

**Den selvejende institution
Sorø Privatskole
Skolekode 335.006
CVR-nr. 70 33 55 14**

Årsrapport 2016

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning og bestyrelsens habilitetserklæring	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Generelle oplysninger om skolen	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	16
Resultatopgørelse for 2016	19
Balance pr. 31.12.2016	20
Pengestrømsopgørelse for 2016	22
Noter	23

Ledelsespåtegning og bestyrelsens habilitetserklæring

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Den selvejende institution Sorø Privatskole.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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 regnskabsbekendtgørelsen.

Sorø, den 2. marts 2017

Skoleleder

Lene Topshøj

Habilitetserklæring

Undertegnede bestyrelse erklærer desuden, at vi opfylder habilitetskravene til bestyrelsesmedlemmer i henhold til lov om friskoler § 5, stk. 8 og 9.

Bestyrelse

Steen Hahn Andersen
formand

Carsten Ingemann Johansen

Benedict Moos

Lars Wagner Søgaard

Louise Ralkov Hemmingsen

Hans Henrik Iuel

Lotte L. Andreasen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Sorø Privatskole

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sorø Privatskole for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter Lov om friskoler og private grundskoler mv. nr. 1075 af 8. juli 2016 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Sorø Privatskoles 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. 1075 af 8. juli 2016 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 samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) mv. og produktionsskoler (revisionsbekendtgørelsen). 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. 1075 af 8. juli 2016 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 revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. (revisionsbekendtgørelsen), altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik jf. bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m.(revisionsbekendtgørelsen), foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til 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.

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 skolen, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik 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 skolen, der er omfattet af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors påtegning

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.

Slagelse, den 2. marts 2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Morten Skovbjerg Kristiansen
statsautoriseret revisor

Generelle oplysninger om skolen

Skole

Den selvejende institution Sorø Privatskole

Frederiksvej 8

4180 Sorø

CVR-nr.: 70 33 55 14

Hjemstedskommune: Sorø

Internet: www.sprs.dk

Telefon: 5783 0188

Email: info@sprs.dk

Skolens formål

Skolens formål er

- at drive en grundskole med tilhørende børnehaveklasse, fritidsordning og 10. klasse efter de til enhver tid gældende regler om friskoler og private grundskoler,
- at formidle en tidssvarende og grundig undervisning, hvor de pædagogiske mål og midler har udgangspunkt i den danske kulturarv og den enkelte elevs evner og anlæg,
- at give eleverne solide kundskaber, livsoplysning og kreativ udvikling med henblik på at fremme en selvstændig kritisk livsholdning,
- at give eleverne fornuftige arbejdsvaner og fremme deres lyst og nysgerrighed til at tilegne sig ny viden,
- at fremme elevernes evne til at tænke og handle selvstændigt ved i ånd og gensidig tillid og respekt at give dem ansvar og pligter, og
- at skabe et godt forældresamarbejde, hvor skole og hjem i fællesskab og åbenhed søger at lære eleverne tolerance, ansvarsfølelse og vilje til samarbejde.

Bestyrelse

Steen Hahn Andersen, formand, Tuelsøvej 48, 4180 Sorø

Carsten Ingemann Johansen, næstformand, Peter Damsvej 35, 4180 Sorø

Benedict Moos, Sværdsboltevej 14, Vedde, 4295 Stenlille

Lars Wagner Søgaard, Esbern Snaresvej 2, 4180 Sorø

Louise Ralkov Hemmingsen, Enighedsvej 17, 4180 Sorø

Hans Henrik Iuel, Johnstrupsvej 6, 4180 Sorø

Lotte L. Andreasen, Frederiksvej 12, 4180 Sorø

Skoleleder

Lene Topshøj

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Resultatopgørelse, t.kr.					
Indtægter i alt	42.348	41.778	39.943	38.394	36.575
Heraf statstilskud	27.999	28.348	27.092	26.689	26.093
Omkostninger vedr. drift i alt	42.443	41.299	38.901	36.548	35.018
Driftsresultat før finansielle poster	(95)	479	1.042	1.846	1.557
Finansielle poster i alt	(241)	(400)	(506)	(619)	(687)
Årets resultat	(336)	79	536	1.227	870
Balance, t.kr.					
Anlægsaktiver i alt	43.150	40.165	40.853	39.966	40.236
Omsætningsaktiver i alt	711	881	929	1.703	1.950
Balancesum	43.861	41.046	41.782	41.669	42.186
Egenkapital ultimo	19.250	19.587	19.508	18.972	17.744
Langfristet gæld i alt	13.043	12.310	13.479	14.131	15.348
Kortfristet gæld i alt	11.568	9.149	8.794	8.566	9.092
Pengestrømsopgørelse, t.kr.					
Driftens likviditetsvirkning i alt	1.788	1.656	1.931	1.821	3.305
Investeringers likviditetsvirkning i alt	(3.604)	(527)	(2.577)	(754)	(1.224)
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	36	(1.047)	(577)	(1.142)	(1.092)
Pengestrøm, netto	(1.780)	82	(1.223)	(75)	989
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad	-0,8%	0,2%	1,3%	3,2%	2,4%
Likviditetsgrad	6,1%	9,6%	10,6%	19,9%	21,4%
Soliditetsgrad	43,9%	47,7%	46,7%	45,5%	42,1%
Finansieringsgrad	30,2%	30,6%	33,0%	35,4%	38,1%
 Antal årselever i regnskabsåret	 658,9	 657,2	 644,0	 609,5	 587,3
Antal årselever i skolefritidsordning	208,0	198,9	186,7	175,3	164,4
Antal elever i grundskolen pr. 05.09	663,0	656,0	658,0	634,0	592,0
Antal elever i skolefritidsordning pr. 05.09	215,0	203,0	196,0	180,0	172,0
 Skolepenge pr. årselev, kr. (inkl. sfo)	 20.027	 18.885	 18.284	 17.567	 16.503
Skolepenge pr. årselev, kr. (ekskl. sfo)	15.068	14.387	13.417	13.091	12.788
 Antal lærerårsværk	 50	 50	 47	 46	 44
Antal årsværk for øvrigt personale	17	18	18	16	17
Antal årsværk i alt	67	68	65	62	61

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal, fortsat

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
heraf %-andel ansat på særlige vilkår	3,6	3,0	3,1	2,9	4,9
Årselever pr. lærerårsværk*	13,18	13,14	13,70	13,25	13,35
Lærerlønsomkostning pr. årselev, kr.	37.296	36.675	35.854	34.353	34.151
Øvrige lønomkostninger pr. årselev, kr.	<u>9.267</u>	<u>9.357</u>	<u>8.833</u>	<u>9.087</u>	<u>10.514</u>
Lønomkostninger i alt pr. årselev	<u>46.563</u>	<u>46.032</u>	<u>44.687</u>	<u>43.440</u>	<u>44.665</u>
Undervisningsomkostninger pr. årselev, kr.	44.414	43.677	41.826	40.885	39.988
Ejendomsomkostninger pr. årselev, kr.	8.795	7.737	7.696	8.025	9.024
Administrationsomkostninger pr. årselev, kr.	4.028	4.092	3.525	3.956	3.758

I nøgletallene er ”lærerårsværk” opgjort på baggrund af lærernes beskæftigelsesgrad uanset lærernes fravær under lockout-perioden i april 2013.

Beregningsformel

$$\text{Overskudsgrad (\%)} = \frac{\text{Driftsresultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Indtægter i alt}}$$

$$\text{Likviditetsgrad (\%)} = \frac{\text{Omsætningsaktiver i alt} \times 100}{\text{Kortfristet gæld i alt}}$$

$$\text{Soliditetsgrad (\%)} = \frac{\text{Egenkapital i alt} \times 100}{\text{Aktiver i alt}}$$

$$\text{Finansieringsgrad (\%)} = \frac{\text{Langfristet gæld i alt} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver i alt}}$$

$$\text{Årsværk} = \frac{\text{Sum af heltidsansatte og deltidsansatte}}{\text{omregnet til heltid}}$$

$$\text{Lærerårsværk på frie grundskoler mv.} = \frac{\text{Skoleledere (herunder viceskoleinspektører og afdelingsledere), lærere og børnehaveklasseleder}}{\text{omregnet til heltid}}$$

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Sorø Privatskole driver en privat grundskole.

Økonomiske forhold

Sorø Privatskole oplever en stor interesse og en tilsvarende stor elevtilgang. Skolen er en fuld 3-sporet skole og havde ved årsskiftet 665 elever.

I skoleåret 2015-2016 har fokus været på renovering af lokaler, nye undervisningsmaterialer mm. Årsregnskabet viser et underskud på 336 t.kr., hvilket er et større underskud end budgetteret.

En række forhold gør sig gældende. Budgettet for 2016 indeholder ikke dispositionsbegrænsningen på 83 t.kr. Lærerlønningerne og lønningerne til sfo-personalet afviger betydeligt i forhold til budget 2016. En forklaring er en større personaleomsætning end normalt, og merforbrug af vikarer. Omkostninger til undervisning er ligeledes steget, hvilket skyldes, at der er brugt flere ressourcer på udviklingskurser og efteruddannelse, leasing af iPads mv.

Skolen forventer et overskud på 850.000 kr. i næste regnskabsår.

Skolen tilstræber, under hensyntagen til de pædagogiske rammer, at opfylde de maksimale klassekvotienter.

Skolen prioriterer særligt tilrettelagt undervisning med mulighed for fordybelse for den enkelte elev. Klassekvotient, et højt undervisningstimetal og særlig tilrettelagt undervisning er markante faktorer i beregningen af produktivitet. Disse aktiviteter lægger, i kraft af deres omfang, beslag på en del undervisningstimer, og påvirker derfor også produktiviteten. Skolen prioriterer ligeledes at have egen musikskole, hvilket også ligger beslag på en del timer.

Ledelsen er, i tilrettelæggelsen af arbejdet og den løbende evaluering, meget opmærksomme på forholdet mellem undervisningstid og øvrigt tidsforbrug.

Stigningen i elevtilgangen betyder et større økonomisk råderum. Renoveringen af de fysiske rammer, med henblik på at øge antallet af klasselokaler, vil dog betyde en del investeringer på kort og lang sigt. Skolens ambition er fortsat, at de fysiske rammer skal fremstå moderne og tidssvarende. Skolen har fokus på at udvide de fysiske rammer for at sikre udviklingsmuligheder på kort og på lang sigt.

Udvikling i aktiviteter

På kort sigt er bygningsvedligeholdelse, modernisering af undervisningslokaler og grupperum og udbygning af legepladserne de største økonomiske udfordringer. Sorø Privatskole skal også i fremtiden fremstå som en moderne skole med gode og velfungerende undervisningslokaler og udendørsarealer, der indbyder til undervisning, leg og bevægelse.

Ledelsesberetning

Skolen har en velfungerende it-infrastruktur og det pædagogiske personale har, og bruger, it i såvel planlægning som gennemførelse af undervisningen. Skolen har et stort fokus på digitale undervisningsmidler og den løbende efteruddannelse af medarbejderne.

Sorø Privatskole påbegyndte i 2015 udrulning af en 1:1 løsning til eleverne. Skolens 4.-6 klasser har i 2015 modtaget en tablet. Der er i den forbindelse gennemført et omfattende efteruddannelsesforløb for skolens lærere og pædagoger. I skoleåret 2016-2017 har alle elever fra 1. til 3. klasse modtaget en tablet og eleverne i børnehaveklasserne har p.t. et klassesæt så it-undervisningen også implementeres i børnehaveklasserne.

Samlet vurderes det derfor, at de pædagogiske vilkår for multimediearbejde, digitale støtteforanstaltninger mv. er markant forbedret.

Skolen blev i slutningen af 2014 godkendt som Cambridge Associate School og afholdte i sommeren 2016 de første eksamener i det regi. Skolen blev i 2015 godkendt som Deutsches Sprachdiplom-schule og ligeledes har der været afholdt eksamener i det regi i sommeren 2016. Med Deutsches Sprachdiplom styrker Sorø Privatskole tyskundervisningen. Ambitionen med de internationale certificeringer er at øge kvaliteten af undervisningen og styrke den internationale dimension på skolen.

Redegørelse for skolens anvendelse af inklusionstilskud

Skolen har i 2016 modtaget 267 t.kr. i inklusionstilskud.

I elevgruppen er p.t. inkluderet elever med fysiske handicaps, ordblindhed, store specifikke matematiske vanskeligheder (talblindhed), tosprogede elever samt elever med diagnoser inden for autismspektret, ADHD, selektiv mutisme, hypersensitivitet, angst, depression, selvskadende aktivitet og generelle kognitive vanskeligheder samt elever med sociale udfordringer. Skolen inkluderer endvidere meget højt begavede elever (percentil 95).

Skolens samlede outcome er høje faglige resultater og en inkluderende kultur, hvor både de inkluderede og de inkluderende elever trives og udvikles sammen både fagligt og socialt (jf. skolens trivselsmåling 2016).

Indtil lovændringerne i 2011-12 om individuelle tilskud til bl.a. ordblinde elever, har skolen hvert år søgt individuelle tilskud til en række elever. De sidste år har skolen valgt ikke at søge efter de nye bestemmelser, men i stedet afsøge muligheden for reel og succesrig inklusion, inden for rammerne af inklusionstilskuddet og skolens daglige drift.

Ledelsesberetning

Skolens anvendelse af inklusionstilskud dækker meget bredt:

Skolen har valgt at afsætte en dag om ugen til konferencer med deltagelse af forældre (enkelte gange også elever), relevante lærere og pædagoger, skolens afdelingsledere og PPR-psykolog. Konferencerne bruges til forebyggende arbejde, udarbejdelse af handleplaner og kompetenceudvikling samt sparring af både lærere, pædagoger og forældre.

Skolen har, i samarbejde med psykologen, valgt en strategi, hvor evidens (herunder både faglig og psykologisk testning), sparring og feedback er omdrejningspunktet.

Skolen har valgt at afholde dansk- og matematik- og naturfagskonferencer minimum en gang om året på alle årgange med deltagelse af afdelingsleder, faglærer og vejleder. Her vurderes bl.a. den enkelte elevs faglige og sociale udvikling og trivsel, ligesom der træffes beslutninger om særlig støtte og/eller foranstaltninger. Skolen arbejder kontinuerligt med at implementere og udvikle evalueringen af de nationale tests i såvel fagudvalg som i fagkonferencerne.

Skolen har studietid (3 lektioner/uge) og læsebånd (20 til 30 min/dagligt) på alle årgange.

Skolen har afsat 65 lektioner/ugen, som gennem Kompetencecentret, og på baggrund af konferencer og testning, bringes i anvendelse på:

- Specifikke faglige kurser af kortere varighed – der opstilles specifikke læringsmål for hver elev.
- VAKS-kurser til ordblinde elever.
- Ressourcelærere i klasserne. Antallet af lektioner i den enkelte klasse varierer afhængig af antallet af elever i klassen med særlige udfordringer. Anvendelsen af ressource lærerens tid og kompetencer bringes i spil ved holddeling, støtte på en enkelt elev i klassen/uden for klassen, hold på tværs af klasser og årgange samt sparring af faglærere. Der opstilles læringsmål for den enkelte elev, holdet eller klassen, og der foretages løbende vurdering af udbyttet af indsatsen.
- Skolen screener for dysleksi ultimo 2. klasse og tester elever i risikogruppen primo 3. klasse.
- En lærer fra Kompetencecentret roterer derudover i de klasser, hvor elever med ordblindhed, eller andre specifikke danskvanskeligheder og talblindhed, er inkluderet. Læreren støtter op om, og sikrer, elevens og lærernes anvendelse af kompenserende hjælpemidler – herunder NOTA og E17.
- Elever i mistrivsel får særlig støtte i form af samtaler med lærer eller pædagog under supervision af psykolog eller afdelingsleder.
- Det er muligt at tilknytte kontaktpædagog til en enkelt elev i en periode. I disse forløb arbejdes der med udgangspunkt i specifikke læringsmål (sociale) samt udvidet samarbejde med skoledel og hjem.

Skolen har 2 læsevejledere og 2 matematikvejledere. Skolen har 2 talentvejledere under uddannelse. Vejledernes indsats er rettet mod hele skolen – og dermed også de inkluderede elever.

Ledelsesberetning

Den samlede inklusionsindsats rettes først og fremmest mod elever med særlige behov og forudsætninger, men også elever med mindre behov for et fagligt eller socialt løft søges tilgodeset.

Alle skolens elever nyder godt af denne indsats, men antallet af elever, der falder ind under gruppen nævnt i første afsnit, svinger omkring 50 elever. Det er dog omvendt ikke alle af disse elever, der hele tiden har brug for en særlig indsats.

Hertil kommer faglige løft til større eller mindre grupper i form af kurser og ressourcelærernes indsats i klasserne. Her modtager omkring 30% af alle elever en særlig indsats i en kortere periode hvert år.

Skolens ambition for anvendelse af inklusionstilskuddet er en meget fleksibel og inkluderende indsats funderet i evidens og evaluering. I kommende skoleår, vil skolen stadig have fokus på anvendelse af iPads og computere som arbejdsredskaber i undervisningen på alle årgange. Dette fokus forventes at understøtte skolens indsats i forhold til elever med særlige behov, særlige vanskeligheder eller særlige forudsætninger yderligere.

Skolens forhold til andre offentlige institutioner

Skolen har ikke økonomisk forbindelse med andre institutioner.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag, ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Elevtilgang

Skolen er en fuld 3-sporet skole fra børnehaveklasse til 9. klasse. Skolen har fokus på indskrivning af nye børnehaveklasses elever allerede fra året før de optages, med informationsmøder, skoletimer, besøg på legepladsen mv. Skolen har stor tilslutning på langt de fleste årgange, og har fortsat stor søgning og venteliste på de fleste årgange.

Medarbejdere

Implementeringen af Lov 409 (og til dels også skolereformen) har i skoleverdenen betydet mange – nye arbejdsgange og forandringer, også på Sorø Privatskole. For Sorø Privatskole har det betydet, at vi har haft en højere personaleomsætning end tidligere år. Skolen har fokus på at være en attraktiv arbejdsplads med et godt arbejdsmiljø, en høj fastholdelsesprocent og gode rekrutteringsmuligheder.

Hjemmeside

Skolens ledelse har, i samarbejde med skolens tilsynsførende og revisor, haft fokus på at sikre, at hjemmesiden opfylder lovens krav, samt at de lovpligtige oplysninger, sammen med skolens evaluering, er let tilgængelige.

Skolen har fået ny hjemmeside med HTTPS-kryptering for at sikre udvekslingen af fortrolige oplysninger.

Ledelsesberetning

Værdigrundlag

Skolens værdigrundlag er synligt i dagligdagen. Det danner udgangspunkt for det løbende arbejde med evaluering af såvel faglige som trivselsmæssige mål.

Samarbejde

Skolen har et godt samarbejde på lederniveau med folkeskolerne i Sorø bl.a. omkring censorfordeling. Der ud over samarbejder vi med kommunens øvrige skoler omkring trafikundervisning og Skolepatrulje, ligesom vi er en del af samarbejdet SSP i Sorø. Da skolen benytter lejede faglokaler har vi også et konstruktivt samarbejde med Sorø Fri Fagskole, Sorø Svømmehal og Sorø Hallerne.

UU-vejlederen har et tæt samarbejde med overbygningens afdelingsleder.

Skolen har et godt og konstruktivt samarbejde med PPR og skolepsykologen.

Ledelsen har et godt samarbejde med skolens tilsynsførende, der både deltager i undervisningen og møder, og jævnligt har samtaler med skolens ledelse. Det giver en god faglig sparring. Skolens tilsynsførende er certificeret.

Skolen har forsat fokus på at dygtiggøre skolens bedste elever. Samarbejdet med Science Talenter gør det muligt at tilbyde målrettede undervisningsforløb til udvalgte elever inden for science og innovation.

Skolen er Red Barnet Ambassadorskole og fejrer derfor FN's Børnekonvention med Red Barnet hvert år. Børns rettigheder er børn og unges helt særlige menneskerettigheder.

Skolens ledelse deltager to gange om året i såkaldte dialogmøder med skoleledelserne på Sorø Fri Fagskole og Sorø Gymnastikefterskole. Dialogmøderne skal danne basis for forskellige samarbejdsmuligheder samt udveksling af erfaringer mellem skolerne. Derudover er møderne med til at kvalificere dialogen med eksterne samarbejdspartnere.

Pædagogisk udvikling

Pædagogisk udvalg er omdrejningspunktet for skolens faglige-pædagogiske udvikling. Der planlægges med 1-årige fokusområder og 3-årige indsatsområder.

Udviklingsarbejdet betyder, at ressourcer prioriteres til de valgte udviklingsområder, som skolen prioriterer. En del af det samlede uddannelsesbudget afsættes til interne kurser, som fx pædagogiske dage og projekter.

Udover at bidrage til den løbende efteruddannelse, så giver den interne uddannelse også en fælles diskursiv referenceramme, der understøtter mulighederne for samarbejde, videndeling og sparring på skolen.

Ledelsesberetning

Indsats- og fokusområder

Indsatsområdet for skoleårene 2016-17 – 2017-18 – 2018-19 er læringsledelse. Skolen har i samarbejde med Kompetencehuset Heckmann lavet et 3 årigt uddannelsesforløb for lærerne på skolen.

Uddannelsesforløbet i læringsledelse består af vejledning (individuelt og i grupper), observationer, eftermiddage med undervisning og feedback/feedforward.

Skolen prioriterer den løbende efteruddannelse af medarbejderne højt. I forbindelse med de årlige MUS aftales kurser og efteruddannelse, og disse imødekommes for en dels vedkomne. Skolen prioriterer dog fælles uddannelse højere, derfor er det kun ca. 1/3 af skolens medarbejdere, der i skoleåret 2016-17 deltager i eksterne kurser. Derudover er der 10 af skolens medarbejdere, der er på efteruddannelse i skoleåret 2016-17.

Prøvekarakterer

En høj kvalitet i undervisningen er et kerneområde for skolen. Det er skoleledelsens vurdering, at undervisningen er af en høj kvalitet, og skolelederen bemærker, at skolens tilsynsførende konkluderer, at skolens undervisning lever op til de krav, der stilles for folkeskolen, og at skolens karaktergennemsnit igen i 2016 ligger over kommunens gennemsnit og over landsgennemsnittet.

Således havde skolen et samlet gennemsnit på alle prøvefag på 9,45.

Skolens ambition er forsat at øge elevernes læringsudbytte og herigennem at sikre den faglige fremgang.

Skolen vil fortsætte med at kvalitetsudvikle undervisningen med udgangspunkt i særlige indsatsområder.

Skolens ledelse evaluerer hvert år afgangsprøverne med fagudvalgene. Ledelsen har fortsat fokus på, i samarbejde med fagudvalgene, at udvikle det enkelte fag og sammenhængen mellem standpunktskarakter og prøvekarakterer.

Skolens samlede undervisningseffekt ligger fortsat højt, målt i såvel test som prøveresultat.

Nationale test

Skolen har igen i år deltaget i de frivillige nationale tests, i den udstrækning det har været muligt. Det er vores vurdering, at testene bliver brugt konstruktivt af de respektive faglærere, og inddrages i dialogen med forældrene i den udstrækning, det vurderes hensigtsmæssigt.

Det er nu blevet muligt for frie grundskoler at deltage i de nationale test på lige fod med folkeskolen, hvilket Sorø Privatskole hilser velkomment.

Ledelsesberetning

Indskolingen

Skolen har i en årrække haft fokus på det kollegiale samarbejde mellem lærere og pædagoger. Der arbejdes frem imod en skolestruktur, der er helhedsorienteret omkring den enkelte elev, og hvor overgangen mellem de forskellige fagpersoner er styret af de læringsmål vi arbejder med, og ikke af faggrænser.

Elevinddragelse

Skolen har et meget aktivt elevråd. Elevrådet har stor interesse for at deltage i skolens udvikling, og i deres afvikling af forskellige elevstyrede arrangementer som fx MGP og Fastelavn i udskolingen. Igen i 2016 har elevrådet spillet en stor og aktiv rolle i markeringen af børnekonventionsdagen, ved 1. skoledag og senest ved juleafslutningen i Sorø Klosterkirke. Elevrådet afholder ca. et månedligt møde.

Skolens legepatrulje har fortsat stor tilslutning og opbakning. Der udlånes bolde og legeredskaber i pauserne. Der er legepatruljer ude i de fleste frikvarterer, og der er en stor ansvarsfølelse for trivslen i skolegården. Elevrådet sender hvert år en gruppe elever af sted på legepatruljekursus.

Skolepatruljen har også stor tilslutning, og der er en stor ansvarsfølelse og fremmødedisciplin blandt de unge mennesker.

Skolen deltager fast hvert år i den nationale trivselsdag, i starten af marts.

Køkken

Skolens køkken er blevet en fast del af skolen, og køkkenet har stort set overtaget alle arrangementer samt produktion til sfo mv.

Caféen er med til at skabe et godt og livligt miljø i udskolingen, og eleverne møder her en levende virksomhed og en profession, der bidrager til deres forståelse af uddannelsesvalg.

Bygninger og udearealer

Skolens bestyrelse har nedsat et byggeudvalg, der står for udarbejdelse af en revideret byggevedligeholdelsesplan samt indstille bygge- og renoveringsprojekter til videre facilitering.

Resultatdisponering

Årets underskud overføres til egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelsen nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen). Årsrapporten er således aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med de fravigelser, som fremgår af regnskabsbekendtgørelsen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde skolen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når skolen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå skolen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Statstilskud

Tilskuddet er opgjort på grundlag af skolens elevtal på tællede dagene og i henhold til gældende tilskudsregler. Modtaget statstilskud, der vedrører regnskabsåret, indtægtsføres hermed.

Skolepenge mv.

Skolepenge omfatter forældrebetaling for skole, skolefritidsordning samt indskrivningsgebyrer, anden undervisning, materialer og ekskursioner mv. Der indgår tillige tilskud modtaget fra Fordelingssekretariatet til nedbringelse af skolepenge og skolefritidsordning. Skolepenge mv. indtægtsføres i den periode, de vedrører, mens indskrivningsgebyrer indtægtsføres i takt med opkrævningen.

Andre indtægter

Andre indtægter omfatter betaling for skolemad mv., der indtægtsføres i takt med levering.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige omkostninger

Øvrige omkostninger i form af lønninger, materialekøb, vedligeholdelse af ejendomme mv. periodiseres, således at årsrapporten indeholder årets afholdte omkostninger uanset betalingstidspunkt. Omkostninger præsenteres under funktionerne Undervisning, Ejendomsdrift, Kostafdeling/kantine og Administration. Såfremt en omkostning skal fordeles på flere funktioner, foretages en skønsmæssig fordeling på baggrund af ressource-træk.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortiseringstillæg og -fradrag vedrørende prioritetsgæld mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kontantvurderingen 01.01.1996 med tillæg af anskaffelsesprisen for nybyggeri og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Inventar mv. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring 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	40 år
Installationer	10-30 år
Inventar mv.	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Aktiver med en kostpris under 18.750 kr. inkl. moms indregnes som udgangspunkt som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Kreditforenings- og banklån

Kreditforenings- og banklån måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles kreditforenings- og banklån til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Anden kortfristet gæld

Anden kortfristet gæld måles til nettorealiseringsværdien, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under gældsforpligtelser omfatter forudmodtagne tilskud mv. Forudmodtagne tilskud måles til nominel værdi.

Leje- og leasingforpligtelser

Operationelle leje- og leasingforpligtelser oplyses i en note. Den samlede leje- og leasingforpligtelse oplyses til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt skolens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

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

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler og afdrag på rentebærende gæld. Omlægning af eksisterende lån, hvor der ikke modtages et væsentligt merprovenu, præsenteres netto.

Likvider omfatter likvide beholdninger og med fradrag af kortfristet bankgæld i form af en kassekredit.

Resultatopgørelse for 2016

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Statstilskud	1	27.999.471	28.348
Skolepenge	2	13.812.903	12.917
Andre indtægter	3	<u>535.528</u>	<u>513</u>
Indtægter i alt		<u>42.347.902</u>	<u>41.778</u>
Lønomkostninger	4	(28.517.233)	(28.180)
Andre omkostninger vedrørende undervisning	5	(4.690.292)	(4.602)
Andre omkostninger vedrørende skolefritidsordning	6	<u>(109.381)</u>	<u>(99)</u>
Undervisning i alt		<u>(33.316.906)</u>	<u>(32.881)</u>
Lønomkostninger	7	(513.839)	(436)
Andre omkostninger vedrørende ejendomsdrift	8	<u>(5.280.876)</u>	<u>(4.649)</u>
Ejendomsdrift i alt		<u>(5.794.715)</u>	<u>(5.085)</u>
Lønomkostninger, kantine/skolemadsordning	9	(355.468)	(354)
Andre omkostninger vedrørende kantine/skolemadsordning	10	<u>(322.236)</u>	<u>(290)</u>
Kostafdeling i alt		<u>(677.704)</u>	<u>(644)</u>
Lønomkostninger	11	(1.294.018)	(1.283)
Andre omkostninger vedrørende administration mv.	12	<u>(1.359.794)</u>	<u>(1.406)</u>
Administration mv. i alt		<u>(2.653.812)</u>	<u>(2.689)</u>
Omkostninger vedrørende drift i alt		<u>(42.443.137)</u>	<u>(41.299)</u>
Driftsresultat før finansielle poster		<u>(95.235)</u>	<u>479</u>
Renteindtægter mv.	13	75.238	0
Renteomkostninger mv.	14	<u>(316.337)</u>	<u>(400)</u>
Finansielle poster i alt		<u>(241.099)</u>	<u>(400)</u>
Årets resultat		<u>(336.334)</u>	<u>79</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>(336.334)</u>	<u>79</u>
		<u>(336.334)</u>	<u>79</u>

Balance pr. 31.12.2016

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Grunde og bygninger	15	42.140.016	38.970
Inventar og udstyr, undervisning	16	<u>1.009.940</u>	<u>1.195</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>43.149.956</u>	<u>40.165</u>
 Anlægsaktiver i alt		 <u>43.149.956</u>	 <u>40.165</u>
 Tilgodehavender (debitorer)	17	395.490	486
Periodeafgrænsningsposter	18	285.005	354
Likvide beholdninger	19	<u>30.873</u>	<u>41</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>711.368</u>	<u>881</u>
 Aktiver i alt		 <u><u>43.861.324</u></u>	 <u><u>41.046</u></u>

Balance pr. 31.12.2016

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Egenkapital i øvrigt	20	19.250.263	19.587
Egenkapital i alt		19.250.263	19.587
Kreditforeningslån	21	13.043.260	12.310
Langfristet gæld i alt		13.043.260	12.310
Kortfristet del af den langfristede gæld	21	729.265	1.427
Anden kortfristet gæld	22	8.157.983	5.257
Periodeafgrænsningsposter	23	2.680.553	2.465
Kortfristet gæld i alt		11.567.801	9.149
Gæld i alt		24.611.061	21.459
Passiver i alt		43.861.324	41.046

Andre forpligtelser er vist i note 24.

Pengestrømsopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Årets resultat		(336.334)	79
Korrektioner for at afstemme årets resultat til likvide midler hidrørende fra driftsmæssige aktiviteter:			
Afskrivninger mv.		1.340.933	1.376
Stigning/fald i omsætningsaktiver og kortfristet gæld mv.:			
Tilgodehavender og periodeafgrænsningsposter		159.536	46
Anden kortfristet gæld og periodeafgrænsningsposter		<u>623.369</u>	<u>155</u>
Driftens likviditetsvirkning i alt		<u>1.787.504</u>	<u>1.656</u>
Betaling for anlægsaktiver		<u>(3.603.728)</u>	<u>(527)</u>
Investeringers likviditetsvirkning i alt		<u>(3.603.728)</u>	<u>(527)</u>
Tilbagebetaling af gæld		(1.439.657)	(1.047)
Optagelse af lån		<u>1.476.000</u>	<u>0</u>
Finansieringens likviditetsvirkning i alt		<u>36.343</u>	<u>(1.047)</u>
Summen af årets likviditetsvirkning		(1.779.881)	82
Likvider 01.01.2016		<u>(373.813)</u>	<u>(456)</u>
Likvider 31.12.2016		<u>(2.153.694)</u>	<u>(374)</u>
Likvider består af:			
Kassebeholdning og indestående i pengeinstitutter	18	30.873	41
Kassekredit		<u>(2.184.567)</u>	<u>(415)</u>
		<u>(2.153.694)</u>	<u>(374)</u>

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1. Statstilskud		
Grundtilskud, grundskolen	400.000	400
Fællesudgiftstilskud, grundskolen	2.218.030	2.214
Undervisningstilskud, grundskolen	21.523.933	21.646
Bygningstilskud, grundskolen	1.355.296	1.346
Tilskud til skolefritidsordninger	2.317.744	2.214
Dispositionsbegrænsning	(83.207)	(272)
Tilskud til inklusion, jf. friskoleloven § 11 a, stk. 1	267.675	390
Tilskud til sygeundervisning	0	10
Tilskud til særlige formål	0	400
	27.999.471	28.348
2. Skolepenge		
Skolepenge, grundskolen, netto, dvs. fratrukket ydede moderationer	9.579.015	9.131
Tilskud til nedbringelse af skolepenge, fordelingssekretariatet	119.256	111
Skolefritidsordning, netto	3.241.906	2.936
Tilskud nedbringelse af sfo-betaling, fordelingssekretariatet	20.724	21
Betaling for materialer, ekskursioner mv.	670.002	609
Indskrivningsgebyrer	182.000	109
	13.812.903	12.917
3. Andre indtægter		
Betaling for skolemad	531.708	511
Gaver og lignende	1.320	1
Øvrige indtægter	2.500	1
	535.528	513

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
4. Lønomkostninger, undervisning		
Løn og lønafhængige omkostninger, lærere	25.282.964	25.432
Lønrefusioner, lærere	(520.925)	(778)
Tilskud fra vikarpuljen, lærere	(159.114)	(408)
Tilskud efter lov om barselsudligning, lærere	(28.594)	(143)
	<u>24.574.331</u>	<u>24.103</u>
Lønninger og pensioner, sfo	3.943.409	4.109
Lønrefusioner, sfo	0	(10)
Tilskud fra vikarpuljen, sfo	(507)	(22)
Tilskud fra barselsfond, sfo	0	0
	<u>3.942.902</u>	<u>4.077</u>
	 <u>28.517.233</u>	 <u>28.180</u>

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
5. Andre omkostninger vedr. undervisning		
Undervisningsmaterialer	295.576	260
Bøger og tidsskrifter mv.	506.550	476
Fotokopiering	81.655	79
Lejrskoler og ekskursioner	654.129	597
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	12.000	0
Inventar og udstyr, drift af netværk og it-læringsmidler	616.065	537
Inventar og udstyr, anskaffelse inkl. it-hardware	150.343	97
Leje og leasing af inventar og udstyr	1.030.462	641
 Befordring:		
Befordringsudgifter vedr. undervisning	387.254	459
Befordringsindtægter fra forældre	(195.521)	(230)
Tilskud fra befordringsudvalg	(99.774)	(105)
Honorar tilsynsførende	20.000	20
 Afskrivninger:		
Inventar og udstyr, undervisning, afskrivninger	403.698	488
 Øvrige omkostninger vedrørende undervisning:		
Copy-dan, gramex, licenser mv.	228.646	240
Møder og arrangementer	121.210	144
Personaleuddannelse	416.951	429
Tjenesterejser	58.042	68
Konsulentassistance vedr. projekt	0	400
Diverse	3.006	2
	4.690.292	4.602

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
6. Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning		
Materialer	72.968	72
Mad og drikkevarer	5.950	6
Inventar og udstyr, anskaffelse	30.463	21
Anskaffelse og vedligeholdelse af legeplads	0	0
	109.381	99
7. Lønomkostninger, ejendomsdrift		
Løn inkl. pension mv., ejendomsdrift	815.353	678
Lønrefusioner, ejendomsdrift	(301.514)	(242)
	513.839	436
8. Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift		
Lejemål:		
Faste lejemål	253.321	251
Leje (og opsætning i 2015) af pavillon	123.792	209
Timelejemål	295.780	294
Egne ejendomme:		
Ejendomsskat og tilsvarende afgifter	82.204	73
Ejendomsforsikringer	48.648	47
El og vand	401.349	403
Varme	543.902	538
Renovation mv.	47.902	53
Rengøring, herunder ekstern rengøringsfirma	1.519.376	1.465
Vedligeholdelse, bygninger	1.027.367	428
Afskrivninger, bygninger	937.235	888
	5.280.876	4.649

Noter

	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
9. Lønomkostninger vedr. kantine/skolemadsordning		
Løn inkl. pension	<u>355.468</u>	<u>354</u>
10. Andre omkostninger vedr. kostafdeling mv.		
Køb af madvarer	<u>322.236</u>	<u>290</u>
11. Lønomkostninger, administration mv.		
Løn inkl. pension mv., administration	1.294.018	1.283
Lønrefusioner, administration	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.294.018</u>	<u>1.283</u>

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
12. Andre omkostninger vedr. administration mv.		
Revision inkl. moms	95.000	100
Regnskabsassistance inkl. moms	10.000	23
Andre konsulentydelse, herunder rekrutteringsfirmaer	92.319	13
Regulering af tab på debitorer	7.748	0
Vikarkassebidrag	0	7
 PR mv.:		
PR, annoncer mv.	6.244	35
Årsskrift mv.	38.062	59
Skolefest, generalforsamling mv.	145.462	144
Legatuddeling	1.320	1
 Kontorartikler, porto, telefon mv.:		
Kontorartikler	7.419	6
Telefon	77.654	78
Porto og gebyrer	22.153	24
 Leje og leasing af kontorinventar mv.	21.540	21
Flexjobbidrag	187.884	183
Andre lovpligtige bidrag vedr. personale	186.385	192
Repræsentation og gaver	30.320	43
 Øvrige omkostninger:		
Andre kontingenter	97.837	98
Forsikringer	148.570	175
Gebyrer Nets	32.431	33
Vagt og alarm mv.	34.719	28
Licenser	85.770	89
Salg af trøjer, vareforbrug	0	48
Personaleomkostninger	30.957	6
	1.359.794	1.406

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
13. Renteindtægter mv.		
Kursgevinst ved omlægning af lån	(75.238)	0
14. Renteomkostninger mv.		
Kassekredit	29.386	6
Kreditforeningslån	221.543	281
Amortisering af låneomkostninger mv.	65.408	113
	316.337	400
	Grunde og bygninger kr.	Igang-værende ombygning kr.
		Indretning af lejede lokaler kr.
15. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum 01.01.2016	51.519.941	686.604
Tilgang	4.107.599	0
Anskaffelsessum 31.12.2016	55.627.540	686.604
Afskrivninger 01.01.2016	(12.550.289)	(686.604)
Årets afskrivninger	(937.235)	0
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	0
Afskrivninger 31.12.2016	(13.487.524)	(686.604)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016	42.140.016	0
Ejendomsværdi 01.10.2015 udgør 30.890.000 kr.		
Værdi af ikke-vurderede ejendomme	2.476.220	

Noter

	Inventar under- visning kr.	Inventar admini- stration kr.	Fejemaskine mv. kr.
16. Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum 01.01.2016	7.623.645	366.312	28.200
Tilgang	<u>218.628</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31.12.2016	<u>7.842.273</u>	<u>366.312</u>	<u>28.200</u>
Afskrivninger 01.01.2016	(6.428.635)	(366.312)	(28.200)
Årets afskrivninger	<u>(403.698)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31.12.2016	<u>(6.832.333)</u>	<u>(366.312)</u>	<u>(28.200)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016	<u>1.009.940</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015	<u>1.195.010</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		2016	2015
		kr.	t.kr.
17. Tilgodehavender (debitorer)			
Skolepenge mv.		42.534	32
Hensat til tab		(21.167)	(21)
Tilgodehavende løntilskud mv.		<u>374.123</u>	<u>475</u>
		<u>395.490</u>	<u>486</u>
18. Periodeafgrænsningsposter			
Lønninger og pensionsbidrag		234.605	278
Andre forudbetalinger		<u>50.400</u>	<u>76</u>
		<u>285.005</u>	<u>354</u>

Noter

		2016 kr.	2015 t.kr.
19. Likvide beholdninger			
Kasse		12.914	32
Bank		17.959	9
		30.873	41
20. Egenkapital			
Saldo pr. 01.01		19.586.597	19.508
Overført af årets resultat		(336.334)	79
		19.250.263	19.587
	Restløbetid år	2016 kr.	2015 t.kr.
21. Langfristet gæld			
Kreditforeningslån			
Nordea Kredit, variabel rente F5, 2,91%, afdragsfrihed (2020)	13,75	1.616.949	1.616
Nordea Kredit, variabel rente F5, 1,30%	21,00	3.814.331	4.118
Nordea Kredit, variabel rente F5, 0,75%	14,75	2.080.751	2.213
Nordea Kredit, variabel rente F5, 0,75%	16,75	573.052	605
Nordea Kredit, , fast rente, kontantlån	14,75	4.252.698	5.185
Nordea Kredit, F5	20,00	1.434.744	0
		13.772.525	13.737
Indenfor 1 år forfalder		(729.265)	(1.427)
		13.043.260	12.310
Efter 5 år forfalder		9.943.419	7.006

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
22. Anden kortfristet gæld		
Kassekredit (maks. 3.410 t.kr.)	2.184.567	414
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.591.954	580
Feriepengeforpligtelse	3.553.037	3.444
Afspadseringsforpligtelse	43.000	110
A-skat	59.387	71
AM-bidrag	16.397	20
Feriekonto	115.173	57
Skyldig løn og pensionsbidrag	407.662	378
Deposita	39.000	39
Anden gæld	147.806	144
	8.157.983	5.257

23. Periodeafgrænsningsposter

Statstilskud	2.522.896	2.325
Fripladstilskud	157.657	140
	2.680.553	2.465

24. Andre forpligtelser

Pantsætninger mv.

Til sikkerhed for skolens engagementer med Nordea er tinglyst ejerpantebrev med pant i skolens bygninger for nom. 5.500 t.kr. med en regnskabsmæssig værdi på 37.962.830 kr.

Endvidere har skolens kreditforening pant i skolens ejendomme.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme (inkl. ombygning)	42.140.016	38.970
--	-------------------	---------------

Leje og leasing (operationel)

Skolen har indgået faste lejeaftaler vedrørende lokaler. Skolen har indgået lejeaftale, der er uopsigelig fra skolens side frem til 01.01.2020. Den årlige leje, der indexreguleres, udgør p.t. 253 t.kr., jf. note 8.

Herudover er indgået leasingaftaler (1-5 år) vedr. kopimaskiner og IT, hvor det kommende års leasingudgifter på 1.182 t.kr. Forpligtelsen udgør frem til udløb 2.030 t.kr.

Aktiver stillet vederlagsfrit til rådighed

Skolen har ikke vederlagsfrit fået stillet aktiver til rådighed.

Særlige specifikationer

Beregning af egendækning, jf. § 6, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen

	<u>kr.</u>
25. Nøgletal	
Skolepenge ekskl. sfo inkl. tilskud til nedbringelse af skolepenge	10.550.273
Andre indtægter	535.528
Heraf lejeindtægt boliger	0
Ansattes betaling for kost	0
Renteindtægter mv.	<u>75.238</u>
Egendækning	<u>11.161.039</u>
 Årselever	 <u>659</u>
 Egendækning pr. årselev	 <u>16.936</u>