

Folkeuniversitetet i København

Årsrapport

2019

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Ledelsens påtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Institutionsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsens påtegning

Bestyrelsen for Folkeuniversitetet i København og rektor har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Folkeuniversitetet i København.

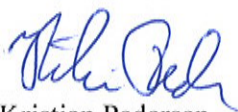
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Kulturministeriets Bekendtgørelse nr. 922 af 25/06 2018 om Folkeuniversitetet og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21/12 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet kapitel 2 og 6.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Folkeuniversitetet i Københavns aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december.

København K, den 11. marts 2020



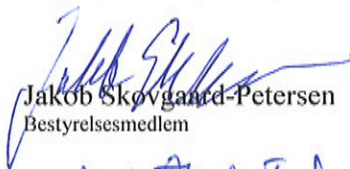
Anja C. Andersen
Bestyrelsesmedlem (formand)



Kristian Pedersen
Bestyrelsesmedlem (næstformand)



Morten Thomsen Højsgaard
Bestyrelsesmedlem



Jakob Skovgaard-Petersen
Bestyrelsesmedlem



Jes Stein Pedersen
Bestyrelsesmedlem



Verner Bylov-Larsen
Bestyrelsesmedlem



Mathilde Teglgaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem



Bente Hagelund
Rektor

Til Folkeuniversitetet i Københavns ledelse og Kulturministeriet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Folkeuniversitetet i København for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Kulturministeriets Bekendtgørelse nr. 922 af 25/06 2018 om Folkeuniversitetet og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21/12 2010, kapitel 2 og 6 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med Kulturministeriets Bekendtgørelse nr. 922 af 25/06 2018 om Folkeuniversitetet og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21/12 2010, kapitel 2 og 6 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Kulturministeriets Bekendtgørelse nr. 922 af 25/06 2018 om Folkeuniversitetet og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21/12 2010, kapitel 2 og 6 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Folkeuniversitetet i København har i overensstemmelse med Kulturministeriets Bekendtgørelse nr. 922 af 25/06 2018 om Folkeuniversitetet og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21/12 2010, kapitel 2 og 6 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2019 medtaget det af styrelsen pr. 17 januar 2019 godkendte resultatbudget for 2019. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Institutionens ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets Bekendtgørelse nr. 922 af 25/06 2018 om Folkeuniversitetet og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21/12 2010, kapitel 2 og 6 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens 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 virksomhedens, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 regnskabsbrugere 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, 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 virksomhedens 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, og om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens 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 virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder notoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetning

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetning.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetning, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetning.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetning og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen, eller om den på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetning indeholder krævede oplysninger i henhold til reglerne i Kulturministeriets Bekendtgørelse nr. 922 af 25/06 2018 om Folkeuniversitetet og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21/12 2010, kapitel 2 og 6 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetning er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i Kulturministeriets Bekendtgørelse nr. 922 af 25/06 2018 om Folkeuniversitetet og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21/12 2010, kapitel 2 og 6 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetning.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de institutioner, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de institutioner, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

København, den 11. marts 2020

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40



Henrik Paaske
Statsautoriseret revisor
mne10067



Benjamin Møller Obel
Statsautoriseret revisor
mne44149

Institutionsoplysninger

Institutionen

Folkeuniversitetet i København
Læderstræde 34, 2.sal
1201 København K

Telefon: 35328710
Hjemmeside: www.fukbh.dk
E-mail: info@fu.ku.dk

CVR-nr.: 58 23 37 14
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Anja C. Andersen
Kristian Pedersen
Morten Thomsen Højsgaard
Jakob Skovgaard-Petersen
Jes Stein Pedersen
Verner Bylov Larsen
Mathilde Teglgaard Nielsen

Daglig ledelse

Bente Hagelund, Rektor

Revisor

BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

Årets drift

Resultatet for året 2019 viser et overskud på 119.086 kr. Der er en afvigelse i negativ retning i forhold til budgettet, hvor vi regnede med et overskud på 472.042 kr. Afvigelsen skyldes udgiftsførelse af den samlede omkostning til opgradering af IT-systemet (ca. 327.000 kr.) i 2019.

Folkeuniversitetet i København havde i 2019 indtægter på kr. 11.314.136, hvoraf statstilskuddet udgør kr. 2.446.591. Deltagerbetalingen udgør kr. 8.666.565, som sammenlagt med andre indtægter medfører en egenindtjening på 77 %, hvilket er på niveau med tidligere år.

Indtægterne fra deltagerbetaling er steget 558.243 kr. i forhold til 2018. Det skyldes primært, at der er kommet flere ”dyre” hold, hvor der betales for forplejning, vagter og stoleopsætning m.v. Deltagerbetalingen bliver altså højere, men det modsvares af yderligere omkostninger til undervisning (note 6). I 2019 udgjorde denne del af indtægts- og omkostningsbudgettet ca. 450.000 kr.

Posten ”Omkostninger til undervisning” (note 6) er blandt andet af den grund steget med 137.289 kr. i forhold til 2018 og ligger langt over budgettet. Dette kan forklares med en uforudset stigende interesse hos vores kursister for at deltage i de særlige forløb, som f.eks. højskole eller forelæsningsrækker på museer, der inkluderer entre m.v. Flere store samarbejdspartnere er også interesseret i denne type arrangementer.

De samlede omkostninger til lærerløn er steget en smule, men ligger under budgettet, da der ikke er blevet afholdt så mange dobbelttimer som budgetteret.

Administrationslønninger er steget med ca. 300.000 kr. i forhold til 2018 og ligger ca. 250.000 kr. over budgettet. Dette skyldes ikke yderligere ansættelser, men almindelig lønregulering, samt betaling af forskellige arbejdsmarkedsbidrag.

Andre administrationsomkostninger ligger ca. 400.000 kr. over budgettet, hvilket som nævnt er begrundet i, at omkostningerne til IT-opgraderingen er udgiftsført.

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktivitetsniveau og målopfyldelse i forhold til budgettet

I forbindelse med budgetlægningen for 2019 i oktober 2018 blev der opstillet et antal målsætninger for det kommende år. Sammenholdt med årets resultat, ser det således ud:

	Budget 2019	Regnskabet	Afvigelse
Statstilskud i kr.	2.467.880	2.446.591	-1.289
Deltagerbetaling i kr.	8.217.162	8.663.565	446.403
Årets resultat i kr.	467.042	119.086	-352.956
Dobbelttimer antal	2.635	2.464	-171
Forelæsninger og særarrangementer antal hold	195	207	12
Kurser antal hold	235	209	-33
Antal deltagere	15.032	15.570	538

Vi må konstatere, at aktivitetsniveauet er faldet lidt i 2019 i forhold til 2018. Det gælder både antallet af afholdte dobbelttimer og antallet af afholdte hold. Vi har i nogle år fokuseret på at bedre virksomhedens økonomi gennem en øget deltagerbetaling, og det er lykkedes, ligesom antallet af deltagere også er steget med 8 % fra 2018 til 2019. Fokus er nu på også at øge antallet af oprettede hold og antallet af afholdte dobbelttimer.

Det gennemsnitlige deltagertal på forelæsningsrækkerne er 47, mens det gennemsnitlige deltagertal på kurserne er 24, og disse tal har været stabile gennem de senere år. Aflysningsprocenten er faldet endnu et par procent fra 21 til 19, hvilket er tilfredsstillende.

Vi har fortsat et stort hold på ca. 50 frivillige værter og værtinder, der ulønnet hjælper til med kaffeservering, vejvisning og andre former for praktisk bistand både om dagen og om aftenen. 3 studentermedhjælpere er ansat til at hjælpe med tekniske problemer om aftenen og i weekenden.

Forventninger til det kommende år

Bestyrelsen besluttede i 2019, at strategien i de kommende år skal være vækst på såvel antal dobbelttimer, antal hold, antal deltagere og deltagerbetaling. Hovedmotoren i denne vækst skal være udvikling af fag og fagområder, hvor især tre fagområder skal være i fokus. Det drejer sig om Natur og univers, Tro og eksistens, samt Litteratur og sprog. Disse tre fagområder har fået tilført ekstra personaleressourcer i programredaktionen, men også i de øvrige 6 fagområder forudsættes moderat vækst. Budget 2020 baserer sig på nedenstående forudsætninger.

Budget	Antal dobbelttimer	Antal hold	Antal deltagere	Deltagerbetaling
Forelæsninger	835	230	10.460	4.570.640
Kurser	1804	220	5.500	4.504.500
I alt	2639	450	15.960	9.075.140

Ledelsesberetning

Vi har i 2019 arbejdet på at knytte flere ressourcepersoner til i de fag, hvor sekretariatet og programrådet savner faglig ballast, og det har givet mange nye samarbejdsrelationer og idéer til emner for undervisning. I alle fag er der lagt en udviklingsplan, der tager højde for fagets særpræg, mulighederne for at tiltrække kvalificerede lærere, kursisternes historiske interesse for faget, og mulighederne for at søge støtte fra interne eller eksterne ressourcepersoner. Alle programmedarbejdere arbejder særligt på at opbygge større netværk af faglige sparringspartnere såvel på Københavns Universitet, som andre steder i Hovedstaden.

Rektor har i 2019 etableret et netværk for ledere af mindre kulturinstitutioner i hovedstadsregionen kaldet Kulturnet/Kbh. Netværket er uformelt, gratis og græsrodsdrevet og består p.t. af 17 ledere af biografer, teatre, musikhuse, tv-station, forlag m.v.

Et andet planlagt udviklingstiltag er en ny hjemmeside med forbedrede søgemuligheder og mere brugervenlig webshop. Der er indgået kontrakt med et IT-firma om udvikling af denne, og projektet forventes afsluttet i sommeren 2020.

Konklusion

Årets resultat blev som nævnt et overskud på 119.086 kr., hvilket er tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 2.572.027 kr., hvoraf de 1.200.607 kr. er anbragt i værdipapirer til delvis dækning af omkostninger ved afdelingens eventuelle nedlæggelse. Værdipapirerne ville ikke kunne dække de samlede eventualomkostninger ved nedlæggelse, og på sigt kan det overvejes, om der skal indkøbes flere værdipapirer.

Årets resultat på 119.086 kr. er overført til egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Kulturministeriets Bekendtgørelse nr. 922 af 25/06 2018 om Folkeuniversitetet og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21/12 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet kapitel 2 og 6.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er:

Generelt om indregning eller måling

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter - tilskud og deltagerbetalinger

Drifts-, administrations- og øvrige tilskud indtægtsføres i det regnskabsår, som tilskuddet vedrører. Deltagerbetalinger, som vedrører årets afholdte kurser, medtages i året.

Driftomkostninger

Resultatopgørelsen er udarbejdet på grundlag af følgende formålsopdeling af omkostninger:

Undervisningsomkostninger:

- Lønomkostninger
- Lokaleomkostninger
- Andre omkostninger

Administration:

- Løn
- Andre omkostninger

Periodisering

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor ydelsen modtages eller undervisningen afholdes. Deltagerbetalinger medtages i det regnskabsår, hvor kurset afholdes. Driftstilskud medtages i det år, lærerlønnen udbetales.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Anskaffelsessum omfatter købspris og udgifter direkte tilknyttet anskaffelsen samt udgifter til klargøring.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Inventar og andet udstyr	5
It-udstyr	5

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under 50.000 kr. udgiftsføres i anskaffelseåret. Udgifter til reparation og vedligeholdelse udgiftsføres i det år, de er afholdt. Avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris, reduceret med direkte salgsomkostninger og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres som en del af den ordinære skoledrift.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregner under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er værdiansat til børskursen pr. årsafslutningsdagen. Realiserede og urealiserede kurstab og kursgevinster er medtaget i resultatopgørelsen under renteposterne.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019	Budget 2019	2018
1 Tilskud	2.466.591	2.467.880	2.946.751
2 Deltagerbetaling	8.663.565	8.217.162	8.105.322
3 Andre driftsindtægter	183.980	192.000	177.604
Indtægter i alt	11.314.136	10.877.042	11.229.677
Omkostninger vedrørende undervisning			
4 Lærertilskud	-4.323.410	-4.620.000	-4.275.703
5 Drift af undervisningslokaler	-889.848	-900.000	-777.056
6 Omkostninger til undervisning	-608.505	-175.000	-471.216
Omkostninger vedrørende administrationen			
7 Administrationslønninger	-3.345.676	-3.100.000	-3.036.245
8 Administrationsomkostninger	-2.034.546	-1.615.000	-1.759.897
Driftsresultat	112.151	467.042	909.560
9 Finansielle indtægter	14.531	5.000	13.320
10 Finansielle omkostninger	-7.596	0	-8.753
Finansielle poster netto	6.935	5.000	4.567
Årets resultat	119.086	472.042	914.127

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	172.734	265.902
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>172.734</u>	<u>265.902</u>
12 Deposita	140.791	141.114
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>140.791</u>	<u>141.114</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>313.525</u>	<u>407.016</u>
Omsætningsaktiver		
13 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.937	18.898
14 Periodeafgrænsningsposter	663.965	679.208
Tilgodehavender i alt	<u>682.902</u>	<u>698.106</u>
15 Værdipapirer	1.200.607	1.208.115
16 Likvide beholdninger	4.412.739	4.209.762
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.296.248</u>	<u>6.115.983</u>
Aktiver i alt	<u>6.609.773</u>	<u>6.522.999</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital			
17	Egenkapital	<u>2.572.027</u>	<u>2.452.941</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.572.027</u>	<u>2.452.941</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	418.668	592.683
19	Anden gæld	697.662	634.034
	Periodeafgrænsningsposter	<u>2.921.416</u>	<u>2.843.341</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.037.746</u>	<u>4.070.058</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.037.746</u>	<u>4.070.058</u>
	Passiver i alt	<u>6.609.773</u>	<u>6.522.999</u>

20 Eventualposter

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Tilskud		
Tilskud til undervisning fra Kulturministeriet	2.466.591	1.929.195
Tilskud til administration	0	1.017.556
	<u>2.466.591</u>	<u>2.946.751</u>
2. Deltagerbetaling		
Deltagerbetaling, forelæsninger	3.636.771	2.726.760
Deltagerbetaling, kurser	4.234.442	4.734.215
Deltagerbetaling, særarrangementer	792.352	644.347
	<u>8.663.565</u>	<u>8.105.322</u>
3. Andre driftsindtægter		
Salg af kompendier	27.053	50.086
Komitegebyrer	156.927	127.518
	<u>183.980</u>	<u>177.604</u>
4. Lærerlønninger		
Løn	4.122.841	4.047.076
ATP	252	126
Rejse- og befordringsgodtgørelse	78.666	71.920
Tilrettelæggelseshonorarer	121.651	156.581
	<u>4.323.410</u>	<u>4.275.703</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
5. Drift af undervisningslokaler		
Husleje	745.355	632.266
El, vand og gas	10.201	6.598
Rengøring	122.798	126.785
Internet	11.494	11.407
	<u>889.848</u>	<u>777.056</u>
6. Omkostninger til undervisning		
Andre omkostninger til undervisning	543.513	406.232
Afskrivninger, undervisning	64.992	64.984
	<u>608.505</u>	<u>471.216</u>
7. Administrationslønnings		
Løn	2.709.276	2.473.310
Pensioner	431.063	395.798
ATP	15.337	14.137
Ændring i feriepengeforpligtelse	19.190	75.817
Rejse- og befordringsgodtgørelse	1.236	283
AER-bidrag	49.574	26.900
Bestyrelseshonorar	120.000	50.000
	<u>3.345.676</u>	<u>3.036.245</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
8. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	92.410	194.345
IT. Drift, support og anskaffelser	613.362	269.062
Mindre nyanskaffelser	2.014	0
Telefon	6.092	9.904
Revision og regnskabsmæssig assistance	106.250	100.000
Forsikringer	34.076	30.411
Personaleomkostninger	61.465	45.939
Konsulenter	127.644	253.276
Kassedifference	12	-3.430
Markedsføring og programmer	821.484	714.745
Møder & repræsentation	50.037	48.157
Afskrivninger, administration	28.176	28.175
Bankomkostninger	91.524	69.313
	<u>2.034.546</u>	<u>1.759.897</u>
9. Finansielle indtægter		
Udbytte	14.531	13.320
	<u>14.531</u>	<u>13.320</u>
10. Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	88	35
Kursregulering af værdipapirer, der er omsætningsaktiver	7.508	8.718
	<u>7.596</u>	<u>8.753</u>

Noter

11. Materielle anlægsaktiver

		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2019		2.410.135
Kostpris 31. december 2019		2.410.135
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		2.144.233
Årets af- og nedskrivninger		93.168
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		2.237.401
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		172.734

12. Deposita

Huslejedepositum	140.791	141.114
	<u>140.791</u>	<u>141.114</u>

13. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.937	18.898
	<u>18.937</u>	<u>18.898</u>

14. Periodeafgrænsningsposter

Foubetalte omkostninger	663.965	679.208
	<u>663.965</u>	<u>679.208</u>

15. Værdipapirer

Obligationer	1.200.607	1.208.115
	<u>1.200.607</u>	<u>1.208.115</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
16. Likvide beholdninger		
Kasse	4.076	3.099
Hovedkonto	461.634	873.121
Mobilepay konto	46.893	33.494
Lønkonto	341.912	20.147
Web-konto	<u>3.558.224</u>	<u>3.279.901</u>
	<u>4.412.739</u>	<u>4.209.762</u>
17. Egenkapital		
Saldo 1. januar 2019	2.452.941	1.558.073
Kapitalregulering ifbm. ændrede lovkrav omkring indregning af komitéer	0	-19.259
Årets resultat	<u>119.086</u>	<u>914.127</u>
	<u>2.572.027</u>	<u>2.452.941</u>
18. Egenkapital - Komitéer		
Saldo 1. januar 2019	<u>0</u>	<u>228.282</u>
Kapitalafgang ifbm. ændrede lovkrav omkring indregning af komitéer	<u>0</u>	<u>-228.282</u>
Kapitalbevægelser i alt	<u>0</u>	<u>-228.282</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
19. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	112.693	29.208
ATP og andre sociale omkostninger	-2.872	4.985
Løn og tantieme	0	36.205
Feriepengeforpligtelse funktionærer	444.724	425.535
Feriegiro	114.150	116.778
Skyldige omkostninger	25.832	20.710
Skattekonto	3.135	613
	<u>697.662</u>	<u>634.034</u>

20. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Folkeuniversitetet i København har ikke påtaget sig forpligtelser ud over 1 år.

Opsigelsesforpligtelser for fastansatte og ledere udgør t.kr. 1.541.

Folkeuniversitetet har indgået huslejeforpligtelser med en gennemsnitlig årlig ydelse på t.kr. 572.
Lejeforpligtelsen udgør t.kr. 286 på balancedagen.