

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

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2014

Der mangler opdatering af anvendte afsnit!

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.....	8-9
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12
Resultatopgørelse.....	13
Balance.....	14
Pengestrømsopgørelse.....	15
Noter.....	16-21
Særlige specifikationer.....	22

LEDELSESPÅTEGNING OG TRO OG LOVE ERKLÆRING

Bestyrelsen og skolelederen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2014 for Sankt Ansgars Skole.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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 27. april 2015

Skoleleder:

Kirsten Poulsen

Bestyrelsen erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 5, i lov om friskoler og private grundskoler nr. 917 af 13. august 2014. Revisors revision omfatter ikke habilitetserklæringen.

Bestyrelsens medlemmer:

Henrik Hassing
Formand

Christian Dalsgaard Larsen

Damian Nawarecki

Jean Mwepele

Tove Skrumsager Frederiksen

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 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om frie grundskoler nr. 917 af 13. august 2014 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for frie grundskoler (regnskabsbekendtgørelsen).

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtigt, 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 grundskoler (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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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.

Supplerende oplysninger om forståelse af revisionen

Skolen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2014 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2014 og 2015. Resultatbudgetterne for 2014 og 2015 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 27. april 2015

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Klaus Grønbæk Jakobsen
Statsautoriseret revisor

Martin Jochens Lück
Statsautoriseret revisor

GENERELLE OPLYSNINGER OM SKOLEN

Skolen	Sankt Ansgars Skole Nørrebrogade 27 2200 København N Telefon: 35 39 46 46 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 (§ 2): Skolen bygger hele sit virke på det katolsk-kristne livs- og menneskesyn og har sit særlige kendetegn til formål at skabe et værdibaseret skolemiljø, hvor Evangeliets ånd af frihed og kærlighed er levende. Stk. 2. Skolen drives efter de til enhver tid gældende regler for friskoler og private grundskoler mv.
---------------	---

Bestyrelse	Formand, Henrik Hassing, Fælledvej 15, 2., 2200 København N Christian Dalsgaard Larsen, Jagtvej 183 A, 1. tv., 2100 København Ø Damian Nawarecki, Julius Thomsens Gade 20, 1. tv., 1632 København V Jean Mwepele, Fiskerhusene 49, 2620 Albertslund Tove Skrumsager Frederiksen, Stengade 54, 4. th., 2200 København N
-------------------	--

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	2014	2013	2012	2011	2010
Resultatopgørelse (i hele kr.)					
Indtægter i alt.....	17.329.423	16.794.561	17.084.711	17.523.558	17.398.399
Heraf statstilskud.....	12.846.394	12.666.675	12.898.190	13.586.280	13.398.271
Omkostninger vedr. drift i alt.....	17.148.081	16.056.585	16.696.678	17.331.060	17.185.486
Driftsresultat før finansielle poster.....	181.342	737.976	388.033	192.498	212.913
Finansielle poster i alt.....	5.059	8.765	13.740	21.538	6.465
Årets resultat.....	186.401	746.741	401.773	214.037	219.377
Balance (i hele kr.)					
Anlægsaktiver i alt.....	345.271	488.871	250.100	234.572	392.413
Omsætningsaktiver i alt.....	5.319.743	5.096.243	4.669.054	4.326.773	4.072.035
Balancesum.....	5.665.014	5.585.114	4.919.154	4.561.345	4.464.448
Egenkapital ultimo.....	2.412.864	2.226.463	1.479.722	1.077.950	863.912
Kortfristet gæld i alt.....	3.252.150	3.358.651	3.439.432	3.483.395	3.600.535
Pengestrømsopgørelse (i hele kr.)					
Driftens likviditetsvirkning i alt.....	267.395	814.128	414.285	291.907	731.738
Investeringers likviditetsvirkning i alt..	0	-348.040	-137.647	0	0
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	0	0	0	0	0
Pengestrøm, netto.....	267.395	466.088	276.638	291.907	731.738
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad.....	1,1	4,4	2,4	1,2	1,3
<i>(driftsresultat før ekstraordinære poster i % af indtægter)</i>					
Likviditetsgrad.....	163,6	151,7	135,8	124,2	113,1
<i>(omsætningsaktiver i forhold til kortfristet gæld)</i>					
Soliditetsgrad.....	42,6	39,9	30,1	23,6	19,4
<i>(egenkapital i % af aktiver ultimo)</i>					
Finansierungsgrad.....	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>(langfristet gæld i % af materielle anlægsaktiver)</i>					
Samlet elevbetaling pr. årselev (i hele kr.).....	13.060	12.883	13.550	12.427	12.320
Antal årselever i regnskabsåret.....	288,7	277,9	273,8	284,7	283,7
Antal årselever i skolefritidsordningen.	54,0	49,6	46,5	39,3	38,9
Antal elever i grundskolen pr. 5. september.....	298	282	275	273	293
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september.....	61	49	50	44	36
Antal lærerårsværk.....	25,5	26,4	27,8	26,2	27,4
Antal årsværk for øvrigt personale.....	6,9	6,0	5,9	8,0	6,7
Antal årsværk i alt.....	32,4	32,4	33,7	34,2	34,1
Heraf procentandel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler):					
Flexjob.....	6,2	6,2	6,0	3,9	2,0
Årselever pr. lærerårsværk.....	11,3	10,5	9,8	10,9	10,4

HOVED- OG NØGLETAL	2014	2013	2012	2011	2010
Lærerlønsomkostninger pr. årselev.....	39.775	39.200	42.517	41.986	40.815
Øvrige lønomkostninger pr. årselev.....	8.477	7.564	7.637	7.589	7.402
Lønomkostninger i alt pr. årselev.....	48.252	46.764	50.154	49.575	48.217
Undervisningsomkostninger pr. årselev	43.481	42.618	45.675	45.563	44.813
Ejendomsomkostninger pr. årselev.....	7.799	8.000	8.086	7.768	7.851
Administrationsomkostninger pr. årselev.....	4.594	4.400	4.984	4.957	5.392

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 2014 bød igen på økonomisk fremgang for Sankt Ansgars Skole. Årets resultat blev på 186.401 kr., hvilket må siges at være flot. Der var faktisk budgetteret med et lille underskud, som et resultat af reduceret statstilskud og reduceret tilskud til specialundervisning. Dog var der tale om en elevfremgang på 16 elever, en fremgang på mere end dobbelt så mange som sidste år. Skolens egenkapital er 2.412.864 kr. Skolen ønsker fortsat at polstre sig. Usikkerheden om statstilskud og specialundervisning gør skolens økonomi lidt uforudsigelig. Skolen ligger også i et område, hvor der kan ske elevfrafald.

Skolen arbejder målrettet på fastholdelse af elever. For det kommende år har vi dobbeltspor på alle klassetrin på nær en enkelt årgang.

Antallet af lærerårsværk er faldet lidt og øvrigt personale steget lidt.

Økonomisk beretning:

Skolen har pr. 5. september 298 elever. En fremgang på 16 elever. Skolen arbejder fortsat målrettet med fastholdelses- og rekrutteringsstrategier.

Skolen ønsker som sagt at styrke skolens egenkapital, men har også året igennem indkøbt nyt materiel både på it-siden og undervisningsdelen. Vi arbejder målrettet på området med kvalitetssikring af vores undervisning og læring i kølvandet af folkeskolereformen.

Skolen arbejder målrettet med kvalitet i undervisningen og kommunikation. I skolens decentrale lønpuljer er indregnet to puljer, der er målrettet faglige initiativer og større udviklingsarbejder.

Undervisningstimetallet lægger et loft på 27 timer. I kølvandet af den nye arbejdstidsaftale har vi i år enkelte lærere, der går i overtid.

Lejemål: Skolen bor til leje og skal regne med en huslejestigning på 3 % hvert år. Skolen har iværksat flere renoveringsopgaver og agter at fortsætte dette. Blandt andet ligger der en plan og skitse til udbedring og fornyelse af skolegården.

Skolepenge: Skolen har lavet en lille stigning i skolepengebetaling. En målrettet indsats på restancer kan vi også høste frugten af.

Faglig/pædagogisk: Skolen har iværksat uddannelse af AKT-vejleder. Og skolens politikker og personalehåndbog bliver kontinuerligt evalueret og korrigeret.

Time/fagplan: Skolen har indført understøttende undervisning og iværksat et valgfag. Der arbejdes ud fra Fælles Mål. Dog er faghæfte for religionsundervisning på katolske skoler under udarbejdelse. På 9. klassetrin afholdes der prøve i førstehjælp. Skolens udskolingselever arbejder på pc'er, og skolens netsystem er fuldt udbygget.

LEDELSESBERETNING

Redegørelse for skolens økonomiske udvikling (fortsat)

SFO: Sfo har en meget stabil medarbejdergruppe.

Afgangsprøver/ projektopgaver:

Det er helt naturligt, jf. vores formålsparagraf, at arbejde målrettet med, at alle vores elever kommer i gang med en ungdomsuddannelse.

Der arbejdes ud fra den grundlæggende tilgang, at viden aldrig kan være farlig, mens manglende viden kan skabe misforståelser. Derfor arbejder skolen også målrettet med religionsmødet og kulturmødet. Vi er en skole midt på Nørrebro, og vi ønsker vedholdende i vores læring og undervisning at afspejle den demografiske sammensætning på Nørrebro. I forhold til skolens formålsparagraf optager vi også elever med særlige behov og omsorg.

Skolens karaktergennemsnit kan ses på skolens hjemmeside: www.sasnet.dk.

I 2014 dimitterede 23 elever, hvor alle fortsatte på en ungdomsuddannelse.

Redegørelse for modtaget inklusionstilskud og anvendelsen heraf

Skolen har modtaget 410.912 kr. i inklusionstilskud.

Pengene er blevet anvendt til differentieret støtteundervisning igennem skoledagen fra bh.kl. til 9.kl.

Kurser i læse- og matematikforståelse er sket, samt målrettet lektiecafe efter skoletid.

Modulerne er blevet evalueret hvert kvartal. Elever er taget ud og nye elever er kommet til i modulerne.

Lærerne dygtiggøres i klasserumsledelse og inklusionsundervisning.

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.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet hændelser, der kan have indflydelse på regnskabets aflæggelse.

Resultat og overskudsdisponering

Årets resultat blev et overskud på 186.401 kr.

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat overføres til næste år.

Overført til næste år	186.401
-----------------------------	---------

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Sankt Ansgars Skole for 2014 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med de fravigelser, som fremgår af bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 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.

Andre indtægter

Andre indtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til skolens undervisningsaktivitet.

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 herefter:

	Brugstid	Restværdi
Inventar, undervisning.....	3-10 år	0%
Inventar, administration.....	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler.....	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 anskaffelsessum 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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser skolens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån samt afdrag på langfristet gæld.

Likvider:

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger.

NØGLETAL

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 for frie grundskoler. Der henvises til oversigt over hoved- og nøgletal vedrørende formlen for beregning af de enkelte nøgletal.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	Regnskab 2014	<i>Er ikke under- lagt revision</i> Budget 2014	<i>Er ikke under- lagt revision</i> Budget 2015	Regnskab 2013
Årselever.....		288,7	285,3	303,0	277,9
Statstilskud.....	1	12.846.394	12.541.471	13.170.650	12.666.675
Skolepenge m.m.....	2	4.303.986	4.277.250	4.520.050	3.964.674
Andre indtægter.....	3	179.043	216.700	70.000	163.212
INDTÆGTER.....		17.329.423	17.035.421	17.760.700	16.794.561
Lønoms-kostninger.....	4	12.487.123	12.777.300	12.477.900	11.651.214
Andre omkostninger vedr. undervisning.....	5	1.069.952	727.800	846.124	949.924
Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning og heltidsfritidsordning.....	6	13.069	12.000	0	9.276
Undervisning.....		13.570.144	13.517.100	13.324.024	12.610.414
Lønoms-kostninger.....	7	1.011.337	1.010.820	1.016.900	911.028
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift.....	8	1.240.337	1.195.900	1.621.850	1.312.265
Ejendomsdrift.....		2.251.674	2.206.720	2.638.750	2.223.293
Lønoms-kostninger.....	9	431.898	439.960	436.000	433.538
Andre omkostninger vedr. administration mv.....	10	894.365	977.500	979.500	789.340
Administration mv.....		1.326.263	1.417.460	1.415.500	1.222.878
DRIFTSOMKOSTNINGER.....		17.148.081	17.141.280	17.378.274	16.056.585
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.FL.....		181.342	-105.859	382.426	737.976
Renteindtægter mv.....	11	5.815	1.000	500	8.765
Renteomkostninger mv.....	12	-756	-500	0	0
Finansielle poster.....		5.059	500	500	8.765
ÅRETS RESULTAT.....		186.401	-105.359	382.926	746.741

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2014	2013
Inventar, undervisning.....		188.549	303.298
Inventar, administration.....		0	0
Indretning af lejede lokaler.....		117.098	130.609
Legeplads.....		39.624	54.964
Materielle anlægsaktiver.....	14	345.271	488.871
ANLÆGSAKTIVER.....		345.271	488.871
Tilgodehavender.....	15	282.821	197.355
Periodeafgrænsningsposter.....	16	127.686	257.048
Likvide beholdninger.....	17	4.909.236	4.641.840
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		5.319.743	5.096.243
AKTIVER.....		5.665.014	5.585.114
PASSIVER			
Egenkapital i øvrigt.....	18	2.412.864	2.226.463
EGENKAPITAL.....		2.412.864	2.226.463
Anden kortfristet gæld.....	19	1.956.864	2.182.854
Periodeafgrænsningsposter.....	20	1.295.286	1.175.797
Kortfristet gæld.....		3.252.150	3.358.651
GÆLD.....		3.252.150	3.358.651
PASSIVER.....		5.665.014	5.585.114
Eventualposter mv.	21		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2014	2013
Årets resultat.....	186.401	746.741
Afskrivninger indeholdt i resultatet.....	143.599	109.269
Ændring i tilgodehavender.....	-85.465	24.851
Ændring i periodeafgrænsningsposter, aktiver.....	129.362	14.046
Ændring i kortfristet gæld.....	-106.502	-80.779
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING.....	267.395	814.128
Betaling for anlægsaktiver.....	0	-348.040
INVESTERINGERS LIKVIDITETSVIRKNING.....	0	-348.040
ÅRETS LIKVIDITETSVIRKNING FRA DRIFTEN, INVESTERINGER OG FINANSIERINGEN.....	267.395	466.088
Likvide beholdninger og kassekredit primo.....	4.641.841	4.175.753
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo.....	4.909.236	4.641.841

NOTER

	2014	2013	Note
Statstilskud			1
Grundtilskud.....	408.000	408.000	
Fællesudgiftstilskud.....	1.370.100	1.394.661	
Undervisningstilskud.....	9.141.043	9.058.223	
Bygningstilskud.....	565.128	546.150	
Tilskud til skolefritidsordning.....	595.188	543.780	
Tilskud til specialundervisning.....	356.023	577.567	
Tilskud til inklusion.....	410.912	176.100	
Dispositionsbegrænsning.....	0	-37.806	
	12.846.394	12.666.675	
Skolepenge m.m.			2
Skolepenge netto:			
Skolepenge.....	3.978.378	3.767.793	
Søskendemoderationer.....	-243.650	-213.250	
Ydede fripladser.....	-296.605	-311.190	
Tilskud fra Røde Kors til asylbørn.....	90.772	93.932	
Indskrivningsgebyrer.....	29.400	22.250	
Tilskud til nedbringelse af skolepenge.....	212.077	220.539	
	3.770.372	3.580.074	
Skolefritidsordningen:			
Forældrebetaling, skolefritidsordningen.....	495.177	431.835	
Ydede fripladser.....	-57.825	-74.685	
Tilskud til nedbringelse af SFO-betaling.....	26.462	27.450	
	463.814	384.600	
Helfritidsordning jf. § 36b:			
Forældrebetaling.....	69.800	0	
	69.800	0	
	4.303.986	3.964.674	
Andre indtægter			3
Lejeindtægter fra lokaler mv.....	8.700	10.400	
Legatmidler.....	35.000	40.000	
Børnehjælpsdagen.....	142	9.901	
Gaver og private tilskud.....	40.100	14.950	
Betaling lejrskole.....	10.616	76.680	
Øvrige indtægter.....	21.220	11.281	
Erstatninger.....	11.024	0	
Kommunaletilskud jf. § 36b.....	52.241	0	
	179.043	163.212	

NOTER

	2014	2013	Note
Lønømkostninger			4
Lønømkostninger, undervisning:			
Løn til leder, lærere og børnehaveklasseleder.....	9.886.615	9.510.975	
Vikarløn.....	593.989	358.986	
Gruppeliv.....	37.911	37.178	
Pensionsbidrag, Lærernes Pension.....	1.237.574	1.166.979	
Pensionsbidrag, Efterlønskassen.....	286.447	279.773	
ATP-bidrag.....	52.602	50.442	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	-128.639	-210.544	
Lønrefusioner.....	-112.357	-118.833	
Tilskud fra vikarpuljen.....	-91.143	-59.562	
Tilskud efter lov om barselsudligning.....	-280.052	-121.742	
	11.482.947	10.893.652	
Lønømkostninger, skolefritidsordningen:			
Lønninger.....	859.773	675.563	
Pensionsbidrag.....	62.682	59.150	
ATP-bidrag.....	7.533	5.894	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	9.154	16.955	
	939.142	757.562	
Lønømkostninger, heltidsfritidsordning jf. § 36b:			
Lønninger.....	60.747	0	
Pensionsbidrag.....	4.287	0	
	65.034	0	
	12.487.123	11.651.214	
Andre ømkostninger vedr. undervisning			5
Undervisningsmaterialer.....	240.912	264.006	
Tidsskrifter og aviser.....	2.380	1.262	
Fotokopiering.....	11.490	16.286	
Copydan.....	62.584	55.537	
Sektornet.....	63.957	49.119	
Lejrskoler og ekskursioner.....	10.516	99.168	
Inventar og udstyr, anskaffelse og vedligeholdelse.....	18.992	32.649	
Edb-udgifter.....	349.292	228.970	
Befordringsudgifter vedrørende undervisning.....	0	205	
Befordring mellem hjem og skole.....	8.742	0	
Tilskud til befordringsudgifter.....	-8.742	0	
Afskrivninger inventar, undervisning.....	114.748	89.425	
Prøveudgifter.....	2.268	3.779	
Uddannelse af personale.....	91.037	30.457	
Møder og arrangementer.....	101.741	78.963	
Øvrige.....	35	98	
	1.069.952	949.924	

NOTER

	2014	2013	Note
Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning og heltidsfritidsordning			6
Skolefritidsordningen:			
Materialer.....	11.836	9.276	
	11.836	9.276	
Andre omkostninger vedr. heltidsfritidsordning jf. § 36b:			
Forbrugsmaterialer.....	1.233	0	
	1.233	0	
	13.069	9.276	
Lønomsomkostninger			7
Pedelløn.....	653.473	559.631	
Pensionsbidrag pedelløn.....	72.446	61.464	
Rengøringsløn.....	687.980	680.126	
Pensionsbidrag rengøringsløn.....	94.196	92.998	
ATP-bidrag.....	10.740	9.900	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	-6.749	-15.066	
Tilskud flexjob.....	-500.749	-478.025	
	1.011.337	911.028	
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift			8
Lejeomkostninger:			
Faste lejemål.....	698.028	677.688	
Øvrige lejemål.....	92.720	84.400	
	790.748	762.088	
Skatter, afgifter og ejendomsforsikringer:			
Renovation.....	1.168	10.443	
	1.168	10.443	
Varme, el og vand:			
Varme.....	203.929	255.467	
El.....	93.858	83.058	
Vand.....	30.000	53.200	
	327.787	391.725	
Rengøring:			
Rengøringsartikler.....	24.649	25.715	
Vinduespolering.....	10.813	8.375	
	35.462	34.090	
Vedligeholdelse:			
Bygninger.....	56.321	94.075	
	56.321	94.075	
Afskrivninger:			
Legeplads.....	28.851	19.844	
	28.851	19.844	
	1.240.337	1.312.265	

NOTER

	2014	2013	Note
Lønømkostninger			9
Løn, administration.....	375.538	373.489	
Pensionsbidrag.....	55.223	56.463	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	-1.023	1.426	
ATP-bidrag.....	2.160	2.160	
	431.898	433.538	
Andre omkostninger vedr. administration mv.			10
Revision.....	65.700	64.100	
Regnskabsmæssig assistance.....	19.900	19.375	
Bogføringsassistance.....	65.250	64.150	
Tab på debitorer.....	37.440	59.380	
Hensat til tab på debitorer, primo.....	-92.000	-92.000	
Hensat til tab på debitorer, ultimo.....	50.000	92.000	
PR, annoncer mv.....	4.000	28.479	
Kontorartikler og tryksager.....	27.955	12.444	
Porto.....	10.580	11.012	
Gebyrer.....	22.697	16.493	
Telefon.....	20.533	21.964	
Kontorinventar, vedligeholdelse.....	0	3.895	
Kontorinventar, anskaffelse og vedligeholdelse.....	16.654	4.484	
Pædagogisk weekend.....	148.259	0	
Edb-udgifter.....	56.314	42.682	
Personaleudgifter.....	17.608	38.249	
Lovpligtige udgifter vedrørende personale.....	208.552	191.577	
Repræsentation.....	15.150	10.503	
Forsikringer.....	110.589	107.029	
Kontingenter.....	74.672	77.885	
Møder.....	14.512	15.500	
Øvrige.....	0	139	
	894.365	789.340	
Renteindtægter mv.			11
Renteindtægter pengeinstitut.....	5.815	8.765	
	5.815	8.765	
Renteomkostninger mv.			12
Øvrige renteudgifter.....	756	0	
	756	0	

NOTER

				Note
Afskrivninger				13
		Undervisning	Ejendomsdrift	
Inventar, undervisning.....		114.748	0	
Legeplads.....		0	28.851	
I alt 2014.....	143.599	114.748	28.851	
I alt 2013	109.269	89.425	19.844	
Materielle anlægsaktiver				14
		Inventar, undervisning	Inventar, administration	Indretning af lejede lokaler
Anskaffelsessum 1. januar 2014.....	1.411.638	341.958	327.532	
Anskaffelsessum 31. december 2014.....	1.411.638	341.958	327.532	
Afskrivninger 1. januar 2014.....	1.108.341	341.958	196.923	
Årets afskrivninger	114.748	0	13.511	
Afskrivninger 31. december 2014.....	1.223.089	341.958	210.434	
Bogført værdi 31. december 2014.....	188.549	0	117.098	
			Legeplads	
Anskaffelsessum 1. januar 2014.....			153.395	
Anskaffelsessum 31. december 2014.....			153.395	
Afskrivninger 1. januar 2014.....			98.431	
Årets afskrivninger			15.340	
Afskrivninger 31. december 2014.....			113.771	
Bogført værdi 31. december 2014.....			39.624	
		2014	2013	
Tilgodehavender				15
Tilgodehavende skolepenge.....		80.446	116.167	
Tilgodehavende SFO.....		17.515	20.878	
Hensat til tab.....		-50.000	-92.000	
Vikartilskud.....		7.455	40.179	
Tilgodehavende lønrefusion.....		173.644	58.630	
Andre tilgodehavender.....		53.761	53.501	
		282.821	197.355	

NOTER

	2014	2013	Note
Periodeafgrænsningsposter			16
Lønninger og pensionsbidrag.....	124.974	195.019	
Andre forudbetalinger.....	2.712	62.029	
	127.686	257.048	
Likvide beholdninger			17
Kassebeholdning.....	11.032	4.687	
Danske Bank nr. 8004137.....	194.047	187.162	
Danske Bank nr. 4280212342.....	2.684.696	2.430.755	
Danske Bank nr. 4777557459.....	1.019.461	1.019.236	
Danske Bank nr. 4777588001.....	1.000.000	1.000.000	
	4.909.236	4.641.840	
Egenkapital i øvrigt			18
Saldo primo.....	2.226.463	1.479.722	
Årets resultat.....	186.401	746.741	
	2.412.864	2.226.463	
Anden kortfristet gæld			19
Skyldig løn.....	1.296	0	
Skyldig FerieKonto.....	58.293	40.055	
Skyldig A-skat.....	31.897	61.804	
Skyldigt ATP-bidrag.....	27.833	27.984	
Skyldigt AM-bidrag.....	8.742	15.617	
Skyldigt gruppelev.....	3.735	3.819	
Skyldig AER.....	27.751	26.450	
Feriepengeforpligtelse.....	1.598.118	1.725.375	
Anden gæld.....	199.199	281.750	
	1.956.864	2.182.854	
Periodeafgrænsningsposter			20
Statstilskud.....	1.133.968	1.034.152	
Fripladstilskud.....	150.699	130.896	
Andre forudbetalinger.....	10.619	10.749	
	1.295.286	1.175.797	
Eventualposter mv.			21
Skolen har indgået huslejekontrakt med en gennemsnitlig årlig husleje på 698 tkr. Huslejekontrakten kan opsiges med 12 måneders varsel. Der er således en huslejeforpligtelse på 698 tkr.			

SÆRLIGE SPECIFIKATIONER (i hele kr.)

2014

Beregning af egendækning, jf. paragraf 6, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen

Elevbetaling (skolepenge) ekskl. SFO og helfritidsskoleordning		3.558.295
Tilskud til nedbringelse af skolepenge		212.077
Andre indtægter i alt, jf. note 3.....	179.043	
Reguleret for:		
Lejeindtægter for bolig og lignende.....	-35.000	
Ansattes betaling for kost, el, varme mv.....	-11.166	
Kommunale- og private tilskud, dagtilbud jf. lovens § 36a.....	0	
Kommunale- og private tilskud, heltidsskolefritidsordning jf. lovens § 36b.....	-52.241	
Andre indtægter i alt.....	80.636	80.636
Renteindtægter.....		5.815
Egendækning i alt.....		3.856.823
Årselever i alt.....		288,7
Egendækning pr. årselev		13.359

	Regnskab 2014	Regnskab 2013
Heltidsskolefritidsordning, jf. lovens paragraf 36b		
Indtægter		
Kommunale tilskud.....	52.241	0
Forældrebetaling.....	69.800	0
Indtægter i alt.....	122.041	0
Direkte udgifter		
Løn og lønafhængige omkostninger.....	65.033	0
Materialer og forplejning.....	1.233	0
Direkte udgifter i alt.....	66.266	0
Årets resultat.....	55.775	0