

Den Grønne Friskole

Strandlodsvej 38

2300 København S

Årsrapport

2015

Skolekode 280553

Indhold

	Side
Skoleoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5 - 8
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	9- 10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Aktiver pr. 31. december 2015	12
Passiver pr. 31. december 2015	13
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15 - 18
Særlige specifikationer	19

Skoleoplysninger

Skolens navn Den Grønne Friskole
Strandlodsvej 38
2300 København S

Skolekode: 280.553

Telefon: 25 67 26 32
Hjemmeside: www.dengroennefriskole.dk
E-mail: info@dengroennefriskole.dk

CVR-nr.: 35 49 15 38
Domicil: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Skolens formål Skolens formål er at drive en friskole efter de til enhver tid gældende love og andre retsregler for friskoler og private grundskoler mv. Skolens formål er i øvrigt at udøve skolevirksomhed på grundlag af den Grundtvig-Koldske skoletradition.

Bestyrelse

Formand

Phie Ambo
Luganovej 5
2300 København S

Næstformand

Karen MacLean
Ingolfs Allé 48
2300 København S

Øvrig bestyrelse

Mogens Krabek
Holmbladsgade 111 B
2300 København S

Ove Lemvigh
Kvædevej 29
7700 Thisted

Kristine McGowen
Ridder Stigs Vej 4
2300 København S

Daglig ledelse

Skoleleder

Nadia Raphael Rathje

Revision

BRANDT
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
Limfjordsvej 42
7900 Nykøbing Mors

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Den Grønne Friskole.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse om regnskab for frie grundskoler mv. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af skolens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Skolen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved skolens forvaltning, og at oplysningerne i årsrapporten om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Vi erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 5 stk. 8 og 9, i lov om friskoler og private grundskoler mv.

København, den 4. april 2016

Ledelse

Nadia Raphael Rathje
Skoleleder

Bestyrelse

Phie Ambo
formand

Karen MacLean

Mogens Krabek

Ove Lemvigh

Kristine McGowen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Den Grønne Friskole

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den Grønne Friskole for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bek. nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for frie grundskoler mv.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bek. nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for frie grundskoler mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Her ud over 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 revisionsskik samt bek. nr. 1188 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved frie grundskoler mv. 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 giver et retvisende billede. 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 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 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 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til bek. nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for frie grundskoler mv. 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.

Nykøbing Mors, den 4. april 2016

BRANDT

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Søren Yde
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Skolens formål er at drive en friskole efter de til enhver tid gældende love og andre retsregler for friskoler og private grundskoler mv.

Hoved- og nøgletal

	2015	2014
	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse:		
Indtægter i alt	4.654	1.641
Heraf statstilskud	3.156	925
Omkostninger vedrørende drift i alt	3.475	1.087
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster	1.179	554
Finansielle poster i alt	1	0
Driftsresultat før ekstraordinære poster	1.180	554
Ekstraordinære poster i alt	0	0
Årets resultat	1.180	554
Balance:		
Anlægsaktiver i alt	0	0
Omsætningsaktiver i alt	3.310	1.488
Balancesum	3.310	1.488
Egenkapital ultimo	1.733	554
Hensatte forpligtelser i alt	0	0
Langfristet gæld i alt	0	0
Kortfristet gæld i alt	1.577	934
Pengestrømsopgørelse:		
Driftens likviditetsvirkning i alt	1.818	1.433
Investeringers likviditetsvirkning i alt	0	0
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	0	0
Pengestrøm, netto	1.818	1.433

Hoved- og nøgletal

	2015	2014
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Regnskabsmæssige nøgletal:		
Overskudsgrad	25,3%	33,7%
Likviditetsgrad	209,9%	277,1%
Soliditetsgrad	52,4%	37,2%
Finansieringsgrad	0,0%	0,0%
Antal elever i grundskolen pr. 5. september	69	41
Antal elever i skolefritidsordning pr. 5. september	53	32
Antal årselever i regnskabsåret	52,6	17,1
Antal årselever i skolefritidsordning	27,4	13,3
Skolepenge pr. årselev inkl. tilskud til nedbringelse af skolepenge	16.111	17.676
Antal lærerårsværk	4,8	1,6
Antal årsværk for øvrigt personale	1,5	0,2
Antal årsværk i alt	6,3	1,8
Heraf % andel ansat på særlige vilkår	0	14,9%
Årselever pr. lærerårsværk.	11,0	10,7
Lærerlønomkostninger pr. årselev	40.640	37.573
Øvrige lønomkostninger pr. årselev	9.672	8.927
Lønomkostninger i alt pr. årselev	50.312	46.500
Undervisningsomkostninger pr. årselev	48.963	38.751
Ejendomsomkostninger pr. årselev	8.526	765
Administrationsomkostninger pr. årselev	7.530	16.774

Hoved- og nøgletal

Beskrivelse af eventuel usikkerhed ved værdiansættelse af aktiver og gæld mv.

Der er efter styrelsens vurdering ikke knyttet usikkerhed til værdiansættelsen af skolens aktiver og gæld.

Beskrivelse af usædvanlige forhold, der kan have påvirket beregningen, så vidt muligt med angivelse af beløb.

Der er efter styrelsens vurdering ikke usædvanlige forhold, som kan have påvirket beregningen af skolens værdier.

Bestyrelsens beskrivelse af skolens aktiviteter i året, samt en redegørelse, der supplerer tallene i årsrapporten, herunder kommenterer skolens resultat, økonomi, likviditet og udvikling i antal årselever.

Årets resultat for 2015 er et overskud på kr. **1.179.722**. I forhold til, at 2015 var skolen første fulde driftsår, må resultatet betegnes som særdeles positivt. Skolens virksomhed har i det forløbne år været gennemført i positiv overensstemmelse med grundlaget og med det fastsatte driftsbudget. Som baggrund for det gode resultat, hvad angår drift, aktiver og likviditet, kan nævnes, at der ikke i 2015 blev afholdt byggeomkostninger på det budgetterede niveau, at elevtallet pr. 5.9.2015 var lidt højere end forventet, at skolen frem til udgangen af 2015 har været forsigtig med ansættelse af faste medarbejdere, og at skolen gennem højt forældreengagement har formået at holde udgifterne til drift og udvikling af skolen på et lavt niveau.

Det er styrelsens konklusion, at skolens virksomhed på alle områder i 2015 har været disponeret hensigtsmæssigt og tilfredsstillende, således at driften også fremover kan bygge på et sundt og solidt grundlag. Det er styrelsens vurdering, at det er vigtigt at opbygge et passende råderum til at kunne iværksætte nye initiativer, som i forhold til skolens udvikling vil være ønskelige og hensigtsmæssige. Såvel udbygningen af skolens fysiske rammer som udviklingen af overbygning er store opgaver i de kommende år. Derudover er det styrelsens mål gennem opbygning af en egenkapital af tilstrækkelig størrelse at skabe en robust ramme omkring virksomheden både som skole for vores elever og som arbejdsplads for lærergruppen. Skolen er kommet godt fra start, men mange udfordringer og opgaver venter på løsning, før skolen på alle måder har konsolideret sig.

En redegørelse for, hvad skolen har modtaget i inklusionstilskud, og for tilskuddenes anvendelse:

Skolen har for 2015 modtaget kr. **85.800** i inklusionsstøtte. Med henblik på at integrere elever med særlige behov og forudsætninger i den almindelige undervisning har skolens foranstaltninger været iværksat over en bred skala af støttende initiativer af både indgribende og forebyggende karakter. Den særlige indsats for inklusion har omfattet ca. 10 elever.

Bestyrelsens redegørelse for væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud.

Skolen har ikke i årets løb haft økonomiske forbindelser med institutioner, der modtager offentlige tilskud.

Bestyrelsens redegørelse for betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Bestyrelsens vurdering af og forventning til såvel elevtilgang og aktiviteter som økonomiske forhold i det (de) kommende år.

Skolen er fortsat genstand for markant og positiv interesse i sit lokalområde, hvilket også er kommet til udtryk i mange forespørgsler og langt flere ansøgninger om optagelse, end skolen påregner at kunne (og ville) imødekomme ud fra skolens aktuelle udviklingsplan.

Pr 5.9. 2015 var elevtallet 69 elever. Da 20 elever er optaget til skolestart i skoleåret 2016-17 (og dertil formodentligt +5 elever til nuværende klassetrin), har skolen et sikkert grundlag for at kunne konsolidere driften og udvide virksomheden, både hvad angår medarbejdere, undervisning og praktiske faciliteter. Skolens virksomhed foregår i lokaler knyttet til et fast lejemål med forventet mulighed for udvidelse af areal i takt med udvidelse af skolens elevtal.

Hoved- og nøgletal

Det er bestyrelsens vurdering, at skolen på alle områder fortsat opbygger et robust grundlag for udvidelse og udvikling af skolens virksomhed med fokus på dens formål og pædagogiske kendetegn som 'Grøn Friskole'.

Resultatdisponering

Årets overskud på kr. 1.179.722 overføres til egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med de fravigelser som fremgår af regnskabsbekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 for frie grundskoler og private skoler mv.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.
Sammenligningstal indeholder kun 5 mdr.

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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Statstilskud

Statstilskuddet omfatter den samlede bevilling for kalenderåret inkl. reguleringen, som bliver opgjort på baggrund af indberetningen pr. 5. september i regnskabsåret.

Afskrivninger

Anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Inventar efter individuel vurdering	3 - 5 år
Småanskaffelser under kr. 18.750 udgiftsføres i anskaffelsesåret.	

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indgåede indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer er indregnet til anskaffelsessum.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

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

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

Likvider omfatter likvide beholdninger mv.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

Note		2015 kr.	2014 t.kr.
	INDTÆGTER		
1	Statstilskud	3.156.304	924
2	Skolepenge (elevbetaling mv.)	1.369.308	464
3	Andre indtægter	128.357	253
	Indtægter i alt	4.653.969	1.641
	OMKOSTNINGER		
	Undervisning		
4	Lønoms-kostninger	-2.434.046	-742
5	Andre omkostninger vedr. undervisning	-141.388	-20
6	Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning	-55.235	-21
	Undervisning i alt	-2.630.669	-783
	Ejendomsdrift		
7	Lønoms-kostninger	-15.750	-5
8	Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift	-432.717	-13
	Ejendomsdrift i alt	-448.467	-18
	Administration mv.		
9	Lønoms-kostninger	-196.656	-48
10	Andre omkostninger vedr. administration mv.	-199.426	-239
	Administration mv. i alt	-396.082	-287
	Omkostninger vedr. drift i alt	-3.475.218	-1.088
	Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster	1.178.751	553
	Finansielle poster		
11	Renteindtægter mv.	1.156	0
12	Renteomkostninger mv.	-185	0
	Finansielle poster i alt	971	0
	Årets resultat	1.179.722	553

Balance 31. december 2015

Aktiver

Note		2015 kr.	2014 t.kr.
	Omsætningsaktiver		
13	Tilgodehavender	59.349	54
14	Likvide beholdinger	<u>3.250.955</u>	<u>1.433</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.310.304</u>	<u>1.487</u>
	Aktiver i alt	<u>3.310.304</u>	<u>1.487</u>

Balance 31. december 2015

Passiver

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Egenkapital		
15 Egenkapital i øvrigt	1.733.439	554
Egenkapital i alt	1.733.439	554
Kortfristet gæld		
16 Anden kortfristet gæld	1.187.291	614
17 Periodeafgrænsningsposter	389.574	319
Kortfristet gæld i alt	1.576.865	933
Gæld i alt	1.576.865	933
Passiver i alt	3.310.304	1.487
18 Andre forpligtelser		

Pengestrømsopgørelse

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	1.179.721	554
Afskrivninger og andre driftsposter, der ikke har likviditetsmæssig virkning	160.031	97
Ændring i tilgodehavender	-5.175	-54
Ændring i periodeafgrænsningsposter	0	0
Ændring i anden kortfristet gæld	412.761	517
Ændring i periodeafgrænsningsposter	70.211	319
Driftens likviditetsvirkning i alt	<u>1.817.549</u>	<u>1.433</u>
Investerings likviditetsvirkning		
Betaling for anlægsaktiver	0	0
Modtaget fra salg af anlægsaktiver	0	0
Investerings likviditetsvirkning i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansierings likviditetsvirkning		
Tilbagebetaling af gæld	0	0
Optagelse af lån	0	0
Finansierings likviditetsvirkning i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansering	<u>1.817.549</u>	<u>1.433</u>
Likvide midler pr 1. januar 2015	1.433.404	0
Summen af årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering	1.817.549	1.433
Likvide midler pr 31. december 2015	3.250.953	1.433

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1 Statstilskud		
Grundtilskud	408.000	0
Fællesudgifter	301.208	0
Undervisningstilskud	1.598.331	712
Dispositionsbergænsning	-9.429	0
Bygningstilskud	83.886	0
Tilskud til skolefritidsordninger	453.629	147
Tilskud til specialundervisning	234.879	31
Tilskud til inklusion	85.800	34
	<u>3.156.304</u>	<u>924</u>
2 Skolepenge (elevbetaling mv.)		
Skolepenge mm., grundskolen, netto, dvs. fratrukket eventuelle ydede moderationer, fripladstilskud mv.	728.438	241
Tilskud til nedbringelse af skolepenge	53.310	0
Skolefritidsordning, netto	498.052	162
Tilskud til nedbringelse af sfo betaling	23.808	0
Indmeldelsesgebyr mv.	65.700	61
	<u>1.369.308</u>	<u>464</u>
3 Andre indtægter		
Kontingent skolekreds	28.450	13
Gaver og private tilskud	29.674	235
Øvrige indtægter og andre tilskud	70.233	5
	<u>128.357</u>	<u>253</u>
4 Lønoms-kostninger		
Løn undervisning		
Løn og lønafhængige omkostninger inkl. pensionsbidrag	2.189.015	738
Lønrefusioner	-51.328	-95
	<u>2.137.687</u>	<u>643</u>
Løn skolefritidsordning		
Løn og lønafhængige omkostninger inkl. pensionsbidrag	296.359	99
	<u>2.434.046</u>	<u>742</u>

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
5 Andre omkostninger vedr. undervisning		
Undervisningsmaterialer	43.665	11
Bøger, tidsskrifter mv.	2.602	2
Fotokopiering	11.036	0
Lejrskoler og ekskursioner	32.416	1
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	800	1
Inventar og udstyr, anskaffelse	41.425	3
Befordring mellem skole og hjem	3.530	0
Befordringstilskud	-3.530	0
Møder og arrangementer	6.944	1
Videre- og efteruddannelse personale	2.500	1
	<u>141.388</u>	<u>20</u>
6 Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning		
Materialer	3.237	3
Mad og drikkevarer	27.849	13
Inventar og udstyr, anskaffelse	24.047	5
Inventar og udstyr leje og leasing	102	0
	<u>55.235</u>	<u>21</u>
7 Lønoms-kostninger		
Løn og lønafhængige omkostninger inkl. pensionsbidrag	<u>15.750</u>	<u>5</u>
	<u>15.750</u>	<u>5</u>
8 Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift		
Lejeomkostninger	320.101	11
Varme, el og vand	31.532	2
Rengøringsartikler	17.484	0
Vedligeholdelse	63.600	0
	<u>432.717</u>	<u>13</u>
9 Lønoms-kostninger		
Løn og lønafhængige omkostninger inkl. pensionsbidrag	<u>196.656</u>	<u>48</u>
	<u>196.656</u>	<u>48</u>

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
10 Andre omkostninger vedr. administration mv.		
Revision	50.000	50
Regnskabsmæssig assistance	10.000	19
Andre konsulentydelse	6.000	83
Tab på debitorer	2.975	0
Vikarkassebidrag	410	0
Stillingsannoncer	0	15
Kontorartikler, porto, telefon mv.	29.703	14
Kontorinventar, vedligeholdelse	35.419	9
Kontorinventar, anskaffelse	0	22
Kontingenter og forsikringer	24.116	12
Personaleudgifter	18.894	7
Lovpligtige afgifter vedrørende personale	14.402	3
Repræsentation	132	3
Øvrige omkostninger vedrørende administration mv.	7.375	2
	199.426	239
11 Renteindtægter mv.		
Renteindtægter fra pengekonti	1.156	0
	1.156	0
12 Renteomkostninger mv.		
Morarenter mv.	185	0
	185	0
13 Tilgodehavender		
Skolepenge mv.	0	2
Andre tilgodehavender	59.349	52
	59.349	54
14 Likvide beholdinger		
Kasse	6.000	2
Merkur	220.799	1.431
Merkur, opsparing	2.200.473	0
Merkur, indskud	823.683	0
	3.250.955	1.433
15 Egenkapital i øvrigt		
Egenkapital primo	553.717	0
Overført årets resultat	1.179.722	554
	1.733.439	554

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
16 Anden kortfristet gæld		
Forældrelån	827.000	397
Skyldig løn	542	0
Feriekonto	11.160	2
ATP og lignende	6.300	4
Feriepengeforpligtelse	256.883	97
Anden gæld	85.406	114
	<u>1.187.291</u>	<u>614</u>
17 Periodeafgrænsningsposter		
Statstilskud	333.508	200
Fripladstilskud	52.674	40
Andre forudmodtagne beløb	3.392	79
	<u>389.574</u>	<u>319</u>

18 Andre forpligtelser

Skolen har indgået en huslejeaftale der udløber i 2024. Huslejen udgør p.t. t.kr. 197.

Særlige specifikationer

Finansielle sikringsinstrumenter:

Årets regulering på egenkapitalen	Kr. 0
Samlede akkumulerede reguleringer på egenkapitalen	Kr. 0

Beregning af egendækning, jf. § 6, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen for friskoler og private grundskoler m.v. og § 7 i tilskudsbekendtgørelsen for private gymnasieskoler m.v.

		Beløb
Skolepenge, netto (note 2), ekskl. SFO, §36 a og 36 b betaling og opholdsbet.		794.138
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (note 2)		53.310
Andre indtægter i alt (note 3)	128.357	
- lejeindtægter fra ansattes leje af bolig	0	
- ansattes betaling for kost, lys, varme mv.	0	
Andre indtægter i alt, netto	→	128.357
Renteindtægter m.v. i alt (note 10)		1.156
Egendækning i alt		976.961
Årselever i alt		52,6
Egendækning pr. årselev		18.573