

Tlf: 96 26 38 00
 herning@bdo.dk
 www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
 Birk Centerpark 30
 DK-7400 Herning
 CVR-nr. 20 22 26 70

SANKT ANSGARS SKOLE

ÅRSREGNSKAB

2012

SKOLEKODE 101.082

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning og tro og love erklæring.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3-4
Generelle oplysninger om skolen	
Generelle oplysninger om skolen.....	5
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal.....	6-7
Ledelsesberetning.....	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12
Pengestrømsopgørelse.....	13
Noter.....	14-19
Særlige specifikationer.....	20

LEDELSESPÅTEGNING OG TRO OG LOVE ERKLÆRING

Bestyrelsen og skolelederen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2012 for Sankt Ansgars Skole.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for de frie grundskoler (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, ligesom det er vores opfattelse, at vi har taget skyldige økonomiske hensyn ved skolens forvaltning.

København, den 25. april 2013

Skoleleder:

Kirsten Poulsen

Bestyrelsen erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 5, stk. 6 og 7, i lov om friskoler og private grundskoler nr. 1135 af 7. december 2011. Revisors revision omfatter ikke habilitetserklæringen.

Bestyrelsens medlemmer:

Henrik Hassing
Formand

Christian Dalsgaard Larsen

Thomas Chapelle

Damian Nawarecki

Marie Louise Schmidt

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til ledelsen af Sankt Ansgars Skole

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Ansgars Skole for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om frie kostskoler nr. 1135 af 7. december 2011 og bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for de frie kostskoler (regnskabsbekendtgørelsen).

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtig, dvs. uden væsentlige fejl og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, 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 årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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, god offentlig revisionskik, jf. bekendtgørelse nr. 1188 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved frie kostskoler (revisionsbekendtgørelsen). 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 skolens udarbejdelse af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af skolens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Supplerende oplysninger om forståelse af revisionen

Skolen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2012 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2012 og 2013. Resultatbudgetterne for 2012 og 2013 har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNING

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 25. april 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Torben Hvidbjerg
Statsautoriseret revisor

GENERELLE OPLYSNINGER OM SKOLEN

Skolen Sankt Ansgars Skole
Nørrebrogade 27
2200 København N
Telefon 35 39 46 46
Telefax 35 39 27 60
Hjemmeside www.sanktansgarsskole.dk
E-mail: skoleleder@sanktansgarsskole.dk
Skolekode 101.082

Skolen er en selvejende institution med hjemsted i Københavns Kommune.

Formål Skolens formål er ifølge dens vedtægter (§ 1):
Stk. 2 Skolen har til formål at drive katolsk skole, der bygger på det kristne livs- og menneskesyn, som det kommer til udtryk i evangeliet og kirkens lære.
Stk. 3 Skolens overordnede pædagogiske målsætning, som er en uddybning af skolens målsætning, optages som bilag til vedtægterne.
Stk. 4 Skolen drives efter de til enhver tid gældende regler om frie grundskoler.

Bestyrelse
Formand, Henrik Hassing, Fælledvej 15, 2., 2200 København N
Christian Dalsgaard Larsen, Jagtvej 183 A, 1. tv., 2100 København Ø
Thomas Chapelle, Odensegade 23, 2. tv., 2100 København Ø
Damian Nawarecki, Julius Thomsens Gade 20, 1. tv., 1632 København V
Marie Louise Schmidt, Gammelgang 5, 2300 København S

Skoleleder Kirsten Poulsen

Revision BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Birk Centerpark 30
7400 Herning

Pengeinstitut Danske Bank
Nørrebro Afdeling
Nørrebrogade 26
2200 København N

HOVED- OG NØGLETAL (i hele kr.)	2012	2011	2010	2009	2008
Resultatopgørelse					
Indtægter i alt.....	17.084.712	17.523.559	17.398.398	16.880.014	15.612.765
Heraf statstilskud.....	12.898.190	13.586.280	13.398.271	13.057.365	11.984.462
Omkostninger vedr. drift i alt.....	16.696.679	17.331.060	17.185.486	16.125.834	15.011.898
Driftsresultat før finansielle poster.....	388.033	192.499	212.912	754.180	600.867
Finansielle poster i alt.....	13.740	21.538	6.465	4.005	10.762
Årets resultat.....	401.773	214.037	219.377	758.185	611.630
Balance					
Anlægsaktiver i alt.....	250.100	234.572	392.413	556.572	323.100
Omsætningsaktiver i alt.....	4.669.055	4.326.772	4.072.035	3.418.173	2.921.284
Balancesum.....	4.919.155	4.561.344	4.464.448	3.974.745	3.244.384
Egenkapital ultimo.....	1.479.723	1.077.950	863.912	644.535	-113.651
Kortfristet gæld i alt.....	3.439.432	3.483.394	3.600.535	3.330.209	3.358.034
Pengestrømsopgørelse					
Driftens likviditetsvirkning i alt.....	414.285	291.907	731.738	924.200	1.139.218
Investerings likviditetsvirkning i alt..	-137.647	0	0	-338.578	0
Pengestrøm, netto.....	276.638	291.907	731.738	585.622	1.139.218
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad.....	2,4	1,2	1,3	4,5	3,9
(driftsresultat før ekstraordinære poster i % af indtægter)					
Likviditetsgrad.....	135,8	124,2	113,1	102,6	87,0
(omsætningsaktiver i forhold til kortfristet gæld)					
Soliditetsgrad.....	30,1	23,6	19,4	16,2	-3,5
(egenkapital i % af aktiver ultimo)					
Finansieringsgrad.....	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(langfristet gæld i % af materielle anlægsaktiver)					
Samlet elevbetaling pr. årselev.....	13.252	12.427	12.320	11.639	11.490
Antal årselever i regnskabsåret.....	273,8	284,7	283,7	284,6	282,4
Antal årselever i skolefritidsordningen.	46,5	39,3	38,9	40,4	41,2
Antal elever i grundskolen pr. 5. september.....	275,0	273,0	293,0	277,0	290,0
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september.....	50,0	44,0	36,0	41,0	40,0
Antal lærerårsværk.....	27,8	26,2	27,4	25,2	23,4
Antal årsværk for øvrigt personale.....	5,9	8,0	6,7	6,0	9,4
Antal årsværk i alt.....	33,7	34,2	34,1	31,2	32,8
Heraf procentandel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler):					
Flexjob.....	6,0	3,9	2,0	1,3	5,8
Årselever pr. lærerårsværk.....	9,8	10,9	10,4	11,3	12,1

HOVED- OG NØGLETAL (i hele kr.)	2012	2011	2010	2009	2008
Lærerlønsomkostninger pr. årselev.....	43.192	42.711	41.418	38.864	36.107
Øvrige lønomkostninger pr. årselev.....	7.637	7.589	7.402	6.932	7.211
Lønomkostninger i alt pr. årselev.....	50.829	50.300	48.820	45.796	43.318
Undervisningsomkostninger pr. årselev	46.845	46.616	46.207	43.194	39.559
Ejendomsomkostninger pr. årselev.....	8.086	7.768	7.851	7.084	6.876
Administrationsomkostninger pr. årselev	3.814	3.904	3.999	4.026	3.662

LEDELSESBERETNING

Skolens hovedaktiviteter

Skolen har til hovedformål at drive katolsk skole, der bygger på det kristne livs- og menneskesyn, som det kommer til udtryk i evangeliet og kirkens lære.

Redegørelse for skolens økonomiske udvikling

Regnskabsåret 2012 bød igen på økonomisk fremgang for Sankt Ansgars Skole. Årets resultat blev på 401.773 kr., hvilket må betegnes som tilfredsstillende. Trods en mindre elevnedgang, et reduceret statstilskud og reduceret tilskud til specialundervisning er det lykkedes tilsvarende at nedbringe skolens udgifter i en sådan grad, at skolen igen har et overskud. Skolens egenkapital udgør 1.479.723 kr. På sigt er det fortsat ønskværdigt med en større polstring, da der fortsat er politisk usikkerhed om statstilskuddet og tilskuddet til specialundervisning. Tilmed er skolens økonomi fortsat sårbar overfor nedgang i elevtallet.

Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

Skolen har ikke i regnskabsåret haft transaktioner af væsentlig karakter med andre offentlige støttede institutioner.

Skolens forventninger til fremtiden

Skolen har i de seneste år iværksat en række initiativer for at fastholde og rekruttere elever. Skolen har blandt andet sammenlagt klasser og lavet samlæsninger af timer på tværs af spor. Dette har medført en nettobesparelse. Skolen har udvidet antallet af timer på de fleste spor. Desuden har skolen iværksat en rekrutteringskampagne rettet mod kommende børnehaveklasseelever for at sikre elevtilgangen til skolen.

Efter en årrække med et stabilt antal årselever er antallet af årselever i 2012 faldet. Skolen forventer dog, at årselevtallet igen vil stige allerede i det kommende skoleår. Der budgetteres med et overskud i 2013 på 307.636 kr.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ingen væsentlige hændelser at berette om.

Resultat og overskudsdisponering

Årets resultat blev et overskud på 401.773 kr.

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat overføres til næste år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Sankt Ansgars Skole for 2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med de fravigelser, som fremgår af bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for frie grundskoler.

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og 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 skolen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Statstilskud

Statstilskuddet omfatter modtaget og beregnet tilskud, der kan relateres til perioden. Heri indgår fællesudgifts- og undervisningstilskud, som er beregnet på grundlag af dels elevtallet pr. 5. september i forrige finansår vægtet med 7/12 og dels af elevtallet pr. 5. september i finansåret vægtet med 5/12.

Endvidere er der indtægtsført et grundtilskud samt et bygningstilskud, som udgør et grundbeløb samt et årselevafhængigt tilskud.

Skolepenge

Skolepenge resultatføres i takt med gennemførelsen af de enkelte undervisningsmåneder.

Omkostninger

Resultatopgørelsen er udarbejdet på grundlag af følgende formålsopdeling af omkostninger:

- Undervisning.
- Ejendomsdrift.
- Administration mv.
- Finansielle poster.

Formålene omfatter udgifter såsom personaleudgifter, øvrige udgifter, afskrivninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 arbejdet præsteres. Indtægterne henføres til det år, hvori retten erhverves eller optjenes.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Inventar, undervisning.....	3-10 år	0%
Legeplads.....	10 år	0%

Investeringer i samlede klassesæt af undervisningsinventar, herunder edb-anskaffelser, anses i afskrivningshenseende som et anlægsaktiv.

Nyanskaffelser med en anskaffessum under 18.750 kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret. Udgifter til reparation og vedligeholdelse udgiftsføres i det år, de er afholdt.

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

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.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser skolens pengestrømme for året samt likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapitalen.

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt træk på driftskrediten.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	Regnskab 2012	<i>Er ikke under- lagt revision</i> Budget 2012	<i>Er ikke under- lagt revision</i> Budget 2013	Resultat 2011
Årselever.....		273,8	278,0	280,7	284,7
Statstilskud.....	1	12.898.190	13.138.217	12.839.290	13.586.280
Skolepenge.....	2	3.955.648	3.816.320	4.174.351	3.834.490
Andre indtægter.....	3	230.874	94.000	103.000	102.789
INDTÆGTER.....		17.084.712	17.048.537	17.116.641	17.523.559
Lønombkostninger.....	4	12.435.477	12.863.000	12.661.121	12.877.617
Andre ombkostninger vedr. undervisning.....	5	1.000.373	850.200	735.220	1.111.822
Andre ombkostninger vedr. skolefritidsordning.....	6	2.710	15.000	15.000	18.734
Undervisning.....		13.438.560	13.728.200	13.411.341	14.008.173
Lønombkostninger.....	7	1.041.562	1.116.300	1.097.733	1.011.758
Andre ombkostninger vedr. ejendomsdrift.....	8	1.172.363	1.175.340	1.225.340	1.199.704
Ejendomsdrift.....		2.213.925	2.291.640	2.323.073	2.211.462
Lønombkostninger	9	439.958	430.960	431.591	431.052
Andre ombkostninger vedr. administration mv.....	10	604.236	679.000	648.500	680.373
Administration mv.....		1.044.194	1.109.960	1.080.091	1.111.425
DRIFTSOMKOSTNINGER.....		16.696.679	17.129.800	16.814.505	17.331.060
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.FL.....		388.033	-81.263	302.136	192.499
Renteindtægter mv.....	11	13.740	10.000	6.000	21.593
Renteombkostninger mv.....	12	0	-500	-500	-55
Finansielle poster.....		13.740	9.500	5.500	21.538
ÅRETS RESULTAT.....		401.773	-71.763	307.636	214.037

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2012	2011
Inventar, undervisning.....		179.796	148.928
Legeplads.....		70.304	85.644
Materielle anlægsaktiver.....	14	250.100	234.572
ANLÆGSAKTIVER.....		250.100	234.572
Tilgodehavender.....	15	222.207	167.195
Periodeafgrænsningsposter.....	16	271.095	260.462
Likvide beholdninger.....	17	4.175.753	3.899.115
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		4.669.055	4.326.772
AKTIVER.....		4.919.155	4.561.344
PASSIVER			
Saldo 1. januar.....		1.077.950	863.913
Årets resultat.....		401.773	214.037
EGENKAPITAL.....		1.479.723	1.077.950
Anden kortfristet gæld.....	18	2.224.711	2.234.019
Periodeafgrænsningsposter.....	19	1.214.721	1.249.375
Kortfristet gæld.....		3.439.432	3.483.394
GÆLD.....		3.439.432	3.483.394
PASSIVER.....		4.919.155	4.561.344
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	20		
Eventualforpligtelser	21		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2012	2011
Årets resultat.....	401.773	214.037
Afskrivninger indeholdt i resultatet.....	122.119	157.841
Ændring i tilgodehavender.....	-55.011	7.562
Ændring i periodeafgrænsningsposter, aktiver.....	-10.633	29.608
Ændring i kortfristet gæld.....	-43.963	-117.141
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING.....	414.285	291.907
Betaling for anlægsaktiver.....	-137.647	0
INVESTERINGERS LIKVIDITETSVIRKNING.....	-137.647	0
ÅRETS LIKVIDITETSVIRKNING FRA DRIFTEN, INVESTERINGER OG FINANSIERING.....	276.638	291.907
Likvide beholdninger og kassekredit primo.....	3.899.115	3.607.208
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo.....	4.175.753	3.899.115

NOTER

	2012	2011	Note
Statstilskud			1
Grundtilskud.....	408.000	408.000	
Fællesudgiftstilskud.....	1.398.844	1.418.923	
Undervisningstilskud.....	9.096.077	9.477.457	
Bygningstilskud.....	520.338	553.770	
Tilskud til skolefritidsordning.....	503.409	419.529	
Tilskud til specialundervisning.....	971.522	1.308.601	
	12.898.190	13.586.280	
Skolepenge			2
Skolepenge netto, grundskolen:			
Skolepenge.....	3.867.942	3.710.517	
Søskendemoderationer.....	-129.800	-84.520	
Ydede fripladser.....	-371.315	-334.330	
Indskrivningsgebyrer.....	29.550	29.550	
Tilskud til nedbringelse af skolepenge.....	231.926	216.856	
	3.628.303	3.538.073	
Skolefritidsordningen:			
Forældrebetaling, skolefritidsordningen.....	378.380	326.561	
Ydede fripladser.....	-89.660	-70.195	
Tilskud til nedbringelse af SFO-betaling.....	38.625	40.051	
	327.345	296.417	
	3.955.648	3.834.490	
Andre indtægter			3
Lejeindtægter fra lokaler mv.....	12.100	700	
Legatmidler.....	55.000	27.100	
Børnehjælpsdagen.....	0	10.071	
Gaver og private tilskud.....	18.050	0	
Betaling lejrskole.....	59.195	47.287	
Tilskud fra Røde Kors til specialundervisning.....	81.552	0	
Øvrige indtægter.....	4.977	17.631	
	230.874	102.789	

NOTER

	2012	2011	Note
Lønomkostninger			4
Lønomkostninger, undervisning:			
Løn til leder, lærere og børnehaveklasseleder.....	10.123.090	10.069.550	
Vikarløn.....	264.631	293.834	
Gruppeliv.....	38.790	39.269	
Pensionsbidrag, Lærernes Pension.....	1.209.530	1.128.820	
Pensionsbidrag, Efterlønskassen.....	326.981	345.654	
ATP-bidrag.....	56.127	56.658	
AER-bidrag.....	102.247	83.589	
Flexjobbidrag.....	82.556	122.854	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	61.441	88.348	
Lønrefusioner.....	-271.673	-3.149	
Tilskud fra vikarpuljen.....	-55.754	-65.702	
Tilskud efter lov om barselsudligning.....	-112.073	0	
	11.825.893	12.159.725	
Lønomkostninger, skolefritidsordning:			
Lønninger.....	634.141	605.584	
Pensionsbidrag.....	60.657	98.420	
ATP-bidrag.....	5.603	5.778	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	-90.817	8.110	
	609.584	717.892	
	12.435.477	12.877.617	
Andre omkostninger vedr. undervisning			5
Undervisningsmaterialer.....	271.274	276.085	
Tidsskrifter og aviser.....	2.300	1.702	
Fotokopiering.....	27.372	46.192	
Copydan.....	54.970	59.977	
Sektornet.....	51.414	33.175	
Lejrskoler og ekskursioner.....	98.707	30.750	
Inventar og udstyr, anskaffelse og vedligeholdelse.....	26.573	36.097	
Edb-udgifter.....	203.690	197.159	
Leasing kopimaskine.....	60.875	125.863	
Befordringsudgifter vedrørende undervisning.....	2.565	6.457	
Befordring mellem hjem og skole.....	6.722	9.902	
Tilskud til befordringsudgifter.....	-6.942	-10.248	
Afskrivninger vedr. undervisning.....	106.779	142.501	
Prøveudgifter.....	5.084	4.929	
Uddannelse af personale.....	31.449	51.234	
Møder og arrangementer.....	56.823	99.550	
Øvrige.....	718	497	
	1.000.373	1.111.822	

NOTER

	2012	2011	Note
Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning			6
Materialer.....	2.710	18.734	
	2.710	18.734	
Lønomsomkostninger			7
Pedelløn.....	652.048	625.154	
Pensionsbidrag pedelløn.....	76.016	49.738	
Rengøringsløn.....	651.551	521.774	
Pensionsbidrag rengøringsløn.....	90.315	71.143	
ATP-bidrag.....	10.680	9.414	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	8.782	46.124	
Tilskud flexjob.....	-447.830	-311.589	
	1.041.562	1.011.758	
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift			8
Lejeomsomkostninger:			
Faste lejemål.....	657.960	638.796	
Øvrige lejemål.....	71.349	41.978	
	729.309	680.774	
Skatter, afgifter og ejendomsforsikringer:			
Renovation.....	5.762	6.311	
	5.762	6.311	
Varme, el og vand:			
Varme.....	219.230	249.108	
El.....	63.092	104.068	
Vand.....	22.496	22.692	
	304.818	375.868	
Rengøring:			
Rengøringsartikler.....	19.751	14.543	
Vinduespolering.....	9.000	8.375	
	28.751	22.918	
Vedligeholdelse:			
Bygninger.....	88.383	98.493	
	88.383	98.493	
Afskrivninger vedr. ejendomme:			
Afskrivninger vedr. ejendomme.....	15.340	15.340	
	15.340	15.340	
	1.172.363	1.199.704	

NOTER

	2012	2011	Note
Lønomkostninger			9
Løn, administration.....	382.616	373.666	
Pensionsbidrag.....	55.063	55.016	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	119	210	
ATP-bidrag.....	2.160	2.160	
	439.958	431.052	
 Andre omkostninger vedr. administration mv.			10
Revision.....	62.550	60.725	
Regnskabsmæssig assistance.....	20.750	20.125	
Bogføringsassistance.....	63.850	60.375	
Tab på debitorer.....	46.390	92.678	
Hensat til tab på debitorer, primo.....	50.000	0	
Vikarkassebidrag.....	7.329	7.893	
PR, annoncer mv.....	0	43.877	
Kontorartikler og tryksager.....	13.665	5.992	
Porto.....	17.013	23.870	
Gebyrer.....	15.529	17.264	
Telefon.....	21.661	25.185	
Kontorinventar, anskaffelse og vedligeholdelse.....	17.690	9.358	
Personaleudgifter.....	50.406	51.918	
Repræsentation.....	12.085	7.532	
Forsikringer.....	81.995	120.546	
Kontingenter.....	80.858	86.971	
Møder.....	9.404	26.732	
Honorar tilsynsførende.....	0	20.000	
Øvrige.....	33.061	-668	
	604.236	680.373	
 Renteindtægter mv.			11
Renteindtægter pengeinstitut.....	13.740	21.593	
	13.740	21.593	
 Renteomkostninger mv.			12
Øvrige renteudgifter.....	0	55	
	0	55	

NOTER

				Note
Afskrivninger				13
		Undervis- ning	Ejendoms- drift	
Inventar, undervisning.....		106.779	0	
Legeplads.....		0	15.340	
I alt 2012.....	122.119	106.779	15.340	
I alt 2011	157.841	142.501	15.340	
 Materielle anlægsaktiver				 14
		Inventar, undervisning	Legeplads	
Anskaffelsessum 1. januar 2012.....		1.061.065	153.395	
Tilgang til anskaffelsespriser.....		137.647	0	
Anskaffelsessum 31. december 2012.....		1.198.712	153.395	
 Afskrivninger 1. januar 2012.....		912.137	67.751	
Årets afskrivninger		106.779	15.340	
Afskrivninger 31. december 2012.....		1.018.916	83.091	
 Bogført værdi 31. december 2012.....		179.796	70.304	
		2012	2011	
 Tilgodehavender				 15
Skolepenge.....		134.066	61.016	
Tilgodehavende SFO.....		25.518	47.765	
Hensat til tab.....		-92.000	-42.000	
Vikartilskud.....		7.242	24.828	
Tilgodehavende lønrefusion.....		124.221	61.388	
Andre tilgodehavender.....		23.160	14.198	
		222.207	167.195	
 Periodeafgrænsningsposter				 16
Lønninger og pensionsbidrag.....		189.598	182.177	
Andre forudbetalinger.....		81.497	78.285	
		271.095	260.462	

NOTER

	2012	2011	Note
Likvide beholdninger			17
Kassebeholdning.....	8.457	33.966	
Danske Bank nr. 8004137.....	179.804	162.512	
Danske Bank nr. 4280212342.....	1.969.271	1.690.263	
Danske Bank nr. 4777588001.....	1.000.000	1.000.000	
Danske Bank nr. 4280113484.....	1.018.221	1.012.374	
	4.175.753	3.899.115	
Anden kortfristet gæld			18
Skyldig Feriekonto.....	6.744	7.570	
Skyldig A-skat.....	58.023	54.772	
Skyldigt ATP-bidrag.....	28.961	28.529	
Skyldigt AM-bidrag.....	15.062	14.627	
Skyldigt gruppelev.....	4.145	3.061	
Feriepengeforpligtelse.....	1.932.604	1.953.079	
Anden gæld.....	179.172	172.381	
	2.224.711	2.234.019	
Periodeafgrænsningsposter			19
Statstilskud.....	1.050.641	1.078.124	
Fripladstilskud.....	154.491	160.201	
Andre forudbetalinger.....	9.589	11.050	
	1.214.721	1.249.375	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			20
Ingen.			
Eventualforpligtelser			21
Leasing - årlige ydelser.....	0	60.875	
- den samlede forpligtelse udgør.....	0	60.875	
- gennemsnitlig restløbetid i mdr.....	0	0	

SÆRLIGE SPECIFIKATIONER (i hele kr.)

Beregning af egendækning, jf. paragraf 6, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen	2012
Elevbetaling (skolepenge) ekskl. SFO.....	3.396.377
Tilskud til nedbringelse af skolepenge.....	231.926
Andre indtægter i alt, jf. note 3.....	230.874
Reguleret for:	
Andre indtægter i alt.....	230.874
Renteindtægter.....	13.740
Egendækning i alt.....	3.872.917
Årselever i alt.....	273,8
Egendækning pr. årselev.....	14.145