

AL QUDS SKOLE

THEKLAVEJ 44-46
2400 KØBENHAVN NV

ÅRSRAPPORT FOR 2015

101.516

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens påtegning og bestyrelsens tro og love-erklæring	1
Den uafhængige revisors påtegning	3
Generelle oplysninger om skolen	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	15
Resultatopgørelse	17
Balance	18
Pengestrømsopgørelse	20
Noter	21
Særlige specifikationer	30

LEDELSENS PÅTEGNING OG BESTYRELSENS TRO OG LOVE-ERKLÆRING

Vi har dags dato på bestyrelsesmødet behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 for Al Quds Skole.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med de fravigelser, der er i henhold til Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings 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. 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 2015 – 31. december 2015 for Al Quds Skole.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de omhandlede forhold i beretningen i henhold til Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings 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.

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 Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings 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.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på skolens generalforsamling.

København NV, den 10. april 2016

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. 786 af 15. juni 2015, Bekendtgørelse af lov om friskoler og private grundskoler m.v.

København NV, den 10. april 2016

Al Quds Skole**Bestyrelsen:**

Mohamed Ali Ben Hedi Nefzi

Formand

Yousef Khalil Mohammed Houji

Majdi K. F. Irout

Ahmad Addallah

Yasser Houji

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på skolens ordinære generalforsamling, den / 2016

Dirigent

Til Al Quds Skole**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Al Quds Skole for perioden 1. januar 2015 – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med de fravigelser, der er i henhold til Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings Bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013, § 2, stk. 2, Bekendtgørelse om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejds-skoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler, bilag 2.1.

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 med de fravigelser, der er i henhold til Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings Bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013, § 2, stk. 2, Bekendtgørelse om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejds-skoler (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, 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 revisionsskik samt, jf. Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings instruks for revision af frie grundskoler, jf. Bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015, Bekendtgørelse om revision og tilskuds-kontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler. 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 revisions-handlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisions-handlinger 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 Al Quds Skoles udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisions-handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Al Quds Skoles interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Al Quds Skoles aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af Al Quds Skoles aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med de fravigelser, der er i henhold til Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings 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 ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven og Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings Bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015, Bekendtgørelse om revision og tilskuds kontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler 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.

Frederiksberg den 10. april 2016

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mikkel Thomsen

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:	Mohamed Ali Ben Hedi Nefzi Formand Grundkær 1 2400 København V Yousef Khalil Mohammed Houji Næstformand Grønnevej 259, 4. 2830 Virum 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 37 A, 3. sal.
2000 Frederiksberg

Pengeinstitut:

Danske Bank

Regnskabsår:

1. januar - 31. december

Antal regnskabsår:

20 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 Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling 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. vikardækning, nedbringelse af skolepenge, befordringsudgifter og visse lønudgifter.

Herudover finansieres skolens drift gennem forældrebetaling (skolepenge) til skolen.

Ejendommen Theklavej 44-46, 2400 København NV:

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

Grundskolen:

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

Der er 335 elever tilknyttet grundskolen pr. 5/9 – 2015.

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

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 96 elever tilknyttet SFO-ordningen pr. 5/9 – 2015.

Administrativt fungerer skolen fortsat med den nuværende ledelse.

LEDELSESBERETNING 2015 (fortsat)

Hoved- og nøgletal

	2015	2014	2013	2012	2011
Resultatopgørelse					
Indtægter i alt	17.836	16.089	14.935	14.013	12.621
Heraf statstilskud	14.402	13.175	12.307	11.700	10.474
Omkostninger vedr. drift i alt	16.876	15.381	14.634	13.316	11.325
Driftsresultat før finansielle poster i alt	960	708	300	697	1.296
Finansielle poster i alt	-74	-94	-90	-66	-83
Årets resultat	886	614	211	632	1.213

(Beløb er anigvet i t.kr.)

Balance

Anlægsaktiver i alt	11.935	11.300	11.705	10.149	9.384
Omsætningsaktiver i alt	2.765	2.223	1.533	2.036	2.320
Balancesum	14.701	13.523	13.238	12.185	11.704
Egenkapital ultimo	9.862	8.976	8.362	8.151	7.519
Langfritstet gæld i alt	594	1.348	1.369	814	1.212
Kortfritstet gæld i alt	4.245	3.199	3.507	3.220	2.972

(Beløb er anigvet i t.kr.)

Pengestrømsopgørelse

Driftens likviditetsvirkning i alt	2.094	1.451	1.019	2.015	1.523
Investeringers likviditetsvirkning i alt	-1.336	-310	-2.089	-1.226	0
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	-372	-449	586	-385	-373
Pengestrøm netto	386	692	-484	404	1.151

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

(Beløb er anigvet i t.kr.)

LEDELSESBERETNING 2015 (fortsat)

Hoved- og nøgletal (fortsat)

	2015	2014	2013	2012	2011
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad	4,97	3,82	1,41	4,51	9,61
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	65,15	69,48	43,70	63,22	78,04
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	67,09	66,37	63,17	66,89	64,24
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	4,98	11,94	11,70	8,02	12,92
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	335	308	282	248	241
Antal elever i SFO pr. 5/9	96	80	112	91	86
Antal årselever i regnskabsåret	319	293	262	244	216
Antal årselever i SFO	87	99	100	88	84
Skolepenge pr. årselev inkl. tilskud til nedbringelse af skolepenge	9.160	7.954	7.786	7.263	7.659

LEDELSESBERETNING 2015 (fortsat)

Hoved- og nøgletal (fortsat)

	2015	2014	2013	2012	2011
Antal lærerårsværk	23,76	22,07	18,47	19,26	17,86
Antal årsværk for øvrigt personale	4,13	5,57	7,77	5,58	4,47
Antal årsværk i alt	27,89	27,64	26,24	24,84	22,33
Heraf % andel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	4,73	2,96	8,57	3,34	19,24
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	13,43	13,28	14,19	12,67	12,09
(Beløb er angivet i hele kr.)					
Lærerlønomkostninger pr. årselev	33.796	32.568	32.995	31.717	33.627
Øvrige lønomkostninger pr. årselev	4.952	4.910	6.658	6.615	3.774
Lønomkostninger i alt pr. årselev	38.748	37.478	39.653	38.332	37.401
Lønomkostninger opgøres netto, idet modtagne refusioner m.v. vedrørende løn modregnes					
(Beløb er angivet i hele kr.)					
Undervisningsomkostninger pr. årselev	40.646	39.154	40.994	39.511	39.181
Ejendomsomkostninger pr. årselev	6.567	7.649	7.930	7.627	7.709
Administrationsomkostninger pr. årselev	3.241	3.013	4.064	4.689	4.251
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 2015 er i en positiv udvikling ved tilgang af nye elever samt, at aktiviteterne er stigende fra årene 2011 - 2015 og står mål med skolens målsætninger.

Redegørelse, der supplerer tallene i årsrapporten

Årets resultat baseret på overskudsgraden viser en stigning på ca. 30 % sammenlignet med året før.

Likviditeten baseret på likviditetsgraden viser et fald på ca. 6 % sammenlignet med året før.

Egenkapitalen baseret på soliditetsgraden viser en stigning på ca. 1 % sammenlignet med året før.

Egendækningen pr. årselev udgør kr. 9.173 og ligger ca. 173 % over normtallet for egendækningen for året.

Kommentarer til skolens resultat

Årets resultat er påvirket af en stigning i indtægterne på t.kr. 1.749 i tilskud fra staten samt skolepenge fra forældre.

Omkostningerne er påvirket af en stigning i lønninger med, i alt t.kr. 1.380 og en stigning i andre eksterne poster, i alt t.kr. 117. Fordelt samlet på en stigning i undervisning med t.kr. 1.494, et fald i ejendommens drift med t.kr. 146 samt en stigning i administration med t.kr. 149, i alt t.kr. 1.497.

Finansielle poster netto viser t.kr. 20.

Årets ordinære resultat er påvirket af ovennævnte forhold og viser en samlet stigning i forhold til året før med i alt t.kr. 272.

Årets resultat på t.kr. 886 anses samlet for meget tilfredsstillende under de for året foretagne dispositioner, givende omstændigheder og påvirkninger af skolen i 2015.

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 2016.

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.

Lønomkostningerne 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 lønomkostningerne på skolen i de modtagne statstilskud.

Skolen har nået sine målsætninger i 2015 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 renovering asfaltblægningen i skolegården.

Skolens ledelse har igennem året 2015 haft fokus på skolens økonomistyring for, at sikre skolen nu og fremover. Målet er fortsat, at konsolidere skolens soliditet og likviditet i år 2016 og dermed bevarer 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. 386 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 2011 - 2015.

Antallet af tilmeldte elever til skolen pr. balancedagen udgør 357 elever for skolen og 95 elever i SFO'en.

Redegørelse for skolens inklusionstilskud

Modtagne inklusionstilskud

Skolen har modtaget 208 t.kr. i tilskud til inklusion fra Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling.

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 lærertimer, 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 oprettet sprogcenter til elever med særlig behov. Der er investeret i 4 computer med online programmer.

Skolen har to ansatte, som pædagogiske støttelærere i indskolingen og medhjælp til en svagsynet elev.

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

Skolen har to ansatte pædagoger i tilknytning til indskolingen.

Skolen har et sprogcenter til elever med særlig behov. Der er investeret i 4 computer med online programmer. Skolen investerer yderligere og udvikler sprogcenteret med materialer.

Der investeres 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 2016 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 2016 i takt med prisindekset.

Resultatet for året 2016 forventes ifølge skolens budget, at blive på ca. kr. 500.000.

Elevantallet i 2016 forventes, at stige med netto 5 - 10 elever.

Der iværksættes fortsat forbedringsarbejder i skolens lokaler m.m.

Skolens anlægsarbejder og aktivitetsudvidelser i 2016 forventes at blive holdt indenfor drifts- og likviditetsbudgettet for året.

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til egenkapitalen.

	2015 kr.	2014 t.kr.
Overført af årets resultat	<u>886.397</u>	<u>614</u>
	<u>886.397</u>	<u>614</u>

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Al Quds Skole er udarbejdet i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med de fravigelser, der er i henhold til Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestillings 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.

Eventuelle ændringer i anvendt regnskabspraksis

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.

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

Skolepenge 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.

Periodisering

Indtægter og udgifter er henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet. Indtægterne er henført til det år, hvori retten er erhvervet eller er optjent. Udgifterne er medtaget i det år, hvor ydelsen er modtaget eller arbejdet er præsteret.

Finansielle poster

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

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 anskaffelsestidspunktet 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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen i den samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger under omkostninger.

Finansielle aktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris, der for de i balancen opførte forpligtelser svarer til nominel 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 2015

Note	2015 kr.	2014 t. kr.
INDTÆGTER		
1 Statstilskud	14.401.826	13.173
2 Skolepenge	3.430.673	2.851
3 Andre indtægter	3.993	63
Indtægter i alt	<u>17.836.492</u>	<u>16.087</u>
OMKOSTNINGER		
Undervisning		
4 Lønoms-kostninger vedr. undervisning m.v.	11.518.347	10.314
5 Andre omkostninger vedr. undervisning	2.185.084	1.929
6 Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning	44.284	11
Undervisning i alt	<u>13.747.715</u>	<u>12.254</u>
Ejendommens drift		
7 Lønoms-kostninger vedr. ejendomsdrift	308.667	342
8 Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift	1.786.243	1.899
Ejendommens drift i alt	<u>2.094.910</u>	<u>2.241</u>
Administration m.v.		
9 Lønoms-kostninger vedr. administration m.v.	533.622	325
10 Andre omkostninger vedr. administration m.v.	500.220	560
Administration m.v. i alt	<u>1.033.842</u>	<u>885</u>
Omkostninger vedr. drift i alt	<u>16.876.467</u>	<u>15.380</u>
Driftsresultat før finansielle poster	<u>960.025</u>	<u>707</u>
11 Renteindtægter m.v.	62	0
12 Renteomkostninger m.v.	73.690	93
Finansielle poster i alt	<u>-73.628</u>	<u>-93</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>886.397</u></u>	<u><u>614</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u> kr.	<u>31/12 2014</u> t. kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	11.408.634	11.035
Inventar og udstyr (undervisning)	<u>521.876</u>	<u>260</u>
13 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.930.510</u>	<u>11.295</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver	<u>4.945</u>	<u>5</u>
14 Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.945</u>	<u>5</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>11.935.455</u>	<u>11.300</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
15 Tilgodehavender	216.636	106
16 Periodeafgrænsningsposter	85.535	40
17 Likvide beholdninger	<u>2.463.088</u>	<u>2.077</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.765.259</u>	<u>2.223</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>14.700.714</u></u>	<u><u>13.523</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 (fortsat)

Note	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t. kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
18 Egenkapital	9.862.292	8.976
EGENKAPITAL I ALT	<u>9.862.292</u>	<u>8.976</u>
GÆLD		
Kreditforeningslån	13.661	73
Anden langfristet gæld, banklån	580.161	925
19 Langfristet gæld i alt	<u>593.822</u>	<u>998</u>
Kortfristet gæld		
19 Kortfristet del af langfristet gæld	382.130	351
20 Anden kortfristet gæld	2.229.578	1.536
21 Periodeafgrænsningsposter	1.632.892	1.662
Kortfristet gæld i alt	<u>4.244.600</u>	<u>3.549</u>
GÆLD I ALT	<u>4.838.422</u>	<u>4.547</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>14.700.714</u></u>	<u><u>13.523</u></u>
22 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
23 Andre forpligtelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015 kr.	2014 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	886.397	614
Korrektioner for at afstemme årets resultat til likvide midler, hidrørende fra driftsmæssige aktiviteter:		
Tilbageførte afskrivninger og planlagte henlæggelser	700.483	714
Ændring i tilgodehavender	-110.807	41
Ændring i periodeafgrænsningsposter, aktiver	-45.535	-40
Ændring i anden kortfristet gæld	693.350	-74
Ændring i periodeafgrænsningsposter, gæld	-30.125	196
Driftens likviditetsvirkning i alt	<u>2.093.763</u>	<u>1.451</u>
Investeringers likviditetsvirkning		
Investeringer = -, fald i likviditeten; investeringer = +, stigning i likviditeten.		
Ændringer i køb af anlægsaktiver og i investeringsaktiviteter	-1.335.571	-310
Investeringers likviditetsvirkning i alt	<u>-1.335.571</u>	<u>-310</u>
Finansieringens likviditetsvirkning		
Finansiering = -, fald i likviditeten; finansieringer = +, stigning i likviditeten.		
Tilbagebetaling af gæld	-372.249	-449
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	<u>-372.249</u>	<u>-449</u>
Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering	385.943	692
Likvide midler primo	2.077.145	1.385
Summen af årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering	385.943	692
Likvide midler ultimo	<u>2.463.088</u>	<u>2.077</u>

NOTER

	2015 kr.	2014 t. kr.
1 Statstilskud		
Grundtilskud, grundskolen	408.000	408
Fællesudgiftstilskud, grundskolen	1.485.282	1.376
Undervisningstilskud, grundskolen	10.225.118	9.068
Bygningstilskud, grundskolen	630.168	565
Tilskud til skolefritidsordninger	964.773	1.071
Tilskud til specialundervisning	206.731	253
Tilskud til støtteundervisning i dansk af tosprogede elever	224.032	189
Tilskud til svært handicappede	53.130	40
Tilskud til inklusion, jf. friskolelovens § 11 a, stk. 1	208.279	203
Tilskud til kursusvirksomhed (fra Fordelingssekretariatet)	49.286	0
Tilskud til særlige formål	-127.973	0
Øvrige statstilskud	75.000	0
	<u>14.401.826</u>	<u>13.173</u>
2 Skolepenge		
Skolepenge m.m., grundskolen, netto, dvs. fratrukket eventuelle ydede moderationer, fripladstilskud m.v.	2.337.320	1.982
Tilskud til nedbringelse af skolepenge, grundskole (fra Fordelingssekretariatet)	243.253	237
Skolefritidsordning, netto	466.132	473
Tilskud til nedbringelse af sfo-betaling (fra Fordelingssekretariatet)	42.515	48
Betaling for materialer, ekskursioner m.v.	334.328	105
Indskrivningsgebyrer	7.125	6
	<u>3.430.673</u>	<u>2.851</u>
3 Andre indtægter		
Lejeindtægter fra lokaler m.v.	0	17
Betaling for skolemad	0	29
Øvrige indtægter og andre tilskud	3.993	17
	<u>3.993</u>	<u>63</u>

NOTER (fortsat)

	2015 kr.	2014 t. kr.
4 Lønømkostninger vedr. undervisning m.v.		
Lønømkostninger vedr. undervisning	10.781.083	9.541
Lønømkostninger vedr. skolefritidsordning	737.264	773
	<u>11.518.347</u>	<u>10.314</u>

Lønømkostninger vedr. undervisning

Lønninger ledere, lærere og børnehaveklasseledere	9.054.866	8.189
Lønninger vikarer	356.523	377
Ledighedsdage (1 til 3 dag)	0	2
Regulering af skyldige lønninger m.v.	25.036	0
Regulering af feriepengeforpligtelse (funktionærer)	303.800	-23
Lønrefusioner	-192.146	-263
Tilskud fra vikarpuljen (fra Fordelingssekretariatet)	-111.636	-134
Tilskud efter lov om barselsudligning	-280.431	-107
Pensionsbidrag	1.406.824	1.321
Gruppeliv	30.446	27
ATP-bidrag	52.269	47
AER-bidrag	96.248	105
Andre bidrag	39.284	0
	<u>10.781.083</u>	<u>9.541</u>

Lønømkostninger vedr. skolefritidsordning

Lønninger pædagogisk personale i SFO, støttepædagoger m.v.	891.465	949
Lønninger vikarer	21.400	41
Regulering af feriepengeforpligtelse (funktionærer)	38.000	0
Lønrefusioner	-265.387	-227
Pensionsbidrag	44.567	3
ATP-bidrag	7.219	7
	<u>737.264</u>	<u>773</u>

NOTER (fortsat)

	2015 kr.	2014 t. kr.
5 Andre omkostninger vedr. undervisning		
Undervisningsmaterialer	398.888	569
Bøger, tidsskrifter m.v.	39.289	35
Fotokopiering	125.619	86
Lejrskoler og ekskursioner	454.952	188
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	9.880	14
Inventar og udstyr, anskaffelse	142.833	143
Inventar og udstyr, leje og leasing	505.067	470
Befordringsudgifter vedrørende undervisning (inkl. drift af busser)	66.716	55
Tilskud til befordringsudgifter (fra Fordelingssekretariatet)	-24.066	-23
Vederlag til tilsynsførende	20.000	20
Afskrivning vedrørende undervisning	136.093	125
Øvrige omkostninger vedrørende undervisning	309.813	247
	<u>2.185.084</u>	<u>1.929</u>
6 Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning		
Materialer	12.156	8
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	0	1
Inventar og udstyr, anskaffelse	19.628	2
Inventar og udstyr, leje og leasing	12.500	0
	<u>44.284</u>	<u>11</u>
7 Lønomkostninger vedr. ejendomsdrift		
Lønomkostninger vedr. ejendomsfunktionærer	308.667	337
Lønomkostninger vedr. rengøringspersonale	0	5
	<u>308.667</u>	<u>342</u>

NOTER (fortsat)

	2015 kr.	2014 t. kr.
Lønøomkostninger vedr. ejendøomsfunktionærer		
Lønninger	308.212	321
Lønrefusioner	-19.274	0
Tilskud efter lov om barselsudligning	-13.302	0
Pensionsbidrag	31.041	14
ATP-bidrag	1.990	2
	<u>308.667</u>	<u>337</u>

Lønøomkostninger vedr. rengøringspersonale

Lønninger	0	5
	<u>0</u>	<u>5</u>

8 Andre øomkostninger vedr. øjendøomsdrift

Lejeøomkostninger	18.300	45
Skatter og afgifter m.v.	171.402	172
Øjendøomsforsikringer	116.244	111
Varme	197.030	224
Elforbrug	101.099	130
Vandforbrug	28.486	20
Rengøring	512.812	544
Vedligeholdelse	62.662	38
Afskrivning vedr. øjendøomsdrift	564.390	588
Øvrige øomkostninger vedr. øjendøomsdrift	13.818	27
	<u>1.786.243</u>	<u>1.899</u>

NOTER (fortsat)

	2015 kr.	2014 t. kr.
9 Lønomsomkostninger vedr. administration m.v.		
Lønninger	465.118	402
Regulering af feriepengeforpligtelse (funktionærer)	10.900	1
Lønrefusion	0	-91
Pensionsbidrag	53.284	9
Gruppeliv	1.560	2
ATP-bidrag	2.760	2
	<u>533.622</u>	<u>325</u>
10 Andre omkostninger vedr. administration m.v.		
Revision	68.750	69
Regnskabsmæssig assistance	25.625	16
Regnskabsmæssig assistance, regulering tidligere år	12.750	57
Andre konsulentydelseer	0	48
Tab på debitorer (inkl. skolepenge)	652	34
Vikarkassebidrag	3.237	3
Kontorartikler m.v.	21.854	7
Porto	28.276	42
Telefon	94.185	55
Kontorinventar, anskaffelse	70.338	63
Leje eller leasing af inventar	0	2
Afskrivning vedrørende administration m.v.	0	1
Personaleudgifter	1.605	6
Øvrige omkostninger vedr. administration m.v.	5.001	8
Abonnementer	63.288	61
Forsikringer	104.659	88
	<u>500.220</u>	<u>560</u>

NOTER (fortsat)

	2015 kr.	2014 t. kr.		
11 Renteindtægter m.v.				
Realiserede kursgevinster	62	0		
	<u>62</u>	<u>0</u>		
12 Renteomkostninger m.v.				
Prioritetsrenter	56.518	59		
Renteudgifter vedrørende driftslån	12.653	30		
Morarenter m.v.	629	0		
Låneomkostninger m.v.	3.890	4		
	<u>73.690</u>	<u>93</u>		
13 Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr (undervisning)	Inventar og udstyr (administration m.fl.)	I alt
Anskaffelsessum				
Samlet anskaffelsessum 1/1 2015	14.942.515	1.008.427	41.210	15.992.152
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	<u>937.808</u>	<u>397.763</u>	<u>0</u>	<u>1.335.571</u>
Anskaffelsessum 31/12 2015	<u>15.880.323</u>	<u>1.406.190</u>	<u>41.210</u>	<u>17.327.723</u>
Afskrivninger				
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1/1 2015	3.907.299	748.221	41.210	4.696.730
Årets af- og nedskrivninger	<u>564.390</u>	<u>136.093</u>	<u>0</u>	<u>700.483</u>
Afskrivninger 31/12 2015	<u>4.471.689</u>	<u>884.314</u>	<u>41.210</u>	<u>5.397.213</u>
Bogført værdi 31/12 2015	<u>11.408.634</u>	<u>521.876</u>	<u>0</u>	<u>11.930.510</u>

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

Der er ingen ikke vurderede ny- og tilbygninger.

NOTER (fortsat)

	2015 kr.	2014 t. kr.
14 Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	4.945	5
	<u>4.945</u>	<u>5</u>
15 Tilgodehavender		
Tilgodehavende skolepenge (vedr. elevadministration)	2.726	9
Tilgodehavende tilskud fra fordelingssekretariatet	26.997	23
Tilgodehavende andre indtægter	111.918	73
Andre tilgodehavender	74.995	1
	<u>216.636</u>	<u>106</u>
16 Periodeafgrænsningsposter		
Øvrige forudbetalinger	50.000	40
Periodeafgrænsningsposter	35.535	0
	<u>85.535</u>	<u>40</u>
17 Likvide beholdninger		
Bankbeholdning	2.444.100	2.075
Kassebeholdning	18.988	2
	<u>2.463.088</u>	<u>2.077</u>
18 Egenkapital		
Egenkapital 1. januar 2015	6.975.895	6.362
Andre henlæggelser	2.000.000	2.000
Overført af årets resultat	886.397	614
Egenkapital 31. december 2015	<u>9.862.292</u>	<u>8.976</u>

NOTER (fortsat)

19 Langfristet gæld

	1/1 2015 Gæld i alt kr.	31/12 2015 Gæld i alt kr.	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditforeningslån	403.446	72.791	59.130	0
Anden langfristet gæld, banklån	944.752	903.161	323.000	0
	<u>1.348.198</u>	<u>975.952</u>	<u>382.130</u>	<u>0</u>

Obligationsrestgælden pr. 31 12 2015 udgør, i alt 73.343 kr. Lånet udløber i 2017. Restløbtiden for lånet er 1 år og 3 måneder.

Bankgæld pr. 31 12 2015 udgør, i alt 944.752 kr. Lånet udløber i 2018. Restløbetiden for lånet er 3 år 6 måneder.

	2015 kr.	2014 t. kr.
20 Anden kortfristet gæld		
Deposita elever tilmeldt skolen	202.200	179
Skyldige kreditorer	445.202	159
Skyldige lønninger hensat (ej beskattede, brutto)	25.036	0
Skyldig feriegiro (beskattede, netto)	22.803	31
Skyldigt ATP-bidrag	26.640	24
Skyldige andre lønrelaterede bidrag	44.797	33
Feriepengeforpligtelse	1.462.900	1.110
	<u>2.229.578</u>	<u>1.536</u>

21 Periodeafgrænsningsposter

Forud modtagne statstilskud	1.226.824	1.165
Forud modtagne tilskud fra Fordelingssekretariatet	276.071	310
Forud modtagne skolepenge	13.175	97
Periodeafgrænsningsposter	116.822	90
	<u>1.632.892</u>	<u>1.662</u>

22 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. 11.408.634.

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. 11.408.634.

Skolen har ingen trækingsret på kassekredit i pengeinstitut.

23 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 70.894. kr. inkl. moms. Leasingaftalen udløber i år 2020. Restløbetiden udgør 14 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. 1.255.620 inkl. moms. Leasingaftalen udløber i år 2020. Restløbetiden udgør 16 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 337.706. kr. inkl. moms. Leasingaftalen udløber i år 2018. Restløbetiden udgør 9 kvartaler.

Skolen har i 2012 indgået leasingaftale med Dell Financial Services vedrørende IT-udstyr. Den årlige leasingforpligtelse udgør kr. 74.147 inkl. moms. Samlet lejeforpligtelse i restaftaleperioden udgør kr. 44.611. inkl. moms. Leasingaftalen udløber i år 2016. Restløbetiden udgør 3 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.

	2015 kr.
Elevbetaling (skolepenge note 2) ekskl. SFO	2.678.772
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (note 2)	243.253
Andre indtægter i alt (note 3)	<u>3.993</u>
Andre indtægter i alt, netto	<u>3.993</u> <u>3.993</u>
Egendækning i alt	<u>2.926.080</u>
Årselever i alt	<u>319</u>
Egendækning pr. årselev	<u>9.173</u>
Egendækning normtal kr. 42.320 x 1/8 del	<u>5.290</u>