

**Produktionsskolen Møllen**  
**CVR-nummer 18910977 / skolekode 183.350**  
**Årsrapport 2016**



## Indholdsfortegnelse

---

Ledelsens påtegning og bestyrelsens tro og love-erklæring.....	2
Den uafhængige revisors påtegning .....	3
Generelle oplysninger om skolen .....	6
Hoved- og nøgletal.....	11
Anvendt regnskabspraksis .....	12
Resultatopgørelse .....	16
Aktiver.....	17
Passiver .....	18
Pengestrømsopgørelse .....	19
Noter .....	20
Særlige specifikationer .....	30

## Ledelsens påtegning og bestyrelsens tro og love-erklæring

Bestyrelsen og forstander har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Produktionsskolen Møllen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), private skoler for gymnasiale uddannelser mv. og produktionsskoler.


Der 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 2016 - 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 skyldige økonomiske hensyn ved skolens forvaltning.

Ishøj, 21. april 2017

Forstander:

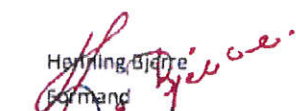


Anette Hüttel


Bestyrelsen erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i §6, stk. 3 og 4, i lov om produktionsskoler.

Revisors revision omfatter ikke habilitetserklæringen.

Bestyrelsen:

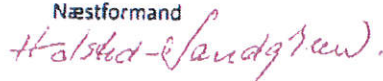


Henning Bjerre  
Formand

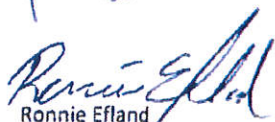


Tue Bøndergaard

Ole Holsted-Sandgren  
Næstformand



Pia Amdisen




Ronnie Efland

Sami Deniz



Mattias Tesfaye



## Den uafhængige revisors påtegning

---

Til ledelsen for Produktionsskolen Møllen

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Produktionsskolen Møllen for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om produktionsskoler og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), private skoler for gymnasiale uddannelser mv. og produktionsskoler.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af Produktionsskolen Møllens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af Produktionsskolen Møllens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med lov om produktionsskoler og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), private skoler for gymnasiale uddannelser mv. og produktionsskoler.

#### 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 tilskuds kontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Produktionsskolen Møllen 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 produktionsskoler og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), private skoler for gymnasiale uddannelser mv. og produktionsskoler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlige fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Produktionsskolen Møllens 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 Produktionsskolen Møllen, 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



## Den uafhængige revisors påtegning

---

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, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Produktionsskolen Møllens 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 Produktionsskolen Møllens 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Produktionsskolen Møllen 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.

## Den uafhængige revisors påtegning

---

### 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 produktionsskoler 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.

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af Produktionsskolen Møllen, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionskik 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 regnskabsaflæggelsen, 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 af Produktionsskolen Møllen, der er omfattet af årsregnskabet.

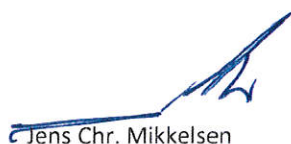
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

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

Slagelse, 21. april 2017

#### Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Jens Chr. Mikkelsen

Partner, Registreret revisor

## Generelle oplysninger om skolen

---

### Skolen

Produktionsskolen Møllen  
Pilemøllevej 90  
2635 Ishøj

Telefon:	4399 1907
Hjemmeside:	<a href="http://www.ps-m.dk">www.ps-m.dk</a>
E-mail:	<a href="mailto:info@ps-m.dk">info@ps-m.dk</a>
CVR-nummer:	18910977
Skolekode:	183.350
Regnskabsperiode:	1. januar 2016 - 31. december 2016

### Skolen formål

Ifølge vedtægterne er skolens formål at drive produktionsskolevirksomhed i henhold til lov om produktionsskoler.

### Bestyrelse

Henning Bjerre, formand, Bødker Pladsen 11, 2635 Ishøj  
Ole Holsted-Sandgreen, næstformand, Bryggervangen 65, 2100 København Ø  
Eva Amdisen, Ørnekærs Vænge 28, 2635 Ishøj  
Tue Bøndergaard, Møllestien 25, 2800 Langby  
Sami Deniz, Gildbrovej 66, 3. tv., 2635 Ishøj  
Mattias Tesfaye, Albertshave 40, 2620 Albertslund  
Ronnie Efland, Landlystvænge 32, 2635 Ishøj

### Forstander

Anette Hüttel, Havslundevej 6, 2900 Hellerup

### Revisor

Dansk Revision Slagelse  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Ndr. Ringgade 74  
4200 Slagelse

## Ledelsesberetning

---

### Indledning

2016 sluttede med i alt 62,938 årselever. Det er 3 årselever under det budgetterede elevtal på 66. Året startede med et meget lavt elevtal og har herefter udviklet sig i en positiv retning, Det har dog været nødvendigt med en tilpasning af lærerressourcer i forhold til elevtallet. Vi har arbejdet med at få et flere elever og kunne holde det stabilt. Samtidig er det stadig vigtigt for os at kunne markedsføre os på at være en lille tryk skole.

Årselevtal fordelt på kvartaler:

1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
15,010	16,784	14,726	16,431

Ud over de ordinære elever har vi i 2016 haft en enkelt elev henvist fra jobcenteret.

Samlet antal årsværk for medarbejdere i 2016 er 16,8 - heraf 2 til administration. 3 årsværk er henholdsvis fleks og løntilskud.

Produktionsskolen Møllen har gennem de seneste år nedlagt nogle linjer og ændret/åbnet linjer, for at have det mest alsidige og attraktive tilbud til unge, så vi nu i alt har 6 produktionsskolelinjer. Linjerne har plads til mellem 8 - 15 elever pr. lærer.

Værksteder	Antal pladser til rådighed	Årsværk
Byg, anlæg og ejendomsservice	10	1
Mad og kultur	8	$\frac{3}{4} + \frac{1}{2}$
It, netværk og support	15	1
Design, produktion og salg	13	1
Musik & Producer	13	1
Dyrehold & Pædagogik	13	1

Vi har pr. 1.august 2015 startet den kombinerede ungdomsuddannelse(KUU), vores linje er Byggepladsassistent. Ved udgangen af 2016 er der 10 elever på linjen. Der er stor interesse for linjen, så flere er på vej.

Vi har stor fokus på almen undervisningen, da vi oplever at der er en stor interesse fra eleverne og UU's side omkring muligheden for at få sit 2- tal i dansk og mat. Vi fører eleverne op til FS afgangsprøve i dansk og matematik.

### Bestyrelsens arbejde i 2016

Skolens bestyrelse har holdt 9 bestyrelsesmøder 2016. Bestyrelsen har hvert kvartal modtaget en regnskabsrapport med ledelsesbemærkninger, som beskriver skolens aktuelle økonomiske situation. Bestyrelsen består af 7 bestyrelsesmedlemmer, hvoraf nogle har en stor erfaring med skolen og andre er forholdsmæssigt nye.

### Følgende områder har især fyldt i bestyrelsens arbejde i 2016:

1. Skolen; stabilitet og videreudvikling.
2. Økonomi; Økonomien og udviklingen i elevtallet har bestyrelsen - som de foregående år - fulgt meget tæt. Det er fortsat vigtigt, at der er fokus på elevtallet - dette både for at kunne bibeholde vores 6 linjer og vores KUU. Dermed sikrer vi et alsidigt tilbud til vores elever.
3. Byggeriet – renoveringen af samlingssal/ kantine og forbedring af skolens udearealer.



## Ledelsesberetning

---

### Kommentarer til årsregnskabet

Som det fremgår af årsregnskabet for 2016, kommer vi, trods det meget lave elevtal ved skoleårets start og ombygning m.m., ud med et overskud

Samlet set giver år 2016 et overskud på kr. 121.505, hvilket er tilfredsstillende. Der er fortsat behov for en stram økonomistyring, så der skabes mulighed for både at vedligeholde og ombygge skolens bygninger, samt bevare den oparbejdede egenkapital.

Jævnfør beskrivelse i anvendt regnskabspraksis, er der foretaget regulering med kr. -920.097 i egenkapitalen primo 2016, og resultatet for 2015 er reguleret med kr. -641.942 i forhold til sidste års aflagte årsrapport.

### Udskolingsklassen

Ishøj Kommunes undervisningstilbud til unge fra 7. – 10. klasse i folkeskolen har siden 2003 været varetaget af en særskilt afdeling på Møllen.

De unge i Udskolingsklassen er karakteriseret som normalt begavede unge med massive sociale og personlige problemer. Hertil kommer at de fleste unge også møder med faglige problemer, som oftest begrundet i meget fravær i folkeskolen. Det er personalets første opgave, at få de unge til at fungere i sociale sammenhænge for derefter at få givet de unge kundskaber og viden, så de kan klare sig på en ungdomsuddannelse. De fleste elever afslutter opholdet i Udskolingsklassen med afgangsprøve i dansk, matematik, engelsk og samfundsfag. Ishøj Kommune betaler kr. 2.600.000 for op til 15 pladser.

Der har i 2016 været 3 fuldtidsansatte i Udskolingsklassen, hvoraf en er koordinator, derudover deltager de af eleverne der profiterer af det i alm. undervisningen på produktionsskolen.

### Samarbejdet på skolen

#### Lærermøder, pædagogiske dage/weekend.

I 2016 fortsatte vi med den struktur vi havde udarbejdet tilbage i 2012, hvor vi har holdt fælles arrangementer for alle elever og ansatte, samt haft valgfag/temadage for eleverne på programmet. Dette blev indført for at styrke sammenholdet både mellem eleverne og lærerne, samt opkvalificere tilbuddet til eleverne, og der er generelt positive tilkendegivelser på dette fra ansatte og elever.

Vi har afholdt 13 pædagogiske dage, en pædagogisk weekend samt 15 lærermøder i løbet af 2016. Der har desuden været afholdt en fælles pædagogisk dag med de andre produktionsskoler i region Hovedstaden, hvilket har været meget inspirerende for medarbejderne.

Vi har bl.a. arbejdet meget med, hvordan vi bruger kompetencetavlen i det daglige arbejde med eleverne. Endvidere har vi brugt en del møder på at arbejde med hvad der skal til for at få en endnu større fællesskabsfølelse/vi-følelse.

Endvidere har byggeriet fyldt - og de udfordringer og muligheder det har ført med sig.

### Samarbejde eksternt

Der er i 2016 lykkedes os at få flere elever i kombinationsforløb (17) end det foregående år (13), ligeledes er det lykkedes for flere at gennemføre forløbet. Vores samlede vurdering af det eksterne samarbejde er, det virker for de unge, når kombinationsforløbet er struktureret godt og vi selv formidlet kontakten til uddannelsesinstitutionen. De kombinationsforløbet der her er tale om, er et samarbejde mellem Roskilde Tekniske Skole – Vilvorde og Produktionsskolen Møllen.

Produktionsskolen Møllen er desuden partner i en stor samarbejdsaftale mellem produktionsskolerne i Region Hovedstaden og NEXT, TEC, SOSU-København, Hotel- og Restaurantskolen, Niels Brock og SOCU C.

## Ledelsesberetning

---

Vi ser fortsat, at mange elever ikke er parate til kombinationsforløb eller ikke vil profitere af et sådan tilbud. Skolen arbejder løbende på at forbedre samarbejdet med de forskellige uddannelsesinstitutioner i området, så der kan etableres individuelle forløb, under hvilke vi tror, eleverne vil opnå større succes.

### Handleplan i forhold til det rummelige arbejdsmarked

Skolens målsætning er i videst muligt omfang at agere ansvarligt i forhold til det rummelige arbejdsmarked. Det er vigtigt, at medarbejdere – ansat på særlige vilkår - føler sig på lige fod, som ansatte på ordinære vilkår. Møllen samarbejder med flere kommuner om arbejdsprøvningsforløb, praktikforløb, personer i fleksjob m.v. I 2016 har vi haft 2 personer ansat i flexjob samt diverse i arbejdsprøvnings og virksomhedspraktikanter. Der blev i den forbindelse afholdt diverse møder med de pågældende jobkonsulenter.

### Hoved- og nøgletal.

Der henvises til side 11 umiddelbart efter ledelsesberetningen.

### Beskrivelse af eventuel usikkerhed ved værdiansættelse af aktiver og gæld.

Der har ikke været usikkerhed ved værdiansættelsen af aktiver og gæld.

### Redegørelse for betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning.

Der er ingen begivenheder, der væsentligt rykker ved den finansielle stilling pr. 31. december 2016.

### Udfordringer og fremtidsplaner 2017

Vi har stor fokus på at tilbyde målrettede forløb på produktionsskolen, der gør de unge uddannelsesparate og i stand til at påbegynde og færdiggøre en erhvervsuddannelse. Erhvervs skolereformen og dermed kravet om, at de unge har 02 i dansk og matematik for at kunne påbegynde en erhvervsuddannelse har gjort, at vi på har sat øget fokus og flere timer på skema i dansk og matematik.

### Fokuspunkter for 2017 er:

#### Styrket fællesskabsfølelse

- Intro til værkstederne. Vi starter vores lærermøder på et af værkstederne – her præsenterer linjelæreren gerne sammen med et par elever, indholdet på linjen. På samme måde som vi gør, når vi har gæster udefra.
- Tour det værksted – en dag hvor alle elever, når at arbejde ca. 30. min på hvert af vores værksteder.
- Hver onsdag holdes et kort møde kl. 14, her gennemgås nye elever samt elever, der kræver særlig fokus. Dette vil fremme følelsen af, at alle elever er vores elever og dermed vores skole.
- Samarbejde på tværs af linjerne i dagligdagen.

#### Fokus på at eleverne skal være uddannelsesparate, når de forlader Møllen

- Forældrekontakt.
  - Alle elever over 18 år skriver under på at deres forældre må kontaktes. Linjelæreren skal minimum have været i telefonisk kontakt med forældrene en måned efter opstart. De kontaktes altid ved fravær for de under 18 årige og altid, hvis der ikke opnås kontakt til den unge ved fravær. Linjelæreren ringer hver morgen inden kl. 8.30, hvis eleven ikke er mødt.
  - Forældrene inviteres til to fælles arrangementer om året og gerne til møde/arrangement på linjen.

## Ledelsesberetning

---

- Kompetencetavler
  - Linjelærere og den unge sætter i fællesskab opnåelige og synlige mål og delmål, disse registreres på kompetencetavlen og der følges op ugentlig.
  - Der skal være mål af såvel faglige, personlig og social karakter.
  - Øget bevidsthed om vigtigheden af relations-arbejde

### Synlig produktion på alle linjer

- Der laves ordresedler inden en produktion sættes i gang.
- Der udarbejdes en procedure for, hvordan de bruges.
- Alle linjer skal i løbet af året på besøg på forskellige arbejdspladser og uddannelsesinstitutioner.

### Den gode udslusning/kædeansvar

- Vejlederen deltager i forløbsamtaler mindst hver 3. måned.
- Styrket samarbejde med UU-vejleder jf. samarbejdsaftalen med UU-syd.
- Vejleder kontakter den unge jævnlig efter den unge har forladt Møllen. Mindst en gang om måneden de første 3 måneder.
- Der udskrives aldrig en ung uden vejlederen har haft personlig eller telefonisk kontakt til den der efterfølgende er den unges tætteste kontaktperson. (mail er ikke ok)

### Vurdering af og forventning til såvel elevtilgang og aktiviteter som økonomiske forhold i det kommende år.

Der er budgetteret i 2017 med 60 årselever og et resultat på TDKK 743. Skolen forventer at have tilstrækkelig likviditet henover 2017.

### Skolens bygninger

Skolens bygninger er som tidligere nævnt meget nedslidte. Vi har et stort ønske om at få moderniseret og udbygget skolens undervisnings lokaler og værksteder. Hovedhuset trænger også til en gennemgribende renovering. Vi vil fortsætte med at søge diverse fonde om støtte til at realisere disse drømme.

Hoved- og nøgletal	2016	2015	2014	2013	2012
<b>Resultatopgørelse</b>					
Indtægter i alt	12.936.309	13.356	13.700	15.143	16.669
Heraf statstilskud (excl. skoleydelse)	6.859.121	6.855	7.209	8.351	9.472
Omkostninger vedrørende drift i alt	12.622.480	13.578	12.717	14.068	19.579
Driftsresultat før finansielle og ekstraord. poster	313.829	410	983	1.075	-2.910
Finansielle poster i alt	192.324	90	84	73	105
Driftsresultat før ekstraordinære poster	121.505	-313	899	1.001	-3.015
Ekstraordinære poster i alt	0	0	0	0	-119
Årets resultat	121.505	-313	899	1.001	-3.134
<b>Balance</b>					
Anlægsaktiver i alt	11.504.005	7.600	7.821	7.614	7.689
Omsætningsaktiver i alt	841.165	1.161	659	1.162	1.277
Balancesum	12.345.170	8.761	8.480	8.776	8.966
Egenkapital ultimo	1.191.573	1.070	1.671	772	-229
Hensatte forpligtelser i alt	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.819.538	4.013	4.296	4.578	4.858
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.334.059	3.678	2.513	3.426	4.337
<b>Pengestrømsopgørelse</b>					
Driftens likviditetsvirkning i alt	1.844.795	713	329	154	938
Investerings likviditetsvirkning i alt	-4.129.979	0	-434	-148	-245
Finansierings likviditetsvirkning i alt	1.852.823	-282	-280	-280	-278
Pengestrøm, netto	-432.361	431	-384	-273	415
<b>Regnskabsmæssige nøgletal</b>					
Overskudsgrad	0,9	-2,3	7,0	7,0	-18,0
Likviditetsgrad	15,8	31,6	26,0	34,0	29,0
Soliditetsgrad	9,7	12,2	20,0	9,0	-3,0
Finansieringsgrad	47,1	45,8	55,0	60,0	63,0
Antal ordinære årselever i regnskabsåret	63,0	67,3	72,3	83,6	98,8
Antal IDV-årselever omfattet af be.loven i regnskabsåret	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Antal øvrige IDV-årselever i regnskabsåret	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Antal KUU årselever i regnskabsåret	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Antal årselever i alt i regnskabsåret	87,7	67,3	72,3	83,6	98,8
Antal lærerårsværk	14,8	14,4	14,2	16,4	21,4
Antal årsværk for øvrigt personale	2,0	2,0	2,0	2,9	2,0
Antal årsværk i alt	16,8	16,4	16,2	19,3	23,4
Heraf %-andel ansat på særlige vilkår (soc. klausuler)	18,5%	13,0%	12,3	15,1	11,4
Årselever pr. lærerårsværk	5,9	4,7	5,1	5,1	4,6
Lærerlønomkostninger pr. årselev	71.950	104	85	88	91
Øvrige lønomkostninger pr. årselev	6.820	11	10	11	9
Lønomkostninger i alt pr. årselev	78.770	114	96	99	100
Undervisningsomkostninger pr. årselev	114.539	164	141	135	142
Ejendomsomkostninger pr. årselev	11.863	16	15	14	42
Administrationsomkostninger pr. årselev	17.494	22	20	19	14

Beregning af nøgletal er opdateret i sammenligningstal for 2015 som følge af korrektioner for regnskabsåret 2015



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med de fravigelser der fremgår af bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), private skoler for gymnasiale uddannelser mv. og produktionsskoler.

### Ændring i regnskabspraksis

#### Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Feriepengeforpligtelse er i tidligere år målt efter et summarisk opgørelsesprincip. Feriepengeforpligtelse måles og indregnes i år efter et opgørelsesprincip baseret på de konkrete forhold for den enkelte ansatte.

Den akkumulerede virkning af ændringen udgør følgende i sidste års tal:

	DKK
Årets resultat	-119.728
Balancesum	0
Egenkapital primo	-130.225
Egenkapital ultimo	-249.935

Her udover medfører ændringen følgende i dette års tal:

	DKK
Årets resultat	-15.012
Balancesum	0
Egenkapital	-15.012

Bortset fra ovenstående område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

#### Korrektion af fundamentale fejl er sket på følgende områder:

Manglende indregning af vederlag i form af løn, feriepenge m.v. for opsagte og fritstillede medarbejdere, samt manglende indregning af lokallønstillæg ej udbetalt i regnskabsåret, er er korrigeret i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen og årsregnskabsloven.

Den akkumulerede virkning af ændringen udgør følgende i sidste års tal:

	DKK
Årets resultat	-512.214
Balancesum	0
Egenkapital primo	-157.948
Egenkapital ultimo	-670.162

Her udover medfører ændringen følgende i dette års tal:

	DKK
Årets resultat	+388.028
Balancesum	0
Egenkapital	+388.028

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, 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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslser som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Anvendte fordelingsnøgler

Der er kun anvendt fordelingsnøgler ved fordeling af indirekte omkostninger vedrørende indtægtsdækket virksomhed. Direkte indtægter og direkte omkostninger er fordelt efter de faktiske forhold.

### Resultatopgørelsen

#### Indtægter

Kommunalt tilskud omfatter modtaget finanslovsbestemt tilskud, samt tilskud til drift af dagskole. Statstilskuddet omfatter beregnet og modtaget taxametertilskud udløst af gennemførte årselevaktiviteter i regnskabsåret, årselevafhængige bygningstilskud, tilskud for opnåede EGU og KUU-resultater samt dispositionsbegrænsning i regnskabsåret. Værkstedsindtægter omfatter salg fra skolens værksteder og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre indtægter og tilskud omfatter indtægter ved gennemførte elevaktiviteter i regnskabsåret, som ikke udløser taxametertilskud samt tilskud til særlige projekter m.v. gennemført i regnskabsåret, samt periodiserede indtægter vedrørende modtagne tilskud.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Omkostninger

Resultatopgørelsen er udarbejdet på grundlag af følgende formålsopdeling af omkostninger:

- Undervisning
- Ejendomsdrift
- Administration m.v.
- Finansielle poster
- Ekstraordinære poster

Formålene omfatter udgifter såsom personaleudgifter, øvrige udgifter, afskrivninger m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for skolens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	60 år
Bygningsinstallationer	10 - 30 år
Inventar og udstyr, undervisning	5 - 15 år
Inventar og udstyr, administration	3 - 5 år
Bus, traktorer og andre køretøjer	3 - 10 år

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under kr. 15.000 excl. moms indregnes som omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under vedkommende formål.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitut samt skolens kassebeholdning.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

### Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser skolens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvide midler.



<b>Resultatopgørelse</b>	<b>Note</b>	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>Indtægter</b>			
Kommunale tilskud	1	475.290	475
Statstilskud	2	9.277.470	9.457
Indtægter vedr. værksteder	14	197.064	334
Andre indtægter og tilskud	3	<u>2.986.485</u>	<u>3.090</u>
<b>Indtægter i alt</b>		<b><u>12.936.309</u></b>	<b><u>13.356</u></b>
<b>Omkostninger</b>			
<b>Undervisning</b>			
Lønomkostninger	4	6.311.463	6.973
Skoleydelse		2.416.402	2.602
Værkstedssomkostninger	14	312.890	309
Andre omkostninger vedr. undervisning	5	<u>1.006.567</u>	<u>1.150</u>
<b>Undervisning i alt</b>		<b><u>10.047.322</u></b>	<b><u>11.034</u></b>
<b>Ejendomsdrift</b>			
Lønomkostninger	6	0	104
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift	7	<u>1.040.601</u>	<u>953</u>
<b>Ejendomsdrift i alt</b>		<b><u>1.040.601</u></b>	<b><u>1.057</u></b>
<b>Administration m.v.</b>			
Lønomkostninger	8	598.258	585
Andre omkostninger vedr. administration m.v.	9	<u>936.299</u>	<u>902</u>
<b>Administration m.v. i alt</b>		<b><u>1.534.557</u></b>	<b><u>1.487</u></b>
<b>Omkostninger vedr. drift i alt</b>		<b><u>12.622.480</u></b>	<b><u>13.578</u></b>
<b>Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>		<b><u>313.829</u></b>	<b><u>-222</u></b>
<b>Finansielle poster</b>			
Renteindtægter m.v.	10	0	0
Renteomkostninger m.v.	11	<u>192.324</u>	<u>91</u>
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b><u>192.324</u></b>	<b><u>91</u></b>
<b>Driftsresultat før ekstraordinære poster</b>		<b><u>121.505</u></b>	<b><u>-313</u></b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	12	0	0
Ekstraordinære omkostninger	13	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Ekstraordinære poster i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>121.505</u></b>	<b><u>-313</u></b>

<b>Balance, aktiver</b>	<b>Note</b>	2016 DKK	2015 1.000 DKK
Grunde og bygninger		11.115.615	7.315
Inventar og udstyr, undervisning		0	0
Inventar og udstyr, administration		264.390	99
Bus, traktorer og andre køretøjer		<u>124.000</u>	<u>186</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	15	<b><u>11.504.005</u></b>	<b><u>7.600</u></b>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	16	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>11.504.005</u></b>	<b><u>7.600</u></b>
Varebeholdninger	17	9.700	4
Tilgodehavender (debitorer)	18	632.955	544
Periodeafgrænsningsposter	19	17.378	0
Værdipapirer	20	0	0
Likvide beholdninger	21	<u>181.132</u>	<u>613</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>841.165</u></b>	<b><u>1.161</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>12.345.170</u></b>	<b><u>8.761</u></b>

<b>Balance, passiver</b>	<b>Note</b>	2016 DKK	2015 1.000 DKK
Opskrivninger	15	0	0
Henlæggelser	22	0	0
Egenkapital i øvrigt	22	<u>1.191.573</u>	<u>1.070</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>1.191.573</u></b>	<b><u>1.070</u></b>
Hensatte forpligtelser	23	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Gæld</b>			
Kommunale lån	24	0	0
Kreditforeningslån	24	5.819.538	4.013
Anden langfristet gæld	24	0	0
Periodeafgrænsningsposter	26	<u>2.447.917</u>	<u>0</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u>8.267.455</u>	<u>4.013</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	24	318.543	284
Anden kortfristet gæld	25	1.782.036	2.104
Periodeafgrænsningsposter	26	<u>785.563</u>	<u>1.290</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>2.886.142</u>	<u>3.678</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>11.153.597</u></b>	<b><u>7.691</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>12.345.170</u></b>	<b><u>8.761</u></b>
<b>Andre forpligtelser</b>	27		

	2016	2015
<b>Pengestrømsopgørelse</b>	DKK	1.000 DKK
Årets resultat	121.505	-313
Af- og nedskrivninger	214.331	221
Værdiregulering, finansielle anlægsaktiver	0	0
Momstilsvar 2005-2009, rentegodtgørelse	0	0
Ændring i varebeholdninger	-5.400	2
Ændring i tilgodehavender (debitorer)	-89.315	-72
Ændring i periodeafgrænsningsposter (aktiv)	-17.378	0
Ændring i anden kortfristet gæld.	-322.641	875
Ændring i periodeafgrænsningsposter (passiv)	<u>1.943.693</u>	<u>0</u>
<b>Driftens likviditetsvirkning</b>	<u>1.844.795</u>	<u>713</u>
Betaling for anlægsaktiver	-4.129.979	0
Modtaget fra salg af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Investerings likviditetsvirkning</b>	<u>-4.129.979</u>	<u>0</u>
Tilbagebetaling af gæld	-4.419.315	-282
Optagelse af lån	<u>6.272.138</u>	<u>0</u>
<b>Finansierings likviditetsvirkning</b>	<u>1.852.823</u>	<u>-282</u>
<b>Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering</b>	-432.361	431
Likvide midler pr. 1. januar	<u>613.493</u>	<u>182</u>
<b>Likvide midler pr. 31. december</b>	<u><b>181.132</b></u>	<u><b>613</b></u>



<b>Noter</b>	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>1 Kommunale tilskud</b>		
Grundtilskud	475.290	475
	<b>475.290</b>	<b>475</b>
<b>2 Statstilskud</b>		
Driftstilskud+kombi	5.339.557	5.852
Bygningstilskud	533.138	557
Skoleydelse	2.418.349	2.529
Øvrige tilskud	238.151	332
KUU	767.228	255
Dispositionsbegrænsning	-18.953	-69
	<b>9.277.470</b>	<b>9.456</b>
<b>3 Andre indtægter og tilskud</b>		
Indtægter fra indtægtsdækket virksomhed	2.932.617	3.083
Indtægter EGU	0	0
Øvrige indtægter og andre tilskud	53.868	7
	<b>2.986.485</b>	<b>3.090</b>
<b>4 Lønombkostninger vedrørende undervisning</b>		
Løn og lønafhængige ombkostninger incl. pensionsbidrag	7.000.395	7.776
Lønrefusioner	688.932	803
	6.311.463	6.973
Heraf direkte ombkostninger overført til IDV	1.229.969	0
Heraf indirekte ombkostninger overført til IDV	79.271	0
Lønombkostninger vedrørende undervisning, ordinær drift	7.620.703	6.973
Direkte lønombkostninger vedrørende undervisning, IDV	-1.229.969	0
Indirekte lønombkostninger vedrørende undervisning, IDV	-79.271	0
Lønombkostninger vedrørende undervisning, IDV	<b>-1.309.240</b>	<b>0</b>
Lønombkostninger vedrørende undervisning i alt	<b>6.311.463</b>	<b>6.973</b>

<b>Noter</b>	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>5 Andre omkostninger vedrørende undervisning</b>		
Undervisningsmaterialer	176.460	201
Bøger, tidsskrifter m.v.	614	0
Ekskursioner	90.535	61
Inventar og udstyr, anskaffelse	167.630	418
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	29.893	42
Befordringsudgifter vedrørende undervisning	229.917	205
Afskrivning vedrørende undervisning	73.408	0
KUU	0	73
Øvrige omkostninger vedrørende undervisning	<u>238.110</u>	<u>150</u>
	1.006.567	1.150
Heraf direkte omkostninger overført til IDV	0	0
Heraf indirekte omkostninger overført til IDV	<u>228.390</u>	<u>93</u>
Andre omkostninger vedrørende undervisning, ordinær drift	<u>1.234.957</u>	<u>1.243</u>
Indirekte andre omkostninger vedrørende undervisning, IDV	-228.390	-93
Direkte omkostninger, IDV	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre omkostninger vedrørende undervisning, IDV	<u><b>-228.390</b></u>	<u><b>-93</b></u>
Andre omkostninger vedrørende undervisning i alt	<u><b>1.006.567</b></u>	<u><b>1.150</b></u>
<b>6 Lønoms-kostninger vedrørende ejendomsdrift</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger incl. pensionsbidrag	0	104
Lønrefusioner	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	104
Heraf indirekte omkostninger overført til KUU	0	0
Heraf indirekte omkostninger overført til IDV	<u>0</u>	<u>0</u>
Lønoms-kostninger vedrørende ejendomsdrift, ordinær drift	<u>0</u>	<u>104</u>
Indirekte lønoms-kostninger vedrørende undervisning, KUU	0	0
Indirekte lønoms-kostninger vedrørende ejendomsdrift, IDV	0	0
Direkte omkostninger, IDV	<u>0</u>	<u>0</u>
Lønoms-kostninger vedrørende ejendomsdrift, IDV	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
Lønoms-kostninger vedrørende ejendomsdrift, i alt	<u><b>0</b></u>	<u><b>104</b></u>

<b>Noter</b>	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>7 Andre omkostninger vedrørende ejendomsdrift</b>		
Skatter, afgifter og ejendomsforsikring	143.765	143
Varme, el og vand	229.481	197
Rengøring	139.483	34
Vedligeholdelse	388.393	446
Afskrivning vedrørende ejendom	133.795	117
Andet	5.684	16
	<u>1.040.601</u>	<u>953</u>
Heraf indirekte omkostninger overført til IDV	236.112	163
Heraf direkte omkostninger, IDV	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre omkostninger vedrørende ejendomsdrift, ordinær drift	<u>1.276.713</u>	<u>1.116</u>
Indirekte omkostninger vedrørende enendomsdrift, IDV	-236.112	-163
Direkte omkostninger, IDV	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre omkostninger vedrørende ejendomsdrift, IDV	<u><b>-236.112</b></u>	<u><b>-163</b></u>
Andre omkostninger vedrørende ejendomsdrift i alt	<u><b>1.040.601</b></u>	<u><b>953</b></u>
<b>8 Lønoms-kostninger vedrørende administration m.v.</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger incl. pensionsbidrag	972.765	939
Reg. Feriepengeforpl.	0	0
Bidrag flexjob stat	0	16
Lønref. Dagpenge	0	4
Flexjobref.	<u>374.507</u>	<u>366</u>
	598.258	585
Heraf indirekte omkostninger overført til IDV	131.298	30
Heraf direkte omkostninger, IDV	<u>19.596</u>	<u>0</u>
Lønoms-kostninger vedrørende administration m.v., ordinær drift	<u>749.152</u>	<u>615</u>
Indirekte lønoms-kostninger vedrørende administration m.v., IDV	-131.298	-30
Direkte omkostninger, IDV	<u>-19.596</u>	<u>0</u>
Lønoms-kostninger vedrørende administration m.v., IDV	<u><b>-150.894</b></u>	<u><b>-30</b></u>
Lønoms-kostninger vedrørende administration m.v. i alt	<u><b>598.258</b></u>	<u><b>585</b></u>

<b>Noter</b>	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>9 Andre omkostninger vedrørende administration m.v.</b>		
Revision	62.357	164
Advokat	16.150	46
Regnskabsmæssig assistance	0	0
Andre konsulentydelse	63.221	77
Markedsføring (fx årsskrift, PR, annoncer m.v.)	23.663	43
Stillingsannoncer	14.333	
Kontorartikler, porto, telefon m.v.	76.306	82
Kontorinventar, vedligeholdelse	0	0
Kontorinventar, anskaffelse	0	0
Leje eller leasing af inventar	0	0
Afskrivning vedrørende administration m.v.	18.358	30
Forsikringer	82.137	72
Personaleudgifter, incl. uddannelse, kurser m.v.	90.849	34
Momsregulering	48.000	0
Øvrige omkostninger vedrørende administration m.v.	<u>440.925</u>	<u>353</u>
	936.299	901
Heraf indirekte omkostninger overført til IDV	<u>212.446</u>	<u>30</u>
Andre omkostninger vedrørende administration m.v., ordinær drift	<u>1.148.745</u>	<u>931</u>
Indirekte andre omkostninger vedrørende administration m.v., IDV	<u>-212.446</u>	<u>-30</u>
Andre omkostninger vedrørende administration m.v., IDV	<u><b>-212.446</b></u>	<u><b>-30</b></u>
Andre omkostninger vedrørende administration m.v. i alt	<u><b>936.299</b></u>	<u><b>901</b></u>
<b>10 Renteindtægter m.v.</b>		
Renteindtægter fra pengekonti	0	0
Aktieudbytte Sparekassen Sjælland	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>11 Renteomkostninger m.v.</b>		
Prioritetsrenter	64.909	69
Realiserede og urealiserede kurstab	116.283	0
Renteudgifter vedr. Driftslån/kassekredit mv	8.377	0
Gebyrer m.v.	<u>2.755</u>	<u>22</u>
	<u><b>192.324</b></u>	<u><b>91</b></u>

Noter	2016	2015
	DKK	1.000 DKK
<b>12</b>		
<b>Ekstraordinære indtægter</b>		
Ekstraordinær indtægt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>13</b>		
<b>Ekstraordinære omkostninger</b>		
Ekstraordinær omkostning	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

	2016		2015		2016		2015		2016		2015		2016		2015		2016		2015	
	DKK	TDKK	DKK	TDKK	DKK	TDKK	DKK	TDKK	DKK	TDKK	DKK	TDKK	DKK	TDKK	DKK	TDKK	DKK	TDKK	DKK	TDKK
Indtægter:																				
Salg af varer og tjenesteydelser	167.243	197	0	0	0	0	15.339	21	4.200	24	4.200	24	0	0	0	0	186.782	242	0	0
Anden indtægt	925	0	3.745	0	5.612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.282	0	0	0
Indtægter i alt	168.168	197	3.745	0	5.612	0	15.339	21	4.200	24	4.200	24	0	0	0	0	197.064	242	0	0
Omkostninger:																				
Forbrug af råvarer og andre produktions-																				
materialer	204.614	234	3.385	0	7.433	0	11.006	15	4.210	2	4.210	2	0	0	0	0	230.648	251	0	0
inventar	0	0	2.829	0	5.994	0	0	0	0	0	0	0	165	0	0	0	7.019	0	0	0
Andre omkostninger vedr. værksteder	9.019	0	4.363	0	5.994	0	0	0	46.562	0	46.562	0	3.788	0	0	0	75.223	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leje og leasing af inventar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Omkostninger i alt	213.633	234	10.577	0	13.427	0	11.006	15	50.772	2	50.772	2	3.953	0	0	0	312.890	251	0	0
<b>Resultat</b>	<b>381.801</b>	<b>431</b>	<b>14.322</b>	<b>0</b>	<b>19.039</b>	<b>0</b>	<b>26.345</b>	<b>36</b>	<b>54.972</b>	<b>26</b>	<b>54.972</b>	<b>26</b>	<b>3.953</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-115.826</b>	<b>-9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Noter</b>	2016	2015
	DKK	1.000 DKK

**15 Anlægsoversigt**

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Inventar og udstyr</u> <u>Undervisning</u>	<u>Admini- stration og Inventar</u>	<u>Bus, traktorer og andre køretøjer</u>
Samlet anskaffelsessum pr. 1. januar	7.667.161	0	384.970	620.000
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	3.934.869	0	195.110	0
Afgang i årets løb til anskaffelsespriser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum pr. 31. december	<u>11.602.030</u>	<u>0</u>	<u>580.080</u>	<u>620.000</u>
Opskrivninger pr. 1. januar	0	0	0	0
Årets opskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger pr. 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Akk. af- og nedskrivninger pr. 1. januar	353.433	0	285.924	434.000
Årets af- og nedskrivninger	132.982	0	29.766	62.000
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Akk. af- og nedskrivninger pr. 31. december	<u>486.415</u>	<u>0</u>	<u>315.690</u>	<u>496.000</u>
<b>Bogført værdi pr. 31. december</b>	<b><u>11.115.615</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>264.390</u></b>	<b><u>124.000</u></b>

**16 Finansielle anlægsaktiver**

Deposita	0	0
Bankaktier	0	0
Andele i forsyningsvirksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

<b>Noter</b>	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>17 Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>9.700</u>	<u>4</u>
	<b><u>9.700</u></b>	<b><u>4</u></b>
<b>18 Tilgodehavender</b>		
Kommunale tilskud	64.282	65
Statstilskud	210.833	205
Andre tilgodehavender	275.149	274
Moms	<u>82.691</u>	<u>0</u>
	<b><u>632.955</u></b>	<b><u>544</u></b>
<b>19 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Andre forudbetalinger	<u>17.378</u>	<u>0</u>
	<b><u>17.378</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>20 Værdipapirer</b>		
Værdipapir	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>21 Likvide beholdninger</b>		
Kassebeholdning/bank	7.604	7
Danske Bank 215015	<u>173.528</u>	<u>607</u>
	<b><u>181.132</u></b>	<b><u>614</u></b>

Noter	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>22 Egenkapital</b>		
Saldo pr. 1. januar	1.070.069	1.383
Årets opskrivning	0	0
Årets henlæggelse	0	0
Årets resultat	<u>121.505</u>	<u>-313</u>
	<b><u>1.191.574</u></b>	<b><u>1.070</u></b>
<b>23 Hensatte forpligtelser</b>		
Hensat forpligtelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>24 Langfristet gæld</b>		
Kommunale lån	0	0
Realkredit HS 2.066.000 restløbetid 20 år	2.025.959	2.133
Realkredit HS .4.270.000 restløbetid 20 år	4.187.244	934
Værdiregulering ved indregning	<u>-75.122</u>	<u>1.230</u>
	6.138.081	4.297
Heraf forfalder indenfor 1 år	<u>318.543</u>	<u>284</u>
	<b><u>5.819.538</u></b>	<b><u>4.013</u></b>
Af den langfristede gæld forfalder efter 5 år	<u>4.617.576</u>	<u>2.855</u>

Noter	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>25 Anden kortfristet gæld</b>		
Skyldig løn	378.086	757
Skyldige feriekonto	6.025	0
Skyldig A-skat	0	0
Skyldigt AM-bidrag	0	0
Skyldig ATP	14.579	16
Skyldigt pensionsbidrag	77.787	71
Feriepengeforpligtelse	663.090	849
Dispositionsbegrænsning	0	0
Andre kreditorer	331.978	331
Momstilskvar	0	-20
Driftstilskud	114.985	0
Skoleydelse	100.506	0
Hensat revision	95.000	100
	<b><u>1.782.036</u></b>	<b><u>2.104</u></b>
<b>26 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Forud modtagne statstilskud	743.897	1.290
Forud modtagne kommunale tilskud	0	0
Andre forudmodtagne beløb kortfristede	41.666	
Andre forud modtagne beløb langfristede	2.447.917	0
	<b><u>3.233.480</u></b>	<b><u>1.290</u></b>
<b>27 Andre forpligtelser</b>		
<b>Eventualforpligtelser:</b>		
Leje og leasingforpligtelse	<u>0</u>	<u>0</u>

#### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der tinglyst realkreditpantebreve i ejendommen med nom. DKK 6.336.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 11.115.615

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst ejerpantebrev med nom. DKK 2.000.000.

<b>Særlige specifikationer</b>	2016 DKK	2015 DKK	2014 DKK	2013 DKK
<b>Opgørelse af skolens indtægtsdækkede virksomhed</b>				
Indtægter	2.932.617	3.083.102	2.881.215	3.067.312
Lønomkostninger	-1.309.240	-1.500.318	-1.515.763	-1.825.969
Andre direkte omkostninger	-19.596	-81.749	-56.195	-67.392
Andre indirekte omkostninger	-808.247	-309.598	-308.523	-372.733
<b>Årets resultat</b>	<b>795.534</b>	<b>1.191.437</b>	<b>1.000.734</b>	<b>801.218</b>
<b>Akkumuleret Egenkapital</b>	<b>8.482.616</b>	<b>7.687.082</b>	<b>6.495.645</b>	<b>5.494.911</b>

Indirekte omkostninger er fordelt efter forholdet mellem antallet af IDV-årselever og ordinære årselever, beregnet ud fra taksametertakst for ordinære elever.

**Finansielle sikringsinstrumenter:**

Ingen

**Momstilsvar 2016**

Udgående moms	<u>57.455</u>
Indgående moms	<u>166.163</u>
Elafgift	<u>3.354</u>
Vandafgift	<u>242</u>
Momstilsvar	<u>112.304</u>