

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

Årsrapport 2018

Skolekode 259.022

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Generelle oplysninger om institutionen | 0 |
| Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring | 1 |
| Den uafhængig revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |
| Resultatopgørelse for 2018 | 15 |
| Balance pr. 31.12.2018 | 16 |
| Pengestrømsopgørelse for 2018 | 18 |
| Noter | 19 |
| Noter | 20 |
| Særlige Specifikationer | 28 |
| Regnskab for dagtilbud, Maternelklasse | 29 |

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

Jens Birk, Åbakkevej 15, Valore, 4130 Viby Sjælland, formand

Simon Hertzum, Højelsesvej 20, 4600 Køge, næstformand

Mikael Gjесing, Vallensbæk Strandvej 333, 2665 Vallensbæk

Trine Frandsen, Tulipanvænget 17, 4623 Lille Skensved

Flemming Løfgren Wakabayashi, Hårlevvejen 1 A, 4652 Hårlev

Kenneth Lund, Nemovej 17, 2680 Solrød Strand

Skoleleder

Dagmar Leng-Rasmussen

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

Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og skoleleder har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 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 19. marts 2019

Skoleleder



Dagmar Leng-Rasmussen


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 19. marts 2019

Bestyrelse



Jens Birk
Formand



Trine Frandsen



Simon Hertzum
Næstformand



Flemming Løfgren



Wakabayashi



Mikael Gjesing



Kenneth Lund

Den uafhængig revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Køge Private Realskole

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for skolen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2018 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 2018 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 tilskudskontrol 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 2018 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 revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, 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 19. marts 2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Søren Jensen
statsautoriseret revisor
mne7901



Christian Dahlstrøm
statsautoriseret revisor
mne35660

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Hovedtal | | | | | |
| Resultatopgørelse (i t.kr.) | | | | | |
| Omsætning | 45.411 | 42.543 | 43.162 | 42.290 | 37.556 |
| Heraf statstilskud | 30.504 | 28.903 | 29.875 | 28.954 | 25.373 |
| Omkostninger | 44.714 | 41.585 | 46.151 | 48.303 | 38.848 |
| Driftsresultat før finansielle poster | 697 | 958 | (2.989) | (6.013) | (1.292) |
| Finansielle poster | (23) | (1) | 0 | 10 | 32 |
| Årets resultat | 673 | 957 | (2.989) | (6.003) | (1.260) |
| Årets resultat eksklusiv særlige poster | 673 | 957 | (2.989) | (6.003) | (1.260) |
| Balance (i t.kr.) | | | | | |
| Anlægsaktiver | 5.284 | 4.919 | 5.968 | 6.927 | 4.985 |
| Omsætningsaktiver | 5.917 | 7.640 | 3.756 | 6.525 | 10.330 |
| Balancesum | 11.201 | 12.559 | 9.724 | 13.452 | 15.315 |
| Egenkapital | 2.949 | 2.276 | 1.320 | 4.307 | 10.310 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 101 | 192 | 159 | 191 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 8.150 | 10.091 | 8.245 | 8.953 | 5.005 |
| Pengestrømsopgørelse (i t.kr.) | | | | | |
| Driftsaktivitet | (561) | 3.216 | (2.559) | (1.467) | (858) |
| Investeringsaktivitet | (962) | 387 | (218) | (2.622) | (2.227) |
| Finansieringsaktivitet | (91) | 33 | (32) | 237 | 0 |
| Pengestrøm, netto | (1.614) | 3.636 | (2.809) | (3.852) | (3.085) |
| Likvider, primo | 6.686 | 3.051 | 5.860 | - | - |
| Likvider, ultimo | 5.074 | 6.686 | 3.051 | 5.860 | - |
| Samlet likviditet til rådighed | 5.074 | 6.686 | 3.051 | - | - |
| Nøgletal | | | | | |
| Overskudsgrad | 1% | 2% | -7% | -14% | -3% |
| Likviditetsgrad | 73% | 76% | 46% | 73% | 206% |
| Soliditetsgrad | 26% | 18% | 14% | 32% | 67% |
| Finansieringsgrad | 6% | 13% | 7% | 6% | 0% |
| | | | | | |
| Antal elever i grundskolen pr. 5. september | 629 | 622 | 610 | 624 | 573 |
| Antal elever i SFO pr. 5. september 0.-3. klasse | 213 | 203 | 172 | 171 | 159 |
| Antal årselever i regnskabsåret i grundskolen | 625 | 615 | 618 | 594 | 572 |
| | | | | | |
| Antal årselever i regnskabsåret i SFO i 0.-3. klasse | 207 | 185 | 171 | 164 | 167 |
| Gns. antal årselever i SFO i 4. klasse og opefter i regnskabsåret | 56 | 84 | - | - | - |
| Antal årselever i SFO i alt i regnskabsåret | <u>263</u> | <u>269</u> | <u>171</u> | <u>164</u> | <u>167</u> |
| | | | | | |
| Gennemsnitligt antal børn i dagtilbud** | 48 | 47 | - | - | - |
| | | | | | |
| Skolepenge pr. årselev, inkl. tilskud til nedbringelse af skolepenge | 17.232 | 15.103 | 14.233 | 14.278 | 16.772 |
| Skolefritidsordningsbetaling pr. årselev i SFO*** | 13.585 | 11.687 | - | - | - |
| Dagtilbudsbetaling pr. barn** | 6.391 | 6.145 | - | - | - |

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Antal lærerårsværk i grundskolen | 43,45 | 40,33 | 37,70 | 32,20 | 32,90 |
| Antal årsværk i skolefritidsordningen* | 10,61 | 10,00 | - | - | - |
| Antal årsværk i dagtilbud** | 1,23 | 0,54 | - | - | - |
| Antal årsværk for øvrigt personale* | 4,73 | 5,27 | 14,70 | 15,60 | 16,70 |
| Antal årsværk i alt | 60,02 | 56,14 | 52,40 | 48,80 | 49,60 |
| heraf %andel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler) | 5,8 | 3,7 | 4,1 | 6,2 | 9,1 |
| Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen | 14,38 | 15,25 | 16,39 | 17,89 | 17,39 |
| Årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen* | 24,79 | 26,90 | - | - | - |
| Lærerlønomkostninger pr. årselev i grundskolen | 34.030 | 31.333 | 27.691 | 30.975 | 30.470 |
| Øvrige lønomkostninger pr. årselev grundskolen**** | 2.974 | 2.870 | 2.647 | 4.331 | 4.476 |
| Lønomkostninger i alt pr. årselev i grundskolen | 37.004 | 34.203 | 30.338 | 35.306 | 34.946 |
| Lønomkostninger pr. årselev i SFO*** | 14.396 | 11.600 | 16.268 | 13.732 | 11.384 |
| Lønomkostninger pr. barn i dagtilbud** | 5.463 | 5.485 | - | - | - |
| Undervisningsomkostninger pr. årselev i grundskolen | 38.964 | 36.389 | 33.555 | 40.921 | 41.511 |
| Omkostninger til SFO pr. årselev i SFO*** | 15.065 | 12.123 | 16.740 | 14.664 | 12.003 |
| Omkostninger til dagtilbud pr. gns. antal børn i dagtilbud** | 5.607 | 5.586 | - | - | - |
| Ejendomsdrift pr. årselev | 17.898 | 18.301 | 18.545 | 14.976 | 13.729 |
| Administration pr. årselev | 7.912 | 7.198 | 10.443 | 9.300 | 5.794 |
| Samlede omkostninger pr. årselev i grundskolen | 64.774 | 61.888 | 62.543 | 65.197 | 61.034 |

* Årsværk i skolefritidsordningen er ikke anført for årene 2014 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 2014 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 fra 2017 beregnet af det samlede antal årselever i skolefritidsordningen, men for årene 2014 til 2016 er beregningen foretaget alene på baggrund af årselevtal i skolefritidsordningen fra 0. til 3. klasse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Køge Private Realskole (KPR) er en privat grundskole, der lægger vægt på boglig velfunderet undervisning og samtidig fokuserer på omsorg for den enkelte elevs faglige og sociale udvikling, der sætter dem i stand til livs-lang læring som aktiv deltagende borgere i et demokratisk samfund.

KPR er en skole, hvor vi ønsker, at eleverne lærer at lære, og hvor eleverne bliver udfordret fagligt i undervisningen. Vi tror på, at eleverne rummer store indlæringsmæssige ressourcer. Vi er 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, 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, gerne på KPR. Børnene er opdelt i to hold, som på to forskellige dage, undervises emneorienteret i dansk, matematik, kinesisk, engelsk og musik. Lærerne 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 skolens 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 forsætter i alle andre fag frem til 9. klasse og lægger dermed grundstenen til, at vores elever tilegner sig nogle særlige kompetencer til brug efter at grundskolen afsluttes.

På KPR arbejder vi generelt for at motivere vores elever således, at de kan udvikle og bruge de gode 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.

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 sprogkundskaber af. Alle lejrskoler har et fagligt indhold, som planlægges af de deltagende faglærere.

Årets økonomiske resultat

Skolens resultat for 2018 viser et overskud på kr. 673.276. Resultatet er i overensstemmelse med ledelsesberetningen fra årsrapporten i 2017, idet forventningen til 2018 var ”på et niveau i underkanten af 2017”. På KPRs (første) Årsmøde primo september 2018 blev det præsenteret, at forventningen til 2018 var et positivt resultat på ca. kr. 700.000. Resultat for 2018 betragtes således som tilfredsstillende og i overensstemmelse med bestyrelsens og ledelsens forventning.

I 2017 var skolens overskud på kr. 956.512.

Med det positive resultat i både 2017 og 2018 er tidligere års økonomiske underskud vendt og skolens egenkapital er som forventet på knapt kr. 3 mil.

Det er ledelsens målsætning at udviklingen i skolens egenkapital fortsat styrkes moderat.

Overskuddet for 2018 er realiseret med etablering af nye klublokaler på grundskolen samt etablering af klimaanlæg på grundskolens 1. og 2. sal.

Skolens økonomiske resultat i 2019 forventes på et niveau i underkanten af 2018. Der forventes således at foretages yderligere forbedringer og investeringer i 2019 primært begunstiget på matriklen, hvor 0.-6. klasse har deres daglige undervisning. Herunder kan nævnes en opjustering af skolens aula og inventar i undervisningen. I 2019 påbegynder vi udskiftningen af skolemøbler for 2-6 årgang.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke væsentlig usikkerhed om fortsat 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 113.973,96 kr. i inklusionstilskud, som anvendes til inklusionstimer til elever, som er udfordret af ordblindhed, AKT vejledning (adfærd, kontakt og trivsel) samt støtte til kernefagene dansk og matematik.

Tilskud til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand

Skolen modtager ikke tilskud til specialundervisning.

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. Planen, der blev navngivet ”Tradition & Fornyelse” skal samtidig sikre et fremtidigt økonomisk fundament, der muliggør fortsatte investeringer i skolens primære undervisningsaktivitet. Skolens bestyrelse har også i 2018 valgt at arbejde videre med dette emne.

Køge Private Realskole er en traditionsrig privat grundskole, 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 dette udgangspunkt, men samtidig forny sig, for derved at blive en endnu bedre skole.

Skolen har været igennem en turbulent tid siden nedlæggelse af gymnasieafdelingen. Det er lykkedes skolens bestyrelse og ledelse at omlægge skolens struktur fra en to-sporet skole med gymnasieafdeling til en privat grundskole med tre spor fra 0. til 9. klasse, således at skolen fortsat bygger på et solidt økonomisk indtægtsgrundlag.

Med udgangen af 2018 er der sket et skift skolens ledelse. Der er tiltrådt såvel en ny skoleleder samt en ny viceskoleleder pr. 1. januar 2019. Den nye skoleledelse har fra start rettet opmærksomheden på kvalitetssikringen i skolens undervisningstilbud. Fokus skal i de kommende år ligge på elevernes faglige og sociale trivsel. Den nye ledelse skal i samarbejde med ledelsesteamet, medarbejderne og bestyrelsen fortsætte arbejdet med ”Tradition & fornyelse”, hvor det netop drejer sig om en nænsom fornyelse med afsæt i pædagogiske overvejelser og samtidig sørge for at bevare skolens særkende.

Skolens ledelse tilstræber at etablere en kultur på skolen, der mere end tidligere skal være præget af balanceret samarbejde på tværs af medarbejdergruppen. Der stilles i dag komplekse og hurtig skiftende krav til den gode undervisning hvad såvel indhold og metode angår. Det er vigtigt, at medarbejderne involveres i overvejelserne omkring skoleudvikling for netop at styrke ejerskab og gensidig sparring. Der skal i skoleåret 2019/ 2020 således etableres klasseteams samt genetableres fagudvalg, der skal udgøre de bærende elementer i denne samarbejdskultur.

Køge Private Realskole ligger i skarp konkurrence i forhold til enkelte populære folkeskoler og andre privatskoler i Køge kommune. Netop i indskoling har det vist sig at være nødvendigt, at der skal sættes konkret ind med målrettede forbedringer for at tiltrække nye forældre. Der arbejdes nu målrettet på at forbedre tilbudet på disse klassetrin således, at undervisnings-timeantallet i disse klasser hæves en smule samt at trygheden for eleverne øges ved at reducere antallet af de i klasserne undervisende lærere til et niveau, som elever på dette klassetrin kan håndtere.

Der arbejdes på en opstramning af struktur og indhold i skolens C-klasserække. Denne klasserække henvender sig til velbegavede elever fra 4. til 9. årgang, der har kapacitet og lyst til at lære mere end andre elever. Netop for disse elever findes der endnu kun få tilbud i det danske uddannelsessystem. Der er nedsat en styregruppe bestående af ledelsen og interesserede medarbejdere, der i fællesskab skal udarbejde og styre en udviklingsproces for denne klasserække, der skal munde ud i en klar mål- og indholdsbeskrivelse for undervisningen for C-klasserne.

Skolens ledelse har påbegyndt et strukturerende arbejde i forhold til elever med udfordringer i undervisningen. Skolen råder over ressourcpersoner så som en AKT-/ inklusionsvejleder, en læsevejleder under uddannelse og en uddannet coach. Der skal i 2019 opbygges en struktur, der muliggør at udfordrede elever hurtigere spottes og får adgang til den fornødne målrettede støtte, for at kunne fortsat indlære og udvikle sig på en positiv måde.

I 2019 fortsætter skolen arbejdet med at virkeliggøre skolens mission, vision og værdier samt identificere yderligere tiltag til forbedring af skolen, der skal sikre, at skolen tilfører eleverne det bedste 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.

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 forberedelseseksamen (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.

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

Omsætning

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.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger

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

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 klarlægning 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 nominel 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.

Egenkapital

Egenkapitalen består af saldo ved årets begyndelse tillagt årets resultat.

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.

Kortfristede gældsforpligtelser

Gæld der forfalder inden for det kommende år indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne indtægter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

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 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 t.kr. |
|--|------|-------------------|---------------|
| Statstilskud | 1 | 30.504.392 | 28.903 |
| Skolepenge og betaling for pasningsordninger | 2 | 14.852.357 | 13.536 |
| Andre indtægter og tilskud | 3 | 53.846 | 105 |
| Omæstning i alt | | 45.410.595 | 42.544 |
| | | | |
| Lønomkostninger | 4 | 25.316.718 | 22.648 |
| Andre omkostninger | 5 | 3.266.654 | 3.255 |
| Undervisning og pasningsordninger | | 28.583.372 | 25.903 |
| | | | |
| Lønomkostninger | 6 | 266.186 | 202 |
| Andre omkostninger | 7 | 10.919.800 | 11.053 |
| Ejendomsdrift | | 11.185.986 | 11.255 |
| | | | |
| Lønomkostninger | 8 | 1.592.849 | 1.563 |
| Andre omkostninger | 9 | 3.352.053 | 2.864 |
| Administration m.v. | | 4.944.902 | 4.427 |
| | | | |
| Omkostninger i alt | | 44.714.260 | 41.585 |
| | | | |
| Resultat før finansielle poster | | 696.335 | 959 |
| | | | |
| Finansielle indtægter m.v. | | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger m.v. | 10 | 23.059 | 1 |
| Finansielle poster i alt | | (23.059) | (1) |
| | | | |
| Årets resultat | | 673.276 | 958 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til næste år | | 673.276 | 957 |
| | | 673.276 | 957 |

Balance pr. 31.12.2018

| | <u>Note</u> | <u>2018 kr.</u> | <u>2017 t.kr.</u> |
|----------------------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Indretning af lejede lokaler | | 1.166.374 | 564 |
| Inventar og udstyr | | <u>609.231</u> | <u>866</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 11 | <u>1.775.605</u> | <u>1.430</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | 12 | <u>3.508.031</u> | <u>3.489</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>5.283.636</u> | <u>4.919</u> |
| Tilgodehavende skolepenge | 13 | 58.020 | 70 |
| Andre tilgodehavender | 14 | 275.495 | 320 |
| Periodeafgrænsningsposter | 15 | <u>509.658</u> | <u>564</u> |
| Tilgodehavender | | <u>843.173</u> | <u>954</u> |
| Likvide beholdninger | 16 | <u>5.073.840</u> | <u>6.686</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>5.917.013</u> | <u>7.640</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>11.200.649</u></u> | <u><u>12.559</u></u> |

Balance pr. 31.12.2018

| | <u>Note</u> | <u>2018 kr.</u> | <u>2017 t.kr.</u> |
|---|-------------|---------------------|-----------------------|
| Egenkapital i øvrigt | 17 | 2.949.357 | 2.276 |
| Egenkapital i alt | | <u>2.949.357</u> | <u>2.276</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Andre langfristede gældsforpligtelser | 18 | 100.950 | 192 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>100.950</u> | <u>192</u> |
| Anden gæld | 19 | 5.270.322 | 7.347 |
| Periodeafgrænsningsposter | 20 | 2.880.020 | 2.744 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>8.150.342</u> | <u>10.091</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>8.251.292</u> | <u>10.283</u> |
| Passiver i alt | | <u>11.200.649</u> | <u>12.559</u> |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser | 21 | | |
| Usikkerhed om fortsat drift | I | | |
| Usikkerhed ved indregning og måling | II | | |
| Usædvanlige forhold | III | | |
| Hændelser efter regnskabsårets udløb | IV | | |

Pengestrømsopgørelse for 2018

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------------------|---------------------|
| | kr. | t.kr. |
| Årets resultat | 673.276 | 958 |
| Afskrivninger | 595.691 | 663 |
| Ændring i tilgodehavender | 56.416 | 1 |
| Ændring i periodeafgrænsningsposter (aktiver) | 54.304 | (250) |
| Ændring i anden kortfristet gæld | (2.076.815) | 1.622 |
| Ændring i periodeafgrænsningsposter (passiver) | <u>136.226</u> | <u>225</u> |
| Driftens likviditetsvirkning | <u>(560.902)</u> | <u>3.219</u> |
| | | |
| Køb af materielle anlægsaktiver | (941.284) | (492) |
| Afhændelse af materielle anlægsaktiver | 0 | 530 |
| Ændring i finansielle anlægsaktiver | <u>(19.441)</u> | <u>349</u> |
| Investerings likviditetsvirkning | <u>(960.725)</u> | <u>387</u> |
| | | |
| Elevdeposita | <u>(90.775)</u> | <u>33</u> |
| Finansierings likviditetsvirkning | <u>(90.775)</u> | <u>33</u> |
| | | |
| Ændring i likvide midler | (1.612.402) | 3.639 |
| | | |
| Likvider pr. 01.01.2018 | <u>6.686.242</u> | <u>3.047</u> |
| Likvider pr. 31.12.2018 | <u>5.073.840</u> | <u>6.686</u> |
| | | |
| Samlet likviditet til rådighed | <u>5.073.840</u> | <u>6.686</u> |

Noter

I Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke væsentlig usikkerhed om fortsat 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

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|---------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1. Statstilskud | | |
| Grundtilskud | 408.000 | 408 |
| Fællesudgiftstilskud | 2.599.475 | 2.414 |
| Undervisningstilskud | 24.426.151 | 22.874 |
| Bygningstilskud | 1.360.936 | 1.291 |
| Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse) | 1.594.976 | 1.734 |
| Tilskud til inklusion til elever med særlige behov i den almindelige undervisning | 113.974 | 70 |
| Tilskud til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand | 0 | 107 |
| Tilskud til personlig assistance | 880 | 5 |
| I alt | 30.504.392 | 28.903 |
| 2. Skolepenge | | |
| Skolepenge, netto grundskolen | 10.686.978 | 9.231 |
| Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet) | 83.174 | 58 |
| Skolefritidsordningbetaling, netto (0.-3. klasse) | 3.228.698 | 2.738 |
| Tilskud til nedbringelse af SFO-betaling (0.-3. klasse) (fra Fordelingssekretariatet) | 22.878 | 8 |
| Skolefritidsordningsbetaling 4. klasse og opefter | 344.045 | 405 |
| Dagtilbudsbetaling | 306.780 | 289 |
| Betaling for materialer, ekskursioner, rejser m.v. | 52.804 | 681 |
| Indskrivningsgebyr | 127.000 | 126 |
| I alt | 14.852.357 | 13.536 |
| 3. Andre indtægter og tilskud | | |
| Øvrige indtægter | 53.846 | 105 |
| I alt | 53.846 | 105 |

Noter

| | <u>2018</u> <u>kr.</u> | <u>2017</u> <u>t.kr.</u> |
|--|---------------------------|-----------------------------|
| 4. Lønomsstninger undervisning og pasningsordninger | | |
| Undervisning | | |
| Løn og lønafhængige omsstninger | 21.936.110 | 19.768 |
| Lønrefusioner | (513.884) | (393) |
| Tilskud fra vikarpuljen (fra Fordelingssekretariatet) | (153.763) | (105) |
| | <u>21.268.463</u> | <u>19.270</u> |
| Skolefritidsordning | | |
| Løn og lønafhængige omsstninger | 4.171.403 | 3.553 |
| Lønrefusioner | (376.759) | (262) |
| Tilskud efter lov om barselsudligning | (8.600) | (171) |
| | <u>3.786.044</u> | <u>3.120</u> |
| Dagtilbud | | |
| Løn og lønafhængige omsstninger | 262.211 | 258 |
| | <u>262.211</u> | <u>258</u> |
| I alt | <u>25.316.718</u> | <u>22.648</u> |

Noter

| | <u>2018</u> <u>kr.</u> | <u>2017</u> <u>t.kr.</u> |
|--|---------------------------|-----------------------------|
| 5. Andre omkostninger undervisning og pasningsordninger | | |
| Undervisning | | |
| Undervisningsmaterialer inklusiv bøger m.v. | 1.194.794 | 1.186 |
| Fotokopiering | 197.346 | 183 |
| Lejrskoler, rejser, ekskursioner | 310.412 | 385 |
| Vederlag til tilsynsførende | 24.000 | 30 |
| Tjenesterejser | 18.622 | 19 |
| Inventar og udstyr, leje og leasing | 617.588 | 495 |
| Inventar og udstyr, småanskaffelser | 91.793 | 120 |
| Inventar og udstyr, vedligeholdelse | 43.217 | 81 |
| Inventar og udstyr, afskrivninger | 286.147 | 266 |
| Befordring mellem skole og hjem, netto | 20.019 | 21 |
| Øvrige omkostninger: | | |
| Prøveomkostninger | 11.053 | 22 |
| Personaleomkostninger | 108.510 | 161 |
| Fester og arrangementer | 55.335 | 53 |
| Andre udgifter | <u>95.891</u> | <u>88</u> |
| | <u>3.074.727</u> | <u>3.110</u> |
| Skolefritidsordning | | |
| Materialer | 138.598 | 81 |
| Pædagogiske kurser | 9.086 | 0 |
| Inventar og udstyr, vedligeholdelse | 450 | 25 |
| Inventar og udstyr, småanskaffelser | 21.438 | 23 |
| Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning: | | |
| Andre udgifter | <u>15.436</u> | <u>11.045</u> |
| | <u>185.008</u> | <u>140</u> |
| Dagtilbud | | |
| Omkostninger vedrørende Maternel | <u>6.919</u> | <u>5</u> |
| | <u>6.919</u> | <u>5</u> |
| I alt | <u>3.266.654</u> | <u>3.255</u> |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------------|---------------|
| | kr. | t.kr. |
| 6. Lønoms-kostninger ejendomsdrift | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 661.079 | 546 |
| Lønrefusioner | (394.893) | (344) |
| I alt | 266.186 | 202 |
| 7. Andre omkostninger ejendomsdrift | | |
| Lejeomkostninger bygninger og arealer | 7.474.963 | 7.966 |
| Timelejemål | 386.221 | 331 |
| Alarmer | 59.930 | 80 |
| Varme, el og vand inklusive tilhørende afgifter | 650.536 | 672 |
| Rengøring og renovation | 1.225.185 | 940 |
| Inventar og udstyr, småanskaffelser | 63.495 | 55 |
| Bygninger, indretning af lejede lokaler. inventar og udstyr, vedligeholdelse | 438.366 | 356 |
| Bygninger, indretning af lejede lokaler. inventar og udstyr, afskrivninger | 252.680 | 364 |
| Øvrige omkostninger | 368.424 | 289 |
| I alt | 10.919.800 | 11.053 |
| 8. Lønoms-kostninger administration | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 1.711.755 | 1.566 |
| Lønrefusioner | (118.906) | (3) |
| I alt | 1.592.849 | 1.563 |

Noter

| | 2018 kr. | 2017 t.kr. |
|--|---------------------------|-----------------------------|
| 9. Andre omkostninger administration | | |
| Revision | 143.750 | 136 |
| Regnskabsmæssig og anden assistance | 19.875 | 96 |
| Revision og regnskabsmæssig assistance, rest sidste år | (8.629) | 0 |
| Andre konsulentydelse | 455.354 | 335 |
| Forsikringer | 176.816 | 167 |
| Markedsføring | 16.197 | 18 |
| Personaleomkostninger | 494.774 | 470 |
| Bestyrelsesomkostninger | 24.858 | 6 |
| Kurser | 68.826 | 20 |
| Lovpligtige afgifter personale | 461.153 | 449 |
| Repræsentation | 13.618 | 19 |
| Kontorartikler, porto og telefon | 154.803 | 132 |
| Kontingent til skoleforeninger | 93.015 | 108 |
| Inventar og udstyr, leje og leasing | 437.297 | 306 |
| Inventar og udstyr, småanskaffelser | 52.125 | 11 |
| Inventar og udstyr, vedligeholdelse | 0 | 8 |
| Inventar og udstyr, afskrivninger | 56.864 | 33 |
| It-omkostninger | 417.601 | 371 |
| Tab på skolepenge | 44.849 | 30 |
| Øvrige omkostninger: | | |
| Advokat | 220.583 | 117 |
| Øvrige omkostninger | 8.324 | 32 |
| I alt | 3.352.053 | 2.864 |
| 10. Finansielle omkostninger m.v. | | |
| Renteudgifter, pengeinstitutter | 22.712 | 0 |
| Morarenter m.v. | 347 | 1 |
| I alt | 23.059 | 1 |

Noter

| | Inventar og udstyr kr. | Indretning af lejede lokaler kr. |
|--|---------------------------------------|---|
| 11. Materielle anlægsaktiver | | |
| Anskaffelsessum 01.01.2018 | 5.568.283 | 2.571.414 |
| Tilgang i året til anskaffelsessum | 85.740 | 855.544 |
| Afgang | (1.002.691) | (225.748) |
| Anskaffelsessum 31.12.2018 | 4.651.332 | 3.201.210 |
| | | |
| Akkumulerede afskrivninger 01.01.2018 | (4.701.781) | (2.007.895) |
| Årets afskrivninger | (343.011) | (252.689) |
| Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver | 1.002.691 | 225.748 |
| Akkumulerede afskrivninger 31.12.2018 | (4.042.101) | (2.034.836) |
| | | |
| Bogført værdi 31.12.2018 | 609.231 | 1.166.374 |
| | | |
| | Husleje- depositum kr. | Depositum, leasing af pc'ere kr. |
| 12. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Borgørt værdi 01.01.2018 | 3.388.590 | 100.000 |
| Betalt depositum i 2018 | 19.441 | 0 |
| Bogført værdi 31.12.2018 | 3.408.031 | 100.000 |
| | | |
| | 2018 kr. | 2017 t.kr. |
| 13. Tilgodehavende skolepenge | | |
| Tilgodehavende skolepenge | 87.707 | 125 |
| Hensat til tab på tilgodehavende skolepenge | (29.687) | (55) |
| I alt | 58.020 | 70 |
| | | |
| 14. Andre tilgodehavender | | |
| Tilgodehavende lønrefusioner fra staten, kommunen og andre | 254.140 | 304 |
| Andre tilgodehavender | 21.355 | 16 |
| I alt | 275.495 | 320 |

Noter

| | <u>2018</u> <u>kr.</u> | <u>2017</u> <u>t.kr.</u> |
|---|-------------------------------------|-----------------------------|
| 15. Periodeafgrænsningsposter (omkostninger) | | |
| Andre forudbetalinger | 509.658 | 564 |
| I alt | <u>509.658</u> | <u>564</u> |
| | | |
| 16. Likvide beholdninger | | |
| Spar Nord - 9077 4578207770 | 5.073.840 | 6.686 |
| I alt | <u>5.073.840</u> | <u>6.686</u> |
| | | |
| 17. Egenkapital i øvrigt | | |
| Saldo primo | 2.276.081 | 1.319 |
| Årets resultat | 673.276 | 957 |
| Saldo ultimo | <u>2.949.357</u> | <u>2.276</u> |
| | | |
| | Forfalder i 2019 kr. | |
| 18. Anden langfristet gæld | | |
| Elevdeposita | <u>166.700</u> | <u>267.650</u> |
| | <u>166.700</u> | <u>294</u> |
| Afdrag næste år (skønsmæssigt) | | <u>(166.700)</u> |
| Restgæld efter 1 år | | <u>100.950</u> |
| | | <u>192</u> |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| 19. Anden gæld | | |
| Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge | 142.837 | 76 |
| Skyldig feriepengeforpligtelse | 3.490.234 | 3.187 |
| Deposita elever | 166.700 | 102 |
| Anden gæld | 1.470.551 | 3.982 |
| I alt | 5.270.322 | 7.347 |
| 20. Periodeafgrænsningsposter (indtægter) | | |
| Forudmodtagne statstilskud | 2.613.308 | 2.524 |
| Forudmodtagne skolepenge | 19.181 | 9 |
| Andre forudmodtagne indtægter | 247.531 | 211 |
| I alt | 2.880.020 | 2.744 |

21. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Huslejeforpligtelser udgør i alt ca. 32 mio.kr.

Leasingforpligtelser udgør i alt ca. 1,1 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>2018 kr.</u> | <u>2017t.kr.</u> |
|---|--------------------------|----------------------|
| Skolepenge, netto (note 2), ekskl. SFO | 10.686.978 | 9.231 |
| Tilskud til nedbringelse af skolepenge (note 2) | 83.174 | 58 |
| Andre indtægter (note 3) | 53.846 | 105 |
| Renteindtægter m.v. i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egendækning | <u>10.823.998</u> | <u>9.394</u> |
| | | |
| Årselever | <u>625</u> | <u>615</u> |
| | | |
| Egendækning pr. årselev i kr. | <u>17.318</u> | <u>15.275</u> |
| | | |
| Minimum egendækning pr. årselev i kr. | <u>6.204</u> | <u>5.788</u> |

Regnskab for dagtilbud, Maternelklasse

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------------|----------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| Forældrebetaling | 306.780 | 289 |
| Direkte indtægter | 306.780 | 289 |
| Løn og lønafhengige omkostninger | 262.211 | 258 |
| Materialer og forplejning | 6.919 | 5 |
| Administrationshonorar | 0 | 0 |
| Direkte omkostninger | 269.130 | 263 |
| Årets resultat | 37.650 | 26 |