

**Den selvejende institution
Køge Private Realskole
Ølby Center 50
4600 Køge**

Årsrapport 2017

Skolekode 259.022

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Generelle oplysninger om institutionen	1
Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængig revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	14
Resultatopgørelse for 2017	17
Balance pr. 31.12.2017	18
Pengestrømsopgørelse for 2017	20
Noter	21
Særlige Specifikationer	30
Regnskab for dagtilbud, Maternelklasse	31

Generelle oplysninger om institutionen

Selvejende institution

Køge Private Realskole

Ølby Center 50

4600 Køge

CVR nr. 19 50 46 38

Hjemstedskommune: Køge

Telefon: 5663 6393

E-mail: kprg@koege-realskole.dk

Internet: www.koege-realskole.dk

CVR nr. 19 50 46 38

Bestyrelse

Søren Gammelgaard, Søndre Strandvej 18C, 2680 Solrød Strand, formand

Michael Kristiansson, Nyvej 49, 4600 Køge, næstformand

Mikael Gjering, Vallensbæk Strandvej 333, 2665 Vallensbæk

Trine Frandsen, Tulipanvænget 17, 4623 Lille Skensved

Simon Hertzum, Højelsesvej 20, 4600 Køge

Mariette Louise Jørgensen, (beskyttet adresse, må ikke medtages i årsrapporten)

Jens Birk, Åbakkevej 15, Valore, 4130 Viby Sjælland

Skoleleder

Lars Bonde

Skolens formål

Med afsæt i skolens værdigrundlag er det skolens formål at bibringe sine elever de bedst mulige faglige kundskaber og medvirke til, at eleverne uddannes og opdrages til at kunne mestre de krav, de bliver stillet over for i et moderne demokratisk samfund i en tiltagende globaliseret verdensorden. Køge Private Realskole er en skole uden religiøse eller politiske særstandpunkter.

Bankforbindelse

Spar Nord

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6, 2300 København S

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefonnummer: 36 10 20 30

E-mail: soerenjensen@deloitte.dk

Ledespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og skoleleder har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Køge Private Realskole.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1348 af 23. november 2016 om regnskab for efterskoler, frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v., kombinerede skoler og produktionsskoler. I henhold til § 5, stk. 1, i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- At årsrapporten er retvisende, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af skolen, der er omfattet af årsrapporten.

Køge, den 11. april 2018

Skoleleder

Lars Bonde

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

Køge, den 11. april 2018

Bestyrelse

Søren Gammelgaard
Formand

Trine Frandsen

Jens Birk

Michael Kristiansson
Næstformand

Simon Hertzum

Mikael Gjesing

Mariette Louise Jørgensen

Den uafhængig revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Køge Private Realskole

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for skolen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017 og bekendtgørelse nr. 1348 af 23. november 2016 (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 957 af 6. juli 2017 om revision og tilskuds kontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af skolen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017 og regnskabsbekendtgørelsen. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere skolens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere skolen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængig revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 957 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision jf. bekendtgørelse nr. 957 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af skolens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om skolens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at skolen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængig revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til regnskabsbekendtgørelsen.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i regnskabsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af skolen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af skolen, der er omfattet af årsregnskabet.

Den uafhængig revisors revisionspåtegning

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 11. april 2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Søren Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne7901

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2017	2016	2015	2014	2013
Hovedtal					
Resultatopgørelse (i t.kr.)					
Omsætning	42.543	43.162	42.290	37.556	35.181
Heraf statstilskud	28.903	29.875	28.954	25.373	24.172
Omkostninger	41.585	46.151	48.303	38.848	32.514
Driftsresultat før finansielle poster	958	(2.989)	(6.013)	(1.292)	2.667
Finansielle poster	(1)	0	10	32	38
Årets resultat	957	(2.989)	(6.003)	(1.260)	2.705
Årets resultat eksklusiv særlige poster	957	(2.989)	(6.003)	(1.260)	2.705
Balance (i t.kr.)					
Anlægsaktiver	4.919	5.968	6.927	4.985	3.102
Omsætningsaktiver	7.640	3.756	6.525	10.330	13.176
Balancesum	12.559	9.724	13.452	15.315	16.278
Egenkapital	2.276	1.320	4.307	10.310	11.569
Langfristede gældsforpligtelser	192	159	191	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	10.091	8.245	8.953	5.005	4.907
Pengestrømsopgørelse (i t.kr.)					
Driftsaktivitet	3.216	(2.559)	(1.467)	(858)	2.235
Investeringsaktivitet	387	(218)	(2.622)	(2.227)	(386)
Finansieringsaktivitet	33	(32)	237	0	0
Pengestrøm, netto	3.636	(2.809)	(3.852)	(3.085)	1.849
Samlet likviditet til rådighed	6.686	3.051	-	-	-
Nøgletal					
Overskudsgrad	2%	-7%	-14%	-3%	8%
Likviditetsgrad	76%	46%	73%	206%	280%
Soliditetsgrad	18%	14%	32%	67%	71%
Finansieringsgrad	13%	7%	6%	0%	0%
Antal elever i grundskolen pr. 5. september	622	610	624	573	571
Antal elever i SFO pr. 5. september 0.-3. klasse	203	172	171	159	172
Antal årselever i regnskabsåret i grundskolen	615	618	594	572	552
Antal årselever i regnskabsåret i SFO i 0.-3. klasse	185	171	164	167	173
Gns. antal årselever i SFO i 4. klasse og opefter i regnskabsåret	84	-	-	-	-
Antal årselever i SFO i alt i regnskabsåret	269	171	164	167	173
Gennemsnitligt antal børn i dagtilbud**	47	-	-	-	-
Skolepenge pr. årselev, inkl. tilskud til nedbringelse af skolepenge	15.103	14.233	14.278	16.772	15.783
Skolefritidsordningsbetaling pr. årselev i SFO***	11.687	-	-	-	-
Dagtilbudsbetaling pr. barn**	6.145	-	-	-	-

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2017	2016	2015	2014	2013
Antal lærerårsværk i grundskolen	40,33	37,70	33,20	32,90	34,70
Antal årsværk i skolefritidsordningen*	10,00	-	-	-	-
Antal årsværk i dagtilbud**	0,54	-	-	-	-
Antal årsværk for øvrigt personale*	5,27	14,70	15,60	16,70	17,60
Antal årsværk i alt	56,14	52,40	48,80	49,60	52,30
heraf %andel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	3,67	4,10	6,20	9,10	13,00
Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen	15,25	16,39	17,89	17,39	15,91
Årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen*	26,90	-	-	-	-
Lærerlønomkostninger pr. årselev i grundskolen	31.333	27.691	30.975	30.470	27.898
Øvrige lønomkostninger pr. årselev grundskolen****	2.870	2.647	4.331	4.476	-
Lønomkostninger i alt pr. årselev i grundskolen	34.203	30.338	35.306	34.946	-
Lønomkostninger pr. årselev i SFO***	11.600	16.268	13.732	11.384	-
Lønomkostninger pr. barn i dagtilbud**	5.485	-	-	-	-
Undervisningsomkostninger pr. årselev i grundskolen	36.389	33.555	40.921	41.511	-
Omkostninger til SFO pr. årselev i SFO***	12.123	16.740	14.664	12.003	-
Omkostninger til dagtilbud pr. gns. antal børn i dagtilbud**	5.586	-	-	-	-
Ejendomsdrift pr. årselev	18.301	18.545	14.976	13.729	-
Administration pr. årselev	7.198	10.443	9.300	5.794	-
Samlede omkostninger pr. årselev i grundskolen	61.888	62.543	65.197	61.034	-

* Årsværk i skolefritidsordningen er ikke anført for årene 2013 til 2016, men indgår i antal årsværk for øvrigt personale, og årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen er derfor ikke beregnet for de pågældende år.

** Årsværk og gennemsnitligt antal børn i dagtilbud er ikke anført for årene 2013 til 2016 og årselever pr. årsværk i dagtilbud er ligesom beløb pr. barn derfor ikke beregnet for de pågældende år.

*** Beløb pr. årselev i skolefritidsordningen er i 2017 beregnet af det samlede antal årselever i skolefritidsordningen, men for årene 2013 til 2016 er beregningen foretaget alene på baggrund af årselevtal i skolefritidsordningen fra 0. til 3. klasse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Køge Private Realskole (KPR) er en boglig privatskole, der drager omsorg for den enkelte elevs faglige kompetencer, herunder at eleverne i deres dagligdag på skolen bevidstgøres om, at de er en del af et demokratisk samfund og således individuelt forpligtet over for den demokratiske idé.

KPR er en skole, hvor eleven lærer at lære, hvor eleven bliver udfordret og hvor grundlaget for undervisning i sin fineste form, forefindes. Vi tror på, at eleverne rummer fantastiske indlæringsmæssige ressourcer, og vi oplever, at forældre og elever bliver overraskede over, hvad vi kan opnå fagligt sammen, elever, lærer og forældre. Vi har en skole med undervisning på et højt fagligt niveau og med glade børn, som lærer at udfolde sig individuelt indenfor et trygt og omsorgsfuldt fællesskab, og hvor det er legalt at have faglige ambitioner - også som barn.

KPR har, som den eneste skole i Danmark, et førskoletilbud kaldet Maternel. Dette tilbud er henvendt til 4-5-årige børn, som i det efterfølgende år påbegynder 0. klassetrin på KPR. Børnene er opdelt i to hold, som på to forskellige dage, undervises i dansk, matematik, kinesisk og engelsk. Læreren har fokus på leg i indlæringen og eleverne gøres skoleparate og får dermed et forspring til den "rigtige" skolegang. En plads i Maternel klassen giver fortrinsret til en plads på grundskolens 0. klasse det efterfølgende skoleår.

Foruden de traditionelle skolefag undervises eleverne på Køge Private Realskole fra 0. klasse i kinesisk, billedkunst, tysk og fysik. Hertil lægges undervisning i skak fra 2.-6. klasse og computerscience i 3.-8. klasse. Vi fortsætter i alle andre fag frem til 9. klasse og lægger dermed grundstenen til, at vores elever tilegner sig nogle særlige kompetencer til brug efter grundskolen afsluttes.

For elever med særlige forudsætninger er det muligt at få tilbudt en plads i en af skolens c-klasser. C-klasserne opstod i 2010 for, at vel- og højtbegavede elever kunne udvikle sig personligt og fagligt sammen med ligesindede klassekammerater. Formålet var at skabe et miljø, hvor omdrejningspunktet var den fælles markante interesse og nysgerrighed for at lære nyt. I løbet af skoleåret 2016/2017 har vi haft fokus på videreudviklingen af konceptet. Skolens formål med c-klasserne er fortsat at udfordre dygtige, og det man i faglige termer kalder vel- og højtbegavede elever, hvor disse elever får mulighed for at udvikle deres potentialer i et anerkendende og udfordrende læringsmiljø.

På KPR arbejder vi generelt for at motivere vores elever, således at de kan udvikle og bruge de fantastiske indlæringsmæssige ressourcer, de har. Vi lægger vægt på ikke at være afvisende over for nye indtryk, men at være nysgerrige og tage imod det livet i verden og skolen byder. På Køge Private Realskole skal den faglige virkelighed udfordre den gængse opfattelse af børns faglige udvikling.

Ledelsesberetning

KPR er en skole med stor fokus på internationalisering og globalisering. Foruden sprogfag tidligt i elevernes grundskole forløb har vi faglige ture med eleverne fra 0.-9. klasse og lejrskoler til bl.a. Slesvig, Berlin og Oxford. I 9. klasse tager vi til Kina med vores elever, og oplever kulturen og prøver vores sprogkunderskab af. Alle lejrskoler har et fagligt indhold, som planlægges af de deltagende faglærere.

Årets økonomiske resultat

Skolens resultat for 2017 viser et overskud på kr. 956.512,47. Resultatet er i overensstemmelse med ledelsesberetningen fra årsrapporten i 2016, idet forventningen til 2017 var ”..et tilfredsstillende positivt resultat”. På KPRs (første) Årsmøde primo september 2017 blev det præsenteret, at forventningen til 2017 var et positivt resultat på ca. kr. 1 million. Resultat for 2017 betragtes således som tilfredsstillende og i overensstemmelse med bestyrelsens og ledelsens forventning.

I 2016 var skolens underskud på kr. 2.987.815.

Med det positive resultat i 2017 er tidligere års økonomiske underskud vendt. De tidligere års underskud var primært forårsaget af opstart af gymnasieskole samt genetablering af skolens administration og generelle økonomiske styring.

Gymnasieskolen blev lukket med udgangen af skoleåret 2016, som en konsekvens af manglende elevtilgang. Sammenfaldende med gymnasieskolens nedlukning ansatte skolens bestyrelse pr. 1. september 2016 en ny skoleleder. Sammen med den nye skoleleder iværksatte bestyrelsen en plan for en udvidelse af grundskolen, og dermed ibrugtagen af gymnasieskolens lokaler til grundskolen. Med opstart i skoleåret 2017/18 blev grundskolen således udvidet til tre spor på alle klassetrin, således også fra 0.-3. klasse, hvilket repræsenterede en udvidelse af grundskolen med ca. 40 elever. Foruden at udnytte gymnasieskolens lokaler har det været hensigten med udvidelsen, at forbedre undervisningens kvalitet på alle grundskolens klassetrin via færre elever på hver matrikel, og dermed opnå større tryghed og bedre undervisningsmiljø for den enkelte elev.

2017 er således det første regnskabsår efter nedlukningen af gymnasieskolen og med den udvidede grundskole for den del af regnskabsåret 2017, der vedrører skoleåret 2017/18. Samtidig er 2017 det første fulde regnskabsår for den nye skoleleder. Udvidelsen af grundskolen er forløbet meget tilfredsstillende, og med få undtagelser er alle klassetrin fyldt op med det normerede elevantal per klassetrin – dvs. 20 elever fra 0.-3. klasse og 23 elever fra 4.-9. klasse.

Ledelsesberetning

Overskuddet for 2017 er realiseret med afholdelse af diverse engangsomkostninger i forbindelse med udvidelsen af grundskolen, og flytning af 7.-9. klassetrin (udskoling) til den nu nedlukkede gymnasieskoles lokaler. Således er der afholdt omkostninger til diverse inventar og lokaleforbedringer på udskoling. Desuden er udskolingens fysiklokale blevet færdiggjort - dette var ikke etableret og i brug i gymnasieskolen - og fremstår nu som et fuldt brugbart fysiklokale på et meget højt niveau med alle de fornødne hjælpemidler til undervisningsbrug. Generelt er vi meget stolte af lokalerne på udskoling, som også bliver brugt til undervisningsbrug for de mindre klasser (til bl.a. musik).

Endeligt er der i 2017 etableret et nyt administrativt kontor og reception ved indgangen til indskoling (på skolens oprindelige matrikel), således at der nu er skabt bedre plads og et bedre arbejdsmiljø, samtidig med at forældre og elever har bedre tilgang til skolens administrative personale i det daglige.

Skolens økonomiske resultat i 2018 forventes på et niveau i underkanten af 2017. Der forventes således at foretages yderligere forbedringer og investeringer i 2018 primært begunstiget på matriklen, hvor 0.-6. klasse har deres daglige undervisning. Herunder kan nævnes en opjustering af skolens aula, fokus på indeklima samt inventar i undervisningen.

Usikkerhed om forsat drift (going concern)

Der er ikke væsentlig usikkerhed om forsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke usikkerhed om indregning og måling

Usædvanlige forhold.

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet væsentlige hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Tilskud til inklusion af elever med særlige behov i den almindelige undervisning

KPR har modtaget 69.999,96 kr. i inklusionstilskud, som er gået til ansættelse af en uddannet AKT vejleder (adfærd, kontakt og trivsel), som underviser 9 timer om ugen og resten af tiden hjælper elevernes trivsel i klasserne/frikvarterne, elever med sociale udfordringer og sparer med klasselærerne.

Elever med udfordringer indenfor f.eks. dysleksi/dyskalkuli, tilbydes efter indstilling fra læreren i nogen omfang, ekstra undervisning af en uddannet specialundervisningslærer.

Tilskud til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand

Skolen modtager ikke tilskud til specialundervisning.

Ledelsesberetning

Forventninger til det kommende år

Skolens bestyrelse og ledelse igangsatte i foråret 2017 en langsigtet strategiplan til bevarelse af Køge Private Realskole som en værdibaseret skole. Strategiplanen har fokus på at tilføre eleverne det bedst mulige fundament for deres fremtidige udvikling. Strategiplanen, der blev navngivet ”Tradition & Fornyelse”, skal samtidig sikre et fremtidigt økonomisk fundament, der muliggør fortsatte investeringer i skolens primære undervisningsaktivitet. ”Tradition & Fornyelse” blev desuden præsenteret på skolens årsmøde i september 2017.

Køge Private Realskole er en traditionsrig private skole, der bygger på solide grundværdier i skolen, som faste rammer, ro til fordybelse og kvalitet i undervisningen. Udgangspunktet i ”Tradition & Fornyelse” er et ønske om at bevare disse konventioner, men samtidig forny os, for derved at blive en endnu bedre skole.

Med afsæt i diverse interessentanalyser, interviews, spørgeskemaundersøgelse samt input fra eksterne sagkyn- dige og meningsdannere blev skolens stærke fundament, DNA og forbedringspotentialer indledningsvist af- dækket. Et fundament for ”Tradition & Fornyelse” var en reformulering af skolens værdier, mission og vision.

MISSION

- Vi motiverer eleverne til at yde deres bedste og realisere deres potentiale.

VISION

- Vi gør eleverne nysgerrige, engagerede og ansvarlige.

VÆRDIER

- På vores skole sætter vi faglighed og dannelse i centrum.
- På vores skole har vi et fælles ansvar for trivsel og respekt for hinanden.
- På vores skole har vi tradition for tryghed og faste rammer.

Skolens ledelse har i 2017 arbejdet målrettet med implementeringen af ovennævnte mission, vision og værdier. Skolens personale dag i efteråret indeholdt bl.a. en workshop og diskussion af, hvordan vi sammen kan sikre, at mission, vision og værdier kommer til udtryk i vores hverdag. Desuden er forældresamarbejdet blevet formali- seret, således at alle klasser nu vælger to klasserepræsentanter, hvis roller er blevet mere veldefinerede. I efter- året gennemførtes et dialogmøde med alle klasserepræsentanter, der blandt andet omhandlede vores værdisæt, og hvordan vi sammen sikrer, at værdierne forankres i vores hverdag.

Ledelsesberetning

I 2018 fortsætter vi arbejdet med at virkeliggøre skolens mission, vision og værdier samt identificere yderligere tiltag til forbedring af skolen, der skal sikre, at vi tilfører eleverne det bedst mulige fundament for deres fremtidige udvikling. Skolens bestyrelse og ledelse fortsætter arbejdet med at konkretisere, hvad mission, vision og værdier betyder for skolens overordnede faglighed, dannelse og pædagogik og hvordan vi kan udnytte tilgængelig teknologi samt nuværende og fremtidige partnerskaber til at skabe en endnu bedre skole for vores elever.

I 2018 lanceres skolens trivselsstrategi, der vil indeholde konkrete tiltag til forbedring af elevernes trivsel og velbefindende. Skolens ledelse finder det fundamentalt for elevernes mulighed for at lære, at vedblive med at have et miljø, hvor eleverne kan udvikle sig, og som er præget af tryghed, respekt og tolerance.

Skolens fysiske rammer er en væsentlig forudsætning for elevernes og lærernes trivsel. I 2018 foretages yderligere forbedringer og investeringer på primært matriklen, hvor 0.-6. klasse har deres daglige undervisning.

En del af skolens identificerede udviklingspotentiale fra førnævnte interviews og spørgeskema var den generelle kommunikation. I februar 2018 lancerede vi et månedligt nyhedsbrev i et nyt format. Formålet med nyhedsbrevet er, foruden at berette om de mange tiltag og begivenheder der løbende pågår, at skabe en fælles identitet og referenceramme for skolens elever, lærere og forældre. Vi ønsker at skabe et fællesskab, hvor alle har fælles ansvar for trivsel og respekt for hinanden

Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

Skolen har ingen økonomiske forbindelser til andre institutioner, der modtager offentligt tilskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen for efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler og private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseksamen (hfkurser) m.v., kombinerede skoler og produktionsskoler.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med de fravigelser, som fremgår af regnskabsbekendtgørelsen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, tilpasset ministeriets regnskabsparadigme.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde skolen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når skolen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Statstilskud

Tilskuddet er opgjort på grundlag af skolens elevtal den 5. september og gældende tilskudsregler.

Skolepenge

Skolepenge omfatter forældrebetaling for undervisning og skolefritidsordning mv. Der indgår tillige tilskud modtaget fra Fordelingssekretariatet til nedbringelse af skolepenge og skolefritidsordningsbetaling.

Omkostninger, generelt

Omkostninger, der er medgået til at opnå årets indtægter, herunder løn og lønafhængige omkostninger, afskrivninger og øvrige omkostninger, indregnes i takt med afholdelse.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostningerne er fordelt på formålene:

- Undervisning
- Ejendomsdrift
- Administration mv.

Omkostningerne er så vidt muligt henført direkte til de enkelte formål.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gældsforpligtelser samt amortisering af låneomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler og inventar mv. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Inventar og udstyr	5 år

Aktiver med en kostpris under 31.250 kr. inkl. moms indregnes som udgangspunkt som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Langfristet gæld

Langfristet gæld består af indbetalt elevdeposita, som indtægtsføres, når eleven optages i 0. klasse senere end et år efter statusdagen. Beløb som vedrører elever, der påbegynder skolegang i 0. klasse i året efter statusdagen indregnes som kortfristet del af langfristet gæld.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt skolens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af finansielle anlægsaktiver samt køb, forbedring og salg mv. af materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Statstilskud	1	28.902.535	29.875
Skolepenge og betaling for pasningsordninger	2	13.536.160	13.212
Andre indtægter og tilskud	3	104.510	75
Omsætning		<u>42.543.205</u>	<u>43.162</u>
Lønomkostninger	4	22.648.200	24.044
Andre omkostninger	5	3.255.072	4.192
Undervisning og pasningsordninger		<u>25.903.272</u>	<u>28.236</u>
Lønomkostninger	6	201.861	286
Andre omkostninger	7	11.053.323	11.175
Ejendomsdrift		<u>11.255.184</u>	<u>11.461</u>
Lønomkostninger	8	1.563.008	1.350
Andre omkostninger	9	2.863.835	5.104
Administration m.v.		<u>4.426.843</u>	<u>6.454</u>
Omkostninger		<u>41.585.299</u>	<u>46.151</u>
Resultat før finansielle poster		<u>957.906</u>	<u>(2.989)</u>
Finansielle indtægter m.v.	10	7	4
Finansielle omkostninger m.v.	11	(1.400)	(4)
Finansielle poster		<u>(1.393)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>956.513</u>	<u>(2.989)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>956.513</u>	<u>(2.989)</u>
		<u>956.513</u>	<u>(2.989)</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Indretning af lejede lokaler		563.516	1.251
Inventar og udstyr		866.498	879
Materielle anlægsaktiver	12	<u>1.430.014</u>	<u>2.130</u>
Finansielle anlægsaktiver	13	<u>3.488.590</u>	<u>3.838</u>
Anlægsaktiver		<u>4.918.604</u>	<u>5.968</u>
Tilgodehavende skolepenge	14	70.281	40
Andre tilgodehavender	15	319.649	351
Periodeafgrænsningsposter	16	563.962	314
Tilgodehavender		<u>953.892</u>	<u>705</u>
Likvide beholdninger	17	<u>6.686.242</u>	<u>3.051</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.640.134</u>	<u>3.756</u>
Aktiver		<u>12.558.738</u>	<u>9.724</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Egenkapital i øvrigt	18	2.276.082	1.320
Egenkapital		2.276.082	1.320
Andre langfristede gældsforpligtelser	19	191.725	159
Langfristede gældsforpligtelser		191.725	159
Anden gæld	20	7.347.137	5.725
Periodeafgrænsningsposter	21	2.743.794	2.520
Kortfristede gældsforpligtelser		10.090.931	8.245
Gældsforpligtelser		10.282.656	8.404
Passiver		12.558.738	9.724
Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser	22		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse for 2017

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Årets resultat	956.513	(2.989)
Afskrivninger	663.249	1.177
Ændring i tilgodehavender	1.041	26
Ændring i periodeafgrænsningsposter (aktiver)	(250.410)	(66)
Ændring i anden kortfristet gæld	1.621.971	(178)
Ændring i periodeafgrænsningsposter (passiver)	<u>223.317</u>	<u>(529)</u>
Driftens likviditetsvirkning	<u>3.215.681</u>	<u>(2.559)</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	(492.422)	(218)
Afhændelse af materielle anlægsaktiver	530.000	0
Reduktion i finansielle anlægsaktiver	<u>349.582</u>	<u>0</u>
Investeringers likviditetsvirkning	<u>387.160</u>	<u>(218)</u>
Elevdeposita	<u>32.725</u>	<u>(32)</u>
Finansieringens likviditetsvirkning	<u>32.725</u>	<u>(32)</u>
Ændring i likvide midler	3.635.566	(2.809)
Likvider pr. 01.01.2017	<u>3.050.676</u>	<u>5.860</u>
Likvider pr. 31.12.2017	<u>6.686.242</u>	<u>3.051</u>
Samlet likviditet til rådighed	<u>6.686.242</u>	<u>3.051</u>

Noter

I Usikkerhed om forsæt drift

Der er ikke væsentlig usikkerhed om forsæt drift.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke usikkerhed om indregning og måling

III Usædvanlige forhold.

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold.

IV Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet væsentlige hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Noter

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
1. Statstilskud		
Grundtilskud	408.000	408
Fællesudgiftstilskud	2.414.457	2.169
Undervisningstilskud	22.873.769	20.596
Bygningstilskud	1.290.760	1.289
Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse)	1.734.149	1.910
Tilskud til inklusion til elever med særlige behov i den almindelige undervisning	70.000	255
Tilskud til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand	106.167	170
Tilskud til personlig assistance	5.233	0
Tilskud til gymnasiet	0	3.150
Øvrige statstilskud	0	(72)
I alt	<u>28.902.535</u>	<u>29.875</u>
2. Skolepenge		
Skolepenge, netto grundskolen	9.230.874	8.739
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet)	57.552	57
Skolepenge, netto gymnasiet	0	517
Skolefritidsordningbetaling, netto (0.-3. klasse)	2.738.372	2.933
Tilskud til nedbringelse af SFO-betaling (0.-3. klasse) (fra Fordelingssekretariatet)	8.022	5
Skolefritidsordningsbetaling 4. klasse og opefter	405.435	1
Dagtilbudsbetaling	288.799	228
Betaling for materialer, ekskursioner, rejser m.v.	681.091	658
Indskrivningsgebyr	126.015	74
I alt	<u>13.536.160</u>	<u>13.212</u>
3. Andre indtægter og tilskud		
Øvrige indtægter	104.510	75
I alt	<u>104.510</u>	<u>75</u>

Noter

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
4. Lønomskostninger undervisning og pasningsordninger		
Undervisning		
Løn og lønafhængige omskostninger	19.767.281	17.604
Løn og lønafhængige omskostninger gymnasiet	0	4.002
Lønrefusioner	(392.652)	(382)
Tilskud fra vikarpuljen (fra Fordelingssekretariatet)	<u>(104.686)</u>	<u>(109)</u>
	<u>19.269.943</u>	<u>21.115</u>
Skolefritidsordning		
Løn og lønafhængige omskostninger	3.552.707	3.078
Lønrefusioner	(261.720)	(183)
Tilskud efter lov om barselsudligning	<u>(170.504)</u>	<u>(113)</u>
	<u>3.120.483</u>	<u>2.782</u>
Dagtilbud		
Løn og lønafhængige omskostninger	<u>257.774</u>	<u>147</u>
	<u>257.774</u>	<u>147</u>
I alt	<u>22.648.200</u>	<u>24.044</u>

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
5. Andre omkostninger undervisning og pasningsordninger		
Undervisning		
Undervisningsmaterialer inklusiv bøger m.v.	1.054.672	1.338
Fotokopiering	183.259	230
Lejrskoler, rejser, ekskursioner	384.818	432
Vederlag til tilsynsførende	30.223	41
Tjenesterejser	19.171	10
Inventar og udstyr, leje og leasing	494.692	726
Inventar og udstyr, småanskaffelser	119.714	261
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	81.218	33
Inventar og udstyr, afskrivninger	266.446	311
IT-omkostninger	131.586	129
Befordring mellem skole og hjem, netto	21.015	0
Øvrige omkostninger:		
Omkostninger vedrørende gymnasiet	0	487
Prøveomkostninger	22.114	4
Personaleomkostninger	161.299	89
Fester og arrangementer	52.827	17
Andre udgifter	86.538	3
	<u>3.109.592</u>	<u>4.111</u>
Skolefritidsordning		
Materialer	81.284	63
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	25.098	0
Inventar og udstyr, småanskaffelser	23.282	18
Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning:		
Andre udgifter	11.045	0
	<u>140.709</u>	<u>81</u>
Dagtilbud		
Omkostninger vedrørende Maternel	4.771	0
	<u>4.771</u>	<u>0</u>
I alt	<u>3.255.072</u>	<u>4.192</u>

Noter

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
6. Lønomkostninger ejendomsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	545.838	538
Lønrefusioner	<u>(343.977)</u>	<u>(252)</u>
I alt	<u>201.861</u>	<u>286</u>
7. Andre omkostninger ejendomsdrift		
Lejeomkostninger bygninger og arealer	7.965.913	7.921
Timelejemål	330.724	0
Alarmer	80.391	0
Varme, el og vand inklusive tilhørende afgifter	671.642	522
Rengøring og renovation	940.103	1.322
Inventar og udstyr, småanskaffelser	54.622	0
Bygninger, indretning af lejede lokaler. inventar og udstyr, vedligeholdelse	356.180	342
Bygninger, indretning af lejede lokaler. inventar og udstyr, afskrivninger	364.286	838
Øvrige omkostninger	<u>289.462</u>	<u>230</u>
I alt	<u>11.053.323</u>	<u>11.175</u>
8. Lønomkostninger administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.565.762	1.382
Lønrefusioner	<u>(2.754)</u>	<u>(32)</u>
I alt	<u>1.563.008</u>	<u>1.350</u>

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
9. Andre omkostninger administration		
Revision	135.879	184
Regnskabsmæssig og anden assistance	96.078	2.271
Revision og regnskabsmæssig assistance, rest sidste år	0	26
Andre konsulentydelse	334.601	480
Forsikringer	167.396	140
Markedsføring	17.725	328
Personaleomkostninger	470.123	249
Bestyrelsesomkostninger	5.803	0
Kurser	19.564	0
Lovpligtige afgifter personale	449.366	355
Repræsentation	18.608	16
Kontorartikler, porto og telefon	131.817	153
Kontingent til skoleforeninger	107.700	108
Vikarkassebidrag (Fordelingssekretariatet)	0	14
Inventar og udstyr, leje og leasing	306.437	7
Inventar og udstyr, småanskaffelser	10.981	9
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	7.838	0
Inventar og udstyr, afskrivninger	32.517	28
It-omkostninger	370.559	267
Tab på skolepenge	30.462	88
Øvrige omkostninger:		
Advokat	116.645	344
Øvrige omkostninger	<u>33.736</u>	<u>37</u>
I alt	<u>2.863.835</u>	<u>5.104</u>
10. Finansielle indtægter m.v.		
Renteindtægter, bankindeståender	<u>7</u>	<u>4</u>
I alt	<u>7</u>	<u>4</u>
11. Finansielle omkostninger m.v.		
Morarenter m.v.	<u>1.400</u>	<u>4</u>
I alt	<u>1.400</u>	<u>4</u>

Noter

	<u>Inventar og udstyr kr.</u>	<u>Indretning af lejede lokaler kr.</u>
12. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum 01.01.2017	5.258.139	3.115.431
Tilgang i året til anskaffelsessum	310.144	182.278
Afgang	<u>0</u>	<u>(726.295)</u>
Anskaffelsessum 31.12.2017	<u>5.568.283</u>	<u>2.571.414</u>
Akkumulerede afskrivninger 01.01.2017	(4.378.788)	(1.863.941)
Årets afskrivninger	(322.997)	(340.252)
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>196.295</u>
Akkumulerede afskrivninger 31.12.2017	<u>(4.701.785)</u>	<u>(2.007.898)</u>
Bogført værdi 31.12.2017	<u>866.498</u>	<u>563.516</u>
	<u>Husleje- depositum kr.</u>	<u>Depositum, leasing af pc'ere kr.</u>
13. Finansielle anlægsaktiver		
Borgørt værdi 01.01.2017	3.838.171	0
Betalt depositum i 2017	62.678	100.000
Returneret moms af depositum	<u>(512.259)</u>	<u>0</u>
Bogført værdi 31.12.2017	<u>3.388.590</u>	<u>100.000</u>
	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
14. Tilgodehavende skolepenge		
Tilgodehavende skolepenge	125.492	127
Hensat til tab på tilgodehavende skolepenge	<u>(55.211)</u>	<u>(87)</u>
I alt	<u>70.281</u>	<u>40</u>
15. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende lønrefusioner fra staten, kommunen og andre	303.906	330
Andre tilgodehavender	<u>15.743</u>	<u>21</u>
I alt	<u>319.649</u>	<u>351</u>

Noter

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
16. Periodeafgrænsningsposter (omkostninger)		
Andre forudbetalinger	563.962	314
I alt	<u>563.962</u>	<u>314</u>
17. Likvide beholdninger		
Spar Nord - 9077 4578207770	6.686.242	3.051
I alt	<u>6.686.242</u>	<u>3.051</u>
18. Egenkapital i øvrigt		
Saldo primo	1.319.569	4.308
Årets resultat	956.513	(2.988)
Saldo ultimo	<u>2.276.082</u>	<u>1.320</u>
	Forfalder i 2018 kr.	
19. Anden langfristet gæld		
Elevdeposita	102.500	294.225
	<u>102.500</u>	<u>200</u>
Afdrag næste år (skønsmæssigt)	(102.500)	(41)
Restgæld efter 1 år	<u>191.725</u>	<u>159</u>
	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
20. Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0	6
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	75.854	66
Skyldig feriepengeforpligtelse	3.187.194	2.731
Deposita elever	102.500	41
Anden gæld	3.981.589	2.881
I alt	<u>7.347.137</u>	<u>5.725</u>
21. Periodeafgrænsningsposter (indtægter)		
Forudmodtagne statstilskud	2.524.349	2.363
Forudmodtagne skolepenge	9.325	0
Andre forudmodtagne indtægter	210.120	157
I alt	<u>2.743.794</u>	<u>2.520</u>

Noter

22. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Huslejeforpligtelser udgør i alt ca. 42 mio.kr.

Leasingforpligtelser udgør i alt ca. 1,8 mio.kr.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for tidligere bankengagement var der tinglyst ejerpantebrev stort 2.000 t.kr. med pant i driftsinventar og driftsmateriel samt pant i lejerettigheder. Panthaver har i december 2016 bekræftet ikke længere at have pant i ejerpantebrevet. Skolen har besluttet ikke at aflyse pantebrevet med henblik på eventuel senere anvendelse.

Særlige Specifikationer

Beregning af egendækning, jf. § 5, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Skolepenge, netto (note 2), ekskl. SFO	9.230.874	8.739
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (note 2)	57.552	57
Andre indtægter (note 3)	104.510	75
Renteindtægter m.v. i alt (note 10)	<u>7</u>	<u>4</u>
Egendækning	<u>9.392.943</u>	<u>8.875</u>
Årselever	<u>615</u>	<u>618</u>
Egendækning pr. årselev i kr.	<u>15.273</u>	<u>14.361</u>
Minimum egendækning pr. årselev i kr.	<u>5.788</u>	<u>5.290</u>

Regnskab for dagtilbud, Maternelklasse

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Forældrebetaling	288.799	228
Direkte indtægter	<u>288.799</u>	<u>228</u>
Løn og lønafhængige omkostninger	257.774	147
Materialer og forplejning	4.771	0
Administrationshonorar	0	0
Direkte omkostninger	<u>262.545</u>	<u>147</u>
Årets resultat	<u><u>26.254</u></u>	<u><u>81</u></u>