

Fonden Gotvedinstituttet
CVR-nr. 74303528
Vodroffsvej 51
1900 Frederiksberg C

Årsrapport 2015/16

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 27.10.2016

Dirigent

Navn: Søren Ekman

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	2
Anvendt regnskabspraksis	2
Resultatopgørelse for 2015/16	2
Balance pr. 30.06.2016	2
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	2
Noter	2

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Fonden Gotvedinstituttet
Vodroffsvej 51
1900 Frederiksberg C

CVR-nr.: 74303528
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Telefon: 35352019
Hjemmeside: www.gotved.dk
E-mail: kontor@gotved.dk

Bestyrelse

Kjeld Michael Krarup, formand
Christine Ingvarsten Paludan-Müller, næstformand
Anne Birgitte Lanken Spies
Maria Stetter Rubin
Jens Rasmussen
James Høpner
Jette Lautrup Hjulmand, medarbejderrepræsentant

Direktion

Søren Ekman

Bank

Merkur

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Fonden Gotvedinstituttet.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Frederiksberg C, den 27.10.2016

Direktion

Søren Ekman

Bestyrelse

Kjeld Michael Krarup
formand

Christine Ingvarsen Paludan-
Müller
næstformand

Anne Birgitte Lanke Spies

Maria Stetter Rubin

Jens Rasmussen

James Høpner

Jette Lautrup Hjulmand
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Fonden Gotvedinstituttet

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Gotvedinstituttet for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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 årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 27.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dalmose Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fonden Gotvedinstituttet er et gymnastikinstitut med hold og kurser for voksne samt en SU-berettiget uddannelse.

Gotvedinstituttet er en erhvervsdrivende fond, der viderefører Helle Gotveds arbejde til priser, hvor alle kan være med.

Gymnastikundervisning, beskrevet som bevægelse, afspænding og kropsbevidsthed er fondens væsentligste aktivitet og bidrager med den største del af indtægten.

Uddannelsen tager 2 år og er SU-berettiget. Der budgetteres hvert år med, at indtægter fra og udgifter til uddannelsen blot skal balancere, hvilket betyder en risiko for underskud, hvis flere studerende end ventet springer fra uddannelsen. Uddannelsen er samtidig den faglige forudsætning for, at vi kan opfylde vores formål, nemlig at tilbyde undervisning i overensstemmelse med Helle Gotveds principper.

Derfor dækker fonden et eventuelt underskud på uddannelsen.

Udlejning af lokaler er en fast post i regnskabet, idet det er blevet kendt, at Fonden Gotvedinstituttet råder over lokaler med en kvalitet, der ligger et godt stykke over middel.

Fondsledelse

Gotvedinstituttet ledes af en bestyrelse med 7 medlemmer. Kjeld Michael Krarup er formand.

Bestyrelsens sammensætning er som følger:

Navn	Kjeld Michael Krarup
Rolle	Formand for bestyrelsen
Stilling	Tidl. undervisningsinspektør
Indtrådt i bestyrelsen	14. juni 2011
Ledelseshverv	Ingen
Afhængig / uafhængig	Uafhængig
Kompetencer	Ledelserfaring
Årligt vederlag	Intet
Navn	Christine Ingvarsen Paludan-Müller
Rolle	Næstformand for bestyrelsen
Stilling	Projektchef i Nordea-fonden/sundhed og ernæring
Indtrådt i bestyrelsen	14. juni 2011
Ledelseshverv	Ingen
Afhængig / uafhængig	Uafhængig
Kompetencer	Viden om sundhed, forskning og økonomi, projektledelse
Årligt vederlag	Intet

Ledelsesberetning

Navn	Anne Birgitte Lanken Spies
Rolle	Bestyrelsesmedlem
Stilling	Sekretariatschef, cand.jur.
Indtrådt i bestyrelsen	14. juni 2011
Ledelseshverv	Ingen
Afhængig / uafhængig	Uafhængig
Kompetencer	Juridiske forhold
Årligt vederlag	Intet
Navn	Maria Stetter Rubin
Rolle	Bestyrelsesmedlem
Stilling	Udviklingskonsulent
Indtrådt i bestyrelsen	14. juni 2011
Ledelseshverv	Ingen
Afhængig / uafhængig	Uafhængig
Kompetencer	Ledelse, organisations-og strategiudvikling, kommunikation og fundraising
Årligt vederlag	Intet
Navn	Jens Rasmussen
Rolle	Bestyrelsesmedlem
Stilling	Systemudvikler
Indtrådt i bestyrelsen	30. oktober 2012
Ledelseshverv	Ingen
Afhængig / uafhængig	Uafhængig
Kompetencer	Økonomi, IT og administration.
Årligt vederlag	Intet
Navn	James Høpner
Rolle	Bestyrelsesmedlem
Stilling	Efteruddannelseschef, Praktiserende Lægers Organisation.
Indtrådt i bestyrelsen	29. oktober 2014
Ledelseshverv	Ingen
Afhængig / uafhængig	Uafhængig
Kompetencer	Ledelse, økonomistyring
Årligt vederlag	Intet
Navn	Jette Lautrup Hjulmand
Rolle	Medarbejderrepræsentant
Stilling	Bevægelsespædagog
Indtrådt i bestyrelsen	29. oktober 2015
Ledelseshverv	Ingen
Afhængig / uafhængig	Afhængig
Kompetencer	Bevægelsespædagog
Årligt vederlag	Intet

Ledelsesberetning

Fonden har forholdt sig til anbefalingerne for god fondsledelse og følger ud fra bestyrelsens vurdering i alle væsentlige forhold disse. Fonden har udarbejdet lovpligtig redegørelse for god fondsledelse i skemaformat, der fremgår af hjemmesiden, jf. <http://www.gotved.dk/information/bestyrelse-og-vedtaegter/>

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen i det forløbne år har været 4.082.881 kr., hvilket er ret tæt på budgettet; 4.066.432 kr.

Kontingentindtægterne har været lavere end forventet, mens flere andre indtægtskonti har klaret sig bedre end forventet. Det er især udlejning, eksterne kurser og foredrag der har givet større indtægt.

Der er 3 udgiftsposter der er de væsentligste årsager til at året ender med et underskud på 150.000 kr. Flere kolleger end forventet har benyttet sig af bruttolønsordningen, hvor Gotvedinstituttet betaler for efteruddannelse, og trækker beløbet fra lønnen over 12 måneder. Det er den væsentligste grund til at personaleomkostningerne ca. 45.000 kr. højere. En del af beløbet kommer derfor ind i løbet af det kommende år, via afbetaling over lønnen.

Der er blevet satset mere på annoncering for uddannelsen, med henblik på at få flere studerende til uddannelsesstart 1. september 2016. Derfor er de salgsfremmende omkostninger ca. 40.000 kr. højere. Ekstern bistand i form af ekstern bogføring er blevet dyrere end budgetteret. Derfor er den post 60.000 kr. højere end budgetteret.

I det forløbne år har vi opnået at udbrede kendskabet til uddannelsen, hvilket betyder at der er startet 13 studerende pr. 1. september 2016. Det er 3 flere end forventet, hvilket er med til at give os et forventet overskud på lidt over 300.000 kr.

I forlængelse af udbredelsen af kendskabet til instituttet, er der blevet ansat en kommunikationsmedarbejder i 3 måneder på løntilskud.

I september 2016 har Gotvedinstituttet opnået støtte fra Knud Højgaards Fond til renovering af gårdens fredede bygninger og plankeværker på 274.000 kr. Renoveringen forventes at foregå foråret 2017.

For at imødekomme de stigende udgifter har bestyrelsen vedtaget at lade det månedlige kontingent stige pr. 1. september 2016 på gymnastikholdene med 5,- kr. på 45 min. – hold og 10,- kr. på de øvrige.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ingen usikkerhed ved indregningen og målingen af regnskabs poster.

Ledelsesberetning

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Årsrapporten har ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ved udarbejdelse af årsrapporten for 2015/16 er førtidsimplementeret ændringerne til årsregnskabsloven vedrørende revurdering af scrapværdi for ejendomme.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når institutionen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Kursusgebyrer

Kursusgebyrer for undervisning indregnes i resultatopgørelsen i takt med gennemførelse af undervisningen. Forudbetalte kursusgebyrer indgår i balancen.

Andre driftsindtægter

Gaver

Gaver til byggeri indgår i fondens egenkapital. Gaver til drift indregnes i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører fondens primære aktiviteter, herunder lokale omkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til fondens personale.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tilgang af forbedringer og fradrag af af- og nedskrivninger. Forbedringsomkostninger, som er dækket af donationer og tilskud, tillægges ejendommens værdi efter fradrag af donationer og tilskud, der indtægtsføres på egenkapitalen.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af afskrivninger.

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

Bygning	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Afskrivningsgrundlaget på bygningen opgøres som kostpris med fradrag af skønnet scrapværdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede investeringsforeninger, der måles til anskaffelsessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kursister omfatter beløb, der er modtaget fra kursister forud for tidspunktet for afholdelse af gymnastikhold eller kursus.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Nettoomsætning		4.082.881	3.806
Andre driftsindtægter		82.789	108
Andre eksterne omkostninger		<u>(978.269)</u>	<u>(1.029)</u>
Bruttoresultat		3.187.401	2.885
Personaleomkostninger	1	(2.881.581)	(2.616)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(38.727)</u>	<u>(39)</u>
Driftsresultat		267.093	230
Andre finansielle indtægter		9.757	9
Andre finansielle omkostninger		<u>(427.446)</u>	<u>(584)</u>
Årets resultat		<u>(150.596)</u>	<u>(345)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(150.596)</u>	<u>(345)</u>
		<u>(150.596)</u>	<u>(345)</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		20.127.925	20.128
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.138	126
Materielle anlægsaktiver	3	<u>20.215.063</u>	<u>20.254</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		377.672	378
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>377.672</u>	<u>378</u>
Anlægsaktiver		<u>20.592.735</u>	<u>20.632</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.647	48
Periodeafgrænsningsposter		25.485	83
Tilgodehavender		<u>48.132</u>	<u>131</u>
Likvide beholdninger		<u>43.850</u>	<u>12</u>
Omsætningsaktiver		<u>91.982</u>	<u>143</u>
Aktiver		<u><u>20.684.717</u></u>	<u><u>20.775</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	300.000	300
Øvrige reserver		10.507.657	10.508
Overført overskud eller underskud		(274.462)	(124)
Egenkapital		<u>10.533.195</u>	<u>10.684</u>
Gæld til realkreditinstitutter		8.044.161	8.032
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		88.346	144
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>8.132.507</u>	<u>8.176</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	55.859	56
Bankgæld		336.113	160
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.264.391	1.317
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.410	0
Anden gæld		354.242	382
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.019.015</u>	<u>1.915</u>
Gældsforpligtelser		<u>10.151.522</u>	<u>10.091</u>
Passiver		<u>20.684.717</u>	<u>20.775</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Øvrige re- server kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	300.000	10.507.657	(123.866)	10.683.791
Årets resultat	0	0	(150.596)	(150.596)
Egenkapital ultimo	300.000	10.507.657	(274.462)	10.533.195

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	2.618.607	2.583
Andre omkostninger til social sikring	43.514	57
Andre personaleomkostninger	219.460	(24)
	<u>2.881.581</u>	<u>2.616</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	38.727	39
	<u>38.727</u>	<u>39</u>
	<u>Grunde og bygninger</u> <u>kr.</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> <u>kr.</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	25.439.024	568.542
Kostpris ultimo	<u>25.439.024</u>	<u>568.542</u>
Af- og nedskrivninger primo	(5.311.099)	(442.677)
Årets afskrivninger	0	(38.727)
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(5.311.099)</u>	<u>(481.404)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>20.127.925</u>	<u>87.138</u>

Den offentlige ejendomsværdi for 2015 udgør 10.100.000 kr.

4. Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter værdipapirer optaget til anskaffelsessum pr. 30. juni 2016. Kursværdien udgør 359 t.kr. pr. 30. juni 2016. Af værdipapirerne er værdipapirer med kursværdi på 337 t.kr. stillet til sikkerhed for engagement med bankforbindelsen.

5. Virksomhedskapital

Øvrige reserver præsenteret under egenkapitalen vedrører modtagne gaver til istandsættelse og forbedringer af ejendommen.

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2014/15 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.
6. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	0	0	8.044.161
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	56	55.859	88.346
	56	55.859	8.132.507

Den nominelle gæld til realkreditinstitutter udgør 8.320 t.kr. pr. 30. juni 2016.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitut er der tinglyst pantsikkerhed i ejendommen. Herudover er der tinglyst ejerpantebrev på nom. 500 t.kr. til sikkerhed for bankforbindelsen.