

AL QUDS SKOLE

THEKLAVEJ 44-46
2400 KØBENHAVN NV

ÅRSRAPPORT FOR 2016

101.516

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens påtegning og bestyrelsens tro og love-erklæring	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Generelle oplysninger om skolen	6
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	16
Resultatopgørelse	19
Balance	20
Pengestrømsopgørelse	22
Noter	23
Særlige specifikationer	32

LEDELSENS PÅTEGNING OG BESTYRELSENS TRO OG LOVE-ERKLÆRING

Vi har dags dato på bestyrelsesmødet behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 for Al Quds Skole.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder på anvisning og med de fravigelser, der er i henhold til Undervisningsministeriets Bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013, § 2, stk. 2, Bekendtgørelse om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler, bilag 2.1., dvs. regnskabsbekendtgørelsen samt gældende krav ifølge skolens vedtægter.

Det er samtidig vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af skolens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 for Al Quds Skole.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de omhandlede forhold i beretningen i henhold til Undervisningsministeriets regnskabsbekendtgørelse.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse på skolens generalforsamling.

København NV, den 23. april 2017

Al Quds Skole

Administrationen:

Waleed Houji

Skoleleder

Mohammed Khan

Viceskoleleder

Hanadi Khankan

Regnskabsfører

LEDELSENS PÅTEGNING OG BESTYRELSENS TRO OG LOVE-ERKLÆRING (fortsat)

Vi erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene, jf. § 5, stk. 8 og 9, i Lovbekendtgørelse nr. 1075 af 8. juli 2016, Bekendtgørelse af lov om friskoler og private grundskoler m.v.

København NV, den 23. april 2017

Al Quds Skole**Bestyrelsen:**

Yousef Khalil Mohammed Houji

Formand

Gasem Abdulla

Majdi K. F. Irout

Ahmad Addallah

Yasser Houji

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på skolens ordinære generalforsamling, den / 2017

Dirigent

Til bestyrelsen for Al Quds Skole**Revisionspåtegning på årsregnskabet****Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Al Quds Skole for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og på anvisning fra Undervisningsministeriet med de fravigelser, der er i henhold til Undervisningsministeriets Bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013, § 2, stk. 2, Bekendtgørelse om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler, bilag 2.1.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Al Quds Skoles aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af Al Quds Skoles aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og på anvisning fra Undervisningsministeriet med de fravigelser, der er i henhold til Undervisningsministeriets Bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013, § 2, stk. 2, Bekendtgørelse om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler, bilag 2.1.

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 god offentlig revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets instruks for revision af frie grundskoler, jf. bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015, Bekendtgørelse 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 uafhængig af Al Quds Skole 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 årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og på anvisning fra Undervisningsministeriet med de fravigelser, der er i henhold til Undervisningsministeriets Bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013, § 2, stk. 2, Bekendtgørelse om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler, bilag 2.1. 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 Al Quds Skoles 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 Al Quds Skole, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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 god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets instruks for revision af frie grundskoler, bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015, Bekendtgørelse 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 fejl-information, 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 god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets instruks for revision af frie grundskoler, bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015, Bekendtgørelse 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 fejl-information i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling 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 fejl-information forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejl-information 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Al Quds Skoles 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 Al Quds Skoles 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 Al Quds Skole 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.

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 årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og på anvisning fra Undervisningsministeriet med de fravigelser, der er i henhold til Undervisningsministeriets Bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013, § 2, stk. 2, Bekendtgørelse om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler, bilag 2.1.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og på anvisning fra Undervisningsministeriet med de fravigelser, der er i henhold til Undervisningsministeriets Bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013, § 2, stk. 2, Bekendtgørelse om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler, bilag 2.1. 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af Al Quds Skole, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 Al Quds Skole, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

Frederiksberg den 23. april 2017

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Cvr-nr. 37 31 56 64

Hans Grube

Statsautoriseret revisor

GENERELLE OPLYSNINGER OM SKOLEN

Skolens navn:	Al Quds Skole
Skolens adresse:	Theklavej 44-46 2400 København NV
CVR-nr.:	19 61 46 97
Skolekode:	101.516
Juridiske forhold:	Selvejende institution
Hjemstedskommune:	København
Telefon:	38 10 10 12
Telefax:	38 10 10 16
Hjemmeside:	www.alqudsskole.dk
E-mail:	kontor1@alqudsskole.dk
Skolens formål:	Vedtægterne § 2 "Skolens formål er at drive en friskole efter de til enhver tid gældende love og andre retsregler for friskoler og private grundskoler m.v. 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:	Yousef Khalil Mohammed Houji Formand Grønnevej 259, 4. 2830 Virum Gasem Abdulla Næstformand Vejledalen 338 2635 Ishøj Majdi K. F. Irout 1. kasserer Grønnevej 261, 5-8. 2830 Virum Ahmad Addallah 2. kasserer Gadelandet 10 G, 3. th. 2700 Brønshøj

GENERELLE OPLYSNINGER OM SKOLEN (fortsat)

Bestyrelse (fortsat):

Yasser Houji
Bygningsansvarlig
Rørsangervej 68, st.th.
2400 København NV

Administration:

Skoleleder Waleed Houji
Viceskoleleder Mohammed Khan
Regnskabsfører Hanadi Khankan

Revision:

One Revision
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Roskildevej 37A, 3. sal.
2000 Frederiksberg
Cvr-nr. 37 31 56 64

Pengeinstitut:

Danske Bank

Regnskabsår:

1. januar - 31. december

Antal regnskabsår:

21 år

Skolens hovedaktiviteter

Al Quds Skoles formål er at drive en friskole efter de til enhver tid gældende love og andre retsregler for friskoler og private grundskoler m.v. 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.

Skolens udøver i øvrigt sin skolevirksomhed på følgende grundlag, at Al Quds Skole har til formål at drive en tosproget og tokulturel friskole fra børnehaveklasse til 9. klasse for overvejende elever med arabisk som modersmål.

Det tilstræbes at skabe et venligt og bestemt skolemiljø, som giver børn fra forskellige samfundslag mulighed for at vokse op og udvikle sig i fællesskab for derved at fremme integrationen i det danske samfund af tosprogede elever.

Al Quds Skole er godkendt af Undervisningsministeriet og har som godkendt fri grundskole oppebåret statstilskud i regnskabsåret i henhold til lovgivningens regler herom. Udover statstilskud modtager skolen tilskud fra fordelingssekretariatet, ligeledes efter lovgivningens regler om refusion af udgifter til bl.a. støtteundervisning, vikardækning, nedbringelse af skolepenge, befordringsudgifter og visse lønudgifter.

Herudover finansieres skolens drift gennem forældrebetaling (skolepenge og SFO-penge) til skolen.

Ejendommen Theklavej 44-46, 2400 København NV:

Al Quds Skole ejer bygningen beliggende Theklavej 44-46, 2400 København NV. Al Quds Skoles samlede aktiviteter foregår i bygningen.

Grundskolen:

Al Quds Skole har oprettet grundskolen i ejendommen beliggende Theklavej 44-46, 2400 København NV.

Der er 351 elever tilknyttet grundskolen pr. 5/9 – 2016.

Skolen er gennem skoleleder tildelt ret til at gennemføre folkeskolens afgangsprøve (FP9).

Skolen er en fuldt udbygget skole fra børnehaveklasse til og med 9. klasse.

SFO-ordning:

Al Quds Skole har oprettet SFO-ordning i 2011 i i ejendommen beliggende Theklavej 44-46, 2400 København NV.

Der er 120 elever tilknyttet SFO-ordningen pr. 5/9 – 2016.

LEDELSESBERETNING 2016 (fortsat)**Hoved- og nøgletal**

	2016	2015	2014	2013	2012
Resultatopgørelse					
Indtægter i alt	18.563	17.836	16.089	14.935	14.013
Heraf statstilskud	15.289	14.402	13.175	12.307	11.700
Omkostninger vedr. drift i alt	18.076	16.876	15.381	14.634	13.316
Driftsresultat før finansielle poster i alt	487	960	708	300	697
Finansielle poster i alt	-54	-74	-94	-90	-66
Årets resultat	433	886	614	211	632

(Beløb er anigvet i t.kr.)

Balance

Anlægsaktiver i alt	11.772	11.935	11.300	11.705	10.149
Omsætningsaktiver i alt	3.043	2.765	2.223	1.533	2.036
Balancesum	14.815	14.701	13.523	13.238	12.185
Egenkapital ultimo	10.295	9.862	8.976	8.362	8.151
Langfritstet gæld i alt	153	594	1.348	1.369	814
Kortfritstet gæld i alt	4.367	4.245	3.199	3.507	3.220

(Beløb er anigvet i t.kr.)

Pengestrømsopgørelse

Driftens likviditetsvirkning i alt	1.353	2.094	1.451	1.019	2.015
Investeringers likviditetsvirkning i alt	-679	-1.336	-310	-2.089	-1.226
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	-430	-372	-449	586	-385
Pengestrøm netto	244	386	692	-484	404

(Summen af årets likviditetsvirkning af driften, investeringer og finansiering)

(Beløb er anigvet i t.kr.)

LEDELSESBERETNING 2016 (fortsat)

Hoved- og nøgletal (fortsat)

	2016	2015	2014	2013	2012
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad	2,33	4,97	3,82	1,41	4,51
Driftsresultat før ekstra ordinære poster/Indtægter i alt x 100					
Overskudsgraden angiver, hvor stor en relativ del af årets indtægter, der bliver til overskud, bortset fra ekstraordinære poster.					
Likviditetsgrad	69,69	65,15	69,48	43,70	63,22
Omsætningsaktiver i alt/Kortfristet gæld i alt x 100					
Likviditetsgraden angiver i pct. forholdet mellem omsætningsaktiver og den kortfristede gæld. Nøgletallet angiver skolens evne til at betale sine kortfristede forpligtelser. Nøgletallet bør i snit være > = 100. Hvis evnen til at betale de løbende forpligtelser tabes, anvendes begrebet "illikvid".					
Soliditetsgrad	69,49	67,09	66,37	63,17	66,89
Egenkapital i alt/ Aktiver i alt x 100					
Soliditetsgraden angiver i pct. forholdet mellem egenkapitalen og den samlede investerede kapital og angiver, hvor stor en relativ andel af skolens værdier (aktiver), der er egenfinansierede. Hvis nøgletallet er < 0 (passiver overstiger aktiver), anvendes begrebet "insolvens".					
Finansieringsgrad	1,30	4,98	11,94	11,70	8,02
Langfristet gæld i alt/Materielle anlægsaktiver i alt x 100					
Finansieringsgraden angiver, hvor stor en relativ andel af de samlede materielle anlægsaktiver, der er finansieret med langfristet gæld.					
Antal elever i grundskolen pr. 5/9	351	335	308	282	248
Antal elever i SFO pr. 5/9	120	96	80	112	91
Antal årselever i regnskabsåret	342	319	293	262	244
Antal årselever i SFO	106	87	99	100	88
Skolepenge pr. årselev inkl. tilskud til nedbringelse af skolepenge	7.936	9.160	7.954	7.786	7.263

LEDELSESBERETNING 2016 (fortsat)

Hoved- og nøgletal (fortsat)

	2016	2015	2014	2013	2012
Antal lærerårsværk	24,57	23,76	22,07	18,47	19,26
Antal årsværk for øvrigt personale	6,53	4,13	5,57	7,77	5,58
Antal årsværk i alt	31,10	27,89	27,64	26,24	24,84
Heraf % andel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	3,22	4,73	2,96	8,57	3,34
Årsværk (= sum af heltidsansatte og deltidsansatte herunder timelønnede omregnet til heltid).					
Lærerårsværk på frie grundskoler m.v. (= skoleledere (herunder viceskoleinspektører og afdelingsledere) lærere og børnehaveklasseledere)					
Skolepenge, SFO-betaling og opholdsbetaling opgøres inkl. tilskud fra Fordelingssekretariatet. Indskrivningsgebyrer, opholdsbetaling samt særskilt betaling for materialer og ekskursioner indgår ikke.					
Årselever pr. lærerårsværk	13,92	13,43	13,28	14,19	12,67
(Beløb er angivet i hele kr.)					
Lærerlønomkostninger pr. årselev	33.088	33.796	32.568	32.995	31.717
Øvrige lønomkostninger pr. årselev	5.293	4.952	4.910	6.658	6.615
Lønomkostninger i alt pr. årselev	38.381	38.748	37.478	39.653	38.332
Lønomkostninger opgøres netto, idet modtagne refusioner m.v. vedrørende løn modregnes					
(Beløb er angivet i hele kr.)					
Undervisningsomkostninger pr. årselev	40.490	40.646	39.154	40.994	39.511
Ejendomsomkostninger pr. årselev	6.465	6.567	7.649	7.930	7.627
Administrationsomkostninger pr. årselev	3.178	3.241	3.013	4.064	4.689
Undervisningsomkostninger opgøres ekskl. omkostninger til SFO og børnehave m.v.					
(Beløb er angivet i hele kr.)					

Usikkerheder ved værdiansættelse af aktiver og gæld m.v.

Der er ingen usikkerheder forbundet med værdiansættelsen af aktiver og gæld i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold forbundet med opgørelser af aktiver, passiver, den finansielle stilling pr. balancedagen, resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for året samt foretagne beregninger af nøgletal i årsrapporten.

Udvikling i skolens aktiviteter og økonomiske forhold i året

Skolens aktiviteter i året

Bestyrelsen vurderer, at skolens aktiviteter for året 2016 er i en positiv udvikling ved tilgang af nye elever samt, at aktiviteterne er stigende fra årene 2012 - 2016 og står mål med skolens målsætninger.

Redegørelse, der supplerer tallene i årsrapporten

Årets resultat baseret på overskudsgraden viser et fald på ca. 53 % sammenlignet med året før.

Likviditeten baseret på likviditetsgraden viser en stigning på ca. 7 % sammenlignet med året før.

Egenkapitalen baseret på soliditetsgraden viser en stigning på ca. 4 % sammenlignet med året før.

Materielle anlægsaktiver finansieret ved fremmedkapital baseret på finansieringsgraden viser et fald på ca. 74 % sammenlignet med året før.

Egendækningen pr. årselev udgør kr. 7.949 og ligger ca. 150 % over normtallet for egendækningen for året.

Kommentarer til skolens resultat

Årets resultat er påvirket af en stigning i indtægterne på t.kr. 724 i tilskud fra staten samt skolepenge fra forældre.

Omkostningerne er påvirket af en stigning i lønninger med, i alt t.kr. 765 og en stigning i andre eksterne poster, i alt t.kr. 433. Fordelt samlet på en stigning i undervisning med t.kr. 1.029, en stigning i ejendommens drift med t.kr. 117 samt en stigning i administration med t.kr. 1.198, i alt t.kr. 1.198.

Finansielle poster viser netto et positiv fald på t.kr. 21.

Årets ordinære resultat er påvirket af ovennævnte forhold og viser et samlet fald i forhold til året før med i alt t.kr. 453.

Årets resultat på t.kr. 433 anses samlet for tilfredsstillende under de for året foretagne dispositioner, givende omstændigheder og påvirkninger af skolen i 2016.

Kommentarer til skolens økonomi

Der er en øgede tilgang af nye elever til Al Quds skole. Der er ligeledes øgede omkostninger i året. Nye aktiviteter er iværksat i 2017.

Antal ansatte lærere er tilpasset, så undervisningen kan fungere optimalt i grundskolen. Der er løbende opmærksomhed på tilpasningen af antallet af ansatte på skolen, i forhold til antallet af tilskudsberettigede elever.

Lønomsatningerne udgør den største omkostning på skolen. Såvel i år som næste år er der overenskomst-mæssigt aftalt lønstigninger på lærerområdet. Der kompenseres ikke fuldt ud for lønomsatningerne på skolen i de modtagne statstilskud.

Skolen har nået sine målsætninger i 2016 for forbedring af økonomistyringen. Skolens soliditet er steget i året samtidig med investeringer i lokaler, herunder indkøb af interaktive tavler og IT-investeringer i tablets til eleverne til brug i undervisningen, herunder investeringerne i undervisningsmaterialer, indkøb af materialer til indskolingen og efteruddannelse af ansatte i undervisningen.

Skolen har løbende foretaget forbedringer og indretning af undervisningslokaler, bl.a. udskiftning af gulvet i idrætslokalet gennemført.

Skolen har foretaget reovering asfaltblægningen i skolegården.

Skolens ledelse har igennem året 2016 haft fokus på skolens økonomistyring for, at sikre skolen nu og fremover. Målet er fortsat, at konsolidere skolens soliditet og likviditet i år 2017 og dermed bevare en god skole og arbejdsplads - en skole med høj kvalitet i undervisningen.

Kommentarer til skolens likviditet

Skolens likviditet har igennem året en samlet nettotilgang på t.kr. 243 i forhold til året før.

Kommentarer til skolens udvikling i antal årselever

Bestyrelsen vurderer, at den positive udvikling i antal årselever igennem de seneste 5 år påvirker skolens målsætninger for fastholdelse af elever på skolen og tiltrækning af nye elever. Antallet af elever tilmeldt skolen pr. 5/9 er stigende i årene 2012 - 2016.

Antallet af tilmeldte elever til skolen pr. balancedagen udgør 341 elever for skolen og 96 elever i SFO'en.

Redegørelse for skolens inklusionstilskud

Modtagne inklusionstilskud

Skolen har modtaget 173 t.kr. i tilskud til inklusion fra Undervisningsministeriet.

Tilskuddenes anvendelse, jf. friskolelovens § 11 a, stk. 1 og 2

1) Til specialundervisning, til støtteundervisning i dansk af tosprogede elever og til dækning af ekstraudgifter til læretimer, pædagogisk medhjælp, praktisk medhjælp, hjælpemidler og befordring af elever med svære handicap.

2) Et særligt tilskud til supplerende undervisning eller anden faglig støtte til en elev, der har brug for støtte, og som ikke kan understøttes alene ved brug af undervisningsdifferentiering og holddannelse, med henblik på elevens inklusion i den almindelige undervisning.

Inklusionsforanstaltninger skolen har iværksat

Skolen har investeret i 100 Ipad til styrkelse af dansk som andet sprog.

Skolen har en ansatte, som pædagogiske støttelærere i indskolingen og medhjælp til AKT-støtte.

Til børn med særlige behov er der skemalagt ca. 2.000 timer.

Skolen har tegnet flere online abonnementer der kan bruges både i den daglige undervisning og efter skole.

Skolen har i samarbejde med Røde Kors Ungdom oprettet lektier cafe ugentlig to timer.

Elever der har deltaget i inklusionsaktiviteterne

Gennem sprogcenter og samarbejde med Røde Kors Ungdom er omkring 20 til 30 elever deltaget i aktiviteterne.

Inklusionsaktiviteterne organiseret i forhold til skolens øvrige aktiviteter

Der er investeret i interaktiv tavle til sprogcentret.

Eventuelle væsentlige økonomiske forbindelser

Skolen har ingen økonomisk forbindelse med andre institutioner, der modtager offentligt tilskud.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet forhold af væsentlig betydning for skolen efter regnskabsårets afslutning.

Skolens forventede udvikling

Vurdering af og forventning til såvel elevtilgang, aktiviteter som økonomiske forhold i det kommende år

Skolens mål for regnskabs- og budgetåret 2017 sættes til:

- Fortsat forøgelse af skolens likviditet, bl.a. til senere brug for undervisningsmaterialer og -aktiviteter.og
- Konsolidering af skolens egenkapital.
- Fortsat fokus på forbedringer af økonomistyringen.
- Fokus på iværksatte delmålbare enheder til måling af effektiviteten på skolen.
- Styrkelse af de naturvidenskabelige fag i undervisningen ved anvendelse af dertil knyttet ressourcer i form af undervisningsmaterialer, materiel, lærere og lokaler.
- Fortsat udbygning af projekt-/teamsamarbejde i et tværfagligt niveau (fag og klassetrin).
- Opdatering af digitale fagportaler på alle klassetrin.
- Opdatering af PC'ere til lærerne til brug i den digitale undervisning.
- Forbedring og opdatering af skolens interne trådløse netværk til brug for undervisningen.
- Udbygning af forældre- og elev-intra.
- Udvidelse af alle klassetrin til to spor op til og med 8. klassetrin.
- Efteruddannelse (kurser) for ansatte på skolen; primært med fokus på ansatte i undervisningen.

Forældrebetalingen stiger i 2017 i takt med prisindekset.

Resultatet for året 2017 forventes ifølge skolens budget, at blive på ca. kr. 300.000.

Elevantallet i 2017 forventes, at stige med netto 5 - 10 elever.

Der iværksættes fortsat forbedringsarbejder i skolens lokaler m.m.

Skolens anlægsarbejder og aktivitetsudvidelser i 2017 forventes at blive holdt indenfor drifts- og likviditetsbudgettet for året.

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til egenkapitalen.

	2016 kr.	2015 t.kr.
Overført af årets resultat	<u>432.693</u>	<u>886</u>
	<u>432.693</u>	<u>886</u>

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Al Quds Skole er udarbejdet i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder på anvisning og med de fravigelser, der er i henhold til Undervisningsministeriets Bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013, § 2, stk. 2, Bekendtgørelse om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler, bilag 2.1.

Den anvendte regnskabspraksis i årsregnskabet er uændret i forhold til sidste års regnskabspraksis.

Sammenligningstillene i indeværende årsregnskab er uændret i forhold til sidste års tal.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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

Leasing

Leasingkontrakter, hvor skolen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for skolens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Oplysning om eventuelle anvendte fordelingsnøgler og beregningsforudsætninger

Der har ikke været anvendt fordelingsnøgler eller særlige beregningsforudsætninger. Udgifter er henført direkte under de respektive regnskabsposter.

Offentlige tilskud

Offentlige tilskud omfatter statstilskud til den årlige drift af skolen. Øvrige tilskud bliver indregnet i resultatopgørelsen således, at de modsvarer de omkostninger tilskuddet kompenserer for.

Skolepenge og SFO-penge

Skolepenge og SFO-penge er opkrævning af forældrebetaling med eventuelle fradrag af moderationer og tilskud til nedbringelse af forældrebetalingen.

Omkostninger

Omkostninger vedrører udgifter til undervisning, ejendommens drift og administration, herunder løn til personale, afskrivninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger vedrører renter fra likvide beholdninger og rentebærende gæld.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel, inventar og udstyr måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Bygninger, max.	60 år
Bygningsinstallationer	10-30 år
Driftsmateriel, inventar og udstyr til undervisning og administration m.fl.	5-15 år
IT-udstyr	3-5 år

Aktiver med en kostpris under 18.750 kr. inkl. moms pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet. Hvor aktiverne er bestemt til at fungere samlet, og hvor den samlede anskaffessum overstiger nævnte grænse, aktiveres på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen i den samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger under omkostninger.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen i den samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger under omkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita, der omfatter Grøn Industri, måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte (forudbetalte) omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, der for de i balancen opførte forpligtelser svarer til nominal værdi.

Feriepengeforpligtelsen hensat under kortfristet gæld er beregnet for funktionærer ansat pr. balancedagen. Beregningsgrundlaget udgør det overenskomstmæssige aftalte feriepengeberegningsgrundlag, beregnet med 12,5% med tillæg af ej afholdte særlige feriedage beregnet med 2,5%.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under kortfristet gæld vedrører forud modtagne indtægter for efterfølgende regnskabsår samt afholdte omkostninger i regnskabsåret modtaget (faktureret) i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser Al Quds Skoles pengestrømme for året, opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt skolens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb, salg og forbedringer mv. af materielle anlægsaktiver samt køb og salg mv. af finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter optagelse af lån og tilbagebetaling på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

Note	2016 kr.	2015 t. kr.
INDTÆGTER		
1 Statstilskud	15.288.954	14.405
2 Skolepenge	3.270.014	3.430
3 Andre indtægter	4.440	4
Indtægter i alt	18.563.408	17.839
OMKOSTNINGER		
Undervisning		
4 Lønoms-kostninger vedr. undervisning m.v.	12.214.671	11.518
5 Andre omkostninger vedr. undervisning	2.531.736	2.186
6 Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning	31.910	45
Undervisning i alt	14.778.317	13.749
Ejendommens drift		
7 Lønoms-kostninger vedr. ejendomsdrift	356.443	309
8 Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift	1.854.743	1.785
Ejendommens drift i alt	2.211.186	2.094
Administration m.v.		
9 Lønoms-kostninger vedr. administration m.v.	555.042	534
10 Andre omkostninger vedr. administration m.v.	531.689	501
Administration m.v. i alt	1.086.731	1.035
Omkostninger vedr. drift i alt	18.076.234	16.878
Driftsresultat før finansielle poster	487.174	961
Finansielle poster		
11 Renteomkostninger m.v.	54.481	75
Finansielle poster i alt	-54.481	-75
ÅRETS RESULTAT	432.693	886

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u> kr.	<u>31/12 2015</u> t. kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	11.043.212	11.409
Inventar og udstyr (undervisning)	<u>723.437</u>	<u>522</u>
12 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.766.649</u>	<u>11.931</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver	<u>4.945</u>	<u>5</u>
13 Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.945</u>	<u>5</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>11.771.594</u>	<u>11.936</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
14 Tilgodehavender	220.386	217
15 Periodeafgrænsningsposter	116.016	86
16 Likvide beholdninger	<u>2.706.525</u>	<u>2.463</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.042.927</u>	<u>2.766</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>14.814.521</u></u>	<u><u>14.702</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016 (fortsat)

Note	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t. kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
17 Egenkapital	10.294.985	9.862
EGENKAPITAL I ALT	<u>10.294.985</u>	<u>9.862</u>
GÆLD		
Langfristet gæld		
Kreditforeningslån	0	14
Anden langfristet gæld, banklån	153.019	580
18 Langfristet gæld i alt	<u>153.019</u>	<u>594</u>
Kortfristet gæld		
18 Kortfristet del af langfristet gæld	392.661	382
19 Anden kortfristet gæld	2.102.385	2.230
20 Periodeafgrænsningsposter	1.871.471	1.634
Kortfristet gæld i alt	<u>4.366.517</u>	<u>4.246</u>
GÆLD I ALT	<u>4.519.536</u>	<u>4.840</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>14.814.521</u></u>	<u><u>14.702</u></u>
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
22 Andre forpligtelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016 kr.	2015 t. kr.
Driftens likviditetsvirkning		
Resultat = +, stigning i likviditeten; resultat = -, fald i likviditeten.		
Aktiver = +, fald i likviditeten; aktiver = -, stigning i likviditeten.		
Passiver = -, fald i likviditeten; passiver = +, stigning i likviditeten.		
Årets resultat	432.693	886
Korrektioner for at afstemme årets resultat til likvide midler, hidrørende fra driftsmæssige aktiviteter:		
Tilbageførte afskrivninger, andre ikke kontante poster og planlagte henlæggelser	842.773	701
Ændring i tilgodehavender	-3.751	-111
Ændring i periodeafgrænsningsposter, aktiver	-30.481	-46
Ændring i anden kortfristet gæld	-127.195	694
Ændring i periodeafgrænsningsposter, gæld	238.581	-30
Driftens likviditetsvirkning i alt	<u>1.352.620</u>	<u>2.094</u>
Investeringers likviditetsvirkning		
Investeringer = -, fald i likviditeten; investeringer = +, stigning i likviditeten.		
Ændringer i køb af anlægsaktiver og i investeringsaktiviteter	-678.912	-1.336
Investeringers likviditetsvirkning i alt	<u>-678.912</u>	<u>-1.336</u>
Finansieringens likviditetsvirkning		
Finansiering = -, fald i likviditeten; finansieringer = +, stigning i likviditeten.		
Tilbagebetaling af gæld	-430.272	-372
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	<u>-430.272</u>	<u>-372</u>
Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering	243.436	386
Likvide midler primo	2.463.088	2.077
Summen af årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering	243.436	386
Likvide midler ultimo	<u>2.706.524</u>	<u>2.463</u>

NOTER

	2016 kr.	2015 t. kr.
1 Statstilskud		
Grundtilskud, grundskolen	408.000	408
Fællesudgiftstilskud, grundskolen	1.536.565	1.489
Undervisningstilskud, grundskolen	10.947.682	10.225
Bygningstilskud, grundskolen	692.110	630
Tilskud til skolefritidsordninger	1.078.420	965
Tilskud til specialundervisning	211.321	207
Tilskud til støtteundervisning i dansk af tosprogede elever	249.533	224
Tilskud til svært handicappede	0	53
Tilskud til inklusion, jf. friskolelovens § 11 a, stk. 1	172.500	208
Tilskud til kursusvirksomhed (fra Fordelingssekretariatet)	0	49
Tilskud til særlige formål	-41.189	-128
Øvrige statstilskud	34.012	75
	<u>15.288.954</u>	<u>14.405</u>
2 Skolepenge		
Skolepenge m.m., grundskolen, netto, dvs. fratrukket eventuelle ydede moderationer, fripladstilskud m.v.	2.456.448	2.337
Tilskud til nedbringelse af skolepenge, grundskole (fra Fordelingssekretariatet)	168.629	243
Skolefritidsordning, netto	522.500	466
Tilskud til nedbringelse af sfo-betaling (fra Fordelingssekretariatet)	33.494	43
Betaling for materialer, ekskursioner m.v.	74.067	334
Indskrivningsgebyrer	14.876	7
	<u>3.270.014</u>	<u>3.430</u>
3 Andre indtægter		
Øvrige indtægter og andre tilskud	4.440	4
	<u>4.440</u>	<u>4</u>

NOTER (fortsat)

	2016 kr.	2015 t. kr.
4 Lønømkostninger vedr. undervisning m.v.		
Lønømkostninger vedr. undervisning	11.315.975	10.781
Lønømkostninger vedr. skolefritidsordning	898.696	737
	<u>12.214.671</u>	<u>11.518</u>

Lønømkostninger vedr. undervisning

Lønninger ledere, lærere og børnehaveklasseledere	10.227.471	9.055
Lønninger vikarer	302.614	357
Regulering af skyldige lønninger m.v.	-25.036	25
Regulering af feriepengeforpligtelse (funktionærer)	-58.600	304
Lønrefusioner	-309.693	-192
Tilskud fra vikarpuljen (fra Fordelingssekretariatet)	-180.143	-112
Tilskud til fratrædelsesordning (fra Fordelingssekretariatet)	-32.776	0
Tilskud efter lov om barselsudligning	-426.769	-280
Pensionsbidrag	1.599.589	1.407
Gruppeliv	49.675	30
ATP-bidrag	60.212	52
AER-bidrag	89.074	96
Andre bidrag	20.357	39
	<u>11.315.975</u>	<u>10.781</u>

Lønømkostninger vedr. skolefritidsordning

Lønninger pædagogisk personale i SFO, støttepædagoger m.v.	817.299	891
Lønninger vikarer	31.934	21
Regulering af feriepengeforpligtelse (funktionærer)	31.000	38
Lønrefusioner	-60.096	-265
Pensionsbidrag	72.278	45
ATP-bidrag	6.281	7
	<u>898.696</u>	<u>737</u>

NOTER (fortsat)

	2016 kr.	2015 t. kr.
5 Andre omkostninger vedr. undervisning		
Undervisningsmaterialer	592.147	399
Bøger, tidsskrifter m.v.	41.795	39
Fotokopiering	60.340	126
Lejrskoler og ekskursioner	554.953	455
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	13.935	10
Inventar og udstyr, anskaffelse	250.723	143
Inventar og udstyr, leje og leasing	523.308	505
Befordringsudgifter vedrørende undervisning (inkl. drift af busser)	60.774	67
Tilskud til befordringsudgifter (fra Fordelingssekretariatet)	-23.234	-24
Vederlag til tilsynsførende	20.000	20
Afskrivning vedrørende undervisning	218.101	136
Øvrige omkostninger vedrørende undervisning	218.894	310
	<u>2.531.736</u>	<u>2.186</u>
6 Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning		
Materialer	8.724	12
Inventar og udstyr, anskaffelse	600	20
Inventar og udstyr, leje og leasing	22.586	13
	<u>31.910</u>	<u>45</u>
7 Lønomsomkostninger vedr. ejendomsdrift		
Lønomsomkostninger vedr. ejendomsfunktionærer	356.443	309
	<u>356.443</u>	<u>309</u>

NOTER (fortsat)

	2016 kr.	2015 t. kr.
Lønøomkostninger vedr. øjendøomfunktionærer		
Lønninger	275.899	308
Regulering af feriepengeforpligtelse (funktionærer)	41.000	0
Lønrefusioner	5.031	-19
Tilskud efter lov om barselsudligning	0	-13
Pensionsbidrag	32.061	31
ATP-bidrag	2.452	2
	<u>356.443</u>	<u>309</u>
8 Andre øomkostninger vedr. øjendøomdrift		
Lejeøomkostninger	8.725	18
Skatter og afgifter m.v.	172.342	171
Øjendøomforsikringer	122.341	116
Varme	206.725	197
Elforbrug	139.425	101
Vandforbrug	25.630	28
Rengøring	489.759	513
Vedligeholdelse	45.391	63
Afskrivning vedr. øjendøomdrift	624.672	564
Øvrige øomkostninger vedr. øjendøomdrift	19.733	14
	<u>1.854.743</u>	<u>1.785</u>
9 Lønøomkostninger vedr. administration m.v.		
Lønninger	548.162	465
Regulering af feriepengeforpligtelse (funktionærer)	-11.300	11
Lønrefusion	-43.004	0
Pensionsbidrag	56.330	53
Gruppeliv	1.560	2
ATP-bidrag	3.294	3
	<u>555.042</u>	<u>534</u>

NOTER (fortsat)

	2016 kr.	2015 t. kr.
10 Andre omkostninger vedr. administration m.v.		
Revision	68.750	69
Regnskabsmæssig assistance	25.000	26
Regnskabsmæssig assistance, regulering tidligere år	80.000	13
Andre konsulentydelse	37.331	0
Tab på debitorer (inkl. skolepenge)	2.725	1
Vikarkassebidrag	0	3
Annoncer m.v.	1.813	0
Kontorartikler m.v.	20.716	22
Porto	32.106	28
Telefon	71.984	94
Kontorinventar, anskaffelse	34.249	70
Leje eller leasing af inventar	686	0
Personaleudgifter	6.308	2
Øvrige omkostninger vedr. administration m.v.	22.294	5
Abonnementer	65.696	63
Forsikringer	62.031	105
	<u>531.689</u>	<u>501</u>
11 Renteomkostninger m.v.		
Prioritetsrenter	4.086	57
Renteudgifter vedrørende driftslån	44.878	13
Renteudgifter vedr. driftslån/kassekredit m.v.	365	0
Morarenter m.v.	1.172	1
Låneomkostninger m.v.	3.980	4
	<u>54.481</u>	<u>75</u>

NOTER (fortsat)

12 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr (undervisning)	Inventar og udstyr (administration m.fl.)	I alt
Anskaffelsessum				
Samlet anskaffelsessum 1/1 2016	15.880.323	1.406.190	41.210	17.327.723
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	259.250	419.662	0	678.912
Anskaffelsessum 31/12 2016	<u>16.139.573</u>	<u>1.825.852</u>	<u>41.210</u>	<u>18.006.635</u>
Afskrivninger				
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1/1 2016	4.471.689	884.314	41.210	5.397.213
Årets af- og nedskrivninger	624.672	218.101	0	842.773
Afskrivninger 31/12 2016	<u>5.096.361</u>	<u>1.102.415</u>	<u>41.210</u>	<u>6.239.986</u>
Bogført værdi 31/12 2016	<u>11.043.212</u>	<u>723.437</u>	<u>0</u>	<u>11.766.649</u>

Ejendomsvurderingen pr. 1/10 - 2015 viser kr. 17.000.000.

Der er ingen ikke vurderede ny- og tilbygninger.

	2016 kr.	2015 t. kr.
13 Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	4.945	5
	<u>4.945</u>	<u>5</u>
14 Tilgodehavender		
Tilgodehavende skolepenge (vedr. elevadministration)	50	3
Tilgodehavende tilskud fra fordelingssekretariatet	80.914	27
Tilgodehavende andre indtægter	125.787	112
Andre tilgodehavender	13.635	75
	<u>220.386</u>	<u>217</u>

NOTER (fortsat)

	2016 kr.	2015 t. kr.		
15 Periodeafgrænsningsposter				
Øvrige forudbetalinger	103.255	50		
Periodeafgrænsningsposter	12.761	36		
	<u>116.016</u>	<u>86</u>		
16 Likvide beholdninger				
Bankbeholdning	2.701.430	2.444		
Kassebeholdning	5.095	19		
	<u>2.706.525</u>	<u>2.463</u>		
17 Egenkapital				
Egenkapital 1. januar 2016	7.862.292	6.976		
Andre henlæggelser	2.000.000	2.000		
Overført af årets resultat	432.693	886		
Egenkapital 31. december 2016	<u>10.294.985</u>	<u>9.862</u>		
18 Langfristet gæld				
	1/1 2016 Gæld i alt kr.	31/12 2016 Gæld i alt kr.	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditforeningslån	72.791	13.661	13.661	0
Anden langfristet gæld, banklån	903.161	532.019	379.000	0
	<u>975.952</u>	<u>545.680</u>	<u>392.661</u>	<u>0</u>

Obligationsrestgælden pr. 31.12.2016 udgør, i alt 13.661 kr. Lånet udløber i 2017. Restløbtiden for lånet er 3 måneder.

Bankgæld pr. 31.12.2016 udgør, i alt 532.019 kr. Lånet udløber i 2018. Restløbetiden for lånet er 2 år 6 måneder.

NOTER (fortsat)

	2016 kr.	2015 t. kr.
19 Anden kortfristet gæld		
Deposita elever tilmeldt skolen	218.200	202
Skyldige kreditorer	288.265	445
Skyldig A-skat	16.974	0
Skyldigt AM-bidrag	4.646	0
Skyldige lønninger hensat (ej beskattede, brutto)	0	25
Skyldig feriegiro (beskattede, netto)	37.421	23
Skyldigt ATP-bidrag	29.511	27
Skyldige andre lønrelaterede bidrag	42.368	45
Feriepengeforpligtelse	<u>1.465.000</u>	<u>1.463</u>
	<u><u>2.102.385</u></u>	<u><u>2.230</u></u>
20 Periodeafgrænsningsposter		
Forud modtagne statstilskud	1.387.929	1.228
Forud modtagne tilskud fra Fordelingssekretariatet	411.200	276
Forud modtagne skolepenge	5.700	13
Periodeafgrænsningsposter	<u>66.642</u>	<u>117</u>
	<u><u>1.871.471</u></u>	<u><u>1.634</u></u>
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, har skolen afgivet tinglyst pant i ejendommen på, i alt nom. kr. 500.000 for engagement med Realkredit Danmark. Skolens bygninger og grunde samt installationer viser pr. balancedagen en samlet bogført værdi på, i alt kr. 11.043.212.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har skolen afgivet tinglyst pant i ejendommen på, i alt nom. kr. 1.000.000 for engagement med Danske Bank. Skolens bygninger og grunde samt installationer viser pr. balancedagen en samlet bogført værdi på, i alt kr. 11.043.212.

Skolen har ingen trækingsret på kassekredit i pengeinstitut.

22 Andre forpligtelser

Leasing og lejeforpligtelser:

Skolen har i 2015 indgået leasingaftale med Canon Finans vedrørende kopimaskine. Den årlige leasingforpligtelse udgør kr. 14.925 inkl. moms. Samlet lejeforpligtelse i restaftaleperioden udgør 55.969. kr. inkl. moms. Leasingaftalen udløber i år 2020. Restløbetiden udgør 10 kvartaler.

Skolen i 2015 indgået leasingaftale med Leasing Fyn A/S vedrørende kopimaskiner og printere. Den årlige leasingforpligtelse udgør kr. 313.905 inkl. moms. Samlet leasingforpligtelse i aftaleperioden udgør kr. 941.715 inkl. moms. Leasingaftalen udløber i år 2020. Restløbetiden udgør 12 kvartaler.

Skolen har i 2015 indgået leasingaftale med Ikano Finans vedrørende IT-udstyr. Den årlige leasingforpligtelse udgør kr. 115.785 inkl. moms. Samlet lejeforpligtelse i restaftaleperioden udgør 221.921. kr. inkl. moms. Leasingaftalen udløber i år 2018. Restløbetiden udgør 5 kvartaler.

Skolen har ikke indgået andre leasing- og lejeforpligtelser, sikkerhedsstillelse m.v. udover nævnte forhold i årsrapporten.

Skolen råder ikke over inventar m.v., bygninger, lejemål eller lignende, der er stillet vederlagsfrit til rådighed af andre.

SÆRLIGE SPECIFIKATIONER

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

	2016 kr.
Elevbetaling (skolepenge note 2) ekskl. SFO	2.545.391
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (note 2)	168.629
Andre indtægter i alt (note 3)	<u>4.440</u>
Andre indtægter i alt, netto	<u>4.440</u> <u>4.440</u>
Egendækning i alt	<u>2.718.460</u>
Årselever i alt	<u>342</u>
Egendækning pr. årselev	<u>7.949</u>
Egendækning normtal kr. 42.320 x 1/8 del	<u>5.290</u>