



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

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

## **NØRREBRO LILLESKOLE**

### **ÅRSREGNSKAB**

**2016**

**SKOLEKODE 101.132**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning og tro og love erklæring.....	2
Den uafhængige revisors erklæring .....	3-5
<b>Generelle oplysninger om skolen</b>	
Generelle oplysninger om skolen.....	6
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal .....	7-8
Ledelsesberetning.....	9-12
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	13-15
Resultatopgørelse.....	16
Balance.....	17
Pengestrømsopgørelse.....	18
Noter.....	19-24
Særlige specifikationer .....	25

## LEDELSESPÅTEGNING OG TRO OG LOVE ERKLÆRING

Bestyrelsen og skolelederen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for Nørrebro Lilleskole.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionskoler.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

København, den 16. marts 2017

Skoleleder:

\_\_\_\_\_  
Jacob Hatting

Bestyrelsen erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 5, i lov om friskoler og private grundskoler nr. 786 af 15. juni 2015. Revisors revision omfatter ikke habilitetserklæringen.

Bestyrelsens medlemmer:

\_\_\_\_\_  
Colin Stedmon

\_\_\_\_\_  
Jacob Sørensen

\_\_\_\_\_  
Lars Bundgaard Jensen

\_\_\_\_\_  
Sofie Næraa

\_\_\_\_\_  
Daniel Arthur Reece

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

*Til ledelsen af Nørrebro Lilleskole*

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørrebro Lilleskole for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om friskoler og private grundskoler mv. nr. 786 af 15. juni 2015 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med lov om friskoler og private grundskoler mv. nr. 786 af 15. juni 2015 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen).

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1189 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af skolen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om friskoler og private grundskoler mv. nr. 786 af 15. juni 2015 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen). Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse nr. 1189 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse nr. 1189 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

Vi kommunikerer med ledelsen 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Udtalelse om ledelsesberetning

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 lov om friskoler og private grundskoler mv. nr. 786 af 15. juni 2015 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen).

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen). Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 16. marts 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Michael Søby  
Statsautoriseret revisor

**GENERELLE OPLYSNINGER OM SKOLEN**

<b>Skolen</b>	Nørrebro Lilleskole Prinsesse Charlottesgade 34-36 2200 København N Telefon: 35 35 45 01 Hjemmeside: <a href="http://norrebro-lilleskole.dk">norrebro-lilleskole.dk</a> E-mail: <a href="mailto:lilleskole@mail.dk">lilleskole@mail.dk</a> Skolekode 101.132 CVR-nr. 51 97 23 17  Skolen med hjemsted i København Kommune er en privat skole oprettet før 1977, jf. friskolelovens § 5 stk. 10.
<b>Formål</b>	Skolens formål er ifølge dens vedtægter (§ 1): at drive en friskole efter de til enhver tid gældende bestemmelser om friskoler og private grundskoler.
<b>Bestyrelse</b>	Colin Stedmon, Jagtvej 135, 3. tv., 2200 København N Jacob Sørensen, Baldersgade 70, 2. tv., 2200 København N Lars Bundgaard Jensen, Skjolds Plads 2, 3. th., 2200 København N Sofie Næraa, Solitudevej 5, 1., 2200 København N Daniel Arthur Reece, Lillegårds Alle 112, 2730 Herlev
<b>Skoleleder</b>	Jacob Hatting
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V
<b>Pengeinstitutter</b>	Nordea Erhvervsafdeling København 0900 København C

HOVED- OG NØGLETAL	2016	2015	2014	2013	2012
<b>Resultatopgørelse (i hele kr.)</b>					
Indtægter i alt.....	13.849.893	12.923.491	12.604.202	12.624.372	12.907.141
Heraf statstilskud.....	9.571.458	9.049.803	8.988.962	9.282.775	9.382.925
Omkostninger vedr. drift i alt.....	13.372.492	12.386.918	12.892.003	11.374.724	12.261.342
Driftsresultat før finansielle poster.....	477.401	536.573	-287.801	1.249.648	645.799
Finansielle poster i alt.....	-87.576	-88.917	-100.550	-97.694	-118.490
Årets resultat.....	389.825	447.656	-388.351	1.151.954	527.309
<b>Balance (i hele kr.)</b>					
Anlægsaktiver i alt.....	6.015.524	6.499.767	6.756.060	5.765.918	5.998.767
Omsætningsaktiver i alt.....	4.144.504	3.440.506	2.762.436	4.135.952	3.029.934
Balancesum.....	10.160.028	9.940.273	9.518.496	9.901.870	9.028.701
Egenkapital ultimo.....	4.347.679	3.957.854	3.510.198	3.898.549	2.746.595
Langfristet gæld i alt.....	3.278.588	3.451.381	3.623.193	3.783.655	3.941.720
Kortfristet gæld i alt.....	2.533.761	2.531.038	2.385.105	2.219.666	2.340.386
<b>Pengestrømsopgørelse (i hele kr.)</b>					
Driftens likviditetsvirkning i alt.....	1.163.425	1.232.886	17.896	1.315.635	806.249
Investeringers likviditetsvirkning i alt..	-158.228	-336.749	-1.407.696	-36.935	0
Finansieringens likviditetsvirkning i alt.....	-169.399	-164.374	-157.154	-155.455	-143.019
Pengestrøm, netto.....	835.798	731.763	-1.546.954	1.123.245	663.230
<b>Regnskabsmæssige nøgletal</b>					
Overskudsgrad.....	2,8	3,5	-3,1	9,1	4,1
<i>(driftsresultat før ekstraordinære poster i % af indtægter)</i>					
Likviditetsgrad.....	163,6	135,9	115,8	186,3	129,5
<i>(omsætningsaktiver i forhold til kortfristet gæld)</i>					
Soliditetsgrad.....	42,8	39,8	36,9	39,4	30,4
<i>(egenkapital i % af aktiver ultimo)</i>					
Finansierungsgrad.....	54,5	53,1	53,6	65,6	65,7
<i>(langfristet gæld i % af materielle anlægsaktiver)</i>					
Samlet elevbetaling pr. årselev (i hele kr.).....	16.352	15.397	14.912	13.776	14.552
Antal årselever i regnskabsåret.....	201,6	190,0	184,3	183,7	182,8
Antal årselever i skolefritidsordningen.	84,2	80,0	79,2	78,3	76,2
Antal elever i grundskolen pr. 5. september.....	202	201	182	186	182
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september.....	85	83	78	80	77
Antal lærerårsværk.....	15,1	15,2	12,4	12,9	14,2
Antal årsværk for øvrigt personale.....	6,7	7,2	9,5	8,4	9,1
Antal årsværk i alt.....	21,8	22,4	21,9	21,3	23,3
Heraf procentandel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler):					
Flexjob.....	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0
Årselever pr. lærerårsværk.....	13,4	12,5	14,9	14,2	12,9



HOVED- OG NØGLETAL	2016	2015	2014	2013	2012
Lærerlønsomkostninger pr. årselev....	36.354	37.076	36.158	33.364	37.910
Øvrige lønomkostninger pr. årselev ....	11.980	13.265	15.945	16.784	16.202
Lønomkostninger i alt pr. årselev.....	48.334	50.341	52.103	50.148	54.112
Undervisningsomkostninger pr. årselev.....	41.889	42.695	40.782	37.560	43.156
Ejendomsomkostninger pr. årselev.....	13.743	11.564	14.420	9.355	9.677
Administrationsomkostninger pr. årselev.....	4.750	4.947	7.021	5.209	5.079

## LEDELSESBERETNING

### Skolens hovedaktiviteter

Skolens fokus er fortsat på den gode undervisning og derfor ligeledes den løbende dialog med forældrene om elevernes trivsel og udbytte af skoledagen. Vi skal hvert år skabe en god skole og en tryk hverdag for 200 børn, der skal tilegne sig viden og færdigheder, så de kan realisere deres drømme og bidrage til udviklingen af et demokratisk samfund. I skoleåret 2016-17, har vi afsluttet kursus for lærerne i målstyret undervisning, som vi lavede i samarbejde med Metropol på Frederiksberg. Evalueringen af dette viste, at målstyret undervisning, herunder de teknikker der ligger til grund, er et godt redskab til at evaluere, om man når de mål, der er sat for faglig progression hos eleverne. Evalueringen viste endvidere, at en ensidig fokusering på målstyret undervisning vil være en hindring for den spontanitet og det demokrati, der gerne skulle være en del af undervisningen, hvorfor teknikkerne kan tjene som redskaber i lærernes værktøjskasse, men ikke skal implementeres som den eneste rigtige måde at tilrettelægge undervisning på, da vi ønsker, at fleksibilitet, kreativitet og nytænkning skal være bærende elementer i undervisningen.

Skolen har fortsat traditionen med lokale aftaler om arbejdstid, der sikrer en ordentlig forberedelsestid og rimelig tid til forældresamarbejde m.v., og skolen lægger hermed afstand til folkeskolereformen.

Skolen samarbejder med Københavns kommune om at opfylde sin forpligtelse inden for de sociale klausuler ved hvert år at have en række borgere i jobtræning, jobprøvning eller praktik. Således har vi haft "ekstra hænder" både i Hygoteket, i skolen og i serviceteamet.

### Elever

Det gennemsnitlige elevtal ligger i 2016 på 202, hvilket er en stigning fra 190 i 2015.

Skolen har i 2016 cementeret, at elevtallet nu ligger omkring de 200 elever. I 2015 var det gennemsnitlige elevtal 190, og 2016 er således første år, hvor elevtallet ligger over 200, hvilket betyder, at vi har nået målet med at udbygge skolen fuldt ud.

Stigningen i elevtallet er udtryk for et systematisk arbejde med at supplere klasserne løbende, når elever forlader os. Skolen har fyldte ventelister og er populær i nærområdet, og rekrutteringen styrkes blandt andet af de mange ændringer i folkeskolen. Skolen har en fyldt børnehaveklasse til start i august 2017.

Skolen skal i 2017 gennemføre en ny undervisningsmiljøvurdering, og elevrådet arbejder med dette projekt.

### Skolefritidsordningen - Hygoteket

Bevægelsen i retning af at eleverne forlader Hygoteket efter 3. Klasse er nu så markant, at skolen har besluttet at indlede et løbende samarbejde med relevante klubtilbud. I 3. klasse skal et forældremøde tage stilling til, om eleverne skal flyttes samtidigt eller i mindre grupper, og om de skal det samme sted hen. Skolen har fokus på Hygoteket, idet SFO-tilskuddet er faldende, mens tilskuddet til skolen er stigende. På baggrund heraf ønsker ledelsen at udvikle kvaliteten i Hygoteket for 0.-3.klasse, men vi må se i øjnene, at den udvikling skolen har været igennem med ændrede prøveformer og stigende faglige krav, har gjort at de ansatte i Hygoteket ikke længere får timer i skolen i samme omfang som tidligere, hvorfor rekrutteringen i deltidsstillinger vanskeligere ansættelse af pædagogisk uddannet personale. Pt. har vi 2 pædagoger og 3 unge pædagogiske medhjælpere.

### Tilsyn:

Ud over det almindelige tilsyn med skolens undervisning, som forældrene varetager, har skolen den 11. april 2016 og den 6. oktober 2016 haft tilsynsbesøg af skolens tilsynsførende, Nick Stær Andersen, der efter forældrekredsens beslutning er udpeget af Københavns Kommune. Den tilsynsførende skriver i tilsynsrapporten "det er min samlede vurdering, at skolens undervisning fuldt ud står mål med hvad man almindeligvis kræver i folkeskolen". Tilsynserklæringen ligger på skolens hjemmeside under "undervisning".

### Arbejdspladsvurdering

Grundet sygdom har skolen ikke gennemført fornyelse af APV'en i 2016 som planlagt. Den gennemføres i stedet i 2017.

## LEDELSESBERETNING

### Bygningsvedligeholdelse

I 2016 er flere bygningsmæssige ændringer fx personalerum og gymnastiksal afsluttet. Endvidere er der sat nye støjreducerende lofter op i gangen i stuen og på 1. sal, i musik, ligesom musiklokalet har fået nyt gulv og er blevet malet.

### Indkøb af inventar:

- Projektorer til musik og salen
- Supplementskøb af computere (chromebooks)

### Undervisningsmidler

Undervisningsmidlerne er reguleret i dialog med lærergruppen. Ledelse og lærere er i løbende dialog omkring kontrol og styringen af de undervisningsmidler som de forskellige lærerteam forvalter.

### Løn

Skolens gennemsnitlige elevtal i 2016 er 202, men dækker over en udskiftning på ca. 50 elever over året. Undervisningsforpligtelsen varetages af 14 lærere, der omregnet svarer til 12 fuldtidslærerstillinge. Lærerårsværk samlet udgør 15,01, hvilket skyldes at vikarer i forbindelse med sygdom, kurser mm indgår i beregningen. Skolens fuldtidsansatte lærere underviste jf. lokalaftale 26 lektioner om ugen.

Skolen budgetterer i 2017 med en forøgelse af lønbudgettet på 1,2 % da der kun tages højde for overenskomstlige forøgelser af lønsummen. Dette skyldes at det er lykkedes at sikre at lærergruppen har en lønudvikling der svarer til lønudviklingen i folkeskolen, hvorfor der ikke lokalt er tænkt i en udvidelse af denne løndel. De resterende medarbejdergrupper skal i løbet af 2017 ligeledes drøfte deres lønudvikling med ledelsen, men ingen af disse grupper har et dokumenteret lønefterslæb, hvorfor en rimelig lønudvikling bør kunne gennemføres inden for budgettet.

### Sociale Klausuler

Skolen har i 2016 været arbejdsplads for 3 pedelmedhjælper & 1 pædagogmedhjælper, der har været i jobtræning og eller praktik.

### Merarbejde

Skolen har altid fokus på merarbejde /overarbejde. Derfor er der indgået lokalaftale med lærerne der sikrer, at der ikke kan akkumuleres merarbejde ud fra de planlagte og kendte opgaver. Undtagelsen herfor er deltagelse i ansættelsesudvalg m.v., der ikke er forudset ved årets start. Merarbejde er blandt de øvrige medarbejdergrupper ikke et stort problem. Derimod har ledelsen fortsat fokus på vikarudgifter i forbindelse med omsorgsdage, sygdom og barns første sygedag.

### Politikområder

Der er ikke redigeret i skolens politikområder i 2016.

### Forvaltningsrevision:

Analysen af årsagen til frafald af elever, der nu har været i gang i nogle år, viser, at hovedparten af alle flytninger skyldes boligmassen på Nørrebro, hvor det typiske er, at man bor i lejlighed. Således udgør det gennemsnitlige frafald et sted mellem 12-20 elever pr år og 85% af disse skyldes flytning a bopæl. De resterende 15% fordeler sig på andre årsager som restance og manglende muligheder for at opnå nødvendig støtte til elever, der udredes og får en diagnose. Endelig udgør en mindre del mistriivsel, eller sociale problemer i klassen eller forældrenes ønske om en udvikling som skolen ikke kan honorere.

## LEDELSESBERETNING

### Redegørelse for skolens økonomiske udvikling

Årets resultat for 2016 er positivt 390.025,000 kr. og dermed betydeligt større end det budgetterede underskud på -182,000 kr. Baggrunden for det budgetterede underskuddet var en aktiv beslutning i bestyrelsen om at gennemføre en række bygningsrenoveringer, og samtidig har bestyrelsen ikke ønsket, at egenkapitalen fortsat voksede, som det var tilfældet i forbindelse med tidligere års overskud. Når underskuddet er vendt til et overskud, handler det om flere forskellige faktorer. Dels er elevtallet steget, som beskrevet i indledningen af beretningen, og samtidig har bestyrelsen ændret på søskendemoderationen, hvilket giver flere indtægter. Endelig steg koblingsprocenten fra 71% til 73, hvilket gav øgede indtægter. Der er i 2016 blevet råd til at købe flere computere til eleverne, indkøb af nye borde og stole til Hygoteket, istandsættelse af personalerummet og musiklokalet samt udskiftning af lofter flere steder i huset, så alle lofter minus 4. sal nu er lydisolerende.

### Balancen

Årets resultat påvirker egenkapitalen der herefter udgør kr. 4.347.879

### Likviditetsgrad

Skolens likviditetsgrad har udviklet sig positivt fra 135,9 i 2015 til 163,6 i 2016.

Baggrunden herfor er overskuddet, som beskrevet ovenfor. Det forventede fald i likviditetsgrad i 2016 som følge af bygningsvedligeholdelse udeblev, hvilket skyldes overskuddet med baggrund i elevtilgang.

### Redegørelse for modtaget inklusionstilskud og anvendelsen heraf/Pædagogik

Skolen viderefører praksis fra 2014 om ikke at søge tilskud til specialundervisning og har derfor arbejdet med inklusion. Da inklusionstilskuddet i 2016 på ingen måde kunne honorere skolens behov for støtte har skolen selv bevilget 26 ugentlige lektioner og 14 lektioner særlig støtte. I det kommende 2017 får skolen tilskud til 5 ugentlige lektioner, hvorfor det også her vil være nødvendigt, at skolen selv finder midler til at hjælpe elever med særlige behov, samtidig med at vi gennem screening forsøger at rekruttere elever, der ikke har et støttebehov.

I undervisningen har vi haft glæde at investeringen sidste år, hvor vi udskiftede tavler til whiteboards og etablerede interaktive projektorer i alle klasser. Det har åbnet op for en bedre mulighed for at inddrage internettet i de daglige undervisning, ligesom det sætter eleverne i stand til at lave præsentationer m.m., i forbindelse med projektfremlægninger, som ligeledes er et krav i forbindelse med de nye prøveformer.

Skolen har brugt mange resurser på at sætte sig ind i de ændrede prøveformer og udviklingen her går stærkt, hvorfor det er helt nødvendigt at vi løbende har vores fokus her.

Gennem de seneste år har vi ligeledes arbejdet konsekvent med klasseledelse og vi får ros for dette arbejde af vores eksterne tilsynsførende, der oplever undervisningsmiljøet i alle klasser som meget tilfredsstillende.

### Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

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

## LEDELSESBERETNING

### Budget og forventninger til fremtiden

Den fortsatte proces med budgetlægning i samarbejde med medarbejderne, herunder budgetansvar til teamene og fælles budgetopfølgning i samarbejdsorganet Q-team er en succes. Den generelle økonomiske bevidsthed hos ledelse og medarbejdere er høj, og prioriteringerne sker i åbenhed. Det betød i budget 2016 & 2017, at alle medarbejderønsker kunne opfyldes. Skolen har budgetteret med et overskud i 2017 på 874.000,00. Da det ikke er hensigten at skolen skal producere overskud af væsentlig størrelse vil bestyrelsen i løbet af skoleåret 2017/18 løbende drøfte udgiftsniveauet. I den forbindelse har bestyrelsen naturligvis fokus på det faldende inklusionsbeløb, besparelserne i SFO-tilskuddet og arbejdet med ordblindetest og opfølgning. Skolen forventer ikke en øget elevtilgang, da vores bygninger og vores pædagogik ikke rummer mulighed for at overstige 200 elever.

Den i regnskab 2015 forudsete konkurrence fra Østerbro Lilleskole, der etablerede overbygning har ikke vist sig i dette skoleår. Samtidig er det lykkedes at fastholde 8. og 9.klasseselever, så den udvikling vi så tidligere med små klasser i udskolingen er imødegået. Men vi skal naturligvis være opmærksomme på den konkurrencesituation skolen altid vil befinde sig i, i vores nærområde.

### Resultat og overskudsdisponering

Årets resultat blev et overskud på 389.825 kr.

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat overføres til næste år.

Overført til næste år..... 389.825

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Nørrebro Lilleskole for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med de fravigelser, som fremgår af bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for frie grundskoler.

Årsregnskabet er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

### Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Statstilskud

Statstilskuddet omfatter modtaget og beregnet tilskud, der kan relateres til perioden. Heri indgår fællesudgifts- og undervisningstilskud, som er beregnet på grundlag af dels elevtallet pr. 5. september i forrige finansår vægtet med 7/12 og dels af elevtallet pr. 5. september i finansåret vægtet med 5/12.

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

### Skolepenge

Skolepenge resultatføres i takt med gennemførelsen af de enkelte undervisningsmåneder.

### Andre indtægter

Andre indtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til skolens undervisningsaktivitet.

### Omkostninger

Resultatopgørelsen er udarbejdet på grundlag af følgende formålsopdeling af omkostninger:

- Undervisning.
- Ejendomsdrift.
- Administration mv.
- Finansielle poster.

Formålene omfatter udgifter såsom personaleudgifter, øvrige udgifter, afskrivninger mv.

### Periodisering

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

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Ejendomme.....	5-50 år	1.331.700
Inventar, undervisning.....	3-6 år	0%
Inventar, administration.....	3 år	0%

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

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

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**Periodiseringsposter, passiver**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser skolens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån samt afdrag på langfristet gæld.

Likvider:

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger.

### NØGLETAL

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 for frie grundskoler. Der henvises til oversigt over hoved- og nøgletal vedrørende formelen for beregning af de enkelte nøgletal.



**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER**

	Note	Regnskab 2016 kr.	<i>Er ikke under- lagt revision</i> Budget 2016 kr.	<i>Er ikke under- lagt revision</i> Budget 2017 kr.	Regnskab 2015 kr.
Årselever.....		201,6	199,0	205,0	190,0
Statstilskud.....	1	9.571.458	9.210.000	10.297.000	9.049.803
Skolepenge m.m.....	2	4.243.735	4.179.000	4.216.000	3.816.849
Andre indtægter.....	3	34.700	36.000	36.000	56.839
<b>INDTÆGTER.....</b>		<b>13.849.893</b>	<b>13.425.000</b>	<b>14.549.000</b>	<b>12.923.491</b>
Lønomkostninger.....	4	8.425.502	8.706.000	8.833.000	8.128.925
Andre omkostninger vedr. undervisning.....	5	1.115.671	1.194.000	1.363.000	1.067.608
Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning.....	6	103.178	100.000	68.000	53.437
<b>Undervisning.....</b>		<b>9.644.351</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.264.000</b>	<b>9.249.970</b>
Lønomkostninger.....	7	810.298	868.000	908.000	940.601
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift.....	8	1.960.334	1.385.000	1.287.000	1.256.494
<b>Ejendomsdrift.....</b>		<b>2.770.632</b>	<b>2.253.000</b>	<b>2.195.000</b>	<b>2.197.095</b>
Lønomkostninger.....	9	508.381	514.000	531.000	495.307
Andre omkostninger vedr. administration mv.....	10	449.128	747.000	611.000	444.546
<b>Administration mv.....</b>		<b>957.509</b>	<b>1.261.000</b>	<b>1.142.000</b>	<b>939.853</b>
<b>DRIFTSOMKOSTNINGER.....</b>		<b>13.372.492</b>	<b>13.514.000</b>	<b>13.601.000</b>	<b>12.386.918</b>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.FL.....</b>		<b>477.401</b>	<b>-89.000</b>	<b>948.000</b>	<b>536.573</b>
Renteomkostninger mv.....	11	-87.576	-93.000	-74.000	-88.917
<b>Finansielle poster.....</b>		<b>-87.576</b>	<b>-93.000</b>	<b>-74.000</b>	<b>-88.917</b>
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>389.825</b>	<b>-182.000</b>	<b>874.000</b>	<b>447.656</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Ejendomme.....		5.713.164	6.191.328
Inventar, undervisning.....		285.491	287.070
Inventar, administration.....		16.869	21.369
Materielle anlægsaktiver.....	13	6.015.524	6.499.767
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>6.015.524</b>	<b>6.499.767</b>
Tilgodehavender.....	14	102.207	155.014
Periodeafgrænsningsposter.....	15	17.734	96.927
Likvider.....	16	4.024.563	3.188.565
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>4.144.504</b>	<b>3.440.506</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>10.160.028</b>	<b>9.940.273</b>
<b>PASSIVER</b>			
Egenkapital i øvrigt.....	17	4.347.679	3.957.854
<b>EGENKAPITAL.....</b>		<b>4.347.679</b>	<b>3.957.854</b>
Kreditforeningslån.....		3.278.588	3.451.381
Langfristet gæld.....	18	3.278.588	3.451.381
Kortfristet del af langfristet gæld.....	18	171.752	168.358
Anden kortfristet gæld.....	19	1.271.017	1.324.994
Periodeafgrænsningsposter.....	20	1.090.992	1.037.686
Kortfristet gæld.....		2.533.761	2.531.038
<b>GÆLD.....</b>		<b>5.812.349</b>	<b>5.982.419</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>10.160.028</b>	<b>9.940.273</b>
Eventualposter mv. Ingen.			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	21		

**PENGESTRØMSOPGØRELSE**

	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat.....	389.825	447.656
Afskrivninger indeholdt i resultatet.....	642.470	593.041
Ændring i tilgodehavender.....	52.608	54.079
Ændring i periodeafgrænsningsposter, aktiver.....	79.193	-386
Ændring i kortfristet gæld.....	-671	138.496
<b>DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING.....</b>	<b>1.163.425</b>	<b>1.232.886</b>
Betaling for anlægsaktiver.....	-158.228	-336.749
<b>INVESTERINGERS LIKVIDITETSVIRKNING.....</b>	<b>-158.228</b>	<b>-336.749</b>
Tilbagebetaling af gæld.....	-169.399	-164.374
<b>FINANSIERINGENS LIKVIDITETSVIRKNING.....</b>	<b>-169.399</b>	<b>-164.374</b>
<b>ÅRETS LIKVIDITETSVIRKNING FRA DRIFTEN, INVESTERINGER OG FINANSIERINGEN.....</b>	<b>835.798</b>	<b>731.763</b>
Likvide beholdninger og kassekredit primo.....	3.188.565	2.456.802
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo.....	4.024.363	3.188.565
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo (vises kun ved uoverensstemmelse).....	<b>4.024.563</b>	

## NOTER

	2016 kr.	2015 kr.	Note
<b>Statstilskud</b>			<b>1</b>
Bygningstilskud.....	415.266	372.372	
Grundtilskud.....	408.000	408.000	
Fællesudgiftstilskud.....	1.151.930	1.086.160	
Undervisningstilskud.....	6.558.834	6.156.874	
Tilskud til skolefritidsordning.....	934.155	891.488	
Tilskud til inklusion.....	130.425	223.778	
Dispositionsbegrænsning.....	-27.152	-88.869	
	<b>9.571.458</b>	<b>9.049.803</b>	
<b>Skolepenge m.m.</b>			<b>2</b>
Skolepenge netto:			
Skolepenge.....	3.353.050	3.094.559	
Søskendemoderationer.....	-226.950	-249.420	
Ydede fripladser.....	-110.241	-128.676	
Tilskud til nedbringelse af skolepenge.....	110.241	128.676	
	<b>3.126.100</b>	<b>2.845.139</b>	
Skolefritidsordningen:			
Forældrebetaling, skolefritidsordningen.....	984.200	933.880	
Søskendemoderationer.....	-37.025	-42.370	
Ydede fripladser.....	-27.284	-29.210	
Tilskud til nedbringelse af sfo-betaling.....	27.284	29.210	
	<b>947.175</b>	<b>891.510</b>	
Indmeldelses- og ventelistegebyr.....	170.460	80.200	
	<b>4.243.735</b>	<b>3.816.849</b>	
<b>Andre indtægter</b>			<b>3</b>
Lejeindtægter fra lokaler mv.....	34.700	29.500	
Øvrige indtægter.....	0	27.339	
	<b>34.700</b>	<b>56.839</b>	

## NOTER

	2016 kr.	2015 kr.	Note
<b>Lønømkostninger</b>			<b>4</b>
Lønømkostninger, undervisning:			
Løn til leder, lærere og børnehaveklasseleder.....	6.158.486	5.920.127	
Vikarløn.....	329.102	324.405	
Pensionsbidrag, Lærernes Pension.....	970.501	969.008	
ATP-bidrag.....	33.423	31.802	
AER-bidrag.....	62.230	66.343	
Flexjobbidrag.....	61.891	62.966	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	43.400	46.900	
Lønrefusioner.....	-83.986	0	
Tilskud fra vikarpuljen.....	-123.496	-175.817	
Tilskud efter lov om barselsudligning.....	-122.487	-201.289	
	<b>7.329.064</b>	<b>7.044.445</b>	
Lønømkostninger, skolefritidsordningen:			
Lønninger.....	1.041.217	993.189	
Pensionsbidrag.....	73.145	52.007	
ATP-bidrag.....	6.976	6.784	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	-24.900	32.500	
	<b>1.096.438</b>	<b>1.084.480</b>	
	<b>8.425.502</b>	<b>8.128.925</b>	
<b>Andre ømkostninger vedr. undervisning</b>			<b>5</b>
Undervisningsmaterialer.....	524.845	481.917	
Tidsskrifter og aviser.....	32.446	6.194	
Fotokopiering.....	19.901	24.103	
Copydan.....	44.570	39.756	
Lejrskoler og ekskursioner.....	232.538	244.391	
Inventar og udstyr, vedligeholdelse.....	66.814	50.649	
Befordring mellem hjem og skole.....	20.788	25.253	
Undervisningsinventar.....	159.807	113.764	
Uddannelse af personale.....	13.962	81.581	
	<b>1.115.671</b>	<b>1.067.608</b>	
<b>Andre ømkostninger vedr. skolefritidsordning</b>			<b>6</b>
Materialer.....	21.900	20.113	
Mad og drikke.....	23.908	29.402	
Hygotek.....	13.889	3.102	
Inventar og udstyr, anskaffelse.....	43.481	820	
	<b>103.178</b>	<b>53.437</b>	

## NOTER

	2016 kr.	2015 kr.	Note
<b>Lønoms-kostninger</b>			<b>7</b>
Pedelløn.....	687.645	858.017	
Pensionsbidrag pedelløn.....	84.852	95.214	
ATP-bidrag.....	5.801	5.970	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	32.000	-18.600	
	<b>810.298</b>	<b>940.601</b>	
<b>Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift</b>			<b>8</b>
Skatter, afgifter og ejendomsforsikringer:			
Ejendomsskat mv.....	149.319	141.821	
Ejendomsforsikringer.....	30.765	30.043	
	<b>180.084</b>	<b>171.864</b>	
Varme, el og vand:			
Varme.....	184.939	137.952	
El.....	121.380	85.917	
Vand.....	3.581	37.007	
	<b>309.900</b>	<b>260.876</b>	
Rengøring:			
Rengøringsartikler.....	64.770	38.107	
Diverse.....	5.245	0	
	<b>70.015</b>	<b>38.107</b>	
Vedligeholdelse:			
Bygninger.....	126.172	28.576	
Lokaler.....	795.999	278.919	
	<b>922.171</b>	<b>307.495</b>	
Afskrivninger:			
Ejendomme.....	478.164	478.152	
	<b>478.164</b>	<b>478.152</b>	
	<b>1.960.334</b>	<b>1.256.494</b>	
<b>Lønoms-kostninger</b>			<b>9</b>
Løn, administration.....	430.465	405.693	
Pensionsbidrag.....	73.744	69.754	
Regulering af feriepengeforpligtelse.....	1.900	17.700	
ATP-bidrag.....	2.272	2.160	
	<b>508.381</b>	<b>495.307</b>	

## NOTER

	2016 kr.	2015 kr.	Note	
<b>Andre omkostninger vedr. administration mv.</b>			<b>10</b>	
Revision.....	91.500	91.500		
Regnskabsmæssig assistance.....	3.750	7.750		
Andre konsulentydelse.....	0	15.021		
Tab på debitorer.....	6.993	11.398		
Kontingent til Lilleskolerne.....	60.280	56.886		
PR, annoncer mv.....	8.261	8.202		
Kontorartikler og tryksager.....	14.200	8.416		
Porto.....	523	3.839		
Gebyrer.....	12.047	22.918		
Telefon.....	15.223	25.574		
Kontorinventar, anskaffelse.....	27.504	17.765		
Afskrivninger inventar administration.....	4.499	1.125		
Forsikringer.....	50.236	46.735		
Abonnement DSA.....	51.757	64.394		
Personaleudgifter.....	95.746	54.091		
Bestyrelsesmøder.....	3.819	4.874		
Diverse.....	2.790	4.058		
	<b>449.128</b>	<b>444.546</b>		
<b>Renteomkostninger mv.</b>			<b>11</b>	
Prioritetsrenter.....	77.525	88.917		
Negativ indlånsrente.....	10.023	0		
Øvrige renteudgifter.....	28	0		
	<b>87.576</b>	<b>88.917</b>		
<b>Afskrivninger</b>			<b>12</b>	
		<b>Undervis- ning</b>	<b>Ejendoms- drift</b>	<b>Admini- stration</b>
Undervisningsinventar.....	159.807	0	0	
Ejendomme.....	0	478.164	0	
Inventar administration.....	0	0	4.499	
I alt 2016.....	<b>642.470</b>	<b>159.807</b>	<b>478.164</b>	<b>4.499</b>
I alt 2015.....	<b>593.041</b>	<b>113.764</b>	<b>478.152</b>	<b>1.125</b>

## NOTER

		Inventar, undervisning	Inventar, administration	Note
<b>Materielle anlægsaktiver</b>				<b>13</b>
	Ejendomme			
Anskaffelsessum 1. januar 2016.....	9.007.673	1.086.981	162.304	
Tilgang til anskaffelsespriser.....	0	158.228	0	
Anskaffelsessum 31. december 2016 .....	<b>9.007.673</b>	<b>1.245.209</b>	<b>162.304</b>	
Afskrivninger 1. januar 2016.....	2.816.345	799.911	140.936	
Årets afskrivninger .....	478.164	159.807	4.499	
Afskrivninger 31. december 2016 .....	<b>3.294.509</b>	<b>959.718</b>	<b>145.435</b>	
<b>Bogført værdi 31. december 2016.....</b>	<b>5.713.164</b>	<b>285.491</b>	<b>16.869</b>	
Ejendomsværdi 1. januar 2016.....	11.600.000			
		2016 kr.	2015 kr.	
<b>Tilgodehavender</b>				<b>14</b>
Tilgodehavende skolepenge.....		46.750	68.566	
Hensat til tab.....		-10.000	-10.000	
Vikartilskud.....		22.523	32.615	
Andre tilgodehavender .....		42.934	63.833	
		<b>102.207</b>	<b>155.014</b>	
<b>Periodeafgrænsningsposter</b>				<b>15</b>
Lønninger og pensionsbidrag.....		2.383	96.927	
Andre forudbetalinger.....		15.351	0	
		<b>17.734</b>	<b>96.927</b>	
<b>Likvide beholdninger</b>				<b>16</b>
Kassebeholdning.....		2.032	1.022	
Nordea nr. 8470-453 657 Trækn.ret 0.....		4.022.531	3.187.543	
		<b>4.024.563</b>	<b>3.188.565</b>	
<b>Egenkapital i øvrigt</b>				<b>17</b>
Saldo primo.....		3.957.854	3.510.198	
Årets resultat.....		389.825	447.656	
		<b>4.347.679</b>	<b>3.957.854</b>	



## NOTER

					Note
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>					<b>18</b>
	1/1 2016 Gæld i alt	31/12 2016 Gæld i alt	Afdrag næste år	Langfristet gæld 31/12 2016	Restgæld efter 5 år
Kreditforeningslån: LR Realkredit, garantilån, var. rente.....	3.619.739	3.450.340	171.752	3.278.588	2.577.729
	<b>3.619.739</b>	<b>3.450.340</b>	<b>171.752</b>	<b>3.278.588</b>	<b>2.577.729</b>
				2016 kr.	2015 kr.
<b>Anden kortfristet gæld</b>					<b>19</b>
Skyldig FerieKonto.....				-677	28.158
Skyldig A-skat.....				0	30.915
Skyldig ATP-bidrag.....				18.177	19.468
Skyldig AM-bidrag.....				0	6.707
Skyldig gruppeliv.....				1.780	2.162
Feriepengeforpligtelse.....				935.500	883.100
Afspadseringsforpligtelse.....				40.521	40.521
Revisor.....				101.513	25.313
Anden gæld.....				174.203	288.650
				<b>1.271.017</b>	<b>1.324.994</b>
<b>Periodeafgrænsningsposter</b>					<b>20</b>
Statstilskud.....				859.867	798.190
Fripladstilskud.....				137.525	157.886
Skolepenge.....				93.600	81.610
				<b>1.090.992</b>	<b>1.037.686</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>					<b>21</b>
Der til realkreditinstitut afgivet sikkerhed for prioritetsgæld. Bogført restgæld 31. december 2016 udgør 3.450.340 kr.					

**SÆRLIGE SPECIFIKATIONER**  
(i hele kr.)

	2016
<b>Beregning af egendækning, jf. paragraf 5, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen</b>	
Elevbetaling (skolepenge) ekskl. SFO.....	3.015.859
Tilskud til nedbringelse af skolepenge.....	110.241
Andre indtægter i alt, jf. note 3.....	34.700
Reguleret for:	
Øvrige indtægter.....	0
Andre indtægter i alt.....	34.700
Renteindtægter.....	0
Egendækning i alt.....	<b>3.160.800</b>
Årselever i alt.....	201,6
Egendækning pr. årselev.....	<b>15.679</b>