

SANKT ANSGARS SKOLE

ÅRSREGNSKAB

2015

Udkast af 21. marts 2016, hvor der mangler afklaring af følgende forhold:

- Ledelsens godkendelse.
- Ledelsesberetning.
- Regnskabserklæring.

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 nøletal..... | 6-7 |
| Ledelsesberetning..... | 8 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 9-11 |
| Resultatopgørelse..... | 12 |
| Balance..... | 13 |
| Pengestrømsopgørelse..... | 14 |
| Noter..... | 15-20 |
| Særlige specifikationer..... | 21 |

LEDELSESPÅTEGNING OG TRO OG LOVE ERKLÆRING

Bestyrelsen og skolelederen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 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 2015 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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, i lov om friskoler og private grundskoler nr. 786 af 15. juni 2015. Revisors revision omfatter ikke habilitetserklæringen.

Bestyrelsens medlemmer:

Henrik Hassing
Formand

Christian Dalsgaard Larsen
Næstformand

Damian Nawarecki

Jean Mwepele

Tove Skrumsager Frederiksen

Vi har revideret udkast til årsregnskabet for Sankt Ansgars Skole for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Følgende forhold mangler at blive afsluttet:

- Ledelsens godkendelse.
- Ledelsesberetning.
- Regnskabsberetning.

Såfremt årsregnskabet ikke ændres, vil vi forsyne det med følgende påtegning:

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 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om frie grundskoler nr. 786 af 15. juni 2015 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 2015 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 2015 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2015 og 2016. Resultatbudgetterne for 2015 og 2016 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

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 CVR-nr. 55 80 97 12 |
|---------------|--|

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 Kbh. N. Næstformand, Christian Dalsgaard Larsen, Jagtvej 183A, 1. tv., 2100 Kbh. Ø Damian Nawarecki, Julius Thomsens Gade 20, 1. tv. 1632 Kbh. V Jean Mwepele, Fiskerhusene 49, 2640 Albertslund Tove Skrumsager Frederiksen, Stengade 54, 4. th. 2200 Kbh. N |
|-------------------|--|

| | |
|-------------------|-----------------|
| Skoleleder | Kirsten Poulsen |
|-------------------|-----------------|

| | |
|-----------------|--|
| Revision | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Birk Centerpark 30 7400 Herning |
|-----------------|--|

| | |
|-------------------------|--|
| Pengeinstitutter | Danske Bank Nørrebrogade 26 2200 København N |
|-------------------------|--|

| HOVED- OG NØGLETAL | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Resultatopgørelse (i hele kr.) | | | | | |
| Indtægter i alt..... | 17.971.295 | 17.329.423 | 16.794.559 | 17.084.711 | 17.523.558 |
| Heraf statstilskud..... | 13.253.123 | 12.846.394 | 12.666.675 | 12.898.190 | 13.586.280 |
| Omkostninger vedr. drift i alt..... | 17.488.046 | 17.148.081 | 16.056.583 | 16.696.678 | 17.331.060 |
| Driftsresultat før finansielle poster..... | 483.249 | 181.342 | 737.976 | 388.033 | 192.498 |
| Finansielle poster i alt..... | -725 | 5.059 | 8.765 | 13.740 | 21.538 |
| Årets resultat..... | 482.524 | 186.401 | 746.741 | 401.773 | 214.037 |
| Balance (i hele kr.) | | | | | |
| Anlægsaktiver i alt..... | 387.184 | 345.272 | 488.871 | 250.100 | 234.572 |
| Omsætningsaktiver i alt..... | 5.753.583 | 5.319.742 | 5.096.245 | 4.669.054 | 4.326.773 |
| Balancesum..... | 6.140.767 | 5.665.014 | 5.585.116 | 4.919.154 | 4.561.345 |
| Egenkapital ultimo..... | 2.895.388 | 2.412.864 | 2.226.464 | 1.479.722 | 1.077.950 |
| Kortfristet gæld i alt..... | 3.245.379 | 3.252.150 | 3.358.652 | 3.439.432 | 3.483.395 |
| Pengestrømsopgørelse (i hele kr.) | | | | | |
| Driftens likviditetsvirkning i alt..... | 610.552 | 267.396 | 814.128 | 414.285 | 291.907 |
| Investeringers likviditetsvirkning i alt.. | -191.575 | 0 | -348.040 | -137.647 | 0 |
| Finansieringens likviditetsvirkning i alt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pengestrøm, netto..... | 418.977 | 267.396 | 466.088 | 276.638 | 291.907 |
| Regnskabsmæssige nøgletal | | | | | |
| Overskudsgrad..... | 2,7 | 1,1 | 4,4 | 2,4 | 1,2 |
| <i>(driftsresultat før ekstraordinære poster i % af indtægter)</i> | | | | | |
| Likviditetsgrad..... | 177,3 | 163,6 | 151,7 | 135,8 | 124,2 |
| <i>(omsætningsaktiver i forhold til kortfristet gæld)</i> | | | | | |
| Soliditetsgrad..... | 47,2 | 42,6 | 39,9 | 30,1 | 23,6 |
| <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.)..... | 13.226 | 13.060 | 12.883 | 13.550 | 12.427 |
| Antal årselever i regnskabsåret..... | 296,3 | 288,7 | 277,9 | 273,8 | 284,7 |
| Antal årselever i skolefritidsordningen. | 54,3 | 54,0 | 49,6 | 46,5 | 39,3 |
| Antal elever i grundskolen pr. 5. september..... | 294 | 298 | 282 | 275 | 273 |
| Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september..... | 45 | 61 | 49 | 50 | 44 |
| Antal lærerårsværk..... | 27,3 | 27,4 | 26,4 | 27,8 | 26,2 |
| Antal årsværk for øvrigt personale..... | 7,9 | 7,5 | 6,0 | 5,9 | 8,0 |
| Antal årsværk i alt..... | 35,2 | 34,9 | 32,4 | 33,7 | 34,2 |
| Heraf procentandel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler): | | | | | |
| Flexjob..... | 5,7 | 6,2 | 6,2 | 6,0 | 3,9 |
| Årselever pr. lærerårsværk..... | 10,9 | 10,5 | 10,5 | 9,8 | 10,9 |

| HOVED- OG NØGLETAL | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lærerlønsomkostninger pr. årselev..... | 40.638 | 39.775 | 39.200 | 42.517 | 41.986 |
| Øvrige lønomkostninger pr. årselev..... | 6.890 | 8.477 | 7.564 | 7.637 | 7.589 |
| Lønomkostninger i alt pr. årselev..... | 47.528 | 48.252 | 46.764 | 50.154 | 49.575 |
| Undervisningsomkostninger pr. årselev | 44.706 | 43.481 | 42.618 | 45.675 | 45.563 |
| Ejendomsomkostninger pr. årselev..... | 6.796 | 7.799 | 8.000 | 8.086 | 7.768 |
| Administrationsomkostninger pr. årselev..... | 4.322 | 4.594 | 4.400 | 4.984 | 4.957 |

UD
 K
 L
 A
 S

LEDELSESBERETNING

Skolens hovedaktiviteter

En kort beskrivelse af skolens hovedaktiviteter.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er fra en af skolens tidligere ansatte anlagt retssag med krav om erstatning af et ikke uvæsentligt beløb vedrørende uberettiget afskedigelse. Ledelsen anser det rejste krav for fuldstændig uberettiget og forventer ikke, at sagen vil påvirke skolens økonomiske stilling.

Usædvanlige forhold

Omtale af usædvanlige forhold af økonomisk art, som har haft eller får indflydelse på skolens indtjening.

Redegørelse for skolens økonomiske udvikling

Kommentarer til årets resultat, herunder beskrivelse af aktiviteter og økonomi for det forløbne år. Redegørelsen bør supplere regnskabstallene, herunder fx væsentlige ændringer i skolens anlægsaktiver, skolens likviditet samt udvikling i antal årselever.

Redegørelse for modtaget inklusionstilskud og anvendelsen heraf

En redegørelse for, hvad skolen har modtaget i inklusionstilskud, og for tilskuddets anvendelse, herunder hvilke inklusionsforanstaltninger skolen har iværksat, hvor mange elever der har deltaget heri, hvorledes inklusionsaktiviteterne har været organiseret i forhold til skolens øvrige aktiviteter. Herudover skal efterskoler og husholdningsskoler anføre en generel redegørelse om skolens evaluering af sine inklusionsforanstaltninger.

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.

Skolens forventninger til fremtiden

Skolens forventninger til fremtiden såvel omkring elevtilgang, aktiviteter som økonomiske forhold. Evt. redegørelse forårsaget af lav likviditets- og soliditetsgrad.

Resultat og overskudsdisponering

Årets resultat blev et overskud på 482.524 kr.

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat overføres til næste år.

Overført til næste år

482.524

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Sankt Ansgars Skole for 2015 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 | 25-50% af kostpris |
| 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 salgskostninger 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

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter 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 2015 | Er ikke under- lagt revision Budget 2015 | Er ikke under- lagt revision Budget 2016 | Regnskab 2014 |
|--|------|-------------------|---|---|-------------------|
| Årselever | | 296,3 | 303,0 | 294,4 | 288,7 |
| Statstilskud..... | 1 | 13.253.123 | 13.170.650 | 13.004.676 | 12.846.394 |
| Skolepenge m.m..... | 2 | 4.518.411 | 4.520.050 | 4.311.625 | 4.314.602 |
| Andre indtægter..... | 3 | 199.761 | 70.000 | 160.400 | 168.427 |
| INDTÆGTER | | 17.971.295 | 17.760.700 | 17.476.701 | 17.329.423 |
| Lønomkostninger..... | 4 | 12.970.047 | 12.477.900 | 12.706.301 | 12.487.123 |
| Andre omkostninger vedr. undervisning..... | 5 | 1.205.131 | 846.124 | 942.716 | 1.069.952 |
| Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning og heltidsfritidsordning..... | 6 | 18.611 | 0 | 17.000 | 13.069 |
| Undervisning | | 14.193.789 | 13.324.024 | 13.666.017 | 13.570.144 |
| Lønomkostninger..... | 7 | 660.997 | 1.016.900 | 747.700 | 1.011.337 |
| Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift..... | 8 | 1.352.520 | 1.621.850 | 1.478.849 | 1.240.337 |
| Ejendomsdrift | | 2.013.517 | 2.638.750 | 2.226.549 | 2.251.674 |
| Lønomkostninger..... | 9 | 451.499 | 436.000 | 444.300 | 431.898 |
| Andre omkostninger vedr. administration mv..... | 10 | 829.241 | 979.500 | 906.502 | 894.365 |
| Administration mv. | | 1.280.740 | 1.415.500 | 1.350.802 | 1.326.263 |
| DRIFTSOMKOSTNINGER | | 17.488.046 | 17.378.274 | 17.243.368 | 17.148.081 |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.FL. | | 483.249 | 382.426 | 233.333 | 181.342 |
| Renteindtægter mv..... | 11 | 1.378 | 500 | 1.000 | 5.815 |
| Renteomkostninger mv..... | 12 | -2.103 | 0 | -1.500 | -756 |
| Finansielle poster | | -725 | 500 | -500 | 5.059 |
| ÅRETS RESULTAT | | 482.524 | 382.926 | 232.833 | 186.401 |

BALANCE 31. DECEMBER

| AKTIVER | Note | 2015 | 2014 |
|--|-----------|------------------|------------------|
| Inventar, undervisning..... | | 259.313 | 188.550 |
| Inventar, administration..... | | 0 | 0 |
| Indretning af lejede lokaler..... | | 103.587 | 117.098 |
| Legeplads..... | | 24.284 | 39.624 |
| Materielle anlægsaktiver..... | 14 | 387.184 | 345.272 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 387.184 | 345.272 |
| Tilgodehavender..... | 15 | 292.902 | 282.821 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 16 | 132.467 | 127.684 |
| Likvide beholdninger..... | 17 | 5.328.214 | 4.909.237 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 5.753.583 | 5.319.742 |
| AKTIVER..... | | 6.140.767 | 5.665.014 |
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital i øvrigt..... | 18 | 2.895.388 | 2.412.864 |
| EGENKAPITAL..... | | 2.895.388 | 2.412.864 |
| Anden kortfristet gæld..... | 19 | 2.036.603 | 1.956.864 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 20 | 1.208.776 | 1.295.286 |
| Kortfristet gæld..... | | 3.245.379 | 3.252.150 |
| GÆLD..... | | 3.245.379 | 3.252.150 |
| PASSIVER..... | | 6.140.767 | 5.665.014 |
| Eventualposter mv. | 21 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| Ingen. | | | |

PENGESTRØMSOPGØRELSE

| | 2015 | 2014 |
|--|------------------|------------------|
| Årets resultat..... | 482.524 | 186.401 |
| Afskrivninger indeholdt i resultatet..... | 149.662 | 143.599 |
| Ændring i tilgodehavender..... | -10.081 | -85.465 |
| Ændring i periodeafgrænsningsposter, aktiver..... | -4.781 | 129.363 |
| Ændring i kortfristet gæld..... | -6.772 | -106.502 |
| DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING..... | 610.552 | 267.396 |
| Betaling for anlægsaktiver..... | -191.575 | 0 |
| INVESTERINGERS LIKVIDITETSVIRKNING..... | -191.575 | 0 |
| ÅRETS LIKVIDITETSVIRKNING FRA DRIFTEN, INVESTERINGER OG FINANSIERINGEN..... | 418.977 | 267.396 |
| Likvide beholdninger og kassekredit primo..... | 4.909.237 | 4.641.841 |
| Likvide beholdninger og kassekredit ultimo..... | 5.328.214 | 4.909.237 |

NOTER

| | 2015 | 2014 | Note |
|---|-------------------|-------------------|----------|
| Statstilskud | | | 1 |
| Grundtilskud..... | 408.000 | 408.000 | |
| Fællesudgiftstilskud..... | 1.432.851 | 1.370.100 | |
| Undervisningstilskud..... | 9.678.534 | 9.141.043 | |
| Bygningstilskud..... | 609.708 | 565.128 | |
| Tilskud til skolefritidsordning..... | 604.839 | 595.188 | |
| Tilskud til specialundervisning..... | 348.987 | 356.023 | |
| Tilskud til inklusion..... | 296.037 | 410.912 | |
| Dispositionsbegrænsning..... | -125.833 | 0 | |
| | 13.253.123 | 12.846.394 | |
| Skolepenge m.m. | | | 2 |
| Skolepenge netto: | | | |
| Skolepenge..... | 4.150.085 | 3.978.378 | |
| Søskendemoderationer..... | -240.625 | -243.650 | |
| Ydede fripladser..... | -296.055 | -296.605 | |
| Tilskud fra Røde Kors til asylbørn..... | 66.618 | 90.772 | |
| Indskrivningsgebyrer..... | 42.050 | 29.400 | |
| Tilskud til nedbringelse af skolepenge..... | 196.791 | 212.077 | |
| | 3.918.864 | 3.770.372 | |
| Skolefritidsordningen: | | | |
| Forældrebetaling, skolefritidsordningen..... | 518.615 | 495.177 | |
| Ydede fripladser..... | -45.105 | -57.825 | |
| Tilskud til nedbringelse af SFO-betaling..... | 27.782 | 26.462 | |
| | 501.292 | 463.814 | |
| Helfritidsordning jf. § 36b: | | | |
| Forældrebetaling..... | 42.900 | 69.800 | |
| | 42.900 | 69.800 | |
| Betaling for materialer, bøger og ekskursioner: | | | |
| Betaling for ekskursioner..... | 55.355 | 10.616 | |
| | 55.355 | 10.616 | |
| | 4.518.411 | 4.314.602 | |
| Andre indtægter | | | 3 |
| Lejeindtægter fra lokaler mv..... | 17.400 | 8.700 | |
| Legatmidler..... | 40.000 | 35.000 | |
| Børnehjælpsdagen..... | 0 | 142 | |
| Gaver og private tilskud..... | 23.900 | 40.100 | |
| Tilskud frugt..... | 52.693 | 0 | |
| Erstatninger..... | 20.163 | 11.024 | |
| Øvrige indtægter..... | 10.449 | 21.220 | |
| Kommunaletilskud jf. § 36b..... | 35.156 | 52.241 | |
| | 199.761 | 168.427 | |

NOTER

| | 2015 | 2014 | Note |
|---|-------------------|-------------------|----------|
| Lønømkostninger | | | 4 |
| Lønømkostninger, undervisning: | | | |
| Løn til leder, lærere og børnehaveklasseleder..... | 9.854.741 | 9.886.615 | |
| Vikarløn..... | 1.109.572 | 593.989 | |
| Gruppeliv..... | 39.054 | 37.911 | |
| Pensionsbidrag, Lærernes Pension..... | 1.288.669 | 1.237.574 | |
| Pensionsbidrag, Efterlønskassen..... | 206.716 | 286.447 | |
| ATP-bidrag..... | 53.849 | 52.602 | |
| Regulering af feriepengeforpligtelse..... | 142.423 | -128.639 | |
| Lønrefusioner..... | -100.885 | -112.357 | |
| Tilskud fra vikarpuljen..... | -124.223 | -91.143 | |
| Tilskud efter lov om barselsudligning..... | -428.741 | -280.052 | |
| | 12.041.175 | 11.482.947 | |
| Lønømkostninger, skolefritidsordningen: | | | |
| Lønninger..... | 798.607 | 859.773 | |
| Pensionsbidrag..... | 53.293 | 62.682 | |
| ATP-bidrag..... | 9.881 | 7.533 | |
| Regulering af feriepengeforpligtelse..... | -8 | 9.154 | |
| | 861.773 | 939.142 | |
| Lønømkostninger, heltidsfritidsordning jf § 36b: | | | |
| Lønninger..... | 60.316 | 60.747 | |
| Pensionsbidrag..... | 6.783 | 4.287 | |
| | 67.099 | 65.034 | |
| | 12.970.047 | 12.487.123 | |
| Andre ømkostninger vedr. undervisning | | | 5 |
| Undervisningsmaterialer..... | 318.662 | 240.912 | |
| Tidsskrifter og aviser..... | 2.140 | 2.380 | |
| Fotokopiering..... | 5.091 | 11.490 | |
| Copydan..... | 65.532 | 62.584 | |
| Sektornet..... | 76.167 | 63.957 | |
| Lejrskoler og ekskursioner..... | 83.140 | 10.516 | |
| Inventar og udstyr, anskaffelse og vedligeholdelse..... | 37.685 | 18.992 | |
| Edb-udgifter..... | 230.686 | 349.292 | |
| Befordring mellem hjem og skole..... | 10.126 | 8.742 | |
| Tilskud til befordringsudgifter..... | -9.033 | -8.742 | |
| Afskrivninger inventar, undervisning..... | 120.811 | 114.748 | |
| Prøveudgifter..... | 7.339 | 2.268 | |
| Uddannelse af personale..... | 52.836 | 91.037 | |
| Møder og arrangementer..... | 119.449 | 101.741 | |
| Frugtordning..... | 84.500 | 0 | |
| Øvrige..... | 0 | 35 | |
| | 1.205.131 | 1.069.952 | |

NOTER

| | 2015 | 2014 | Note |
|--|------------------|------------------|----------|
| Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning og heltidsfritidsordning | | | 6 |
| Skolefritidsordningen: | | | |
| Materialer..... | 17.335 | 11.836 | |
| | 17.335 | 11.836 | |
| Andre omkostninger vedr. heltidsfritidsordning jf. § 36b: | | | |
| Forbrugsmaterialer..... | 1.276 | 1.233 | |
| | 1.276 | 1.233 | |
| | 18.611 | 13.069 | |
| Lønømkostninger | | | 7 |
| Pedelløn..... | 636.745 | 653.473 | |
| Pensionsbidrag pedelløn..... | 71.178 | 72.446 | |
| Rengøringsløn..... | 460.811 | 687.980 | |
| Pensionsbidrag rengøringsløn..... | 64.226 | 94.196 | |
| ATP-bidrag..... | 8.520 | 10.740 | |
| Regulering af feriepengeforpligtelse..... | -79.536 | -6.749 | |
| Tilskud flexjob..... | -500.947 | -500.749 | |
| | 660.997 | 1.011.337 | |
| Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift | | | 8 |
| Lejeomkostninger: | | | |
| Faste lejemål..... | 718.968 | 698.028 | |
| Øvrige lejemål..... | 72.522 | 92.720 | |
| | 791.490 | 790.748 | |
| Skatter, afgifter og ejendomsforsikringer: | | | |
| Renovation..... | 235 | 1.168 | |
| | 235 | 1.168 | |
| Varme, el og vand: | | | |
| Varme..... | 191.005 | 203.929 | |
| El..... | 79.909 | 93.858 | |
| Vand..... | 17.948 | 30.000 | |
| | 288.862 | 327.787 | |
| Rengøring: | | | |
| Rengøringsartikler..... | 24.735 | 24.649 | |
| Vinduespolering..... | 9.458 | 10.813 | |
| | 34.193 | 35.462 | |
| Vedligeholdelse: | | | |
| Bygninger..... | 208.889 | 56.321 | |
| | 208.889 | 56.321 | |
| Afskrivninger: | | | |
| Legeplads..... | 28.851 | 28.851 | |
| | 28.851 | 28.851 | |
| | 1.352.520 | 1.240.337 | |

NOTER

| | 2015 | 2014 | Note |
|---|----------------|----------------|-----------|
| Lønømkostninger | | | 9 |
| Løn, administration..... | 389.999 | 375.538 | |
| Pensionsbidrag..... | 57.398 | 55.223 | |
| Regulering af feriepengeforpligtelse..... | 1.942 | -1.023 | |
| ATP-bidrag..... | 2.160 | 2.160 | |
| | 451.499 | 431.898 | |
| | | | |
| Andre ømkostninger vedr. administration mv. | | | 10 |
| Revision..... | 87.275 | 85.600 | |
| Bøgføringsassistance..... | 66.950 | 65.250 | |
| Tab på debitorer..... | 18.246 | 37.440 | |
| Hensat til tab på debitorer, primo..... | -50.000 | -92.000 | |
| Hensat til tab på debitorer, ultimo..... | 50.000 | 50.000 | |
| PR, annoncer mv..... | 20.345 | 4.000 | |
| Kontorartikler og tryksager..... | 38.307 | 27.955 | |
| Porto..... | 9.886 | 10.580 | |
| Gebyrer..... | 25.461 | 22.697 | |
| Telefon..... | 21.135 | 20.533 | |
| Kontorinventar, vedligeholdelse..... | 3.942 | 0 | |
| Kontorinventar, anskaffelse og vedligeholdelse..... | 27.489 | 16.654 | |
| Personaleudgifter..... | 26.934 | 17.608 | |
| Lovpligtige udgifter vedrørende personale..... | 201.467 | 208.552 | |
| Repræsentation..... | 14.521 | 15.150 | |
| Edb-udgifter..... | 60.597 | 56.314 | |
| Forsikringer..... | 111.493 | 110.589 | |
| Kontingenter..... | 82.883 | 74.672 | |
| Møder..... | 12.310 | 14.512 | |
| Pædagogisk weekend..... | 0 | 148.259 | |
| | 829.241 | 894.365 | |
| | | | |
| Renteindtægter mv. | | | 11 |
| Renteindtægter pengeinstitut..... | 1.378 | 5.815 | |
| | 1.378 | 5.815 | |
| | | | |
| Renteømkostninger mv. | | | 12 |
| Øvrige renteudgifter..... | 1.500 | 756 | |
| Morarenter mv..... | 603 | 0 | |
| | 2.103 | 756 | |

NOTER

| | | | | Note |
|---|------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| Afskrivninger | | | | 13 |
| | | Undervisning | Ejendomsdrift | |
| Inventar, undervisning..... | | 120.811 | 0 | |
| Legeplads..... | | 0 | 28.851 | |
| I alt 2015..... | 149.662 | 120.811 | 28.851 | |
| I alt 2014 | 143.599 | 114.748 | 28.851 | |
| Materielle anlægsaktiver | | | | 14 |
| | | Inventar, undervisning | Inventar, administration | Indretning af lejede lokaler |
| Anskaffelsessum 1. januar 2015..... | 1.411.638 | 341.958 | 327.532 | |
| Tilgang til anskaffelsespriser..... | 191.575 | 0 | 0 | |
| Anskaffelsessum 31. december 2015..... | 1.603.213 | 341.958 | 327.532 | |
| Afskrivninger 1. januar 2015..... | 1.223.089 | 341.958 | 210.434 | |
| Årets afskrivninger | 120.811 | 0 | 13.511 | |
| Afskrivninger 31. december 2015..... | 1.343.900 | 341.958 | 223.945 | |
| Bogført værdi 31. december 2015..... | 259.313 | 0 | 103.587 | |
| | | | Legeplads | |
| Anskaffelsessum 1. januar 2015..... | | | 153.395 | |
| Anskaffelsessum 31. december 2015..... | | | 153.395 | |
| Afskrivninger 1. januar 2015..... | | | 113.771 | |
| Årets afskrivninger | | | 15.340 | |
| Afskrivninger 31. december 2015..... | | | 129.111 | |
| Bogført værdi 31. december 2015..... | | | 24.284 | |
| | | 2015 | 2014 | |
| Tilgodehavender | | | | 15 |
| Tilgodehavende skolepenge..... | | 62.565 | 80.446 | |
| Tilgodehavende SFO..... | | 9.700 | 17.515 | |
| Hensat til tab..... | | -50.000 | -50.000 | |
| Vikartilskud..... | | 33.035 | 7.455 | |
| Tilgodehavende lønrefusion..... | | 200.996 | 173.644 | |
| Andre tilgodehavender..... | | 36.606 | 53.761 | |
| | | 292.902 | 282.821 | |

NOTER

| | 2015 | 2014 | Note |
|---|------------------|------------------|-----------|
| Periodeafgrænsningsposter | | | 16 |
| Lønninger og pensionsbidrag..... | 120.660 | 124.972 | |
| Andre forudbetalinger..... | 11.807 | 2.712 | |
| | 132.467 | 127.684 | |
| Likvide beholdninger | | | 17 |
| Kassebeholdning..... | 4.878 | 11.033 | |
| Danske Bank nr. 8004137..... | 193.982 | 194.047 | |
| Danske Bank nr. 4280212342..... | 4.129.354 | 2.684.696 | |
| Danske Bank nr. 4777557459..... | 0 | 1.019.461 | |
| Danske Bank nr. 4777588001..... | 1.000.000 | 1.000.000 | |
| | 5.328.214 | 4.909.237 | |
| Egenkapital i øvrigt | | | 18 |
| Saldo primo..... | 2.412.864 | 2.226.463 | |
| Årets resultat..... | 482.524 | 186.401 | |
| | 2.895.388 | 2.412.864 | |
| Anden kortfristet gæld | | | 19 |
| Skyldig løn..... | 0 | 1.296 | |
| Skyldig Feriekonto..... | 22.386 | 58.293 | |
| Skyldig A-skat..... | 39.949 | 31.897 | |
| Skyldigt ATP-bidrag..... | 30.165 | 27.833 | |
| Skyldigt AM-bidrag..... | 11.111 | 8.742 | |
| Skyldigt gruppelev..... | 3.834 | 3.735 | |
| Skyldig AER..... | 24.747 | 27.751 | |
| Feriepengeforpligtelse..... | 1.662.939 | 1.598.118 | |
| Skyldig til klassekasser..... | 43.541 | 0 | |
| Anden gæld..... | 197.931 | 199.199 | |
| | 2.036.603 | 1.956.864 | |
| Periodeafgrænsningsposter | | | 20 |
| Statstilskud..... | 1.078.588 | 1.133.968 | |
| Fripladstilskud..... | 103.425 | 150.699 | |
| Skolepenge..... | 4.386 | 0 | |
| Andre forudbetalinger..... | 22.377 | 10.619 | |
| | 1.208.776 | 1.295.286 | |
| Eventualposter mv. | | | 21 |
| Skolen har indgået huslejekontrakt med en månedlig husleje på 61.711 kr., hvilken kan opsiges med 12 måneders varsel. Den samlede huslejeoplygtelse udgør således 740.532 kr. | | | |

SÆRLIGE SPECIFIKATIONER (i hele kr.)

| | 2015 | |
|---|-----------------|------------------|
| Beregning af egendækning, jf. paragraf 6, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen | | |
| Elevbetaling (skolepenge) ekskl. SFO og helfritidsskoleordning | | 3.722.073 |
| Tilskud til nedbringelse af skolepenge | | 196.791 |
| Andre indtægter i alt, jf. note 3..... | 199.761 | |
| Reguleret for: | | |
| Lejeindtægter for bolig og lignende..... | -40.000 | |
| Kommunale- og private tilskud, heltidsskolefritidsordning jf. lovens § 36b..... | -35.156 | |
| Andre indtægter i alt..... | 124.605 | 124.605 |
| Renteindtægter..... | | 1.378 |
| Egendækning i alt..... | | 4.044.847 |
| Årselever i alt..... | | 296,3 |
| Egendækning pr. årselev | | 13.651 |
| | Regnskab | Regnskab |
| | 2015 | 2014 |
| Heltidsskolefritidsordning, jf. lovens paragraf 36b | | |
| Indtægter | | |
| Kommunale tilskud..... | 35.156 | 52.241 |
| Forældrebetaling..... | 42.900 | 69.800 |
| Indtægter i alt..... | 78.056 | 122.041 |
| Direkte udgifter | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger..... | 67.099 | 65.033 |
| Materialer og forplejning..... | 1.276 | 1.233 |
| Direkte udgifter i alt..... | 68.375 | 66.266 |
| Årets resultat..... | 9.681 | 55.775 |