

Engelsholm Højskole

Engelsholmvej 6, 7182 Bredsten

(Skolekode: 605.303)

Uddrag af årsrapport

2008

LEDELSENS UNDERSKRIFT OG TRO OG LOVE ERKLÆRING

Årsrapporten indstilles til godkendelse på skolens ordinære generalforsamling.

Vi erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 7, stk. 2 og 3, i lov om folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler).

Engelsholm, den 20. april 2009

Karen Friis Herbsleb
forstander

Jørgen Bruhn
formand

Anders Skibsted

Gitte Ingerslev

Karen Lisbeth Rasmussen

Kristen Mikèl Jensen

Lena Hestbek Jensen

Niels Møller

Således godkendt på den ordinære generalforsamling den / 2009.

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til bestyrelsen for Engelsholm Højskole

Påtegning på årsrapport

Vi har revideret årsrapporten for 2008 for Engelsholm Højskole, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsrapporten udarbejdes efter Årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med de fravigelser som fremgår af bekendtgørelse nr. 1234 af 4. december 2006 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler). De anførte budgettal for 2008 har ikke været omfattet af vores revision.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med de fravigelser som fremgår af bekendtgørelse nr. 1234 af 4. december 2006 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler). Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder og god offentlig revisionsetik, jf. undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1189 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler). Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for skolens udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af skolens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af Engelsholm Højskoles aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2008 samt af resultatet af Engelsholm Højskoles aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2008 i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med de fravigelser som fremgår af bekendtgørelse nr. 1234 af 4. december 2006 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler). Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af Engelsholm Højskoles årsrapport for 2008 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af Engelsholm Højskole.

Ledelsens ansvar

Engelsholm Højskoles ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinier og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved skolens forvaltning.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, jf. undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1189 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler) har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om Engelsholm Højskole har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2008 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

Brande, den 20. april 2009

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Claus Lykke Jensen
statsautoriseret revisor

Yvonne Jessen
registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Skolens hovedaktivitet er lange kurser i form af højskoleophold med hovedvægt på kreative fag. I sommerperioden afholdes der korte kurser. Der afholdes ligeledes et kort ugekursus hvert forår og hvert efterår – sammenfaldende med skolens studieture. Derudover foretages udlejning til møder og kurser uden for tilskudsloven i perioder, hvor der ikke er højskoleelever.

Usikkerhed ved værdiansættelse

Der har ikke været usikkerhed ved værdiansættelse.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i årets løb.

Skolens aktiviteter i året

Økonomisk udvikling

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1/1 2008 - 31/12 2008, udviser et resultat på -1.454.030 kr. mod -898.684 i 2007. Balancen udviser en egenkapital på 3.063.360 kr.

Årets resultat blev væsentligt dårligere end budgetteret, hvilket i hovedtræk skyldes følgende:

- Det reviderede budget, som blev vedtaget d. 15/5 2008, viste sig hurtigt ikke at kunne holde og var allerede pr. 30/6 overskredet med 212 t.kr. og pr. 30/9 med 981 t.kr.
- I sommerperioden (30/6 - 30/9) er der anvendt 400 t.kr. mere end budgetteret på honoraransatte til sommerkurser, foredrag og koncerter.
- Det succesrige år 2007 har dannet baggrunden for et noget optimistisk bud på 73 årselever i 2008, hvilket ikke har kunnet overholdes. Resultatet for regnskabsåret 2008 er 65,77 årselever, hvilket ikke afviger det store fra tidligere skoleår:

2005/06: 47,87

2006/07: 60,59

2007/08: 69,51

Regnskabsåret 2007 har derfor med sine 73,58 årselever været enestående, og det har ikke været hensigtsmæssigt at tage udgangspunkt heri.

- Antallet af elever på efterårsholdet har været budgetteret væsentligt højere, end det realiserede antal elever. Skolen har således opnået 500 t.kr. mindre i statstilskud og elevbetalinger end forventet.
- Renteomkostningerne har som følge af skolens økonomiske forhold været forøget med 160 t.kr. i forhold til 2007, hvormed den årlige rentebyrde er vokset til 800 t.kr.

LEDELSESBERETNING

- Årselevtallet er gennem en årrække vokset støt fra 36,68 i 2004 til 73,57 i 2007, men udgifterne er i samme periode vokset eksplosivt i forhold til indtægterne. Fra 2007 til 2008 er omkostningerne pr. årselev stigende både hvad angår omkostninger til løn, undervisning, ejendomme, kostafdeling og administration. En stigning på i alt 43 t.kr. pr. årselev, hvilket fortrinsvis skyldes, at det ikke har været muligt at nedjustere omkostningerne i forhold til det faktiske antal elever.
- En stor udskiftning i administrationen har samtidig mindsket overblikket. Således er både forretningsfører, sekretær, kontomedarbejder og forstander udskiftet i 2008, hvormed erfaringsgrundlaget har skullet oparbejdes fra bunden.
- Klargøringen af regnskabet for 2007 og oprydningen herefter har taget uforholdsvist meget af administrationens tid i foråret 2008.

Tiltag

- I oktober 2008 har skolen, efter anbefaling fra revisor, implementeret et nyt EDB-system, EDB-brugsen, som anvendes af en lang række frie skoler. Dette skal sikre bedre overblik over den økonomiske udvikling, idet det nye system giver mulighed for dels at arbejde med et periodiseret budget, dels at foretage månedlige opfølgninger på budgettet. Samtidig skal EDB-brugsen lette arbejdsgangene i forhold til diverse indberetninger til Undervisningsministeriet.
- Skolen arbejder nu med budgetter for de enkelte kurser og arrangementer, hvilket giver mulighed for nøje at følge, hvorvidt de forventede resultater kan indfries. Ligeledes giver det medarbejderne konkrete mål at arbejde hen imod.
- Vi arbejder på at give en økonomisk vurdering af hver enkelt af skolens aktiviteter, så planlægningen af kursusprogrammet for 2010 tager udgangspunkt i, hvilke tiltag der giver overskud, og hvilke der må betragtes som markedsføringsmæssige satsninger eller eventuelt helt opgives.
- Kostdagsbudgettet er ved årsskiftet reduceret voldsomt fra 65 kr. til 45 kr. pr. elev pr. dag. Dette har ikke alene medført en stor besparelse men samtidig en gentænkning af kostplanen til stor glæde for elever og ansatte. Antallet af elever på skolen følges nøje, så forbruget i kostafdelingen løbende tilpasses.
- Skolens pedelafdeling er voldsomt reduceret, så vi pt. har én fuldtidsansat pedel.
- Der er etableret en god stemning på skolen, og langt de fleste elever udtrykker glæde over at være på Engelsholm. De priser den høje faglighed, muligheden for kunstnerisk frihed, det sociale samvær og dygtige og imødekommende medarbejdere.
- På medarbejdersiden er der indført månedlige fællesmøder, som dels skal sikre konsensus om skolens mål og værdier, dels skal bibringe en god stemning blandt personalet. Derudover er der indført medarbejdersamtaler, og der er afholdt medarbejdersamtaler i september 2008 og deciderede MUS-samtaler i januar 2009.

LEDELSESBERETNING

Personalet

Skolens personale består af en fast kerne samt en række løst tilknyttede, som især bidrager til undervisningen på de korte kurser. Alle udviser et stort engagement i skolen og bidrager på hvert deres felt til at gøre Engelsholm til noget særligt.

Det pædagogiske personale

Billedkunstlinien er bemandet af Anna-Marie Nissen, Bente Stamp og Per Just.

Glaslinien er bemandet af Erik Meaker i varmt glas og Maria Ottosen i ovnformet glas.

Undervisningen på smykkelinien varetages af Birgit Møller.

Keramiklinien er bemandet med Susanne Frank Lyngsø og Maria Ottosen.

Sangskriverlinien er bemandet af Jakob Bonderup, til 31/12 2008 bistået af Mads Langer, som grundet en forrygende karriere har valgt at forlade skolen. Jakob Bonderup suppleres nu af Roar Amundsen og Helle Hansen.

Elektronisk musik varetages af David Mondrup, lejlighedsvis suppleret af Casper Meinhardt.

Til supplerende fag fungerer en række timelærere.

I 2008 har vi sagt farvel til musiklærer Mette Maagaard samt musiklærer Helle Møller Scholten, og Casper Meinhardt fungerer nu som timelærer.

Det administrative personale

I 2008 sagde skolen farvel til forretningsfører Connie Baun, som pr. 1/4 blev afløst af Gitte Elley. Gitte Elley valgte at forlade skolen pr. 31/12 2008, og nu har vi Jane Prior, som har stor økonomisk erfaring både fra højskoleverdenen samt fra det private erhvervsliv, ansat på posten.

På sekretærsiden blev Hanne Nyholt ansat pr. 1/1 2008. Hanne Nyholt valgte at forlade skolen pr. 1/4 2009, og i hendes sted tiltræder d. 14/4 Lisbet Koch, som har lang erfaring fra højskoleverdenen.

Birthe Brunsbjerg indtog indtil sin barsel en central plads i administrationen, en plads som Solveig Holmgaard-Jepesen senere har overtaget.

Fra februar 2008 fungerede Jakob Bonderup som viceforstander, men den stillingsfunktion er grundet skolens økonomiske situation nedlagt pr. 1. januar 2009, hvorefter Jakob Bonderup varetager andre administrative opgaver.

Køkken/rengøring

Køkkenet ledes af Kim Fredslund. Ansat er kok Pia Kold og køkkenassistenterne Janni Emborg og Iben Thybøl.

Solveig Holmgaard-Jepesen er oldfrue.

I 2008 har også Mia Jacobsen været ansat.

LEDELSESBERETNING

Pedel

1. oktober 2008 sagde skolen farvel til slotsforvalter Erik Dam, som valgte at forlade skolen, hvorefter pedelfronten alene bemændes af Finn Andersen.

Bygninger og omgivelser

Parken:

Med midler fra Realdania er Gerhard Hansen de Lichtenbergs barokhave sat i stand. Byggeprojektet er afsluttet, og parken forventes indviet til sommer.

Der er fortsat arbejde med at sikre voldgravens sider, både hvad angår stensætningerne og beplantningen.

Bygningerne:

Generelt trænger bygningerne på Engelsholm til en kærlig hånd, både hvad angår restaurering samt anskaffelse af nyt inventar. Målet er at udarbejde en flerårig plan for istandsættelse og anskaffelser, så skolens faciliteter med tiden kan forbedres, og der kan ydes en målrettet indsats.

Investeringer

Det har desværre vist sig, at skolens nyinstallerede pillefyr har haft en række opstartsvanskeligheder. Dette har optaget meget af pedellens tid samt betydet mange håndværkerbesøg undervejs.

Installeringen af udsugning på smykkeværkstedet fungerer, efter nogle småjusteringer, optimalt.

Økonomiske forbindelser med andre institutioner

Der har ikke været væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, som modtager offentligt tilskud.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til dato for årsregnskabsunderskrivelse ikke indtrådt begivenheder, som kunne have indflydelse på skolens økonomiske stilling pr. 31. december 2008.

Forventninger til fremtiden

På trods af den dårlige økonomi er Engelsholm Højskole en succes.

Højskolen har en engageret medarbejderstab. Vi har mange og tilfredse elever og kursister. Vi er åbne overfor nærsamfundet. Vi har en stor folkelig opbakning. Vi har masser af energi og søsætter spændende kurser og arrangementer. Vi holder til i helt fantastiske omgivelser. Vi tilbyder undervisning af høj faglig kvalitet. Kort sagt har vi en højskole, som vi godt kan være stolte af.

Gennem det seneste år har vi søsat en række initiativer for at få styr på og overblik over økonomien. Vi har nu mulighed for at følge økonomien nøje og foretage de nødvendige justeringer undervejs. At skabe økonomisk overblik er selvfølgelig en proces, som tager tid, og vi glæder os til at nå til det punkt, hvor vi har gode sammenlignelige tal at operere med, men vi er godt på vej.

LEDELSESBERETNING

I forhold til antallet af elever er det naturligvis et ønske at få fulde huse hele året rundt. Især på efterårets lange kurser har vi svært ved at opfylde dette ønske, hvilket synes at gælde de fleste højskoler i landet. Vi arbejder på at lave en hensigtsmæssig fordeling mellem korte og lange kurser og på at styrke vores profil som en kunsthøjskole med høj faglighed på alle fronter. Derudover arbejder vi på at skærpe profilen og på at give de elever, der er her, den bedst mulige oplevelse. For udover vores hjemmeside er mund-til-øre-metoden fortsat en af de allerbedste måder at tiltrække nye elever og kursister på.

På undervisningssiden er vi gået over til et nyt modulsystem. Undervisningen tilrettelægges nu ud fra princippet om, at der skal være fyldt op på de enkelte fag, samtidig med at eleverne får mulighed for at afprøve andre fag end deres liniefag. Dette betyder, at vi udbyder 4 liniefag ad gangen i 7-14 dages moduler, eller at to liniefag arbejder sammen. Denne form giver fleksibilitet for eleverne og sikrer en god, social oplevelse, idet holdene er fyldt op. Samtidig er det muligt at mindske udgifterne til løstansatte timelærere væsentligt.

Vi arbejder intensivt med skolens værdigrundlag for at sikre, at dette er velkendt for både medarbejdere og elever. Blandt andet har vi her i foråret afholdt en visionsdag for alle elever, medarbejdere og bestyrelsen, hvilket gav anledning til god debat om og fælles forståelse for grundlaget. Vi arbejder videre med at udvikle visioner og handlingsplan, hvilket skal sikre retning på skolens arbejde på de forskellige områder og give os en række mål at sigte efter. Kun når vi indadtil kender skolens grundlag og ønsker, kan vi udadtil give et oprigtigt billede af de kvaliteter, skolen tilbyder.

En højskole bæres af vilje, engagement og god stemning både blandt medarbejdere og elever men i høj grad også de to grupper imellem. Det er et fælles projekt, som kun kan løses, når alle spiller med. Medarbejderne udviser stor ansvarlighed for skolen og vilje til at få tingene til at fungere, og uden denne entusiasme ville projektet ikke kunne lykkes. Det er min overbevisning at vi med dette team kan føre Engelsholm Højskole ind i fremtiden som en velfungerende og økonomisk rentabel institution.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Realiseret 2008	Budget 2008	Realiseret 2007
Årselever i regnskabsåret			
Faktiske årselever	65,77	73,98	73,58
INDTÆGTER			
Statstilskud	6.924.319	7.306.000	5.765.036
Skolepenge	5.286.880	5.734.000	5.547.705
Andre indtægter	1.245.816	1.024.000	1.326.051
INDTÆGTER I ALT	13.457.015	14.064.000	12.638.792
OMKOSTNINGER			
Undervisning			
Lønoms-kostninger	4.025.610	4.289.000	3.877.197
Andre omkostninger vedr. undervisning	1.836.695	1.428.000	1.683.946
Undervisning i alt	5.862.305	5.717.000	5.561.143
Ejendomsdrift			
Lønoms-kostninger	926.667	870.000	826.691
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift	2.300.152	1.891.000	1.923.431
Ejendomsdrift i alt	3.226.819	2.761.000	2.750.122
Kostafdeling			
Lønoms-kostninger	1.009.084	944.000	895.703
Andre omkostninger vedr. kostafdeling	1.582.870	1.628.000	1.607.019
Kostafdeling i alt	2.591.954	2.572.000	2.502.722
Administration m.v.			
Lønoms-kostninger	996.288	845.000	658.619
Andre omkostninger vedr. administration m.v.	1.430.781	1.415.000	1.420.802
Administration m.v. i alt	2.427.069	2.260.000	2.079.421
OMKOSTNINGER VEDR. DRIFT I ALT	14.108.147	13.310.000	12.893.408
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	(651.132)	754.000	(254.616)
Finansielle poster			
Renteindtægter m.v.	941	0	0
Renteomkostninger m.v.	803.839	688.000	644.068
Finansielle poster i alt	802.898	688.000	644.068
ÅRETS RESULTAT	(1.454.030)	66.000	(898.684)

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Ejendomme	17.386.502	17.595.201
Inventar, undervisning	275.761	145.528
Inventar, kostafdeling	69.089	91.128
Inventar, administration	15.406	34.529
Materielle anlægsaktiver	<u>17.746.758</u>	<u>17.866.386</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>17.746.758</u>	<u>17.866.386</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger	193.364	262.749
Tilgodehavender	666.170	507.278
Periodeafgrænsningsposter	139.627	125.096
Værdipapirer	5.500	5.500
Likvide beholdninger	74.348	24.969
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.079.009</u>	<u>925.592</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>18.825.767</u></u>	<u><u>18.791.978</u></u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	4.764.009	5.662.693
Kurstab låneomlægning tidligere år	(246.619)	0
Overført af årets resultat	(1.454.030)	(898.684)
EGENKAPITAL I ALT 31. DECEMBER	<u>3.063.360</u>	<u>4.764.009</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Prioritetsgæld	8.059.343	7.983.444
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.059.343</u>	<u>7.983.444</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	162.800	149.800
Andre kortfristede gældsforpligtelser	6.270.911	5.021.872
Periodeafgrænsningsposter	1.269.353	872.853
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.703.064</u>	<u>6.044.525</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>15.762.407</u>	<u>14.027.969</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>18.825.767</u></u>	<u><u>18.791.978</u></u>