser resultaterne af de 3 gennemførte tilfredshedsundersøgelser, blandt medarbejderne, fremskridt. Det er også her Hans Henrik Knoop, forsker ved Aarhus Universitet, som gennemfører disse undersøgelser. Der har over året været både opsigelser og fratrædelser blandt medarbejdere, hvilket vil være forventeligt med afsæt i relativ urolig opstart og den af bestyrelsen præciserede kompetenceprofil.

Det er ledelsens vurdering, at TNE kan give præcise udmeldinger mht. kompetenceforventninger og jobindhold til medarbejderne, hvilket både giver tryghed og arbejdsglæde. Dette betyder, at alle ansættelser blandt andet tager afsæt i et konkret undervisningsoplæg og efterfølgende undervisning i en given klasse, hvor ledelsen deltager.

Medarbejdertrivsel er et vigtigt indsatsområde i årene frem, således at TNE både kan fastholde dygtige medarbejdere og tiltrække nye dygtige kollegaer.

Ad.6. Kompetenceudvikling af lærerne og øvrige medarbejdere

TNE har i 2016 gennemført systematisk efter- og videreuddannelse af personalet. Det betyder, at både nye og nuværende medarbejdere efteruddannes i forhold til True North læringsmetoder, som er forskningsbaserede. Herudover har TAP-personalet deltaget i faglige kurser.

Kompetenceudvikling kræver et særligt fokus på tildeling og prioritering økonomiske ressourcer, som er nødvendigt for at sikre både missionen, visionen og målene for TNE.

Ad. 7. Styrket samarbejde og partnerskab med forældre - herunder etablering af Advisory Board

Til sikring af elevfastholdelse og tilfredshed samt ikke mindst læring har TNE intensiveret samarbejdet med forældre. Intensiveringen tager blandt andet afsæt i følgende initiativer:

- gennemførelse af "Ny elevdag" - hvor både forældre, medarbejdere og elever bidrager og giver input
- klare rammer og retningslinjer for elever, således at der sikres mest mulig indsigt for forældre i beslutningsprocesser, som vedrører eleverne; herunder de særlige krav fra ministeriet, når forældre ønsker, at eleverne holder tidligere fri om fredagen og øvrige fridage, hvor TNE ikke holder ferie
- beskrevne rutiner for eleverne deltagelse i køkken- og rengøringsopgaver
- 3 forældreworkshops pr. skoleår, som gennemføres på TNE
- oprettelse af forældreråd, som sikrer rammer omkring elevfester, som foregår uden for TNE-regi
- etablering af advisory board bestående af nuværende og tidligere forældre, som løbende giver feedback

Ledelsesberetning - fortsat

- Sidst men ikke mindst en intensivning af kontakten mellem forældre og navi-lærere, således at forældre systematisk og løbende orienteres om elevernes udvikling, udfordringer og succeser

Ad. 8. Sikring af True North Efterskole som kvalificeret aspirant til én af verdens få Changemaker Schools (Ashoka-skole)

TNE blev 2. juni udpeget som den første Changemaker School i Danmark, hvor Ashokas begrundelse blandt andet var TNEs afsæt i empati, ledelse, samarbejde og innovation. Processen frem til selve udpegningen havde karakter af en akkreditering, hvor både dokumentation af kvalitet og særlige indholdsområder var afgørende for den endelige kåring. Vi har allerede haft anledning til at møde de europæiske Changemaker Schools i oktober, hvor hovedsigtet var at finde ud af, hvordan vi kan bringe vores udnævnelse i spil sammen med andre skoler til gavn for eleverne og os som helhed.

Vi hæfter os blandt andet ved:

- der er flere skoler, som kunne være interessante i fht. fremtidige studieture/besøg - herunder en kostskole i Holland (UWC)
- mange skoler ligner TNE's afsæt mht. UP, men er ikke på undervisnings- og indholds niveau som helhed. TNEs formidling og pædagogiske afsæt er ligeledes på et langt højere niveau. Dog er der elementer på mange af skolerne, som evt. på sigt vil være interessante at arbejde med på TNE
- evt. afholdelse af næste års Ashoka-møde for Europa på TNE
- der vil være basis for leder- og lærertræning samt camps for elever fra hele verden.
- Det var spændende at møde så mange engagerede mennesker, der alle havde målet om at sikre elever endnu bedre undervisning og kompetencer. Herudover blev vi bekræftet i, at TNE måske er én af Europas dygtigste Ashoka-skoler mht. pædagogik, didaktik og udfoldelse/integrering af UP.

Ad. 9. Etablering af læringsakademier er for elever, som boostes i forhold til motivation og faglighed

I oktober-november har TNE for første gang afholdt Læringsakademi - et intensivt læringsforløb med det formål at give de fagligt mest udfordrede elever et fagligt og akademisk løft.

30 af skolens elever har deltaget med stort udbytte hvad angår deltagelse, motivation og faglig fordybelse. Læringsakademiet eftertestes, således at vi præcis ved, hvor meget eleverne har rykket sig fagligt.

Under alle tre uger var der elever fra TNE, som har forespurgt omkring muligheden for at deltage i Læringsakademiet, da de var blevet interesserede i det, gennem hvad de har hørt fra venner og klassekammerater. Vi har optaget yderligere elever helt indtil sidste uge af Læringsakademiet, og vi tager det som et positivt udtryk for elevernes oplevelse af Læringsakademiet, at interessen for at forbedre sig fagligt derigennem har spredt sig på skolen.

I forløbet har der vist sig behov for yderligere tiltag, hvilket har ført til, at vi har planlagt endnu et Læringsakademi på TNE til marts 2017, denne gang for at styrke de elever, som allerede klarer sig fagligt godt, men som gerne i endnu højere grad ønsker at udnytte deres faglige potentiale.

Ledelsesberetning - fortsat

Ad. 10. sikring af et økonomisk fundament, der gør det muligt at bygge multihal, 4 klasseværelser, 2 lovpligtige boliger og investering i nyt gasfyr

Som besluttet på bestyrelsesmødet den 8. september 2015 har vi arbejdet videre med byggeprojektet. Som bekendt er vi relativt langt i processen, hvor finansiering er på plads og lokalplan samt de første tegninger er i proces.

Som arkitekt er bestyrelsens og ledelsens valg faldet på Jesper Thyge Brøgger - Odense. Baggrunden for dette valg er, at Jesper Thyge Brøgger vil være et stærkere samarbejde:

- flere prisbelønnede byggerier, som tager afsæt i at bygninger skal understøtte læring
- bæredygtig- og moderne arkitektur
- erfaring med byggerier på efterskoler, ungdomsuddannelser og videregående uddannelser samt det faktum, at Jesper er opvokset på en efterskole

Bestyrelsen har påpeget nødvendighed af at følge den langsigtede renoveringsstrategi af de øvrige bygninger, hvorfor der samtidig med byggeriet investeres i et (tiltrængt) nyt gasfyr og nye vinduer i udvalgte klasselokaler.

Ad. 11. Et stærkt og autentisk ledelsesteam, som understøtter TNE´s mission og mål

I juni valgte administrationschefen at opsige sin stilling. Derfor har vi hen over efteråret søgt en ny kollega, og ansat en regnskabsansvarlig. Den øvrige ledelse består stadig af viceforstander og elevansvarlig samt forstander.

Det er bestyrelsens vurdering, at ledergruppen både er faglig stærk og balanceret mht. personligt lederskab og sociale kompetencer, hvorfor den ledelsesmæssige platformen for fremtidens TNE både er drifts- og udviklingssikret.

Redegørelse for inklusionstilskud

Skolen har i 2016 modtaget inklusionstilskud på t.kr. 146. Skolen har i skoleåret 2015/16 arbejdet med inklusion, hvilket medfører en indtægt i 2017 på t.kr. 392.

Skolens inklusionstilbud til eleverne består bl.a. i Læsestilsundersøgelser, støttetimer i fagfaglig undervisning, ordblindetest, rekvirering og hjælp med brugen af hjælpemidler for ordblinde, læsecafeer, støttelærere vedrørende personlig og sociale forhold.

Usikkerhed ved værdiansættelse af aktiver og gæld

Der er ingen kendt usikkerhed ved værdiansættelse af aktiver og gæld pr. 31. december 2016.

Usædvanlige forhold

Skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af skolens aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Ledelsesberetning - fortsat

Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

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

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af skolens finansielle stilling.

Den forventede økonomiske udvikling

Budgettet for 2017 med et forventet overskud på t.kr. 2.038 er baseret på 145 årselever. Der er siden udarbejdelsen af budgettet sket en ændring i forventningerne til antallet af årselever i 2017, således der nu forventes 158 årselever.

TNE har påbegyndt bygningen af en hal, 4 undervisningslokaler, motionscenter og forstanderbolig i februar 2017, med forventning om at det står færdig lige efter sommerferien 2017. Dette er indarbejdet i budgettet for 2017 med en forventet entreprisepå t.kr. 13.125. Der arbejdes på fondsansøgning, som skal bidrage til finansieringen af byggeriet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for True North Efterskole Snaptun er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder med de fravigelser som fremgår af bekendtgørelsen om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelsen indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen vil fragå virksomheden, 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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Tilskud indregnes i takt med aktiviteten. Statstilskud er baseret på elevtal opgjort for skoleåret afsluttet i året.

Skolepenge er fastlagt af skolen og indregnes sammen med øvrige indtægter i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes.

Omkostninger

Omkostningerne indregnes i resultatopgørelsen og medregnes i det år, hvori ydelsen er modtaget eller arbejdet er præsteret uden hensyn til betalingstidspunktet. Omkostningerne indeholder blandt andet lønninger og pensioner mv., driftsomkostninger og afskrivninger mv. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på følgende områder:

- ♦ Undervisning
- ♦ Ejendomsdrift
- ♦ Kostafdeling
- ♦ Administration mv.

Omkostningerne er så vidt det er muligt henført direkte til de enkelte aktiviteter. Har det ikke været muligt at henføre omkostningerne direkte anvendes fordelingsnøgler.

Af- og nedskrivninger

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver indgår i de områder, som de henhører under: undervisning, kost, ejendomsdrift og administration.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært på grundlag af kostprisen baseret på nedenstående vurdering af brugstiderne og scrapværdierne:

	<u>Brugstid</u>	<u>Scrapværdi</u>
Bygninger (ekskl. grund)	50 år	25%
Ombygning og renovering	25 - 50 år	
Bygningsinstallationer	10 - 30 år	
Inventar og udstyr	3 - 5 år	
IT-udstyr	3 år	

Anskaffelser under kr. 15.000 ekskl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret medmindre det udgør en samlet helhed.

Etableringstilskud afskrives (indtægtsføres) over samme periode, som det aktiv, etableringstilskuddet vedrører.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, bygningsinstallationer, ombygninger og renoveringer samt inventar og andet udstyr herunder it-udstyr. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra skolepenge m.v. måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Dette udgør typisk forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, løn og abonnementer

Leasingforpligtelser

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtelsen oplyses i en note.

Gæld

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser skolens pengestrømme for året, årets forskydning i likvider samt skolens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte og opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, gevinst ved salg af anlægsaktiver samt ændring i driftskapitalen.

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

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter betalinger af langfristet gæld samt optagelse af langfristede lån.

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

Resultatopgørelse

Note	Resultat 2016 kr.	Resultat 2015 kr.
	Indtægter	
1	9.676.546	9.169.834
2	15.243.447	13.337.903
3	<u>298.171</u>	<u>275.644</u>
	<u>25.218.164</u>	<u>22.783.381</u>
	Omkostninger, drift	
	Undervisning	
4	8.269.180	9.196.127
5	<u>3.776.765</u>	<u>2.693.337</u>
	<u>12.045.945</u>	<u>11.889.464</u>
	Ejendomsdrift	
6	1.321.970	1.023.500
7	<u>2.744.442</u>	<u>2.908.836</u>
	<u>4.066.412</u>	<u>3.932.336</u>
	Kostafdeling	
8	1.059.963	1.077.386
9	<u>1.574.482</u>	<u>1.484.716</u>
	<u>2.634.445</u>	<u>2.562.102</u>
	Administration mv.	
10	1.337.933	1.095.196
11	<u>1.344.729</u>	<u>923.482</u>
	<u>2.682.662</u>	<u>2.018.678</u>
	<u>21.429.464</u>	<u>20.402.580</u>
	<u>3.788.700</u>	<u>2.380.801</u>
	Finansielle poster	
12	958	2.154
13	<u>101.773</u>	<u>104.534</u>
	<u>-100.815</u>	<u>-102.380</u>
	<u>3.687.885</u>	<u>2.278.421</u>

Balance

Note		<u>31/12 2016</u> kr.	<u>31/12 2015</u> kr.
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	10.164.104	10.092.820
	Inventar og udstyr, undervisning	1.210.092	1.508.264
	Inventar og udstyr, kostafdeling	831.839	1.158.744
	Bus, traktorer og andre køretøjer	66.345	38.610
	Materielle anlægsaktiver under opførelse	<u>27.813</u>	<u>0</u>
14	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.300.193</u>	<u>12.798.438</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>12.300.193</u>	<u>12.798.438</u>
	Omsætningsaktiver		
15	Tilgodehavender	212.354	296.412
16	Periodeafgrænsningsposter	199.937	288.281
17	Likvide beholdninger	<u>6.489.616</u>	<u>3.041.796</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.901.907</u>	<u>3.626.489</u>
	Aktiver i alt	<u>19.202.100</u>	<u>16.424.927</u>

Balance

Note		<u>31/12 2016</u> kr.	<u>31/12 2015</u> kr.
	Passiver		
	Egenkapital i øvrigt	<u>4.794.612</u>	<u>1.106.727</u>
18	Egenkapital i alt	<u>4.794.612</u>	<u>1.106.727</u>
	Gæld		
	Langfristet gæld		
19	Kreditforeningslån	7.706.050	7.805.936
20	Periodiseret anlægstilskud	<u>282.375</u>	<u>572.132</u>
	Langfristet gæld i alt	<u>7.988.425</u>	<u>8.378.068</u>
	Kortfristet gæld		
21	Kortfristet del af langfristet gæld	390.757	489.116
22	Anden kortfristet gæld	2.047.906	2.292.970
23	Periodeafgrænsningsposter	<u>3.980.400</u>	<u>4.158.046</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>6.419.063</u>	<u>6.940.132</u>
	Gæld i alt	<u>14.407.488</u>	<u>15.318.200</u>
	Passiver i alt	<u>19.202.100</u>	<u>16.424.927</u>
24	Andre forpligtelser		

Pengestrømsopgørelse

	2016 <u>kr.</u>	2015 <u>kr.</u>
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	3.687.885	2.278.421
Korrektioner for at afstemme årets resultat til likvide midler hidrørende fra driftsmæssige aktiviteter:		
Afskrivninger, der ikke har likviditetsmæssig virkning	782.476	612.559
Stigning/fald i omsætningsaktiver og kortfristet gæld m.v.		
Ændring i tilgodehavender	81.972	29.045
Ændring i periodeafgrænsningsposter, tilgodehavender	88.344	-38.509
Ændring i anden kortfristet gæld	-245.065	60.251
Ændring i periodeafgrænsningsposter, skyldige	<u>-175.560</u>	<u>1.259.291</u>
Driftens likviditetsvirkning i alt	<u>4.220.052</u>	<u>4.201.058</u>
Investeringers likviditetsvirkning		
Betaling for anlægsaktiver	<u>-672.347</u>	<u>-1.659.378</u>
Investeringers likviditetsvirkning i alt	<u>-672.347</u>	<u>-1.659.378</u>
Finansieringens likviditetsvirkning		
Tilbagebetaling af gæld	<u>-99.885</u>	<u>-99.612</u>
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	<u>-99.885</u>	<u>-99.612</u>
Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering	<u>3.447.820</u>	<u>2.442.068</u>
Likvide midler pr. 1/1 i regnskabsåret	3.041.796	599.728
Summen af årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering	<u>3.447.820</u>	<u>2.442.068</u>
Likvide midler pr. 31/12 i regnskabsåret	<u>6.489.616</u>	<u>3.041.796</u>

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Note 1. Statstilskud		
Grundtilskud	632.100	580.000
Taxametertilskud, takst 1 9. klasse	2.477.459	3.682.724
Taxametertilskud, takst 1 10. klasse	5.247.825	4.081.323
Dispositionsbegrænsning	-30.522	-73.605
Bygningsgrundtilskud og bygningstaxametertilskud	856.533	759.354
Tilskud til særligt prioriterede elevgrupper	91.017	29.758
Tilskud til inklusion, jf § 24 a, stk. 1, i lov om folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler)	145.985	0
Tilskud til svært handicappede	<u>256.149</u>	<u>110.280</u>
Statstilskud i alt	<u>9.676.546</u>	<u>9.169.834</u>
Note 2. Skolepenge m.m. (elevbetaling m.m.)		
Skolepenge m.m., grundskolen	8.723.806	8.061.283
Statslig elevstøtte til elever på efterskoler	4.849.657	4.525.054
Individuel elevstøtte	242.530	107.344
Kurstillæg for afbrudt ophold	187.080	199.232
Indmeldelsesgebyrer	401.000	322.500
Betaling for materialer, ekskursioner m.v.	<u>839.374</u>	<u>122.490</u>
Skolepenge m.m. (elevbetaling m.m.) i alt	<u>15.243.447</u>	<u>13.337.903</u>
Note 3. Andre indtægter		
Lejeindtægter fra lokaler mv.	6.540	19.225
Lejeindtægter fra boliger, boligbidrag (2015, inkl. tidl. års regulering)	25.254	-2.261
Ansattes betaling for lys, varme m.v.	0	500
Ansattes betaling for kost	99.228	93.886
Salg fra kiosk	44.134	10.228
EU-tilskud til skolemælk og -frugt	2.684	20.605
Kontingent skolekredsmedlemmer	4.900	7.800
Gaver og private tilskud	0	90
Kommunale tilskud vedrørende støttekrævende elever	44.804	6.000
Udlejning af personale	51.873	106.250
Øvrige indtægter og andre tilskud	<u>18.754</u>	<u>13.321</u>
Andre indtægter i alt	<u>298.171</u>	<u>275.644</u>

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Note 4. Lønomsomkostninger, undervisning		
Løn til lærere og ledere	7.455.342	8.068.378
Pensionsbidrag, Lærernes Pension	1.080.662	1.236.929
ATP-bidrag	58.316	61.920
Vikarløn	0	29.131
Regulering af afspadseringsforpligtelsen	-158.593	183.638
Fratrædelsesordninger	11.730	0
Dagpengerefusion	-137.940	-383.869
Tilskud efter lov om barselsudligning	<u>-40.337</u>	<u>0</u>
	<u>8.269.180</u>	<u>9.196.127</u>
Lønomsomkostninger, undervisning i alt	<u><u>8.269.180</u></u>	<u><u>9.196.127</u></u>
Note 5. Andre omsomkostninger, undervisning		
Undervisningsmaterialer	804.450	648.919
Fotokopiering inkl. CopyDan	32.330	31.286
Lejrskoler og ekskursioner	827.804	331.325
Inventar og udstyr, anskaffelse	27.697	50.383
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	3.634	0
Møder og arrangementer	27.647	27.011
EDB/IT	155.276	191.187
Tjenesterejser, undervisning	115.280	58.617
Pædagogisk konsulent	363.388	115.596
Uddannelse af personale	200.009	128.060
Inventar og udstyr, leje og leasing	550.997	705.739
Udgifter til optag af elever	990	113
Prøveudgifter	18.310	13.969
Befordring mellem skole og hjem	187	0
Øvrige omsomkostninger vedrørende undervisning	263.891	76.929
Afskrivning vedr. undervisning	467.455	396.783
Afskrivning vedr. etableringstilskud	<u>-82.580</u>	<u>-82.580</u>
Andre omsomkostninger, undervisning i alt	<u><u>3.776.765</u></u>	<u><u>2.693.337</u></u>

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Note 6. Lønoms-kostninger, ejendomsdrift		
Løn, pedel	1.133.410	988.496
Pensionsbidrag	68.347	72.005
Regulering af feriepengeforpligtelse	127.578	-45.899
Regulering af særlige feriefridage	-10.177	38.157
ATP-bidrag	13.159	11.655
Lønrefusioner	<u>-10.347</u>	<u>-40.914</u>
Lønoms-kostninger, ejendomsdrift i alt	<u>1.321.970</u>	<u>1.023.500</u>
Note 7. Andre omkostninger, ejendomsdrift		
El	481.950	425.629
Vand	174.325	163.107
Varme	466.194	434.737
Renovation	61.283	58.151
Skadedyrsbekæmpelse	12.184	11.720
Ejendomsforsikringer	71.763	64.099
Ejendomsskat mv.	52.889	51.843
Rengøringsartikler	96.736	118.791
Rengørings-selskaber	44.393	71.181
Vedligeholdelse, bygninger	462.091	436.437
Vedligeholdelse, arealer	48.703	479.393
Lejeoms-kostninger	291.858	405.050
Arbejdstøj	3.401	12.514
Nyanskaffelser	240.215	6.510
Videre- og efteruddannelse	14.044	0
Tjenesterejser, ejendom	1.075	0
Afskrivning vedr. ejendomsdrift	275.126	258.041
Afskrivning vedr. etableringstilskud	-69.193	-88.367
Afskrivning vedr. andet udstyr	<u>15.405</u>	<u>0</u>
Andre omkostninger, ejendomsdrift i alt	<u>2.744.442</u>	<u>2.908.836</u>

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Note 8. Lønomsomkostninger, kostafdeling		
Lønninger	953.147	894.251
ATP-bidrag	10.414	10.080
Pensionsbidrag	151.237	144.542
Regulering af feriepengeforpligtelse	-38.148	18.149
Regulering af særlige feriefridage	<u>-16.687</u>	<u>10.364</u>
Lønomsomkostninger, kostafdeling i alt	<u>1.059.963</u>	<u>1.077.386</u>
Note 9. Andre omsomkostninger, kostafdeling		
Køb af madvarer	1.120.160	1.067.139
Køkkeninventar, anskaffelse	117.066	87.860
Boliginventar, anskaffelse	114.971	120.315
Tjenesterejser, køkken	596	0
Arbejdstøj, køkken	4.012	4.697
Leje eller leasing af inventar	9.818	7.423
Videre- og efteruddannelse	1.700	950
Øvrige omsomkostninger vedrørende kostafdeling	29.896	67.650
Afskrivning vedr. etableringstilskud	-236.343	-268.508
Afskrivning vedr. kostafdeling	<u>412.606</u>	<u>397.190</u>
Andre omsomkostninger, kostafdeling i alt	<u>1.574.482</u>	<u>1.484.716</u>
Note 10. Lønomsomkostninger, administration m.v.		
Lønninger	1.259.928	937.675
ATP-bidrag	10.319	7.830
Pensionsbidrag	143.912	134.744
Regulering af feriepengeforpligtelse	-41.038	15.574
Regulering af særlige feriefridage	-12.352	13.130
Lønrefusioner	<u>-22.836</u>	<u>-13.757</u>
Lønomsomkostninger, administration m.v. i alt	<u>1.337.933</u>	<u>1.095.196</u>

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Note 11. Andre omkostninger, administration m.v.		
Revision	44.888	58.122
Regnskabsmæssig assistance	15.000	14.850
Andre konsulentydelse	223.254	58.769
Advokat	1.674	257
Tab på debitorer (inkl. skolepenge)	0	7.675
Regulering af hensættelse til tab på debitorer	8.690	-23.634
PR aktiviteter	311.033	96.579
Stillingsannoncer	27.450	30.105
Kontorartikler og tryksager	21.497	12.864
Porto og fragt	2.789	4.365
Telefon	53.860	62.893
Personaleudgifter	39.411	30.571
Kurser	4.994	7.950
Repræsentation	0	600
Kontingenter	129.896	118.446
Forsikringer	85.416	115.095
Kørselsgodtgørelse	15.157	17.216
EDB-udgifter/internet	54.562	36.340
Vare til kiosk	59.241	9.067
Lønbehandling	19.148	16.543
Gebyrer	19.456	17.827
Lovpligtige afgifter vedrørende personale	165.055	188.991
Bestyrelsesudgifter	24.844	19.961
Kontorinventar, anskaffelse	3.539	22.030
Kontorinventar, vedligeholdelse	3.858	0
Øvrige omkostninger	<u>10.017</u>	<u>0</u>
Andre omkostninger, administration m.v. i alt	<u>1.344.729</u>	<u>923.482</u>
Note 12. Renteindtægter m.v.		
Realiserede og urealiserede kursgevinster	958	0
Renter, debitorer	<u>0</u>	<u>2.154</u>
Renteindtægter m.v. i alt	<u>958</u>	<u>2.154</u>

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Note 13. Renteomkostninger m.v.		
Prioritetsrenter vedr. kreditforeningslån	101.117	103.778
Renter vedr. kassekredit	656	6
Låneomkostninger	<u>0</u>	<u>750</u>
Renteomkostninger m.v. i alt	<u><u>101.773</u></u>	<u><u>104.534</u></u>

Note 14. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Inventar og udstyr, undervisning</u>	<u>Inventar og udstyr, kostafdeling/kantine</u>	<u>Bus, traktorer og andre køretøjer</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under opførelse</u>
Anskaffelsessum					
Saldo 1/1 2016	10.560.427	2.290.735	2.092.697	38.610	0
Årets tilgang	<u>276.282</u>	<u>169.283</u>	<u>155.829</u>	<u>43.140</u>	<u>27.813</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u><u>10.836.709</u></u>	<u><u>2.460.018</u></u>	<u><u>2.248.526</u></u>	<u><u>81.750</u></u>	<u><u>27.813</u></u>
Af- og nedskrivninger					
Saldo pr. 1/1 2016	467.607	782.471	933.953	0	0
Årets af- og nedskrivning	<u>204.998</u>	<u>467.455</u>	<u>482.734</u>	<u>15.405</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u><u>672.605</u></u>	<u><u>1.249.926</u></u>	<u><u>1.416.687</u></u>	<u><u>15.405</u></u>	<u><u>0</u></u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u><u>10.164.104</u></u>	<u><u>1.210.092</u></u>	<u><u>831.839</u></u>	<u><u>66.345</u></u>	<u><u>27.813</u></u>
Offentlig vurdering af ejendomme pr. 1/10 2014	<u><u>12.900.000</u></u>				

Noter

	<u>31/12 2016</u> kr.	<u>31/12 2015</u> kr.
Note 15. Tilgodehavender		
Skolepenge	266.602	159.890
Heraf hensat til tab	-80.111	-71.421
Andre tilgodehavender	25.863	150.674
Statstilskud	<u>0</u>	<u>57.269</u>
Tilgodehavender i alt	<u><u>212.354</u></u>	<u><u>296.412</u></u>
Note 16. Periodeafgrænsningsposter - udgifter		
Deposita	19.000	38.200
Andre forudbetalinger	<u>180.937</u>	<u>250.081</u>
Periodeafgrænsningsposter - udgifter i alt	<u><u>199.937</u></u>	<u><u>288.281</u></u>
Note 17. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	8.626	205
Sydbank, erhvervskonto	6.470.081	3.030.008
Udenlandsk valuta	5.789	11.363
Sydbank, erhvervskonto (skolekreds)	<u>5.120</u>	<u>220</u>
Likvide beholdninger i alt	<u><u>6.489.616</u></u>	<u><u>3.041.796</u></u>
Note 18. Egenkapital		
		<u>Egenkapital i øvrigt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016		1.106.727
Overført i året		<u>3.687.885</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016		<u><u>4.794.612</u></u>

Noter

	<u>31/12 2016</u> kr.	<u>31/12 2015</u> kr.
Note 19. Kreditforeningslån		
Nykredit opr t.kr. 2.100, rente 0,57%	1.721.050	1.820.936
Nykredit opr t.kr. 5.985, rente 0,17%	<u>5.985.000</u>	<u>5.985.000</u>
Kreditforeningslån i alt	<u><u>7.706.050</u></u>	<u><u>7.805.936</u></u>
Efter 5 år forfalder	<u><u>5.900.000</u></u>	<u><u>6.384.000</u></u>
Note 20. Periodiseret anlægstilskud		
Anlægstilskud primo	960.248	1.399.703
Kortfristede del af anlægstilskud	-289.757	-388.116
Årets indtægtsførsel af anlægstilskud	<u>-388.116</u>	<u>-439.455</u>
Periodiseret anlægstilskud i alt	<u><u>282.375</u></u>	<u><u>572.132</u></u>
Efter 5 år forfalder	<u><u>117.000</u></u>	<u><u>127.000</u></u>
Note 21. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af kreditforeningslån	101.000	101.000
Kortfristet del af periodiseret anlægstilskud	<u>289.757</u>	<u>388.116</u>
Kortfristet del af langfristet gæld i alt	<u><u>390.757</u></u>	<u><u>489.116</u></u>
Note 22. Anden kortfristet gæld		
ATP m.v.	23.289	20.160
Skyldig løn og pensionsbidrag	7.734	187.132
Skyldige feriepenge - lønangivet	30.906	31.362
Afspadseringsforpligtelse	15.948	0
Skyldige beregnede feriepenge	1.048.464	1.000.071
Skyldig særlige feriefri dage	258.269	297.485
Mellemregning med ansatte	8.859	7.056
Moms	-13.384	-220
Skyldige omkostninger m.v.	<u>667.821</u>	<u>749.924</u>
Anden kortfristet gæld i alt	<u><u>2.047.906</u></u>	<u><u>2.292.970</u></u>

Noter

	<u>31/12 2016</u> kr.	<u>31/12 2015</u> kr.
Note 23. Periodeafgrænsningsposter		
Forudmodtaget statstilskud	1.238.102	1.721.885
Andre forudbetalinger	0	21.881
Forudmodtaget skolepenge	1.393.984	1.378.211
Forudmodtaget elevstøtte	518.884	57.269
Forudmodtaget lejrskole	<u>829.430</u>	<u>978.800</u>
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u><u>3.980.400</u></u>	<u><u>4.158.046</u></u>

Note 24. Andre forpligtelser

Eventualposter

Operationel leasing

Kopimaskiner, restløbetid i 46 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 7, i alt t.kr. 332.

Hardware og telefoner, underaftale nr. 42818-101, restløbetid 9 mdr. med en gennemsnitlig ydelse t.kr, 5 i alt t.kr. 49.

Herudover har selskabet indgået følgende lejeaftaler:

Pavillon, restforpligtelse 1 mdr. a t.kr. 19, i alt t.kr. 19.

Pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 10.164 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld til sydbank er der udstedt ejerpantebreve for t.kr. 4.000 med sikkerhed i grunde og bygninger.

Særlige specifikationer

Sengepladser

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Antal sengepladser	156,0	156,0	156,0	156,0
Gennemsnitlige løbende omkostninger pr. sengeplads, jf. § 3 i tilskudsbekendtgørelsen	3.958	4.643	4.508	1.684