

Børne U.N.I.

Valdemarsgade 14, 1. sal, 1665 København V

Skolekode 101.191

CVR-nr. 19 41 14 00

Årsrapport for 2018

Generelle oplysninger om skolen	3 - 4
Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6 - 9
Ledelsesberetning	10 - 23
Anvendt regnskabspraksis	24 - 28
Resultatopgørelse	29
Balance	30 - 31
Pengestrømsopgørelse	32
Noter	33 - 42
Særlige specifikationer	43

Skolen

Børne U.N.I.
Skolekode 101.191
Valdemarsgade 14, 1. sal
1665 København V

Telefon: 33 25 34 05
Hjemmeside: www.borneuni.dk
E-mail: info@borneuni.dk

Hjemstedskommune: København V
CVR-nr.: 19 41 14 00
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse

Ann Harpøth Thor, Sankt Thomas Alle 15, st. th., 1824 Frederiksberg C
Peter Flügge
Jakob de Lemos, Bevtoftgade 4 A, 2, 1736 København V
Lasse Glavind, Viktoriagade 20, 1, -2, 1655 København V
Christian Rohmann, Valdemarsgade 24, 3 th., 1665 København V
Kenneth Geisshirt, Majbøl Alle 18, 2770 Kastrup
Jesper Jørgensen Møller, Ingerslevgade 172, 4 tv, 1705

Daglige leder

Gitte Svenning

Skolens formål

Formålet med Børne U.N.I.'s arbejde er dannelsen af livsduelige, verdensåbne og kompetente mennesker.

Børne U.N.I giver undervisning inden for børnehaveklasse til 9. klasse, som står mål med, hvad der almindeligvis kræves i folkeskolen. Børne U.N.I. udgør som sådan en ramme for børns personlige vækst, dannelse, dygtiggørelse og kvalifikation. Børne U.N.I. er internationalt orienteret, og dets pædagogiske virke er forankret i lokalområdet. Udgangspunktet er det enkelte barns særlige personlige karakteristika og udviklingspotentialer.

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvet 5 A
4690 Haslev
CVR-nr.: 32 89 54 68
Telefon: +45 56 31 27 90
E-mail: haslev@beierholm.dk

Pengeinstitutter

Nykredit Bank
Fælleskassen

Ledespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og skoleleder har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18 for Børne U.N.I..

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1348 af 23.11.16 om regnskab for efterskoler, frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) mv., kombinerede skoler og produktionsskoler samt regnskabsparadigme og vejledning for 2018 (regnskabsbekendtgørelsen). I henhold til § 5, stk. 1 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- At årsrapporten er retvisende, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af skolen, der er omfattet af årsrapporten.

København V, den 25. april 2019

Daglige leder

Gitte Svenning
Skoleleder

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 5, stk. 8 og 9, i lov om friskoler og private grundskoler.

København V, den 25. april 2019

Bestyrelse

Ann Harpøth Thor

Peter Flügge

Jakob de Lemos

Lasse Glavind

Christian Rohmann

Kenneth Geissshirt

Jesper Jørgensen Møller

Til bestyrelsen i Børne U.N.I.

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Børne U.N.I. for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1348 af 23.11.16 om regnskab for efterskoler, frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) mv., kombinerede skoler og produktionsskoler samt regnskabsparadigme og vejledning for 2018 (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.18 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18 i overensstemmelse med 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 standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 957 af 6.7.17 om revision og tilskudskontrol mm. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) mv. 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 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.

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 standarderne for offentlig revision, jf., Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 957 af 6.7.17 om revision og tilskudskontrol mm. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) mv. 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, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 957 af 6.7.17 om revision og tilskudskontrol mm. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) mv. 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 regnskabsprin-

cippet 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 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 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 regnskabsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af skolen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

Haslev, den 25. april 2019

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Dorte Grøndal Hansen
Statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal

Beløb i t.DKK	2018	2017	2016	2015	2014
<i>Resultat</i>					
Omsætning	22.711	22.109	21.170	19.194	17.973
Heraf statstilskud	15.324	14.916	13.954	12.832	12.246
Omkostninger	-21.264	-21.133	-20.144	-17.860	-17.453
Resultat før finansielle poster	1.447	975	1.026	1.334	520
Finansielle poster	-1.169	-631	-975	-358	-35
Årets resultat	278	344	52	976	485
Årets resultat eksklusiv særlige poster	820	344	52	976	485
<i>Balance</i>					
Anlægsaktiver	30.413	28.512	29.369	26.976	4.721
Omsætningsaktiver	2.160	1.324	1.481	2.273	2.053
Balancesum	32.572	29.836	30.850	29.249	6.774
Egenkapital	2.863	2.585	2.241	2.189	1.213
Langfristede gældsforpligtelser	24.872	22.454	23.628	21.983	2.374
Kortfristede gældsforpligtelser	4.838	4.797	4.981	5.077	3.187

Hovedtal - fortsat -

Beløb i t.DKK	2018	2017	2016	2015	2014
<i>Pengestrømme</i>					
Nettopengestrømme fra:					
Driftsaktivitet	998	1.195	312	5.744	728
Investeringsaktivitet	-2.688	-83	-3.276	-25.437	-313
Finansieringsaktivitet	2.454	-1.169	2.228	20.150	79
Årets pengestrømme	764	-57	-736	457	494
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	688	745	1.481	1.024	530
Likvide beholdninger ved årets slutning	1.453	688	745	1.481	1.024
Kassekredit maksimum	1.000	0	2.000	2.000	2.000
Heraf anvendt pr. 31.12	0	0	-2	0	0
Resterende trækningmulighed	1.000	0	1.998	0	0
Samlet likviditet til rådighed	2.453	688	2.743	1.481	1.024

Nøgletal

Beløb i DKK	2018	2017	2016	2015	2014
Overskudsgrad	1%	2%	0%	5%	3%
Overskudsgrad eksklusiv særlige poster	4%	2%	0%	5%	3%
Likviditetsgrad	45%	28%	30%	45%	64%
Soliditetsgrad	9%	9%	7%	7%	18%
Finansieringsgrad	82%	79%	81%	55%	27%

Nøgletal - fortsat -

Beløb i DKK	2018	2017	2016	2015	2014
Antal elever i grundskolen pr. 5. september	297	280	293	272	239
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september 0.-3. klasse	98	98	97	101	100
Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	287	288	281	253	237
Antal årselever i skolefritidsordningen i regnskabsåret 0.-3. klasse	98	97	99	100	100
Antal årselever i skolefritidsordningen i alt i regnskabsåret	98	97	99	100	100
Skolepenge pr. årselev	22.594	21.974	22.359	21.783	20.534
Skolefritidsordningsbetaling pr. årselev	8.740	8.602	8.388	8.326	8.099
Antal lærerårsværk i grundskolen	22	21	22	20	20
Antal årsværk i skolefritidsordningen	6	5	5	5	5
Antal årsværk for øvrigt personale	4	4	4	3	3
Antal årsværk i alt	32	30	31	28	28
% ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	6%	7%	7%	7%	7%
Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen	13	14	13	13	12
Årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen	16	19	20	20	20
Lærerlønomkostninger pr. årselev i grundskolen	39.201	40.730	40.180	38.576	41.626
Øvrige lønomkostninger pr. årselev i grundskolen	5.099	4.596	3.817	4.030	4.192
Lønomkostninger i alt pr. årselev i grundskolen	44.300	45.326	43.997	42.606	45.818

Nøgletal - fortsat -

Beløb i DKK	2018	2017	2016	2015	2014
Lønoms-kostninger pr. årselev i skolefritidsordningen	23.355	18.417	21.105	19.995	16.189
Undervisningsomkostninger pr. årselev i grundskolen	46.077	47.150	45.240	43.733	46.306
Omkostninger til skolefritidsordningen pr. årselev i skolefritidsordningen	24.433	19.359	21.950	21.067	17.451
Ejendomsomkostninger pr. årselev i grundskolen	12.649	12.979	12.241	11.180	12.031
Administrationsomkostninger pr. årselev i grundskolen	7.022	6.731	6.490	7.355	7.944
Samlede omkostninger eksklusiv kostafdeling pr. årselev i grundskolen	65.747	66.860	63.971	62.268	66.281

Definitioner af nøgletal

Overskudsgrad	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Omsætning}}$
Overskudsgrad eksklusiv særlige poster	$\frac{\text{Årets resultat eksklusiv særlige poster} \times 100}{\text{Omsætning}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Finansieringsgrad	$\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$

Væsentligste aktiviteter

Hovedaktivitet

Børne U.N.I på Vesterbro er en fri grundskole. Vi har fra 0. til og med 9. årgang. Vi er organiseret i fem trin og undervisningen foregår indenfor de enkelte årgange og på tværs af årgangene på trinnet.

Vores værdier er:

- Udsyn
- Nærvær
- Indsigt

Vores pædagogiske fyrtårne er:

- Vildskab
- Videnskab
- Fællesskab
- Partnerskab
- Kendskab til dig selv

Disse værdier og fyrtårne afspejler sig i vores daglige pædagogiske praksis, metoder og struktur, så som: Projektarbejde/emneforløb, praktiske/musiske værksteder og valgfag, stamgrupper og familiehold, morgensamlinger, kursusuger m.m.

Årets økonomiske resultat

Skolens resultatopgørelse for 2018 udviser et resultat på DKK 277.840 og balancen pr. 31.12.18 udviser en positiv egenkapital på DKK 2.862.560.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er efter vores vurdering ikke væsentlig usikkerhed om skolens fortsatte drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen kendt usikkerhed om værdiansættelse af skolens aktiver og gæld.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

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

Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

Skolen har ingen økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud.

Tilskud til inklusion af elever med særlige behov i den almindelige undervisning (grundskoler)

Børne U.N.I. afsætter en del lærer- og ledelsesressourcer til koordinering og udvikling af inklusionsområdet. Vi har en ledende inklusionskoordinator, der har ansvaret for koordineringen blandt inklusionstovholderne på de enkelte trin. Trinnets tovholdere og inklusionskoordinatoren består tilsammen med skolens leder i inklusionsudvalget. Inklusionsudvalget udvikler og koordinerer den samlede inklusionsindsats på Børne U.N.I. Her er der især fokus på de enkelte børn, så som specialundervisningselever, der får en indsats på mere en 9 klokketimer. Endvidere udvikles der tiltag der styrker vores evne til inklusion og differentiering. I 2018 har vi haft særligt fokus på

- Ressourcer til supervision
- Dysleksi (ordblindhed)
- Trivsel og anti-mobbepplaner
- Teen-coaching
- Underretninger

Ressourcer til supervision

Vi har et rigtig godt samarbejde med vores skolepsykolog fra PPR og vores sundhedsplejerske. Det gælder både enkeltstager omkring elever og deres vejledning på ressourcemøder og Åben dør (vejledning for lærere/pædagoger). Da deres ressourcer, i form af timer og opgaver de må hjælpe os med, er begrænsede, har vi besluttet at afsætte flere midler i budgettet til at købe ekstern supervision. Vi har derfor etableret fast samarbejde

med eksterne supervisere og inklusionsvejledere.

Børn med dysleksi (Ordblinde)

I gennem det sidste år, er der kommet et øget fokus på ordblinde børn. Det er bla. kommet med den nationale Ordblindetest, og dermed en klar afgrænsning af hvornår man er ordblind og hvad det indebærer. Med ordblindetesten, er der også flere børn, der bliver "opdaget" tidligt og kravene til viden og tiltag er øget. Vi har to lærere, henholdsvis i vores indskoling og overbygning, der er blevet uddannet i at tage den nationale ordblindetest. Derudover har hele lærer og pædagoggruppen haft pædagogisk dag med oplæg af interne og eksterne kræfter for at øge vores viden, også om de konkrete tiltag, der er påkrævet.

I 2018 er der blevet udarbejdet en tydelig strategi og beskrivelse af vores arbejde med ordblinde elever. Der er lavet en vejledning med tydelige handleplaner for lærere og pædagoger og en vejledning til forældre med børn med dysleksi. Der er også blevet oprettet forældrenetværk, der kan støtte og vejlede hinanden.

Trivsels – og antimobbe-planer

Børne U.N.I har i sit værdigrundlag og i vores måde at lave skole på, indbygget særdeles mange måder at organisere vores undervisning, og metoder, der styrker trivsel og forebygger mobning. Hvert trin har nedfældet hvilke aktiviteter, metoder, traditioner, måder at organisere undervisningen, der styrker trivslen. Derudover har vi også beskrevet, hvad vi gør, når vi ser tegn på mistrivsel eller decideret mobning. Det samlede personale har haft oplæg af forsker Signe Kaplan Jørgensen om mobningens væsen og interventioner, som har gjort os klogere på, hvilke tiltag, der er hensigtsmæssige for at forebygge og hvilke, der kan være uhensigtsmæssige, især hvis der allerede er tegn på mobning. Trivsels – og antimobbe-planen bliver færdig skrevet i 2018

Underrovetninger

Vi oplever en stigende tendens til at lave underretninger til kommunen om bekymringer for børns trivsel og udvikling. Underretninger skrives i visse tilfælde i samarbejde med forældrene for at få kommunens hjælp til støtte i familien. Dette nævnes i årsrapporten, da en større og større del af skolens ressourcer går til børn og familier, der har særlige behov for indsats og støtte.

Tilskud til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand (grundskoler)

Børne U.N.I har en del elever, der kræver særlige tiltag og foranstaltninger ifm. deres faglige udvikling og sociale trivsel.

Vores specialundervisning og inklusion kommer til udtryk på flere måder.

- Vi har morgenundervisning eller eftermiddagsundervisning, hvor enkelte elever eller små hold modtager særlig tilrettelagt undervisning.

- Vi har en lang række to-lærer timer, hvor lærerne eller pædagogerne støtter de børn, der har særlige faglige og sociale behov.
- Vi har mindre hold, så som familiehold og tre dansk og matematikhold på 8. og 9. årgang med ca. 16 elever pr. hold.
- Yderligere bliver der afviklet mange samtaler med elever, der mere har brug for at tale.
- Der er udarbejdet handleplaner, der meget nøje beskriver elevens behov og hvilke handlinger der skal støtte og udvikle eleven. Handleplanerne evalueres løbende.

Fire elever modtager særlig støtte. Dvs. en støtte over ni timer gennemsnitligt om ugen og vi får dermed tilskud til deres undervisning.

Hovedbegivenhederne i 2018:

- Ombygning - sommer 2018: 2. etape: 1 sal sidebygningen
- Bæredygtighed i undervisningen og håndtering af affald
- Istandsættelse og vedligeholdelse af nuværende fysiske rammer

Ombygning – 2. Etape.

I 2016 afsluttede vi ombygning af 1.700 m² ud af Børne U.N.I.'s samlede kvadratmeter på 2400. Det betød i praksis at vi manglede at ombygge 1. sal forhus og 1- sal sidebygning, bagtrappen i forhuset og stuen i baghuset. I 2017 genoptog vi samarbejdet med vores entreprenør og bygherrerådgiver og startede samarbejdet med ingeniørfirmaet Energihuset. Energihuset overtog processtyringen af den fremtidige ombygning. Vi vurderede tidligt i forløbet at vi udelukkende ville se nærmere på muligheden for ombygning af hele 1. sal og evt. bagtrappen og tegninger og planer for disse blev derfor revideret. Ift. låntagning og andre prioriteter valgte vi at bygge sidebygningen af 1. sal om. Disse lokaler trængte mest i forhold til at være gode undervisningsmiljøer for børn og voksne.

Bæredygtighed

Vores vision er at Børne U.N.I. uddanner, inspirerer og bidrager til en bæredygtig og ligeværdig verden.

Denne vision skal bæres frem af flere målsætninger. I skoleåret 18/19 har fokus været på to målsætninger:

- At sætte bæredygtighed og FN's ti verdensmål på skemaet i undervisningen. Vores mål er at få Grønt Flag igennem Friluftsrådet ved udgangen af 2019. Undervisere har været særdeles motiverede i at implementere bæredygtighed og verdensmålene i undervisningen. Det er i særdeleshed kommet til udtryk igennem projektforbøb på foreløbigt tre ud af fire trin. At arbejde med konkrete handlinger ift. bæredygtighed har vist sig meget meningsfuldt for eleverne og de har været meget motiverede og arbejdsomme.
- At forbedre skolens løsninger for affaldssortering. Ift. affaldsløsninger arbejder vi for en holdbar helhedsløsning for hele skolen og de institutioner vi deler matrikel med.

Istandsættelse og vedligeholdelse af nuværende fysiske rammer

I forlængelse af vores mål med at støtte en bæredygtig udvikling på Børne U.N.I., har vi iværksat to tiltag i 2018

En ny drift og vedligeholdelsesplan

Vi har ikke tidligere haft en struktureret drift og vedligeholdelsesplan. Energihuset har nu udarbejdet en plan for alle større hovedområder ift vores fysiske rammer. Den er udmøntet i en digital løsning, så vi har det overordnede overblik ift fremtidige økonomiske prioriteringer og derudover kommer der en advisering på løbende drift- og vedligeholdelsesopgaver til vores pedel.

Nye vinduer

Vores nuværende vinduer har længe været et emne ift. vedligeholdelse, sikkerhed og energiforbrug. Vinduerne er de oprindelige. Vinduerne er et-lags-glas og den stålkonstruktion, der danner rammen, er flere steder ved at være tæret. I samarbejde med Energihuset har vi fået tilbud fra to entreprenører/udbydere og vi har besluttet at få skiftet alle vinduerne på for og på bagside af vores forhus. Af respekt for husets bevaringsværdi og æstetiske fremtoning og med fokus på kvaliteten af vinduerne, har vi besluttet at benytte os af en forhandler, der er førende på området med nye vinduer i gamle fabriksbygninger. Udskiftningen af vinduerne vil ske i sommeren 2019

Drift og personale

Elever

Elevtallet var den 5/9 -2018 på 297 elever mod budgetteret 290 elever.

Elevtilgang og -afgang

Elevtallet d. 5/9 – 2017 var på 280 elever, da vi havde en mindre 9. klasse det pågældende år. Alle årgange var fuldt belagt i 2018. Vi ønsker et gennemsnitligt elevtal på 24 pr. klasse, og vi budgetterer i fremtiden med 290 elever.

Vi har haft ganske få skift og oplever generelt en høj stabilitet i elevtilgang/-afgang på alle klassetrin. Vores afgang af elever omhandlede tre søskende der flyttede fra byen, og to elever der flyttede på en anden overbygningsskole.

Ventelister

Tidligere har vi primært haft lange ventelister til skolestart i 0. klasse. Igennem det sidste år er antallet af henvendelser angående pladser på alle de øvrige klassetrin steget markant. Vi har sågar søskende som står på venteliste.

Ift. optag til 8. årgang kræver det vores opmærksomhed og indsats. Vi får henvendelser fra elever/forældre fra mange forskellige skoler og bydele. Der er en stigende tendens til at

antallet af piger, der søger skolen, er større end antallet af drenge, hvilket vi er opmærksomme på ift. balancen i køn på årgangene.

Drift og økonomi

Bestyrelsen og skolen har altid stor fokus på økonomien. For skolen handler det om at lave den bedste skole, ud fra de økonomiske vilkår vi er underlagt.

Vi er blevet en større skole og vi er blevet mere fleksible i forhold til omskiftelige omgivelser. Fra næsten ikke at have nogen gæld er vi også blevet en gældsatskole, men det er vigtigt at huske på at skolen også ejer en meget værdifuld ejendom. En værdifuld ejendom med værdifulde mennesker. Det er således sund fornuft, at lade skolens værdier arbejde for børnene i vores skole.

Skolens økonomiske drift er stabil og skolen har overskud til at tage sig af ekstraordinære opgaver. I 2018 er der således restombygget for ca. 1,7 mio. kr. og i 2019 bliver skolens vinduer skiftet i forhuset til ca. samme pris.

Skolens indkøbsaftaler og kontrakter bliver løbende vurderet og sammenholdt med markedsprisen.

Personalegruppe

Vi har fortsat en stabil personalegruppe på Børne U.N.I. En lærer, der havde været på skolen i 13 år, valgte at søge andre udfordringer sidste sommer. Med et ambitiøst personale, kan det på et tidspunkt være svært at kunne tilbyde tilstrækkelig udfordringer, især hvis de forsøger at udvikle sig inden for ledelsesområdet. Den grundlæggende stabilitet i personalegruppen er blandt andre væsentlige faktorer med til at fastholde viden og kontinuitet i udviklingsprocesserne og stabilitet i hverdagen. Samtidig tilbyder nyansættelser også mulighed for udvikling og nytænkning i organisationen. Personalets ønsker om udvikling og evt. efteruddannelse og kurser søges imødekommet, og bliver synliggjort i forbindelse med de årlige medarbejderudviklingssamtaler.

Ansættelser med sociale klausuler

Vi har fortsat ansat en lærer og en pedel-assistent i flexjob stillinger.

Derudover har vi haft en person i jobtræning i vores SFO.

Undervisningsmiljø og inklusion

Undervisningsmiljø

Fysisk undervisningsmiljø

I 2018 blev anden etape for ombygningen færdig. Det betød et nyt trinområde for SME 4. – 5. Klasse, med fællesareal og to undervisningslokaler. Dermed er undervisningslokalerne for fire ud af fem trin, fra 2. – 9. klasse bygget om. De har ud over meget store undervisningslokaler også fået tilsvarende fællesarealer, der både anvendes i undervisningssammenhæng, men også i elevernes frie tid.

Indretning. Der er blevet indkøbt nye skoleborde og stole til en række undervisningslokaler plus møbler til indretning af fælleslokale til SME 4. og 5. Årgang, så det også anvendes til klublokale for de pågældende årgange

Udfordringer

Lydforhold: Der arbejdes med isolering af lofter og enkelte vægge på 2. sal, forhuset. Derudover er lydforholdene i et af de ombyggede områder i LME 2/3. klasse ikke optimale. Der er kun en rumadskillelse med skabe imellem to rum. Vi er ved at undersøge muligheden for en reel væg, der også tager hensyn til de foreskrevne flugtvejsforhold.

Psykisk undervisningsmiljø

Hvert år, i forbindelse med skole-hjem samtalerne, udfylder elever i samarbejde med deres forældre et samtaleark, som omhandler undervisningsmiljø, trivsel (personligt såvel som socialt) samt generelle tanker omkring skole og SFO. Vi laver, i vores teamkoordineringsregi, en opsamling på de temaer, som spørgeskemaet retter sig imod.

I overbygningen 6. – 9. årgang, arbejder man med GROW samtaler. Det er udviklingssamtaler med den enkelte elev, hvor den pågældende elev sætter sig mål for en given periode. Målene evalueres efter en aftalt tid.

Både samtalearkene og de unges GROW-mål danner grundlag for den årlige skolehjem samtale.

Derudover har vi trivselsrunder én gang årligt på et forældremøde i den enkelte klasse.

Disse samtaler er gode redskaber ift. indsigt om den enkelte elevs og klassens trivsel og udvikling. Det stærkeste redskab er dog lærernes og pædagogernes konstante opmærksomhed på den enkeltes og klassernes udvikling, trivsel og miljø. Det betyder at der så hurtigt som muligt handles hvis man oplever tegn på mistrivsel eller at der er ved at udvikle sig usunde mønstre i en gruppe af børn. I den sammenhæng benytter vi os også af samarbejdet med vores skolepsykolog og sundhedsplejerske og har nu iværksat et fast supervision af udviklingskonsulenter fra PPR med fokus på specialundervisning og klassetrivsel. Dette tiltag er selvfinansieret.

Ugeplaner for alle trin har også vist sig at styrke undervisningsmiljøet, da eleverne i højere grad er forberedt på deres skoledag.

Det nyeste tiltag for at styrke trivsel og undervisningsmiljø, er et tiltag i voksenhøjde. Nærmere samarbejdet mellem skole og hjem og konkret et årshjul, der beskriver hvilke temaer, der kan spille ind på de enkelte trin og hvordan forældre kan bakke op om deres barns skolegang og fællesskabet på deres barns trin. Et tema kan bla. være hvordan vi forbereder de unge mennesker på de fristelser der er i verden i form af alkohol, rygning og lignende. Plus hvordan vi i fællesskab lærer børn og unge at navigere i den digitale verden. Spørgsmål der i høj grad kan have indflydelse på deres trivsel og undervisningsparathed. Med det styrkede samarbejde imellem skole og hjem forventer vi at vi i højere grad kan tage

udfordringer proaktivt end reaktive.

Årshjulet er udarbejdet i samarbejde mellem et udvalg under forældrerådet og skolens leder.

Årshjulet blev introduceret på alle forældremøder ved skolestart 2018 og bliver evalueret ved udgangen af skoleåret 18/19.

Forældreråd

Forældrerådet er blevet en integreret del af forældrenes mulighed for at bidrage aktivt til Børne U.N.I.'s udvikling.

Følgende områder har været arbejdsområder i skoleåret 2018/2019

Fokus på styrket fællesskab med forældrene som medspillere. Forældrerådet er i gang med at arrangere oplæg for forældre om digital dannelse

Mulighed for madordning på skolen.

Legepladsen

En forældredatabase med relevante informationer om erhverv og andre relevante kompetencer, der gør det nemmere for skolen at inkludere forældrene i relevante opgaver

En redigering af A – Å vejledning til forældre.

Målrettet evaluering af skolestart for elever på 8. årgang

I efteråret 2018 blev der foretaget en evaluering af elevernes oplevelse af skolestarten på Børne U.N.I. Spørgeskemaerne er udarbejdet af et medlem af bestyrelsen og skolens viceskoleleder. Bestyrelsesmedlemmet har efterfølgende lavet en grundig opsamling af data. Undersøgelsen er foretaget blandt både de "gamle elever" fra Børne U.N.I og blandt det nye optag af elever. Spørgeskemaet og opsamlingen er opdelt i følgende punkter:

Antal besvarelser

35 ud af 48 elever har svaret.

Kendskab til og begrundelse for valg af Børne U.N.I

Mere end halvdelen af eleverne kendte til skolen igennem deres forældre, andre igennem venner eller andet.

Opskrivningsprocedure og introduktion til skolen

83 % af eleverne svarer at de er meget positive over for den information de modtog og dialogen til optagelsessamtalerne.

Opstart og intro på 8. årgang.

Samlet set er 85 % af gamle og nye elever meget tilfredse eller tilfredse med at de valgte Børne U.N.I. Der ses et behov for yderligere info om selve skolestarten og de første dage hos de nye elever.

Elevernes trivsel på skolen.

94 % svarer at de generelt er glade for at gå på skolen og 92% ytrer at der er et godt sammenhold i klassen. Billedet gælder både drenge og piger. I de kvalitative besvarelser nævner enkelte elever, at de ikke er trygge ved at tale med lærerne, da lærerne i sidste ende ikke har tavshedspligt.

Pædagogiske indsatsområder 2018

Bevægelse/motorik i undervisningen

Vi har fortsat et stort fokus på at integrere bevægelse og aktivitet i undervisningen og børnenes dagligdag. Vi registrerer et øget behov for decideret træning i motorik, da børnenes motorik er øget udfordret igennem tiden.

Udvikling af klub for 4. og 5. årgang og for 6.- 9. årgang

I og med at de fysiske rammer er forbedret på 4. og 5. årgang, har det også været muligt at styrke kvaliteten af miljøet og aktiviteterne i deres klubtilbud. Det har betydet en fremgang i de elever, der benytter tilbuddet. 6. - 9. har også fået tilknyttet en pædagog, til at støtte aktiviteter om eftermiddagen. En del unge bliver på skolens matrikel efter endt undervisning kl. 15.00, men har ikke det samme behov for styrede aktiviteter.

Skaberfabrikken/skabende læreprocesser

Vi har fået etableret et modelbygger- og træværksted, som anvendes i projektforløb og som værksted om eftermiddagen. Hvert trin har indarbejdet i deres årsplan at der skal indarbejdes skabende processer i deres undervisning.

Forventninger til det kommende år

Modsat 2017, hvor vi var 10 elever under budget, var vi den 5/9-2018 7 elever over budget. Fra at være afventende med de økonomiske prioriteringer, har det således nu været muligt at træffe nogle økonomiske valg, der ligger ud over den normale skoledrift.

Skolen har omlagt lån og har flyttet bank fra Nykredit til Fælleskassen. I forbindelse med låneomlægning har skolen måttet driftsføre et kurstab på ca. 400.000 kr.

På den baggrund må det anses som meget fint at skolen kommer ud med et overskud på 277.840 kr.

I 2019 budgetteres med et overskud på ca. 1.000.000 kr. Det er på ingen måde skolens ambition at lave et overskud i denne størrelsesorden, og det kommer alene af at skolen var 297 elever den 5/9-2018.

Skolen budgetterer fortsat med 290 i de fremadrettede år.

I budget 2019 er prioriteret;

- En fastholdelse af god normering i skoledel og eftermiddagstilbud
- Afsættelse af ekstra midler til vedligehold jf. drift og vedligeholdelsesplan
- Udskift af vinduer til ca. 1,4 mio. kr. (Vi ved nu at det bliver lidt dyrere)
- Diverse småinvesteringer i undervisningsudstyr og andet
- En opstart på renovering/etablering af legeplads i gården

Det er skolens ambition at have likvide midler til at tage hånd om ny ferielov i 2020.

Der er fortsat afsat 100.000 kr. til at supplere den statslige tilskudsordning til skolepenge (friplads)

Bestyrelsens og ledelsens fælles fokus for 2019

Udvikling af skolens organisation og ledelse, herunder tydeliggørelse af opgaver og ansvar.

Redigering af skolens vedtægter

Fortsat fokus på fremtidig ombygning

Fremlidige etaper

Ombygning af baghus/stueetagen

Etablering af Makerspace/værkstedssområde.

Etablering af ny bagtrappe på gavlen

Administrations- og personaleområde

Evt. etablering af yderligere musiklokale

Fortsat målrettet fokus på udvikling af skolen økonomi

Der fokuseres fortsat på en effektiv drift, hvor læringsudbyttet hos eleverne i forhold til den samlede omsætning bliver størst muligt. De øgede indtægter i forbindelse med større elevoptag på overbygningen og den styrkede koblingsprocent, giver mulighed for fortsat udvikling af Børne U.N.I rammer og indhold.

Udviklingen af målbare kriterier på specifikke områder

Bæredygtighed

Bestyrelsen og ledelsen har skærpet fokus på implementering af bæredygtighed på Børne U.N.I. I første omgang indebærer det et fokus på bæredygtighed i forbindelse med affaldssortering.

GENERELT

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1348 af 23.11.16 om regnskab for efterskoler, frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseksamen (hf-kurser) mv., kombinerede skoler og produktionsskoler samt regnskabsparadigme og vejledning for 2018 (regnskabsbekendtgørelsen).

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med de fravigelser, som fremgår af regnskabsbekendtgørelsen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 alle omkostninger, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver og andre ikke monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

LEASINGKONTRAKTER

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Leasingydelser vedrørende operationelle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Skolens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses i noten for kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

RESULTATOPGØRELSE

Omsætning

Statstilskud indregnes, når der er rimelig sikkerhed for, at tilskudsbetingelserne er opfyldt, og at tilskuddet vil blive modtaget. Tilskuddene indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører.

Skolepenge (deltagerbetalinger) indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører.

Andre indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når indtægten kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt. Andre indtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som de vedrører.

Omkostninger

Omkostninger indregnes i takt med, at de afholdes. Omkostningerne omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets indtægter, herunder bl.a. løn og pensioner m.v., driftsomkostninger samt afskrivninger på materielle anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på nedenstående områder:

- Undervisning og pasningsordninger
- Ejendomsdrift
- Administration

Omkostningerne er så vidt muligt henført direkte til de enkelte aktiviteter.

Principperne for fordeling af omkostninger er uændrede i forhold til sidste år.

Fordeling af løn mellem de overordnede omkostningsgrupper

Løn til kombinationsansatte er medtaget i henhold til aftalerne om kombinationsansættelse. Løn til ikke kombinationsansatte er medtaget i forhold til den ansattes primære funktion.

Fordeling af løn til undervisning og pasningsordninger

Løn til undervisning og pasningsordninger fordeles mellem undervisning, skolefritidsordning, dagtilbud og heltidsskolefritidsordning i forhold til den anvendte arbejdstid.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, valutakursgevinster og -tab ved transaktioner i fremmed valuta, gevinster og tab på værdipapirer samt gevinster og tab på gældsforpligtelser m.v.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere opførelse eller fremstilling af materielle aktiver indregnes ikke i kostprisen.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	20-50	25
Ombygning	10	0
It-udstyr	3	0
Andet udstyr og inventar	5	0

Aktiver med en kostpris på under DKK 25.000 ekskl. moms pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, mens brugstiden revurderes årligt.

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på

salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse. Fortjeneste eller tab indregnes under de relevante omkostningsgrupper.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi i balancen. For kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen. Kapitalandele, hvor dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavende skolepenge (deltagerbetalinger) måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab på tilgodehavende skolepenge (deltagerbetalinger) opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger.

Periodeafgrænsningsposter (omkostninger)

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

Værdipapirer

Værdipapirer klassificeret som omsætningsaktiver måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter (indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat, reguleret for ikke kontante driftsposter og ændringer i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likvider

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger og værdipapirer klassificeret som omsætningsaktiver.

Note		2018 DKK	2017 DKK
1	Statstilskud	15.324.090	14.915.912
2	Skolepenge og betaling for pasningsordninger	7.340.985	7.162.838
3	Andre indtægter og tilskud	45.500	29.873
	Omsætning i alt	22.710.575	22.108.623
4	Lønoms-kostninger	-13.539.335	-13.516.816
5	Andre oms-kostninger	-2.079.117	-1.940.076
	Undervisning og pasningsordninger i alt	-15.618.452	-15.456.892
6	Lønoms-kostninger	-521.557	-462.315
7	Andre oms-kostninger	-3.108.567	-3.275.585
	Ejendomsdrift i alt	-3.630.124	-3.737.900
8	Lønoms-kostninger	-941.733	-861.345
9	Andre oms-kostninger	-1.073.555	-1.077.217
	Administration m.v. i alt	-2.015.288	-1.938.562
	Omkostninger i alt	-21.263.864	-21.133.354
	Resultat før finansielle poster	1.446.711	975.269
10	Finansielle oms-kostninger m.v.	-1.168.871	-631.479
	Finansielle poster i alt	-1.168.871	-631.479
	Årets resultat	277.840	343.790
11	Årets resultat eksklusiv særlige poster	820.284	343.790

AKTIVER		31.12.18	31.12.17
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	30.224.208	28.211.992
	Inventar og udstyr	114.337	226.161
12	Materielle anlægsaktiver i alt	30.338.545	28.438.153
13	Finansielle anlægsaktiver	74.000	74.000
	Anlægsaktiver i alt	30.412.545	28.512.153
14	Tilgodehavende skolepenge	199.740	198.412
15	Andre tilgodehavender	455.759	332.747
16	Periodeafgrænsningsposter	51.555	104.567
	Tilgodehavender i alt	707.054	635.726
17	Likvide beholdninger	1.452.587	687.857
	Omsætningsaktiver i alt	2.159.641	1.323.583
	Aktiver i alt	32.572.186	29.835.736

		31.12.18	31.12.17
		DKK	DKK
PASSIVER			
Note			
18	Egenkapital i øvrigt	2.862.560	2.584.719
Egenkapital i alt		2.862.560	2.584.719
19	Realkreditgæld	22.236.854	17.207.128
20	Andre langfristede gældsforpligtelser	2.635.000	5.246.560
Langfristede gældsforpligtelser i alt		24.871.854	22.453.688
	Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	1.165.000	1.129.000
21	Anden gæld	2.285.686	2.332.273
22	Periodeafgrænsningsposter	1.387.086	1.336.056
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.837.772	4.797.329
Gældsforpligtelser i alt		29.709.626	27.251.017
Passiver i alt		32.572.186	29.835.736
23	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
24	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
I	Usikkerhed om fortsat drift		
II	Usikkerhed ved indregning og måling		
III	Usædvanlige forhold		
IV	Hændelser efter regnskabsårets udløb		

Pengestrømsopgørelse

Note	2018 DKK	2017 DKK
Årets resultat	277.840	343.790
Reguleringer vedrørende ikke kontante poster: Af- og nedskrivninger	787.220	939.555
Årets likvide resultat	1.065.060	1.283.345
Ændringer i driftskapital:		
Tilgodehavende skolepenge	-1.328	93.699
Andre tilgodehavender	-123.012	44.837
Periodeafgrænsningsposter (indtægter)	53.012	-3.115
Anden gæld	-46.581	-260.898
Periodeafgrænsningsposter (omkostninger)	51.030	37.409
Pengestrømme fra driftsaktivitet	998.181	1.195.277
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.687.613	-163.108
Salg af finansielle anlægsaktiver	0	79.902
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.687.613	-83.206
Optagelse af nye lån	23.500.000	0
Afdrag/indfrielse, realkreditgæld	-18.211.278	-804.816
Afdrag/indfrielse, andre langfristede gældsforpligtelser	-2.834.560	-364.431
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	2.454.162	-1.169.247
Årets pengestrømme	764.730	-57.176
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	687.857	745.033
Likvide beholdninger ved årets slutning	1.452.587	687.857
Kassekredit maksimum	1.000.000	0
Heraf anvendt pr. 31.12	0	0
Resterende trækningmulighed i alt	1.000.000	0
Samlet likviditet til rådighed	2.452.587	687.857

I. Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke væsentlig usikkerhed om skolens fortsatte drift.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

III. Usædvanlige forhold

Der er ikke usædvanlige forhold i regnskabet.

IV. Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

	2018	2017
	DKK	DKK
1. Statstilskud		
Grundtilskud	408.000	408.000
Undervisningstilskud	11.505.509	10.816.268
Fællesudgiftstilskud	1.680.565	1.577.875
Bygningstilskud	612.640	619.988
Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse)	754.502	913.574
Tilskud til inklusion til elever med særlige behov i den almindelige undervisning	127.382	70.000
Tilskud til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand	235.492	443.800
Øvrige statstilskud	0	66.407
I alt	15.324.090	14.915.912

	2018	2017
	DKK	DKK

2. Skolepenge og betaling for pasningsordninger

Skolepenge, netto	6.307.797	6.186.581
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet eller Deutscher Schul- und Sprachverein)	92.783	69.509
Skolefritidsordningsbetaling, netto (0.-3. klasse)	839.294	821.511
Tilskud til nedbringelse af skolefritidsordningsbetaling (0.-3. klasse) (fra Fordelingssekretariatet eller Deutscher Schul- und Sprachverein)	17.212	12.837
Indskrivningsgebyrer	83.899	72.400
I alt	7.340.985	7.162.838

3. Andre indtægter og tilskud

Lejeindtægter fra lokaler m.v.	12.500	15.873
Øvrige indtægter	33.000	14.000
I alt	45.500	29.873

4. Lønoms-kostninger, undervisning og pasningsordninger

Undervisning inklusive kurser:

Løn og lønafhængige omkostninger	12.270.175	12.495.144
Lønrefusioner	-600.278	-465.141
Tilskud efter lov om barselsudligning	-250.598	-153.295
Tilskud til vikarudgifter (fra Fordelingssekretariatet)	-168.739	-146.349
Undervisning inklusive kurser i alt	11.250.560	11.730.359

	2018	2017
	DKK	DKK

4. Lønomsomkostninger, undervisning og pasningsordninger - fortsat -

Skolefritidsordning:

Løn og lønafhængige omsomkostninger	2.556.913	1.850.468
Lønrefusioner	0	-57.127
Tilskud efter lov om barselsudligning	-268.138	-6.884
Skolefritidsordning i alt	2.288.775	1.786.457
I alt	13.539.335	13.516.816

5. Andre omsomkostninger, undervisning og pasningsordninger

Undervisning:

Undervisningsmaterialer inklusiv bøger m.v.	678.997	497.748
Fotokopiering	108.956	106.620
Lejrskoler, rejser, ekskursioner	307.175	282.399
Befordring mellem skole og hjem, netto	20.768	20.768
Pædagogiske kurser, netto	168.384	161.672
Vederlag til tilsynsførende	24.000	20.000
Inventar og udstyr, leje og leasing	344.729	300.261
Inventar og udstyr, småanskaffelser	85.909	97.477
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	150	0
Inventar og udstyr, afskrivninger	101.563	184.294
IT-omsomkostninger	181.875	146.717
Køb af hjælpemidler til elever med særlige behov, netto	-49.027	30.787
Undervisning i alt	1.973.479	1.848.743

	2018	2017
	DKK	DKK

5. Andre omkostninger, undervisning og pasningsordninger - fortsat -

Skolefritidsordning:

Materialer	35.377	17.153
Mad og drikkevarer	52.362	54.690
Inventar og udstyr, småanskaffelser	8.393	8.390
Øvrige omkostninger	9.506	11.100
Skolefritidsordning i alt	105.638	91.333
I alt	2.079.117	1.940.076

6. Lønomsomkostninger, ejendomsdrift

Løn og lønafhængige omkostninger	834.728	760.716
Lønrefusioner	-313.171	-298.401
I alt	521.557	462.315

7. Andre omkostninger, ejendomsdrift

Lejeomkostninger bygninger og arealer	169.118	323.235
Timelejemål	272.591	234.188
Ejendomsskatter	179.393	176.464
Ejendomsforsikringer	-72.842	0
Alarmer	57.280	53.163
Varme, el og vand inklusive tilhørende afgifter	423.221	384.594
Rengøring og renovation	843.655	829.431
Inventar og udstyr, småanskaffelser	0	8.145
Bygninger, indretning af lejede lokaler, inventar og udstyr, vedligeholdelse	530.271	504.464
Bygninger, indretning af lejede lokaler, inventar og udstyr, afskrivninger	675.397	742.131
Øvrige omkostninger	30.483	19.770
I alt	3.108.567	3.275.585

	2018	2017
	DKK	DKK
8. Lønomsomkostninger, administration		
Løn og lønafhængige omsomkostninger	961.809	972.186
Lønrefusioner	-2.580	-12.620
Tilskud efter lov om barselsudligning	-17.496	-98.221
I alt	941.733	861.345

9. Andre omsomkostninger, administration

Revision	68.700	68.250
Revision, regulering tidligere år	2.125	0
Regnskabsmæssig assistance	41.300	40.000
Andre konsulentydelsler	8.531	37.500
Advokat	2.500	0
Forsikringer	68.242	65.453
Markedsføring	0	62.938
Omsomkostninger ved ansættelse af personale	39.318	16.256
Personaleomsomkostninger	142.228	169.379
Bestyrelsesomsomkostninger	12.244	6.235
Kurser	37.145	25.178
Tjenesterejser	4.818	2.834
Lovpligtige afgifter personale	272.934	166.562
Repræsentation	3.298	18.340
Kontorartikler, porto og telefon	64.635	66.207
Kontingent til skoleforeninger	76.300	76.555
Inventar og udstyr, småanskaffelser	25.457	0
Inventar og udstyr, afskrivninger	10.260	13.130
IT-omsomkostninger	110.614	119.696
Tab på skolepenge	24.229	35.223
Øvrige omsomkostninger	58.677	87.481
I alt	1.073.555	1.077.217

	2018	2017
	DKK	DKK

10. Finansielle omkostninger m.v.

Renteudgifter, pengeinstitutter	80.961	109.735
Prioritetsrenter	531.934	492.636
Øvrige renteudgifter m.v.	555.976	29.108
I alt	1.168.871	631.479

11. Årets resultat eksklusiv særlige poster

Årets resultat, jf. resultatopgørelsen	277.840	343.790
Særlige indtægter:		
Ingen	0	0
Særlige indtægter i alt	0	0
Særlige omkostninger:		
Låneomkostninger vedr. omlægning af lån (note 10)	124.260	0
Kurstab vedr. omlægning af lån (note 10)	418.184	0
Særlige omkostninger i alt	542.444	0
Årets resultat eksklusiv særlige poster	820.284	343.790

12. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr	I alt
Kostpris pr. 01.01.18	32.347.020	2.658.947	35.005.967
Tilgang i årets løb	2.687.613	0	2.687.613
Kostpris pr. 31.12.18	35.034.633	2.658.947	37.693.580
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 01.01.18	-4.135.028	-2.432.787	-6.567.815
Årets af- og nedskrivninger	-675.397	-111.823	-787.220
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.18	-4.810.425	-2.544.610	-7.355.035
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18	30.224.208	114.337	30.338.545
Kontantvurdering af ejendomme pr. 01.01.17	21.100.000	0	21.100.000
		31.12.18	31.12.17
		DKK	DKK

13. Finansielle anlægsaktiver

Aktier i pengeinstitutter	74.000	74.000
---------------------------	--------	--------

14. Tilgodehavende skolepenge

Tilgodehavende skolepenge	274.740	273.412
Hensat til tab på tilgodehavende skolepenge	-75.000	-75.000
I alt	199.740	198.412

	31.12.18	31.12.17
	DKK	DKK

15. Andre tilgodehavender

Tilgodehavende lønrefusioner fra staten, kommunen og andre	384.092	255.985
Andre tilgodehavender	71.667	76.762
I alt	455.759	332.747

16. Periodeafgrænsningsposter (omkostninger)

Andre forudbetalinger	51.555	104.567
-----------------------	--------	---------

17. Likvide beholdninger

Kassebeholdninger	9.480	15.034
Kassebeholdninger Valuta	3.420	0
Indeståender i pengeinstitutter	1.439.687	672.823
I alt	1.452.587	687.857

18. Egenkapital i øvrigt

Saldo pr. 01.01.18	2.584.720	2.240.929
Årets resultat	277.840	343.790
Saldo pr. 31.12.18	2.862.560	2.584.719

	31.12.18	31.12.17
	DKK	DKK

19. Realkreditgæld

Realkreditgæld Nykredit kontantlån 3.490.000		
Rentesats = 1,5%, restløbetid = indfriet	0	3.166.051
Realkreditgæld Nykredit Hovedstol DKK 15.978.000		
Rentesats = 3%, restløbetid = indfriet	0	15.204.261
Realkreditgæld LR Realkredit Hovedstol DKK 23.500.000		
Rentesats = 1,5%, restløbetid = 20 år	23.240.854	0
Tab/gevinst ved indfrielse af finansielle instrumenter, ved reel låneomlægning af sammenlignelige lån (amortiseret)	0	-418.184
I alt	23.240.854	17.952.128
Afdrag næste år	-1.004.000	-745.000
Restgæld efter 1 år	22.236.854	17.207.128

20. Andre langfristede gældsforpligtelser

Andre langfristede gældsforpligtelser		
Erhvervslån Nykredit	0	2.934.060
Deposita, elever	2.796.000	2.696.500
I alt	2.796.000	5.630.560
Afdrag næste år	-161.000	-384.000
Restgæld efter 1 år	2.635.000	5.246.560

21. Anden gæld

Skyldig løn	0	4.394
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	80.368	135.578
Skyldig feriepengeforpligtelse	1.861.156	1.776.545
Anden gæld	344.162	415.756
I alt	2.285.686	2.332.273

	31.12.18	31.12.17
	DKK	DKK

22. Periodeafgrænsningsposter (indtægter)

Forudmodtagne statstilskud	1.355.973	1.243.306
Forudmodtagne kommunale tilskud	5.203	4.230
Forudmodtagne skolepenge	25.910	88.520
I alt	1.387.086	1.336.056

23. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Leasingaftale vedr. kopimaskine
Forpligtelsen løber indtil 30.09.2020 og udgør t.DKK 149.

Leasingaftale vedr. diverse inventar
Forpligtelsen løber indtil 30.09.2019 og udgør t.DKK 66.

Leasingaftale vedr. kopimaskine
Forpligtelsen løber indtil 30.09.2022 og udgør t.DKK 556.

Abonementsaftale vedr. Gyldendal.dk
Forpligtelsen løber indtil 29.09.2021 og udgør t.DKK 78.

Abonementsaftale vedr. Ordbogen.com
Forpligtelsen løber indtil 11.01.2021 og udgør t.DKK 34.

24. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for skolens gæld i LR Realkredit t.DKK 23.241 pr. 31.12.2018 er der stillet sikkerhed i ejendom beliggende på Valdemarsgade 14, 1665 København V.

Til sikkerhed for skolen engagement i Andelskasse Fælleskasse er der udstedt ejerpantebrev på i alt t.DKK 3.222, der giver pant i grunde og bygninger.

Den bogførte værdi af grunde og bygninger udgør pr. 31.12.2018 t.DKK 30.224.

Note		2018 DKK	2017 DKK
Beregning af egendækning (fri grundskole)			
2	Skolepenge, netto	6.307.797	6.186.581
2	Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet eller Deutscher Schul- und Sprachverein)	92.783	69.509
2	Indskrivningsgebyrer	83.899	72.400
3	Andre indtægter og tilskud medtages:		
	Lejeindtægter fra lokaler m.v.	12.500	
	Øvrige indtægter	33.000	29.873
		45.500	
	Egendækning i alt	6.529.979	6.358.363
	Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	287	288
	Egendækning pr. årselev	22.753	22.078
	Minimum egendækning pr. årselev	6.204	5.788

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Dorte Grøndal Hansen

Revisor

Serienummer: CVR:32895468-RID:1284372697576

IP: 212.98.xxx.xxx

2019-04-29 12:08:55Z

NEM ID 

Jesper Jørgensen Møller

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-725383517722

IP: 89.23.xxx.xxx

2019-04-29 16:02:25Z

NEM ID 

Kenneth Geisshirt

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-235562058602

IP: 87.50.xxx.xxx

2019-04-29 18:32:20Z

NEM ID 

Gitte Svenning

Direktion

Serienummer: PID:9208-2002-2-602668439987

IP: 152.115.xxx.xxx

2019-05-01 09:55:07Z

NEM ID 

Lasse Glavind

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-287818534286

IP: 90.185.xxx.xxx

2019-05-01 10:05:06Z

NEM ID 

Jakob de Lemos

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-321345307303

IP: 192.136.xxx.xxx

2019-05-01 10:38:54Z

NEM ID 

Ann Harpøth Thor

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-369734801914

IP: 2.107.xxx.xxx

2019-05-01 12:08:46Z

NEM ID 

Peter Flügge

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-878889593777

IP: 87.49.xxx.xxx

2019-05-01 12:12:07Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5Q8HZ-CDEF-1XAPZ-6EP13-BQUJ3-WMPB5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Christian Rohmann

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-187088926295

IP: 87.63.xxx.xxx

2019-05-01 12:54:00Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>