



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

2013

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 2013 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 2013 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

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 2013, 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 2013 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 2013 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2013 og 2014. Resultatbudgetterne for 2013 og 2014 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

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.)	2013	2012	2011	2010	2009
Resultatopgørelse					
Indtægter i alt.....	5.706.554	17.084.712	17.523.558	17.398.398	16.880.014
Heraf statstilskud.....	4.202.563	12.898.190	13.586.280	13.398.271	13.057.365
Omkostninger vedr. drift i alt.....	4.581.415	16.696.679	17.331.059	17.185.486	16.125.834
Driftsresultat før finansielle poster....	1.125.139	388.033	192.499	212.912	754.180
Finansielle poster i alt.....	601	13.740	21.538	6.465	4.005
Årets resultat.....	1.125.740	401.773	214.037	219.377	758.185
Balance					
Anlægsaktiver i alt.....	202.528	250.100	234.572	392.413	556.572
Omsætningsaktiver i alt.....	4.433.781	4.669.055	4.326.773	4.072.035	3.418.173
Balancesum.....	4.636.309	4.919.155	4.561.345	4.464.448	3.974.745
Egenkapital ultimo.....	2.605.465	1.265.686	1.077.950	863.912	644.535
Kortfristet gæld i alt.....	2.030.843	3.432.641	3.483.395	3.600.535	3.330.209
Pengestrømsopgørelse					
Driftens likviditetsvirkning i alt.....	220.356	414.285	291.907	731.738	924.200
Investerings likviditetsvirkning i alt..	0	-137.647	0	0	-338.578
Pengestrøm, netto.....	220.356	276.638	291.907	731.738	585.622
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad.....	19,7	2,4	1,2	1,3	4,5
(driftsresultat før ekstraordinære poster i % af indtægter)					
Likviditetsgrad.....	218,3	135,8	124,2	113,1	102,6
(omsætningsaktiver i forhold til kortfristet gæld)					
Soliditetsgrad.....	56,2	30,1	23,6	19,4	16,2
(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.....	DIV/0	13.252	12.427	12.320	11.639
Antal årselever i regnskabsåret.....	0,0	273,8	284,7	283,7	284,6
Antal årselever i skolefritidsordningen.	0,0	46,5	39,3	38,9	40,4
Antal elever i grundskolen pr. 5. september.....	0,0	275,0	273,0	293,0	277,0
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september.....	0,0	50,0	44,0	36,0	41,0
Antal lærerårsværk.....	0,0	27,8	26,2	27,4	25,2
Antal årsværk for øvrigt personale.....	0,0	5,9	8,0	6,7	6,0
Antal årsværk i alt.....	0,0	33,7	34,2	34,1	31,2
Heraf procentandel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler):					
Flexjob.....	0,0	6,0	3,9	2,0	1,3
Årselever pr. lærerårsværk.....	DIV/0	9,8	10,9	10,4	11,3

HOVED- OG NØGLETAL (i hele kr.)	2013	2012	2011	2010	2009
Lærerlønsomkostninger pr. årselev.....	DIV/0	43.192	42.711	41.418	38.864
Øvrige lønomkostninger pr. årselev.....	DIV/0	7.637	7.589	7.402	6.932
Lønomkostninger i alt pr. årselev.....	0	50.829	50.300	48.820	45.796
Undervisningsomkostninger pr. årselev	DIV/0	46.845	46.616	46.207	43.194
Ejendomsomkostninger pr. årselev.....	DIV/0	8.086	7.768	7.851	7.084
Administrationsomkostninger pr. årselev	DIV/0	3.814	3.904	3.999	4.026

LEDELSESBERETNING

Skolens hovedaktiviteter

Skolen har til hovedformål at drive kartolsk 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 1.125.740 kr.

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat overføres til næste år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Sankt Ansgars Skole for 2013 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 salgsomkostninger 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 nominel 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 2013	Er ikke under- lagt revision Budget 2013	Er ikke under- lagt revision Budget 2014	Resultat 2012
Årselever.....		0,0	0,0	0,0	273,8
Statstilskud.....	1	4.202.563	0	0	12.898.190
Skolepenge.....	2	1.486.869	0	0	3.955.648
Andre indtægter.....	3	17.122	0	0	230.874
INDTÆGTER.....		5.706.554	0	0	17.084.712
Lønoms-kostninger.....	4	3.239.467	0	0	12.435.477
Andre oms-kostninger vedr. undervisning.....	5	302.602	0	0	1.000.373
Andre oms-kostninger vedr. skolefritidsordning.....	6	3.896	0	0	2.710
Undervisning.....		3.545.965	0	0	13.438.560
Lønoms-kostninger.....	7	318.835	0	0	1.041.562
Andre oms-kostninger vedr. ejendomsdrift.....	8	401.084	0	0	1.172.363
Ejendomsdrift.....		719.919	0	0	2.213.925
Lønoms-kostninger	9	116.767	0	0	439.958
Andre oms-kostninger vedr. administration mv.....	10	198.764	0	0	604.236
Administration mv.....		315.531	0	0	1.044.194
DRIFTSOMKOSTNINGER.....		4.581.415	0	0	16.696.679
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.FL.....		1.125.139	0	0	388.033
Renteindtægter mv.....	11	601	0	0	13.740
Renteoms-kostninger mv.....	12	0	0	0	0
Finansielle poster.....		601	0	0	13.740
ÅRETS RESULTAT.....		1.125.740	0	0	401.773

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2013	2012
Inventar, undervisning.....		141.170	179.796
Legeplads.....		61.358	70.304
Materielle anlægsaktiver.....	14	202.528	250.100
ANLÆGSAKTIVER.....		202.528	250.100
Tilgodehavender.....	15	37.489	222.207
Periodeafgrænsningsposter.....	16	180	271.095
Likvide beholdninger.....	17	4.396.112	4.175.753
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		4.433.781	4.669.055
AKTIVER.....		4.636.309	4.919.155
PASSIVER			
Saldo 1. januar.....		1.479.722	863.913
Årets resultat.....		1.125.743	401.773
EGENKAPITAL.....		2.605.465	1.265.686
Anden kortfristet gæld.....	18	2.030.843	2.217.920
Periodeafgrænsningsposter.....	19	0	1.214.721
Kortfristet gæld.....		2.030.843	3.432.641
GÆLD.....		2.030.843	3.432.641
PASSIVER.....		4.636.308	4.698.327
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	 20		
Eventualforpligtelser	21		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2013	2012
Årets resultat.....	1.125.740	401.773
Afskrivninger indeholdt i resultatet.....	47.572	122.119
Ændring i tilgodehavender.....	184.718	-55.011
Ændring i periodeafgrænsningsposter, aktiver.....	270.914	-10.633
Ændring i kortfristet gæld.....	-1.408.588	-117.141
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING.....	220.356	341.107
Betaling for anlægsaktiver.....	0	-137.647
INVESTERINGERS LIKVIDITETSVIRKNING.....	0	-137.647
ÅRETS LIKVIDITETSVIRKNING FRA DRIFTEN, INVESTERINGER OG FINANSIERING.....	220.356	203.460
Likvide beholdninger og kassekredit primo.....	4.175.753	3.607.208
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo.....	4.396.109	3.810.668
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo (vises kun ved uoverensstemmelse).....	4.396.112	4.175.753

NOTER

	2013	2012	Note
Statstilskud			1
Grundtilskud.....	136.000	408.000	
Fællesudgiftstilskud.....	462.657	1.398.844	
Undervisningstilskud.....	2.966.622	9.096.077	
Bygningstilskud.....	182.050	520.338	
Tilskud til skolefritidsordning.....	182.783	503.409	
Tilskud til specialundervisning.....	272.451	971.522	
	4.202.563	12.898.190	
Skolepenge			2
Skolepenge netto, grundskolen:			
Skolepenge.....	1.394.563	3.867.942	
Søskendemoderationer.....	-70.200	-129.800	
Ydede fripladser.....	-121.140	-371.315	
Indskrivningsgebyrer.....	6.350	29.550	
Tilskud til nedbringelse af skolepenge.....	134.996	231.926	
	1.344.569	3.628.303	
Skolefritidsordningen:			
Forældrebetaling, skolefritidsordningen.....	154.765	378.380	
Ydede fripladser.....	-31.960	-89.660	
Tilskud til nedbringelse af SFO-betaling.....	19.495	38.625	
	142.300	327.345	
	1.486.869	3.955.648	
Andre indtægter			3
Lejeindtægter fra lokaler mv.....	4.100	12.100	
Legatmidler.....	10.000	55.000	
Gaver og private tilskud.....	0	18.050	
Betaling lejrskole.....	680	59.195	
Tilskud fra Røde Kors til specialundervisning.....	0	81.552	
Øvrige indtægter.....	2.342	4.977	
	17.122	230.874	

NOTER

	2013	2012	Note
Lønømkostninger			4
Lønømkostninger, undervisning:			
Løn til leder, lærere og børnehaveklasseleder.....	2.616.548	10.123.090	
Vikarløn.....	80.073	264.631	
Gruppeliv.....	11.079	38.790	
Pensionsbidrag, Lærernes Pension.....	302.630	1.209.530	
Pensionsbidrag, Efterlønskassen.....	99.406	326.981	
ATP-bidrag.....	14.652	56.127	
AER-bidrag.....	0	102.247	
Flexjobbidrag.....	-13.504	82.556	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	0	61.441	
Lønrefusioner.....	-38.344	-271.673	
Tilskud fra vikarpuljen.....	-5.538	-55.754	
Tilskud efter lov om barselsudligning.....	-1.887	-112.073	
	3.065.115	11.825.893	
Lønømkostninger, skolefritidsordning:			
Lønninger.....	157.717	634.141	
Pensionsbidrag.....	15.313	60.657	
ATP-bidrag.....	1.322	5.603	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	0	-90.817	
	174.352	609.584	
	3.239.467	12.435.477	
Andre ømkostninger vedr. undervisning			5
Undervisningsmaterialer.....	71.967	271.274	
Tidsskrifter og aviser.....	257	2.300	
Fotokopiering.....	10.520	27.372	
Copydan.....	55.537	54.970	
Sektornet.....	15.080	51.414	
Lejrskoler og ekskursioner.....	0	98.707	
Inventar og udstyr, anskaffelse og vedligeholdelse.....	5.557	26.573	
Edb-udgifter.....	91.415	203.690	
Leasing kopimaskine.....	0	60.875	
Befordringsudgifter vedrørende undervisning.....	0	2.565	
Befordring mellem hjem og skole.....	0	6.722	
Tilskud til befordringsudgifter.....	-9.589	-6.942	
Afskrivninger vedr. undervisning.....	38.626	106.779	
Prøveudgifter.....	72	5.084	
Uddannelse af personale.....	5.709	31.449	
Møder og arrangementer.....	17.451	56.823	
Øvrige.....	0	718	
	302.602	1.000.373	

NOTER

	2013	2012	Note
Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning			6
Materialer.....	3.896	2.710	
	3.896	2.710	
Lønomsomkostninger			7
Pedelløn.....	148.852	652.048	
Pensionsbidrag pedelløn.....	19.358	76.016	
Rengøringsløn.....	172.968	651.551	
Pensionsbidrag rengøringsløn.....	22.935	90.315	
ATP-bidrag.....	2.700	10.680	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	0	8.782	
Tilskud flexjob.....	-47.978	-447.830	
	318.835	1.041.562	
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift			8
Lejeomkostninger:			
Faste lejemål.....	241.096	657.960	
Øvrige lejemål.....	24.600	71.349	
	265.696	729.309	
Skatter, afgifter og ejendomsforsikringer:			
Renovation.....	414	5.762	
	414	5.762	
Varme, el og vand:			
Varme.....	40.000	219.230	
El.....	30.120	63.092	
Vand.....	26.057	22.496	
	96.177	304.818	
Rengøring:			
Rengøringsartikler.....	7.077	19.751	
Vinduespolering.....	2.750	9.000	
	9.827	28.751	
Vedligeholdelse:			
Bygninger.....	20.024	88.383	
	20.024	88.383	
Afskrivninger vedr. ejendomme:			
Afskrivninger vedr. ejendomme.....	8.946	15.340	
	8.946	15.340	
	401.084	1.172.363	

NOTER

	2013	2012	Note
Lønømkostninger			9
Løn, administration.....	101.125	382.616	
Pensionsbidrag.....	15.102	55.063	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	0	119	
ATP-bidrag.....	540	2.160	
	116.767	439.958	
 Andre ømkostninger vedr. administration mv.			10
Revision.....	-46.900	62.550	
Regnskabsmæssig assistance.....	0	20.750	
Bøgføringsassistance.....	-9.225	63.850	
Tab på debitorer.....	58.860	46.390	
Hensat til tab på debitorer, primo.....	0	50.000	
Vikarkassebidrag.....	0	7.329	
PR, annoncer mv.....	400	0	
Kontorartikler og tryksager.....	301	13.665	
Porto.....	1.845	17.013	
Gebyrer.....	5.990	15.529	
Telefon.....	9.316	21.661	
Kontorinventar, anskaffelse og vedligeholdelse.....	1.970	17.690	
Personaleudgifter.....	7.264	50.406	
Repræsentation.....	1.358	12.085	
Forsikringer.....	110.322	81.995	
Kontingenter.....	54.894	80.858	
Møder.....	2.320	9.404	
Øvrige.....	49	33.061	
	198.764	604.236	
 Renteindtægter mv.			11
Renteindtægter pengeinstitut.....	601	13.740	
	601	13.740	
 Renteømkostninger mv.			12
	0	0	

NOTER

				Note
Afskrivninger				13
		Undervis- ning	Ejendoms- drift	
Inventar, undervisning.....		38.626	0	
Legeplads.....		0	8.946	
I alt 2013.....	47.572	38.626	8.946	
I alt 2012	122.119	106.779	15.340	
 Materielle anlægsaktiver				 14
		Inventar, undervisning	Legeplads	
Anskaffelsessum 1. januar 2013.....		1.061.065	153.395	
Anskaffelsessum 31. december 2013.....		1.061.065	153.395	
Afskrivninger 1. januar 2013.....		1.018.916	83.091	
Årets afskrivninger		38.626	8.946	
Afskrivninger 31. december 2013.....		1.057.542	92.037	
Bogført værdi 31. december 2013.....		3.523	61.358	
		2013	2012	
 Tilgodehavender				 15
Skolepenge.....		85.532	134.066	
Tilgodehavende SFO.....		20.448	25.518	
Hensat til tab.....		-92.000	-92.000	
Vikartilskud.....		0	7.242	
Tilgodehavende lønrefusion.....		0	124.221	
Andre tilgodehavender.....		23.509	23.160	
		37.489	222.207	
 Periodeafgrænsningsposter				 16
Lønninger og pensionsbidrag.....		180	189.598	
Andre forudbetalinger.....		0	81.497	
		180	271.095	

NOTER

	2013	2012	Note
Likvide beholdninger			17
Kassebeholdning.....	3.655	8.457	
Danske Bank nr. 8004137.....	186.830	179.804	
Danske Bank nr. 4280212342.....	2.186.805	1.969.271	
Danske Bank nr. 4777588001.....	1.000.000	1.000.000	
Danske Bank nr. 4280113484.....	1.018.822	1.018.221	
	4.396.112	4.175.753	
 Anden kortfristet gæld			 18
Skyldig pension.....	21.014	0	
Skyldig FerieKonto.....	42.465	6.744	
Skyldig A-skat.....	0	58.023	
Skyldigt ATP-bidrag.....	29.001	28.961	
Skyldigt AM-bidrag.....	0	15.062	
Skyldigt gruppelev.....	0	4.145	
Feriepengeforpligtelse.....	1.932.604	1.932.604	
Anden gæld.....	5.759	172.381	
	2.030.843	2.217.920	
 Periodeafgrænsningsposter			 19
Statstilskud.....	0	1.050.641	
Fripladstilskud.....	0	154.491	
Andre forudbetalinger.....	0	9.589	
	0	1.214.721	
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			 20
Ingen.			
 Eventualforpligtelser			 21
Leasing - årlige ydelser.....	0	0	
- den samlede forpligtelse udgør.....	0	0	
- gennemsnitlig restløbetid i mdr.....	0	0	

SÆRLIGE SPECIFIKATIONER (i hele kr.)

Beregning af egendækning, jf. paragraf 6, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen		2013
Elevbetaling (skolepenge) ekskl. SFO.....		1.209.573
Tilskud til nedbringelse af skolepenge.....		134.996
Andre indtægter i alt, jf. note 3.....	17.122	
Reguleret for:		
Andre indtægter i alt.....	17.122	17.122
Renteindtægter.....		601
Egendækning i alt.....		1.362.292
Årselever i alt.....		0,0
Egendækning pr. årselev.....		DIV/0