



Tlf: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

SOFIEHØJ FRISKOLE

ÅRSREGNSKAB

2012

1. REGNSKABSÅR

SKOLEKODE 280.379

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning og tro og love erklæring.....	2
Den uafhængige revisors erklæring	3 - 4
Generelle oplysninger om skolen	
Generelle oplysninger om skolen.....	5
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning.....	7 - 8
Årsregnskab 1. august - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	9 - 11
Resultatopgørelse.....	12
Balance.....	13
Pengestrømsopgørelse.....	14
Noter.....	15 - 20
Særlige specifikationer	21

LEDELSESPÅTEGNING OG TRO OG LOVE ERKLÆRING

Bestyrelsen og skolelederen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2012 for Sofiehøj Friskole.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for de frie grundskoler (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. august - 31. december 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, ligesom det er vores opfattelse, at vi har taget skyldige økonomiske hensyn ved skolens forvaltning.

Kr. Hyllinge, den 11. marts 2013

Skoleleder:

Gitte Tanzer

Bestyrelsen erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 5, stk. 6 og 7, i lov om friskoler og private grundskoler nr. 1135 af 7. december 2011. Revisors revision omfatter ikke habilitetserklæringen.

Bestyrelsens medlemmer:

Jakob Brixtofte
Formand

Michael Høegh Vilain
Næstformand

Bernt Hessel

Heidi Hammerlund Jørgensen

Jonathan Dennis

Marc Bassompierre

Tristan Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til ledelsen af Sofiehøj Friskole

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sofiehøj Friskole for regnskabsåret 1. august - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om frie grundskoler nr. 1135 af 7. december 2011 og bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for frie grundskoler (regnskabsbekendtgørelsen).

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionskik, jf. bekendtgørelse nr. 1188 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved frie grundskoler (revisionsbekendtgørelsen). Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for skolens udarbejdelse af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af skolens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. august - 31. december 2012 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNING

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 11. marts 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Jens Rye
Statsautoriseret revisor

GENERELLE OPLYSNINGER OM SKOLEN

Skolen Sofiehøj Friskole
Hornsherredvej 446
4070 Kirke Hyllinge
Telefon 46400171
Hjemmeside www.sofiehoejfriskole.dk
E-mail: gitte.tanzer@sofiehoejfriskole.dk
Skolekode 280.379

Skolen er en selvejende institution med hjemsted i Lejre Kommune.

Formål Skolens formål er ifølge dens vedtægter (§ 1):
Institutionens formål er at drive en friskole efter de til enhver tid gældende love og andre retsregler for friskoler og private grundskoler mv. Det følger heraf, at skolen efter sit formål og i hele sit virke skal forberede eleverne til at leve i et samfund som det danske med frihed og folkestyre samt udvikle og styrke elevernes kendskab til og respekt for grundlæggende friheds- og menneskerettigheder, herunder ligestilling mellem kønnene.

Bestyrelse Formand, Jakob Brixtofte, Bovelsgårdsvej 27, Gershøj, 4070 Kr. Hyllinge
Næstformand, Michael Høegh Vilain, Hellesø 9, 4050 Skibby
Bernt Hessel, Nakkedamsvej 39, 4050 Skibby
Heidi Hammerlund Jørgensen, Stakhaven 10, Sæby, 4070 Kr. Hyllinge
Jonathan Dennis, Holtensmindevej 58, Holtensminde, 4070 Kr. Hyllinge
Marc Bassompierre, Gershøjvej 108, Gershøj, 4070 Kr. Hyllinge
Tristan Nielsen, Hornsherredvej 450, 4070 Kr. Hyllinge

Skoleleder Gitte Tanzer

Revision BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
1561 København V

Pengeinstitut Merkur Bank
Vesterbrogade 40, 1.
1620 København V

HOVED- OG NØGLETAL (i hele kr.)

2012

Resultatopgørelse

Indtægter i alt.....	3.218.179
Heraf statstilskud.....	2.077.513
Omkostninger vedr. drift i alt.....	2.878.018
Driftsresultat før finansielle poster.....	340.161
Finansielle poster i alt.....	-165.730
Årets resultat.....	174.431

Balance

Anlægsaktiver i alt.....	4.416.292
Omsætningsaktiver i alt.....	933.858
Balancesum.....	5.350.150
Egenkapital ultimo.....	174.431
Langfristet gæld i alt.....	3.621.489
Kortfristet gæld i alt.....	1.554.230

Pengestrømsopgørelse

Driftens likviditetsvirkning i alt.....	1.595.698
Investeringers likviditetsvirkning i alt.....	-4.442.965
Finansieringens likviditetsvirkning i alt.....	3.764.252
Pengestrøm, netto.....	916.985

Regnskabsmæssige nøgletal

Overskudsgrad.....	5,4
<i>(driftsresultat før ekstraordinære poster i % af indtægter)</i>	
Likviditetsgrad.....	60,1
<i>(omsætningsaktiver i forhold til kortfristet gæld)</i>	
Soliditetsgrad.....	3,3
<i>(egenkapital i % af aktiver ultimo)</i>	
Finansierungsgrad.....	84,9
<i>(langfristet gæld i % af materielle anlægsaktiver)</i>	

Samlet elevbetaling pr. årselev.....	16.840
--------------------------------------	--------

Antal årselever i regnskabsåret.....	40,8
Antal årselever i skolefritidsordningen.....	23,3

Antal elever i grundskolen pr. 5. september.....	98,0
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september.....	56,0

Antal lærerårsværk.....	7,5
Antal årsværk for øvrigt personale.....	4,3
Antal årsværk i alt.....	11,8
Heraf procentandel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler):	
Jobtræning for dagpengemodtagere.....	2,1

Årselever pr. lærerårsværk.....	13,1
---------------------------------	------

Lærerlønsomkostninger pr. årselev.....	34.826
Øvrige lønomkostninger pr. årselev.....	16.178
Lønomkostninger i alt pr. årselev.....	51.004
Undervisningsomkostninger pr. årselev.....	37.763
Ejendomsomkostninger pr. årselev.....	13.676
Administrationsomkostninger pr. årselev.....	8.553

LEDELSESBERETNING

Skolens hovedaktiviteter

Sofiehøj Friskole har til formål at drive skole og skolefritidsordning/klub iflg. Friskolens eget værdigrundlag og efter de til enhver tid gældende love og regler for friskoler og dagtilbud.

Redegørelse for skolens økonomiske udvikling

Siden skolens opstart 1. august 2012 har vi haft indtægter på 3.218.179 kr.

Udgifterne, incl. finansielle poster, har beløbet sig til 3.043.748 kr., hvilket giver Sofiehøj Friskole et overskud på 174.431 kr.

På personalesiden har vi haft 7,5 lærersårsværk og 4,3 årsværk for det øvrige personale. Herudover har vi haft en medarbejder i jobtræning i skolens klubtilbud.

Der har i året været en udskiftning i lærergruppen på to medarbejdere, hvilket ikke har påvirket skolen økonomisk.

Vi har i løbet af det første halve år, Sofiehøj Friskole har eksisteret, fået skabt nogle fysiske/undervisningsmæssige rammer, der ligger højere end man umiddelbart forventede inden skolestart i august 2012.

Vi har fået megen "goodwill" udefra i form af bla. inventar fra andre skoler samt ikke mindst den særdeles ekstraordinære frivillige indsats fra forældrene, der har været med til at løfte vores trivsel og undervisningsmæssige rammer i hverdagen ganske betragteligt.

Det må med tilfredshed konstateres, at elevtallet har været støt stigende siden opstart.

Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

Skolen har ikke i regnskabsåret haft transaktioner af væsentlig karakter med andre offentligt støttede institutioner.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er herudover ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke skolens økonomiske stilling.

Skolens forventninger til fremtiden

Sofiehøj Friskole forventer en stigning i elevtallet. Dels pga. den almindelige søgning til skolen, dels fordi man planlægger at udvide det nuværende undervisningstilbud med en 8. klasse. Dette medfører naturligt en fortsat investering i undervisningsmaterialer og inventar. Derudover forventes der foretaget en ekstraordinær investering i og indkøb af IT.

På det bygningsmæssige område vil der være fokus på skolens energiforbrug, der vil medføre investeringer i energiforbedrende foranstaltninger.

Resultat og overskudsdisponering

Overskuddet på 174.431 kr. er tilfredsstillende på baggrund af, at Sofiehøj Friskole er en nystartet skole med dertil hørende usikkerhed omkring elevtal og ekstraordinære udgifter i forbindelse med opstart.

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat overføres til næste år.

Sociale klausuler

Skolen har i 2012 haft en procentandel ansat på særlige vilkår på 2,1%. Skolen er opmærksom på at forbedre denne procentdel i de kommende år.

LEDELSESBERETNING

Undervisningsmiljø

På baggrund af Sofiehøj Friskoles korte eksistens har man fra den daglige ledelses side vurderet, at man først i første halvdel af 2013 vil iværksætte en undersøgelse af skolens undervisningsmiljø.

Vi forventer at benytte hjemmesiden www.Termometeret.dk

Ligeledes afholdes "Medarbejderudviklingssamtaler" i maj/juni 2013 samt en APV undersøgelse inden udgangen af 2013.

Sammenfatning

Set i lyset af at Sofiehøj Friskole er en nystartet skole, vurderes det, at 2012 har været et særdeles tilfredsstillende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Sofiehøj Friskole for 2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med de fravigelser, som fremgår af bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for frie grundskoler.

Årsregnskabet er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde skolen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå skolen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Statstilskud

Statstilskuddet omfatter modtaget og beregnet tilskud, der kan relateres til perioden. Heri indgår fællesudgifts- og undervisningstilskud, som er beregnet på grundlag af elevtallet pr. 5. september i finansåret vægtet med 5/12.

Endvidere er der indtægtsført et grundtilskud samt et bygningstilskud, som udgør et grundbeløb samt et årselevafhængigt tilskud.

Skolepenge

Skolepenge resultatføres i takt med gennemførelsen af de enkelte undervisningsmåneder.

Periodisering

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor ydelsen modtages eller arbejdet præsteres. Indtægterne henføres til det år, hvori retten erhverves eller optjenes.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster er indtægter og udgifter, som hidrører fra andet end skolens ordinære drift.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	10-50 år	25-50% af kostpris

Investeringer i samlede classesæt af undervisningsinventar, herunder edb-anskaffelser, anses i afskrivningshenseende som et anlægsaktiv.

Nyanskaffelser med en anskaffessum under 18.750 kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret. Udgifter til reparation og vedligeholdelse udgiftsføres i det år, de er afholdt.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdipapirer

Værdipapirer er værdiansat til børskursen pr. årsafslutningsdagen maksimalt til kurs 100. Realiserede og urealiserede kurstab og kursgevinster er medtaget i resultatopgørelsen under renteposterne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser skolens pengestrømme for året samt likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiviteter.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt træk på driftskrediten.

RESULTATOPGØRELSE 1. AUGUST - 31. DECEMBER

	Note	Regnskab 2012
Årselever.....		40,8
Statstilskud.....	1	2.077.513
Skolepenge.....	2	952.253
Andre indtægter.....	3	188.413
INDTÆGTER.....		3.218.179
Lønombkostninger.....	4	1.815.741
Andre ombkostninger vedr. undervisning.....	5	119.831
Andre ombkostninger vedr. skolefritidsordning.....	6	35.483
Undervisning.....		1.971.055
Lønombkostninger.....	7	134.862
Andre ombkostninger vedr. ejendomsdrift.....	8	423.129
Ejendomsdrift.....		557.991
Lønombkostninger.....	9	130.387
Andre ombkostninger vedr. administration mv.....	10	218.585
Administration mv.....		348.972
DRIFTSOMKOSTNINGER.....		2.878.018
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.FL.....		340.161
Renteindtægter mv.....	11	460
Renteombkostninger mv.....	12	-166.190
Finansielle poster.....		-165.730
ÅRETS RESULTAT.....		174.431

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2012 kr.
Ejendomme.....		4.265.872
Materielle anlægsaktiver.....	14	4.265.872
Værdipapirer.....		150.420
Finansielle anlægsaktiver.....	15	150.420
ANLÆGSAKTIVER.....		4.416.292
Tilgodehavender.....	16	16.873
Værdipapirer.....		0
Likvide beholdninger.....	17	916.985
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		933.858
AKTIVER.....		5.350.150
PASSIVER		
Saldo 1. august.....		0
Årets resultat.....		174.431
EGENKAPITAL.....		174.431
Anden langfristet gæld.....		3.621.489
Langfristet gæld.....	18	3.621.489
Kortfristet del af langfristet gæld.....	18	142.763
Anden kortfristet gæld.....	19	606.445
Periodeafgrænsningsposter.....	20	805.022
Kortfristet gæld.....		1.554.230
GÆLD.....		5.175.719
PASSIVER.....		5.350.150
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	21	
Eventualforpligtelser	22	

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2012 kr.
Årets resultat.....	174.431
Afskrivninger indeholdt i resultatet.....	27.133
Kursreguleringer, værdipapirer.....	-460
Ændring i tilgodehavender.....	-16.873
Ændring i kortfristet gæld.....	1.411.467
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING.....	1.595.698
Betaling for anlægsaktiver.....	-4.293.005
Betaling for værdipapirer.....	-149.960
INVESTERINGERS LIKVIDITETSVIRKNING.....	-4.442.965
Tilbagebetaling af gæld.....	-35.748
Optagelse af lån.....	3.800.000
FINANSIERINGENS LIKVIDITETSVIRKNING.....	3.764.252
ÅRETS LIKVIDITETSVIRKNING FRA DRIFTEN, INVESTERINGER OG FINANSIERING.....	916.985
Likvide beholdninger og kassekredit primo.....	0
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo.....	916.985

NOTER

	2012 kr.	Note
Statstilskud		1
Grundtilskud.....	1.775.556	
Tilskud til skolefritidsordning.....	252.607	
Tilskud til specialundervisning.....	49.350	
	2.077.513	
Skolepenge		2
Skolepenge.....	598.600	
Tilskud til nedbringelse af skolepenge.....	2.638	
Skolepenge netto, grundskolen.....	601.238	
Forældrebetaling, skolefritidsordningen.....	263.601	
Tilskud til nedbringelse af sfo-betaling.....	1.564	
Skolefritidsordningen.....	265.165	
Øvrige betalinger:		
Indskrivningsgebyrer.....	85.850	
	85.850	
	952.253	
Andre indtægter		3
Gaver og private tilskud.....	99.100	
Entreindtægter.....	38.781	
Kommunale tilskud vedr. støttekrævende elever i skoledelen.....	44.087	
Øvrige indtægter.....	6.445	
	188.413	
Lønoms-kostninger		4
Løn til leder, lærere og børnehaveklasseleder.....	1.072.933	
Vikarløn.....	12.128	
Gruppeliv.....	4.659	
Pensionsbidrag, Lærernes Pension.....	180.848	
ATP-bidrag.....	10.530	
AER-bidrag.....	5.613	
Flexjobbidrag.....	8.269	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	149.887	
Tilskud fra vikarpuljen.....	-23.948	
Lønoms-kostninger, undervisning.....	1.420.919	
Lønninger, skolefritidsordning.....	310.290	
Pensionsbidrag.....	37.367	
ATP-bidrag.....	3.600	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	43.565	
Lønoms-kostninger, skolefritidsordning.....	394.822	
	1.815.741	

NOTER

	2012 kr.	Note
Andre omkostninger vedr. undervisning		5
Forbrugsmaterialer øvrige fag.....	89.703	
Bøger til elever og bibliotek.....	263	
Fotokopiering	3.124	
Copydan.....	8.277	
Lejrskoler og ekskursioner.....	3.148	
Inventar og udstyr, anskaffelse.....	703	
Uddannelse af personale.....	12.111	
Møder og arrangementer.....	1.781	
Arrangementer, elever.....	721	
	119.831	
 Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning		6
Materialer.....	1.872	
Mad og drikke.....	1.617	
Inventar og udstyr, anskaffelse.....	29.645	
Øvrige omkostninger.....	2.349	
Undervisningsomkostninger, skolefritidsordning.....	35.483	
	35.483	
 Lønomkostninger		7
Pedelløn.....	104.465	
Pensionsbidrag pedelløn.....	14.198	
ATP-bidrag.....	1.350	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	14.849	
	134.862	

NOTER

	2012 kr.	Note
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift		8
Ejendomsskat mv.....	1.450	
Renovation.....	2.254	
Ejendomsforsikringer.....	26.100	
Skatter, afgifter og ejendomsforsikringer.....	29.804	
Varme.....	91.257	
El.....	44.996	
Vand.....	34.013	
Varme, el og vand.....	170.266	
Rengøringsartikler.....	11.397	
Rengøringselskab.....	133.375	
Rengøring.....	144.772	
Bygninger.....	25.050	
Arealer.....	29.787	
Momsrefusion, ejendomsdrift.....	-6.780	
Diverse.....	1.196	
Vedligeholdelse.....	49.253	
Afskrivninger vedr. ejendomme.....	27.133	
Afskrivninger vedr. ejendomme.....	27.133	
Øvrige omkostninger vedr. ejendomsdrift.....	1.901	
Øvrige omkostninger.....	1.901	
	423.129	
Lønomkostninger		9
Løn, administration.....	98.484	
Pensionsbidrag.....	16.961	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	14.042	
ATP-bidrag.....	900	
	130.387	

NOTER

	2012 kr.	Note
Andre omkostninger vedr. administration mv.		10
Revision.....	60.000	
Regnskabsmæssig assistance samt moms- og EDB-assistance	17.500	
Andre konsulentydelse.....	2.063	
PR, annoncer mv.....	2.494	
Kontorartikler og tryksager	3.167	
Porto	423	
Gebyrer.....	1.248	
Telefon.....	6.139	
Kontorinventar, anskaffelse	91.168	
Personaleudgifter.....	3.448	
Repræsentation.....	645	
Edb-lønbehandling	4.203	
Edb-programmel inkl. konsulent.....	1.525	
Forsikringer.....	16.419	
Kontingenter	10.561	
Diverse	1.517	
Momsrefusion, administration.....	-3.935	
	218.585	
 Renteindtægter mv.		 11
Urealiserede kursgevinster.....	460	
	460	
 Renteomkostninger mv.		 12
Renter af banklån, Merkur 8401-4113264.....	164.252	
Kassekreditrenter, Merkur Bank.....	1.938	
	166.190	
 Afskrivninger		 13
	Ejendoms- drift	
Ejendomme.....	27.133	
I alt 2012.....	27.133	

NOTER

		Note
Materielle anlægsaktiver		14
	Ejendomme	
Anskaffelsessum 1. august 2012.....	0	
Tilgang til anskaffelsespriser.....	4.293.005	
Anskaffelsessum 31. december 2012.....	4.293.005	
Afskrivninger 1. august 2012.....	0	
Årets afskrivninger.....	27.133	
Afskrivninger 31. december 2012.....	27.133	
Bogført værdi 31. december 2012.....	4.265.872	
Ejendomsværdi 1. januar 2012.....	5.500.000	
Finansielle anlægsaktiver		15
	Værdipapirer	
Anskaffelsessum 1. august 2012.....	150.420	
Anskaffelsessum 31. december 2012.....	150.420	
Op- og nedskrivninger 31. december 2012.....	0	
Bogført værdi 31. december 2012.....	150.420	
	2012	
	kr.	
Tilgodehavender		16
Vikartilskud.....	9.251	
Tilgodehavende elever.....	5.200	
Andre tilgodehavender.....	2.422	
	16.873	
Likvide beholdninger		17
Institutionskredit 8401-4236115 (trækningsret kr. 800.000).....	462.166	
Anfordringskonto 8401-1540071 (trækningsret kr. 0).....	424.819	
Forældreindsud 8401-1175407.....	30.000	
	916.985	

NOTER

						Note
Langfristede gældsforpligtelser						18
	1/1 2012	31/12 2012	Afdrag	Langfristet	Restgæld	
	Gæld i alt	Gæld i alt	næste år	gæld	efter 5 år	
				31/12 2012		
Anden langfristet gæld:						
Institutionslån Merkur 8401-						
4113264	0	3.764.252	142.763	3.621.489	2.938.033	
	0	3.764.252	142.763	3.621.489	2.938.033	
	0	3.764.252	142.763	3.621.489	2.938.033	
					2012	
					kr.	
Anden kortfristet gæld						19
Skyldige feriepenge og SH.....					24.245	
Skyldig A-skat					81.938	
Skyldigt ATP-bidrag					9.900	
Skyldigt AM-bidrag					26.444	
Feriepengeforpligtelse					192.862	
Skyldig moms					12.085	
Andre kreditorer.....					245.090	
Anden gæld.....					13.881	
					606.445	
Periodeafgrænsningsposter						20
Statstilskud.....					410.044	
Fripladstilskud					12.478	
Skolepenge					31.000	
SFO-betaling.....					9.500	
Depositum kommende elever.....					342.000	
					805.022	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser						21
Ingen.						
Eventualforpligtelser						22
Skolen er over for Lejre Kommune forpligtet til at købe den resterende andel af ejendommen for 3 mio. kr. Købet skal effektueres senest 30. juni 2025.						

SÆRLIGE SPECIFIKATIONER (i hele kr.)

Beregning af egendækning, jf. paragraf 6, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen	2012
Elevbetaling (skolepenge) ekskl. SFO.....	598.600
Tilskud til nedbringelse af skolepenge.....	2.638
Andre indtægter i alt, jf. note 4.....	188.413
Reguleret for:	
Andre indtægter i alt.....	188.413
Renteindtægter.....	460
Egendækning i alt.....	790.111
Årselever i alt.....	40,8
Egendækning pr. årselev.....	19.365