

Børneuniversitet på Vesterbro (selvejende institution)

Årsrapport 2014

Skolekode 101.191

| | |
|--|---------|
| Ledelsens underskrift og tro og love erklæring | 3 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 4 - 5 |
| Generelle oplysninger om skolen | 6 - 7 |
| Ledelsesberetning | 8 - 22 |
| Hoved- og nøgletal | 23 - 24 |
| Anvendt regnskabspraksis | 25 - 26 |
| Resultatopgørelse | 27 |
| Balance | 28 |
| Pengestrømsopgørelse | 29 |
| Noter | 30 - 36 |
| Særlige specifikationer | 37 |

Ledelsens underskrift og tro og love erklæring

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 for Børneuniversitet på Vesterbro.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Undervisningsministeriets regnskabsbekendtgørelse for frie grundskoler og private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af skolens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat og pengestrømme. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, den omhandler.

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

København, den 14. april 2015

Skoleleder

Gitte Svenning

Bestyrelse

Marie Louise Andersen

David Zahle

Mads Eiler Hansen

Peter Flügge

Jakob de Lemos

Mads Buttenschøn

Til bestyrelsen for Børneuniversitetet på Vesterbro**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Børneuniversitetet på Vesterbro for regnskabsåret 01.01.14 – 31.12.14, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for frie grundskoler m.v. (regnskabsbekendtgørelsen).

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, det vil sige uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for frie grundskoler m.v. (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.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1188 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved frie grundskoler (revisionsbekendtgørelsen). Dette kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for skolens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, det vil sige uden væsentlig fejl og mangler. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af skolens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.14 samt af resultatet af skolens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.14 – 31.12.14 i overensstemmelse med Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for frie grundskoler m.v. (regnskabsbekendtgørelsen). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 14. april 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Skolen

Børneuniversitetet på Vesterbro
Valdemarsgade 14, 1 sal
1665 København V
Telefon: 33 25 34 05
CVR.nr.. 19 41 14 00
Hjemmeside: www.borneuni.dk
E-mail: info@borneuni.dk

Formål

Formålet med Børneuniversitetet på Vesterbros arbejde er dannelsen af de livsduelige, verdensåbne og kompetente menneske.

Børneuniversitetet på Vesterbro giver undervisning indenfor børnehaveklasse til 10. klasse, som står mål med, hvad der almindeligvis kræves i folkeskolen. Børneuniversitetet på Vesterbro udgør som sådan en ramme for børns personlige vækst, dannelse, dygtiggørelse og kvalifikation. Børneuniversitetet på Vesterbro er internationalt orienteret, og dets pædagogiske virke er forankret i lokalområdet. Udgangspunktet er det enkelte barns særlige personlige karakteristika og udviklingspotentialer.

Bestyrelsen

Marie Louise Andersen, Matthæusgade 38, 2 tv, 1666, København V
David Zahle, Panthalokegade 3, 5.sal, 1733 København V
Mads Eiler Hansen, Valdemarsgade 52, 4.5h., 2300 København S
Peter Flügge, Fredericiagade 82, 3.th., 1310 København K
Jakob de Lemos, Bevtoftegade 4A, 2, 1736 København V
Mads Buttenschøn, Arkanagade 19, 3, 1726 København V

Skoleleder

Gitte Svenning

Revision

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

2014 var for Børneuniversitetet, som for andre frie skoler og folkeskolen, et særligt år. Vi skulle i særdeleshed forholde os til udarbejdelsen og implementeringen af nye arbejdstidsregler. Som fri grundskole er vi ikke underlagt den nye skolereform, men det samlede pædagogiske personale har dog forholdt sig indholdsmæssigt til den.

Det der har fyldt i hele Børneuniversitetets organisation er det faktum, at det endelig er lykket os at købe de ønskede yderligere 800 kvadratmeter af vores overboer, Ingeniørfirmaet Wissenberg.

Fokus er selvsagt, især for ledelsen og bestyrelsen, at skabe vejen for denne udvidelse og ombygning af de fysiske rammer, der kommer i den forbindelse. Det berører alle aspekter af skolen. Ud over ledelsen og bestyrelsen, er det øvrige pædagogiske og administrative personale samt en gruppe elever, også aktivt inddraget i processen omkring vores fremtidige skole.

Med vores vision for øje bestræber vi os fortsat på at sikre en organisation med stor stabilitet i driften og en hverdag af høj faglig og trivselsmæssig kvalitet, for vores elever. Hvordan dette arbejde er forløbet vil vi beskrive i denne ledelsesberetning.

Nye arbejdstidsregler for lærerne

I skoleåret 2013/14 har vi indstillet organisationen til den nye lovgivning i forbindelse med nye arbejdstidsregler for lærerne. Den fælles aftale for arbejdstiden, der er blevet defineret på Børneuniversitetet, er blevet gennemført ved starten af det nye skoleår 2014/15.

Grundet proces omkring udarbejdelsen af de nye regler og indholdet af selve arbejdsaftalen, har vi bevaret en konstruktiv og positiv dialog i personalegruppen, ligesom arbejdsmiljøet fortsat er kendetegnet ved stærk produktivitet med høj kvalitet og trivsel.

Indholdet af den nye aftale har givet en langt større fleksibilitet i eksempelvis afholdelse af møder, fælles forberedelse samt løbende kommunikation mellem lærere og ikke mindst, mellem lærere og ledelse.

Den nye skolereform

Som fri grundskole er Børneuniversitetet ikke underlagt den nye skolereform i Folkeskolen. Vi skal selvfølgelig stadig stå mål med og leve op til slutmålene i Folkeskolen.

I januar 2014 afviklede vi pædagogiske dage, hvor vi så nærmere på og forholdte os til skolereformen. Af områder vi direkte har ladet os inspirere af, er implementering af engelsk fra 0. klasse.

Derudover arbejder vi allerede med en lang række af de tiltag der beskrives i den nye skolereform, blandt andet:

- Stærkt lærer og pædagog samarbejde
- Samarbejde og interaktion med lokale kulturinstitutioner og interesseorganisationer
- Inklusion og undervisningsdifferentiering
- Bevægelse i undervisning
- En mere alsidig skoledag

Vi har dog i første omgang valgt ikke at forlænge selve skoledagen timemæssigt.

Udvidelsen af Børneuniversitetet

Proces i forhold til udvidelsen

I 2007 øjnede vi første gang muligheden for at købe vores overbo, ingeniørfirmaet Wissenbergs lokaler, da de udtrykte ønske om at flytte ud af byen. De sidste syv år er processen, af mange årsager, både gået i stå og startet igen. I 2013/2014 bød muligheden sig igen, og bestyrelsen har i tæt samarbejde med ledelsen, arbejdet målrettet på at udarbejde strategi for overtagelsen. Målet var at overtage lokalerne samtidig med optagelse af flere elever, til august 2015.

Grundmaterialet til potentielle banker og kreditforeninger blev udarbejdet med særligt fokus på, hvad den kommende udvidelse ville have af indflydelse på drift og langsigtet økonomi.

I efteråret 2014 faldt finansieringen af købet af lokalerne på plads. Inden et færdigt lån kan manifesteres skulle Andelsforeningen Fabrikken omdannes til en ejerforening. Dags dato er ejerlejlighederne sendt til tinglysning, og dermed vil denne meget langvarige proces være afrundet.

Motivationen bag udvidelsen

Motivationen og vores brændende ønske om at udvide, udspringer af flere omstændigheder og behov, som vil blive uddybet i det følgende:

- Flere kvadratmeter pr. elev

I dag har vi 1.700 kvadratmeter til 240 elever. I august 2015 har vi 2.500 kvadratmeter til 275 elever. Disse kvadratmeter vil blive til gavn og glæde for alle elever og ansatte.

- En stærkere økonomi

Overordnet vil vi på længere sigt drage en fordel ved at blive en større og økonomisk mere rentabel skole.

- Et dynamisk overbygningsmiljø

Vi ønsker at kunne tilbyde vores overbygningselever et større og mere dynamisk ungdomsmiljø. Vi oplever at skolens ældste elever efterlyser, at der er flere på deres egen alder, både socialt og fagligt. Samtidig er vores overbygning (6.-9. klasse), den gruppe af elever, der har de ringeste lokaler, og dermed ringeste omstændigheder for at kunne praktisere den pædagogik som vi ønsker. Overbygningen har ingen steder at samles i deres fællesskab, hverken til undervisning af hele gruppen eller til socialt samvær. De har deres klasseværelser, og det eneste sted de har at mødes, er ude på gangen eller nede i Hallen, hvor der i forvejen er mange andre behov og funktioner der skal dækkes.

Mere om de fysiske rammer

I forbindelse med erhvervelsen af de nye lokaler, har vi defineret hvilke behov og ønsker der er til de fysiske rammer og deres indhold for fremtiden:

- Lokaler til vores nye overbygning

De nye lokaler skal indrettes til de flere elever og i overensstemmelse med vores pædagogiske principper

- Flere faglokaler og bedre værkstedsfaciliteter

Vi ønsker flere faglokaler og værkstedsfaciliteter til glæde for alle vores elever. Vi mangler et godt naturfagslokale og et pædagogisk køkken. Vi ønsker at få værksteder hvor skaberkraften og kreativiteten har gode udfoldelsesmuligheder. Disse værksteder skal både kunne bruges af skolen, SFO og klub.

- Større sammenhæng i lokalerne på hele skolen

Vi ønsker en hensigtsmæssig placering af vores lokaler. Hvad enten det er trinområder, fællesrum, faglokaler og værksteder, SFO og klub, lokaler til administration, forberedelse og mødefaciliteter m.m.

Trinlokalerne skal hænge hensigtsmæssigt sammen med SFO og klub. Således at vores elever og personale oplever en naturlig sammenhæng i dagen og den aktiviteter.

- Bedre lokaleomstændigheder for personalet

Vores meget engagerede personale har behov for bedre arbejdsvilkår. Det betyder flere steder at kunne forberede sig, individuelt såvel som kollektivt. Bedre lokaler til administration og til møder.

- Lokalerne skal leve op til gældende lovgivning

Lokalerne bringes helt op to date med nyeste standard i forhold til brand – og flugtveje og andre krav i forbindelse med undervisningslokaler.

Alle disse behov og ønsker blev lagt i hænderne på vores arkitektfirma MLRP. MLRP blev valgt af et byggeudvalg bestående af repræsentanter fra bestyrelsen, ledelsen samt medarbejder- repræsentanter. Der har været en aktiv brugerinddragelse af personale, elever og forældre, som har udmøntet sig i en helhedsplan.

Helhedsplanen bringer Børneuniversitetet op til den standard, der er påkrævet af lovgivningen i forhold til brand- og flugtveje. Derudover tager helhedsplanen højde for så mange mulige af de ønsker og behov som vi har defineret tidligere.

Ved udgangen af 2014 anmodede vi Nykredit om at kunne låne til den samlede ombygning. Dette blev godkendt i starten af regnskabsåret 2015.

Elevoptag - markedsføring

For at kunne nå vores målsætning med en større elevgruppe i overbygningen samt at finansiere vores lån, iværksatte vi målrettede markedsføringstiltag. Det konkrete mål er 275 elever pr. 05.09.2015. Markedsføringen har betydet en stærkt øget interesse og henvendelse angående pladser på skolen, ikke alene til overbygningen men også til de øvrige årgange.

Profil og vision

Som en vigtig del af udvidelsen og markedsføringen af Børneuniversitetet, har vi arbejdet med en yderligere præcisering af vores profil. Dette arbejde er også vigtigt, når det kommer til udviklingen af den praksis, der skal kendetegne vores undervisning og fysiske rammer - nu og i fremtiden.

Vi ønsker at understøtte udviklingen af det innovative, empatiske og solidariske menneske, der tillidsfuldt interagerer i sociale, kulturelle, demokratiske og andre samfundsmæssige sammenhænge.

Vi tror på, at vi skal noget sammen. Vi skal være noget for hinanden, og vi skal skabe noget i fællesskab. I fællesskabet udvikler vi os og forankrer os i en omskiftelig verden, og igennem entreprenørskabet rækker vi ud i lokalsamfundet for at skabe en vekselvirkning mellem skole og samfund.

På Børneuniversitetet arbejder vi projekt- og produktorienteret, med fokus på samarbejde og kreative processer, forankret i et solidt fagligt fundament.

Personalegruppe

Vi har en meget stabil personalegruppe på Børneuniversitetet. Denne stabilitet er, blandt andre væsentlige faktorer, med til at fastholde viden og kontinuitet i udviklingsprocesserne.

Vi arbejder i meget høj grad i selvstyrende teams. Medarbejdernes store kendskab til skolens mål, metoder og værdier, samt indbyrdes kendskab til hinanden, giver overskud og fokus på opgaven, frem for at fokus på et skiftende team.

I 2014 investerede vi i flere ledelsesmæssige ressourcer til afholdelse af medarbejderudviklingssamtaler. Vi prioriterede at både skoleleder og viceskoleleder var tilstede ved samtalerne. Vi holdt en omfattende samtale i efteråret 2014 som så bliver fulgt op med en opfølgningssamtale i foråret 2015. Dette gør vi også med blik for de nye arbejdstidsaftaler, hvor vi skal "øve" os på at tale om opgavernes indhold og en afstemning af dette, frem for det nøje timeregnskab.

Som noget nyt afholder vi teamudviklingssamtaler med fokus på teamet samarbejde omkring deres fælles opgaver og deres indsats omkring vores fælles fyrtårne og pædagogiske mål.

Fokus på skolens drift og økonomi

Drift og økonomi bliver hele tiden prioriteret højt hos ledelse og bestyrelse, og det er en nødvendighed i forhold til de generelle konditioner for de frie skoler.

For 4. år i træk kommer vi i 2014 ud med et positivt regnskab, som er med til at gøre skolen solid. De positive tal er i høj grad medvirkende til at vi har god kontakt til banken i forhold til at låne til vores ombygning.

Sunde aftaler

Vi er stadig optaget af løbende at se vores generelle aftaler efter i sømmene, og bestræber os på fortsat at have de bedst mulige aftaler. Vi kigger blandt andet på telefoni og elforbrug.

Forsikringer

Vi har endnu engang gennemgået vores forsikringsaftaler. Det har betydet at vi har udvidet vores aftale hos Willis/Alm. Brand på enkelte områder.

Elevtal

Vi havde budgetteret med at være 235 elever pr. 05.09.2014, men var 239 elever. Ved udgangen af 2014 var elevtallet vokset til 243. Vores mål for 2014 var et gennemsnit på 24 elever på alle årgange, og det mål er opnået til fulde.

De yderligere elever skyldes, at vi ud over de nye elever til overbygningen, har besluttet at optage til 25 elever i årgangene fra 0. – 5. klasse, for at støtte, det samlede elevoptag, så det ikke bliver for sårbart at skulle optage så mange elever i overbygningen på én gang.

Vi får mange henvendelser fra interesserede forældre og elever, derfor har vi nu længere ventelister end tidligere. Det betyder, at der endda er søskendebørn vi ikke kan tilbyde en plads og som dermed står på venteliste.

Vi ser en stærk tendens til meget stabile elevtal på de enkelte årgange. Således er ingen elever stoppet fra skoleårets start til regnskabsårets afslutning.

Forbedringer og istandsættelser

Da vi står over for en omfattende renovering og ombygning, foretager vi kun et minimum af tiltag i forhold til vedligeholdelse og istandsættelse af de fysiske rammer.

I august 2014 prioriterede vi dog at styrke personaleforholdene. De nye fysiske rammer på dette område gav bedre mulighed for at kunne lave koncentreret individuel forberedelse. Der blev et afgrænset område til kopiering og anden produktion samt en adskillelse af rum til forberedelse og socialt samvær og pause.

Skolens arealer istandsættes og vedligeholdes løbende af vores pedel, hans assistent og forældre i arbejdsweekenderne.

Ansættelser med sociale klausuler

Vi har fortsat ansat en lærer og en pedelassistent i flexjob stillinger.

Undervisningsmiljø

Hvert år, i forbindelse med skole/hjem samtalerne, udfylder elever i samarbejde med deres forældre et spørgeskema 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 arbejder man med GROW samtaler. Det er udviklingssamtaler med den enkelte elev, hvor den pågældende elever sætter sig mål for en given periode. Målene evalueres efter en aftalt tid.

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

Disse aktiviteter viser tydelige tegn på en gennemgående høj trivsel blandt eleverne, socialt som fagligt.

Som beskrevet sidste år er vi ved at udvikle og iværksætte en ny form for forum for elevdemokrati på Børneuniversitetet. Dette praktiseres nu i overbygningen. Sidste år, var der to temaer på dagsordenen; "Anvendelse af digitale medier i undervisningen" og "Hygiejne og de fysiske rammer i overbygningen".

I slutningen af 2014 var temaet "udvidelsen af overbygningen". Et udvalg af elever deltog aktivt i henholdsvis udviklingen og sparingen omkring den pædagogiske udvikling samt idéudvikling af kommende lokaler for den kommende overbygning. Hvis man er nysgerrig på den underlæggende vision og tiltag, beskrives dette i det følgende:

Vision

Det er vores vision, at Børneuniversitetet varetager og fremelsker demokratisk dannelse og uddannelse gennem autentisk inddragelse af elever, forældreråd, ansatte, ledelse og bestyrelse.

Mål

- At undervise og danne til demokrati gennem autentiske demokratiske processer, hvori eleverne får mulighed for at få medindflydelse på udvalgte forhold på Børneuniversitetet.
- At sikre, at eleverne bliver skolet i 'demokratisk deltagelse'.
- At skabe bevidsthed hos alle om muligheder og rammer for medbestemmelse samt indflydelse.
- At skabe mere synlighed omkring Børneuniversitetets fokus på demokratisk dannelse og undervisning.

Forældreråd

Forældrerådet er stadig en del af forældrenes mulighed for at bidrage aktivt til Børneuniversitetets udvikling. I 2014/2015 arbejdes der fortsat med at præcisere forældrerådets rolle og opgave, samt kommunikationen omkring denne.

Et andet indsatsområde er udviklingen af forældrearbejde på Børneuniversitetet og konkret en styrkelse af de særlige arbejdsdage, hvor forældrene bidrager med istandsættelse, vedligeholdelse og rengøring.

Derudover udvikler forældrerådet en forældredatabase, med relevante informationer om erhverv og andre relevante kompetencer, der gør det nemmere for skolen af inkludere forældrene i relevante opgaver.

Inklusion

Børneuniversitetet afsætter en del lærerressourcer til koordinering og udvikling af inklusionsområdet. Vi har en ledende inklusionskoordinator, der har ansvaret for koordinationen blandt de inklusionstovholdere, der er på de enkelte trin. Koordinatoren samt tovholdere indgår i inklusionsudvalget, sammen med skolens leder.

Inklusionsudvalget udvikler og koordinerer den samlede inklusionsindsats på Børneuniversitetet. Her er der især fokus på de enkelt børn, specialundervisningselever, der får en indsats på mere end ni klokketimer.

Børneuniversitetet inkluderer i alt 10 elever, med behov for mere en 9 timer støtte. Disse gives enten som enkelttimer eller på hold. Endvidere udvikles der tiltag, der styrker vores evne til inklusion og differentiering. Vi har haft fokus på:

- Elevprofiler
- Trinkonferencer med fokus på matematik
- Videreudvikling af brugen af CHIPS og holddeling i forhold til disse
- Strategi for tidlig indsats for børn med matematikudfordringer i indskolingen

Det økonomiske perspektiv

Som tidligere beskrevet har de økonomiske omstændigheder omkring inklusion, ændret sig markant i forbindelse med vedtagelsen af regeringens lovforslag om "inklusion af elever med særlige behov i den almindelige undervisning". Langt hen ad vejen inkluderer vi allerede vores børn med særlige behov i klasseundervisningen.

Børneuniversitetet kommer primært til at mærke ændringerne i forhold til de økonomiske ressourcer, og dermed det antal lærer-/pædagogtimer vi får til rådighed.

Som andre skoler ser vi ind i fremtiden, med nysgerrighed på, hvordan de nye tilskudsmodeller bliver udmøntet. Børneuniversitetet har gode erfaringer med inklusion og ønsker at fortsætte denne historie, så vidt det stadig er til gavn for de pågældende børn med særlige udfordringer, og dermed også de fællesskaber de indgår i.

Vi beskriver hermed de særlige tiltag Børneuniversitetet har iværksat for skoleåret 2014/2015 i forhold til det særlige inklusionstilskud på 70.000 kr.:

• Mål og handleplaner for specialbørn

Børneuniversitetet har en god del elever, der modtager støtte svarende til ni timer eller mere. Disse elever følges meget tæt både i undervisningen, med samtaler og skriftligt. Der er udarbejdet handleplaner, der meget nøje beskriver elevens behov og hvilke handlinger, der skal støtte og udvikle eleven. Handleplanerne evalueres løbende, og konkret skal de indleveres til inklusionsudvalget to gange årligt.

10 elever er inkluderet som specialbørn

• Elevprofiler

Der udarbejdes én gang årligt en elevprofil på hver enkelt elev på Børneuniversitetet. Den udarbejdes som en SMTTE, med Status-Mål-Tiltag-Tegn-og-Evaluering. Disse laves indenfor "den generelle trivsel" og for alle de større fag. Elevprofilen er tilpasset de forskellige trin og hvilke fag, der er på disse. Skoleåret 2013/14 har været et udviklings- og "øveår", hvor profilerne kun har anvendt til internt brug. Næste skoleår 2015/16 vil elevprofilerne blive delt med forældrene i skriftlig form. Findes der særlige indsatser for specifikke elever i en given periode, udarbejdes der mere detaljerede handleplaner, så mål og tiltag for en given periode er meget tydelige. Alle skolens børn er inkluderet i dette tiltag.

• Trinkonferencer

I 2013 indførte vi trinkonferencer på alle skolens trin. I august foretages der test inden for dansk og matematik, og disse bearbejdes af vores to læsevejledere og vores matematik-koordinator. Trinkonferencerne afholdes i løbet af september måned med deltagelse af de pågældende trins lærere, pædagoger, to læsevejledere, matematikkoordinatoren, inklusionskoordinatoren samt skolens leder. Alle skolens elever er inkluderet i dette tiltag.

I 2014 lagde vi vægt på at matematikken skulle være en mere struktureret del af trinkonferencerne, da dansk tidligere har taget meget fokus.

Målet med trinkonferencerne:

- Sikre et billede af hele gruppens faglige niveau
- Se gruppens svage og stærke indenfor:
 - o Læsning
 - o Skrivning
 - o Stavning
 - o Tale/sprog udfordringer
 - o LKT området – Læring/kontakt og trivselsområdet
 - o Andet
- Via trinkonferencen opnå fælles bevidsthed og redskaber til undervisningen

- Skabe overblik over behov for yderligere testning samt udarbejde planer for de børn, der har behov for særlig inklusionsindsats, eventuelt kontakt med PPR og andet.

Trinkonferencerne har vist sig at fungerer særdeles hensigtsmæssigt efter målene. Det er et konstruktivt værktøj til at skabe overblik over hvilke strategier, der er brug for på de forskellige trin. Vi vil af hensyn til "travlheden" i starten af et skoleår planlægge testarbejdet til slutningen af et skoleår, for dermed at kunne afvikle konferencerne tidligere på året, og anvende den samlede viden til planlægning af undervisningen.

- Videreudvikling af brugen af af CHIPS og holddeling i forhold til disse

I 2013 afprøvede lærere, på enkelte årgange, anvendelse af CHIPS tests (Children Problem Solving). Testen viser børnenes kognitive udvikling, på det tidspunkt testen er blevet foretaget. Den viser hvordan de tænker når de læser problemløsningsopgaver.

Hvis barnet er globalt tænkende på det tidspunkt testen bliver taget, har det brug for meget vejledning og lukkede opgaver. Barnet kan endnu ikke tænke i helheder og overkategorier. Testes eleven til at være på analyse/syntese stadiet er det i en overgang mod at være helhedstænkende. Helhedstænkningen kan overskue meningen med hele opgaven og kan forstå kategorier og åbne opgaver. Denne viden fortæller læreren hvordan han eller hun skal strukturere undervisningen og opgaverne for de pågældende elever.

I år har vi CHIPS testet børnene på alle trin. Fokus har været at videreudvikle værksteder, der tager højde for elevernes udviklingstrin i forhold til denne test. Disse værksteder tager udgangspunkt i åbne og lukkede opgaver. En klasse kan dermed blive delt i to grupper, der arbejder enten arbejder med opgaven i en lukket eller åben form.

Det er især vores danskfagudvalg der udvikler og evaluerer arbejdet.

- Strategi for børn med matematikvanskeligheder i indskolingen (0. og 1. klasse, i alt 48 børn)

Denne strategi blev iværksat i foråret 2014:

Eleverne i 1. klasse testes i matematik. Disse test skal kortlægge status i klassen, bruges til trinkonference, samt til at opdage de børn der har regnehuller. Der foreligger endnu ingen planer for hvordan den yderligere proces skal være, med de børn der har regnehuller.

Mål

- Regnehullerne fyldes ud, og barnet bliver mere sikker og gladere for faget.
- Barnet har mulighed for at udvikle sin matematiske viden.

- o Barnet har ikke brug for særlig hjælp, og undgår at skulle "starte forfra" i de senere klasser.

Tiltag

- o Eleven testes yderligere med materialet "Matematikvanskeligheder, tidlig intervention".
- o Der lægges en strategi for barnet.
- o Barn og forældre gøres opmærksom på, hvad der skal arbejdes med hjemme.
- o Eleven kommer på et lille matematikhold hvor der arbejdes med nøje udvalgte opgaver.

Evaluering

- o Barnet "grundtestes" igen året efter.
- o Løbende evaluering sammen med resten af klassen.

Status øvrige pædagogiske tiltag

Mindfulness som pædagogisk værktøj

I 2013 besluttede vi os for at styrke elevernes evne til at koncentrere sig og finde fokus i en verden, der byder på mange indtryk. Dette har vi fulgt op med yderligere tiltag i 2014. Alle lærere og udvalgte pædagoger har været en del af et udviklingsforløb omkring mindfulness. Vi har fået undervisning og supervision af en konsulent på området. I første omgang har fokus været på undervisning i YNG/LME og SME, da vores overbygningslærere har meget opmærksomhed på udvidelse samt udvikling af overbygningen.

Profilarbejdet

I 2014 har vi målrettet arbejdet på beskrivelsen af vores profil. Det er primært foregået i ledelsen og pædagogisk udvalg, men er også debatteret i bestyrelsen. Profilen har været en vigtig del af kommunikationen for nye forældre og elever. Den nye skriftlige beskrivelse af profilen vil fremgå af vores nye hjemmeside, som vil blive lanceret før sommerferien 2015.

Udvikling af SFO'en

Det har været et mål at styrke og udvikle kvaliteten og især forudsigeligheden af indholdet af værksteder, aktiviteter og de faste traditioner i SFO'en og Klubben. Personalet har været igennem en proces hvor de har idéudviklet og planlagt yderligere aktiviteter og traditioner. Disse er planlagt, så de stemmer overens med årstiderne og andre traditioner på Børneuniversitetet. Der er hermed blevet udviklet et årshjul, der giver et langsigtet og hensigtsmæssigt overblik over de aktiviteter, værksteder og traditioner samt et stor kvalitativt løft.

Skolens navn

I 2014 har vi arbejdet målrettet med udfordringerne omkring skolens navn. Uddannelsesministeriet har meddelt skolen, at Universitetsloven ikke giver mulighed for, at andre end egentlige universiteter i Danmark må bruge navnet 'Universitet' eller afledninger heraf i sit navn. Vi har en frist frem til august 2015, til at ændre skolens navn, og er i intens proces med medarbejderne om mulighederne for navneskifte.

Mål for 2015

Vores primære mål for 2015 drejer sig om at sikre en udviklingsorienteret og sund skole, hvor fokus de kommende år især vil være på at udvide de ældste trin på Børneuniversitetet og på ombygningen af vores fysiske rammer.

Udvikling af pædagogikken og de fysiske rammer, elev-, medarbejder- og forældretilfredshed samt bæredygtig økonomi skal være i en sund balance.

Målet er en overbygning, der på sund vis og i overensstemmelse med vores værdier og pædagogiske principper har integreret de nye elever i vores kultur.

Målet er at ombygningen af overbygningens lokaler, fremstår og fungerer hensigtsmæssigt i forhold til organisationen af eleverne og i forhold til den pædagogik vi ønsker at praktisere.

Målet er at de fælles arealer, der kan blive til gavn for alle trin bliver ombygget i 2015. I første omgang er målet at vores fælles hal bliver ombygget med et velfungerende pædagogisk køkken og naturfagslokaler. Hallen skal ombygges, så der kan samles 300 personer.

Sejlene er sat for en meget spændende udvikling, hvor bestyrelsen, ledelse og medarbejdere skal sikre at vi styrer retningen og rejsen igennem farvandet.

Særlig udvikling af projektarbejdet – med øget fokus på interaktion og handlekompetence

I 2013 gik vi gang med en intens udviklingsproces for projektarbejdet på Børneuniversitetet. Det udmønter sig i KIE og matrix. I 2014/15 har vores fokus været på overbygningen, og i skoleåret 2015/16 arbejdes der med YNG, LME og SME.

Hidtil har vores tilgang til projektarbejdet været af meget akademisk karakter – altså forklare og perspektivere en given teori, eller forståelse af verden. Med de nye

projektstrukturer vægter vi i langt højere grad handlekraft, entreprenørskab og kreativitet.

Som konsekvens af målet om mere handlingsorienteret projektarbejde på Børneuniversitetet, har vi yderligere iværksat et udviklingsprojekt for at skabe gode samarbejdspartnere "ude i verden".

Årsresultatet og perspektiver for budget 2015

Ligesom de fleste af landets skoler under friskoleloven, er Børneuniversitetets økonomi presset af faldende tilskud. Med den kommende udvidelse får vi flere muligheder for at sikre den fremtidige økonomi.

Med til at sikre det gode overskud i 2014 på 485.000 kr. var et højt gennemsnitligt elevtal samt en overførsel fra 2013 på 250.000 kr. Vores lønudgifter vedrørende undervisning har været væsentligt højere end budgetteret, men det meste er et kalkuleret merforbrug da vi modtog ekstra specialundervisningsressourcer og ydermere har prioriteret at afsætte flere ressourcer.

Vores vikarforbrug har været stigende i 2014. Der er budgetoverskridelser på især andre omkostninger vedrørende administration, herunder lokaleleje og udgifter til konsulenter.

I det godkendte budget for 2015 var det forudset, at vi fra starten af året havde købt og betalt de nye lokaler – og dermed også optaget lån. Da tinglysningen af ejerlejlighederne har trukket ud er der endnu ikke sket en betaling, og den endelige overtagelsesdato er heller ikke kendt. Der er altså en række uforudsete faktorer af økonomisk karakter som skal indarbejdes i den kommende budgetopfølgning.

Der arbejdes målrettet på at foretage de bedste prioriteringer i forhold til en kommende ombygning. Det skal sikres at skolen kan bære låneoptagelsen til ombygningen i driftsregnskabet.

Bestyrelsens og ledelsens fælles fokus for 2015

Målsætningerne er gældende for den kommende funktionsperiode fra maj 2015 til april 2016.

Målrettet fokus for overtagelse af yderligere 800km² i august 2015

Bestyrelsen arbejder meget fokuseret på overtagelsen af de nye lokaler. Især arbejdes der med

- Udviklingen og ombygningen af de fysiske rammer, så de svarer til Børneuniversitetets profil
- Sikre at den økonomiske strategi svarer til hvad der er muligt, for ombygningen. Sikre at der træffes de rette beslutninger, så ombygningen sker i det rette tempo og med sikkerhed i skolens økonomi.

Udviklingen af målbare kriterier på særlige områder

Bestyrelsen vil i endnu højere grad fokusere på arbejdet med målbare kriterier. For at udvikle skolen er det vigtigt at have et grundigt kendskab til tilfredshedsundersøgelser såsom forældreengagement, elevtilgang og -afgang samt elev- og personaletilfredshed.

Forældreråd

Fortsat fokus på at forældrerådet udvikler sig og arbejder hensigtsmæssigt i tråd med det nye formål og arbejdsopgaver.

Skolens navn

Fortsat arbejde med udfordringerne omkring skolens navn. Uddannelsesministeriet har meddelt skolen, at Universitetsloven ikke giver mulighed for, at andre end egentlige universiteter i Danmark må bruge navnet 'Universitet' eller afledninger heraf i sit navn. Vi har en frist til august 2015 til at ændre skolens navn og er i intens proces med medarbejderne om mulighederne for navneskifte.

Forsat udvikling af bestyrelsen arbejde.

I 2015 har bestyrelsen især udviklet sig til en arbejdende bestyrelse med dynamiske udvalg. I 2015 bliver der endvidere brug for en stor indsats fra bestyrelsen medlemmer. Der skal dog arbejdes med en fortsat præcisering af bestyrelsens opgaver og rolle.

Præcisering af forældres involvering

Bestyrelse og ledelse vil i samarbejde med forældrerådet beskrive en tydelig strategi for hvordan forældre kan involvere sig på Børneuniversitetet.

Fortsat målrettet fokus på udviklingen af skolens økonomi

Det er bestyrelsens målsætning på dette område, at der fortsat fokuseres på en effektiv drift, hvor læringsudbyttet hos eleverne i forhold til den samlede omsætning bliver størst muligt. Med fortsat faldende statstilskud og tilskud til specialundervisning er der stadig grund til at være fokuseret på denne del af skolens virksomhed. Bestyrelsen vil i samarbejde med ledelsen analysere anvendelsen af skolens økonomiske ressourcer, for hele tiden at anvende disse hensigtsmæssigt.

Usikkerhed ved indregning og måling af aktiver og gæld

Der vurderes ikke at være nogen usikkerhed ved indregningen og måling af aktiver og gæld.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i årsrapporten.

Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

Der forefindes ikke nogen økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

| Beløb i t.DKK | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| Resultatopgørelse | | | | | |
| Indtægter i alt | 17.973 | 17.987 | 17.705 | 17.245 | 17.659 |
| Heraf statstilskud | 12.246 | 12.438 | 12.436 | 12.236 | 13.117 |
| Omkostninger ved drift i alt | 17.454 | 17.630 | 17.348 | 16.836 | 17.995 |
| Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster | 520 | 357 | 357 | 409 | -336 |
| Finansielle poster i alt | -34 | -7 | -54 | -82 | -60 |
| Driftsresultat før ekstraordinære poster | 485 | 350 | 303 | 327 | -396 |
| Ekstraordinære poster i alt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 485 | 350 | 303 | 327 | -396 |
| Balance | | | | | |
| Anlægsaktiver i alt | 4.721 | 4.946 | 5.008 | 5.135 | 5.591 |
| Omsætningsaktiver i alt | 2.053 | 1.279 | 583 | 565 | 775 |
| Balancesum | 6.774 | 6.225 | 5.591 | 5.700 | 6.366 |
| Egenkapital ultimo | 1.213 | 727 | 377 | 74 | -254 |
| Langfristet gæld i alt | 2.374 | 2.295 | 2.088 | 2.065 | 2.001 |
| Kortfristet gæld i alt | 3.187 | 3.204 | 3.126 | 3.561 | 4.619 |
| Pengestrømsopgørelse | | | | | |
| Driftens likviditetsvirkning | 728 | 677 | 459 | 23 | 1.074 |
| Investeringers likviditetsvirkning | -313 | -485 | -372 | -92 | -1.108 |
| Finansieringens likviditetsvirkning | 79 | 207 | 23 | 64 | 40 |
| Pengestrøm, netto | 495 | 399 | 110 | -5 | 6 |

| Beløb i t.DKK | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| Regnskabsmæssige nøgletal | | | | | |
| Overskudsgrad | 2,7 | 1,9 | 1,7 | 1,9 | -2,2 |
| Likviditetsgrad | 64,4 | 40,0 | 18,7 | 15,9 | 16,8 |
| Soliditetsgrad | 17,9 | 11,7 | 6,7 | 1,3 | -4,0 |
| Finansieringsgrad | 50,3 | 46,4 | 41,7 | 40,2 | 35,8 |
| | | | | | |
| Antal årselever i regnskabsåret | 237 | 234 | 232 | 230 | 230 |
| Antal årselever i skolefritidsordn | 100 | 99 | 97 | 96 | 93 |
| Antal elever pr. 5. september | 239 | 235 | 234 | 231 | 229 |
| Antal elever i SFO 5. september | 100 | 100 | 98 | 96 | 96 |
| Skolepenge pr. årselev, incl tilskud til nedbringelse af skolepenge | 23.951 | 23.303 | 22.577 | 21.556 | 19.536 |
| | | | | | |
| Antal lærerårsværk | 20,40 | 21,57 | 21,57 | 23,20 | 25,00 |
| Antal årsværk for øvrigt personale | 7,94 | 7,29 | 7,29 | 4,80 | 7,00 |
| Antal årsværk i alt | 28,34 | 28,86 | 28,86 | 28,00 | 32,00 |
| heraf % andel ansat på særlige vilkår: | 7,06% | 6,93% | 6,93% | 3,57% | 0,81% |
| | | | | | |
| Årselever pr. lærerårsværk | 11,62 | 10,85 | 10,76 | 9,91 | 9,20 |
| | | | | | |
| Lærerlønomkostninger pr. årselev | 48.457 | 49.406 | 50.431 | 50.843 | 54.574 |
| Øvrige lønomkostninger pr. årselev | 3.122 | 3.103 | 2.030 | 1.861 | 1.830 |
| Lønomkostninger i alt pr. årselev | 51.579 | 52.509 | 52.461 | 52.704 | 56.404 |
| | | | | | |
| Undervisningsomkostninger pr. årselev | 4.680 | 5.491 | 5.819 | 4.052 | 5.178 |
| Ejendomsomkostninger pr. årselev | 10.961 | 10.970 | 10.052 | 9.978 | 9.461 |
| Administrationsomkostninger pr. årselev | 4.822 | 4.188 | 4.228 | 4.635 | 4.787 |

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med de fravigelser som fremgår af regnskabsbekendtgørelse for frie grundskoler og private skoler m.v.

Årsrapporten er udarbejdet efter gældende lov.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper:

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Skolens optjente statstilskud er sammen med de opkrævede skolepenge indtægtsført i regnskabsåret.

Omkostninger

Resultatopgørelsen er udarbejdet på grundlag af følgende formålsopdeling for omkostninger:

- Undervisning
- Ejendomsudgifter
- Administration

Periodisering

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

Afskrivning

Afskrivningen på anlægsaktiver tilstræber, at der sker fuld afskrivning over aktivernes forventede levetid.

Der er anvendt følgende retningslinier:

- Ombygning, 10 år
- Inventar og udstyr, 5 år
- IT-udstyr, 3 år

BALANCE**Anlægsaktiver**

Ombygning af lokaler er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Inventar og udstyr aktiveres efter reglerne fastsat af Undervisningsministeriet og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Småanskaffelser under DKK 18.750 udgiftsføres i regnskabsåret.

Tilgodehavender

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

Finansielle anlægsaktiver

Andelsbeviser i A/F Fabrikken optages til kostpris.

Kortfristet gæld

Under kortfristet gæld er medtaget skolens feriepengeforpligtelse til fastansat personale.

Ændringen i feriepengeforpligtelsen ved årets udgang er medtaget i skolens resultatopgørelse.

Periodeafgrænsningsposter

Aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår.

Øvrige aktiver og passiver

Øvrige aktiver og passiver er optaget til anskaffelsespriser.

Pengestrømsopgørelse

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

| Note | | 2014 DKK | 2013 t.DKK |
|------|--|-------------------|---------------|
| 1 | Statstilskud | 12.245.674 | 12.438 |
| 2 | Skolepenge | 5.676.472 | 5.453 |
| 3 | Andre indtægter | 51.100 | 96 |
| | Indtægter i alt | 17.973.246 | 17.987 |
| 4 | Lønomkostninger | 11.484.296 | 11.561 |
| 5 | Andre omkostninger vedr. undervisning | 1.109.076 | 1.285 |
| 6 | Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning | 126.187 | 130 |
| | Undervisning i alt | 12.719.559 | 12.976 |
| 7 | Lønomkostninger | 253.623 | 381 |
| 8 | Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift | 2.597.679 | 2.567 |
| | Ejendomsdrift i alt | 2.851.302 | 2.948 |
| 9 | Lønomkostninger | 739.917 | 726 |
| 10 | Andre omkostninger vedr. administration m.v. | 1.142.811 | 980 |
| | Administration m.v. i alt | 1.882.728 | 1.706 |
| | Omkostninger vedr. drift i alt | 17.453.589 | 17.630 |
| | Resultat før finansielle poster m.fl. | 519.657 | 357 |
| 11 | Renteomkostninger m.v. | 34.449 | 7 |
| | Finansielle poster i alt | -34.449 | -7 |
| | Årets resultat | 485.208 | 350 |

| | | 2014 | 2013 |
|--------------------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| Note | | DKK | t.DKK |
| AKTIVER | | | |
| 12 | Materielle anlægsaktiver | 1.966.294 | 2.192 |
| 13 | Finansielle anlægsaktiver | 2.754.392 | 2.754 |
| Anlægsaktiver i alt | | 4.720.686 | 4.946 |
| 14 | Tilgodehavender | 733.319 | 681 |
| 15 | Periodeafgrænsningsposter | 296.261 | 70 |
| 16 | Likvide beholdninger | 1.023.803 | 529 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.053.383 | 1.280 |
| Aktiver i alt | | 6.774.069 | 6.226 |
| PASSIVER | | | |
| Saldo 01.01.14 | | 727.979 | 377 |
| Overført af årets resultat | | 485.208 | 350 |
| Egenkapital 31.12.14 | | 1.213.187 | 727 |
| 17 | Anden langfristet gæld | 2.374.000 | 2.295 |
| Langfristet gæld i alt | | 2.374.000 | 2.295 |
| 18 | Anden kortfristet gæld | 2.134.135 | 2.209 |
| 19 | Periodeafgrænsningsposter | 1.052.747 | 995 |
| Kortfristet gæld i alt | | 3.186.882 | 3.204 |
| Gæld i alt | | 5.560.882 | 5.499 |
| Passiver i alt | | 6.774.069 | 6.226 |
| 20 | Andre forpligtelser | | |
| 21 | Garantistillelser | | |

| | 2014 DKK | 2013 t.DKK |
|---|------------------|---------------|
| Årets resultat | 485.208 | 350 |
| Afskrivninger der ikke har likviditetsmæssig virkning | 538.770 | 547 |
| Tab på udgåede anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Stigning i omsætningsaktiver | -279.607 | -297 |
| Stigning i kortfristet gæld | -16.189 | 77 |
| Driftens likviditetsvirkning | 728.182 | 677 |
| Betaling for anlægsaktiver | -312.653 | -485 |
| Investeringernes likviditetsvirkning | -312.653 | -485 |
| Anden langfristet gæld, netto tilgang | 79.000 | 207 |
| Optagelse af lån | 0 | 0 |
| Finansieringens likviditetsvirkning i alt | 79.000 | 207 |
| Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering | 494.529 | 399 |
| Likvide midler pr. 1. januar i regnskabsåret | 529.274 | 130 |
| Likvide midler pr. 31. december i regnskabsåret | 1.023.803 | 529 |

| | 2014 DKK | 2013 t.DKK |
|---------------------------------|-------------|---------------|
| 1. Statstilskud | | |
| Grundtilskud | 408.000 | 408 |
| Fællesudgiftstilskud | 1.254.950 | 1.295 |
| Undervisningstilskud | 7.514.541 | 7.743 |
| Bygningstilskud | 470.940 | 465 |
| Tilskud til skolefritidsordning | 1.097.608 | 1.084 |
| Tilskud til specialundervisning | 945.706 | 1.229 |
| Tilskud til inklusion | 553.929 | 249 |
| Dispositionsbegrænsning | 0 | -35 |
| I alt | 12.245.674 | 12.438 |

2. Skolepenge

| | | |
|--|-----------|-------|
| Skolepenge m.m. | 4.678.392 | 4.497 |
| Tilskud til nedbringelse af skolepenge | 99.540 | 94 |
| Skolefritidsordning, netto | 794.353 | 763 |
| Tilskud til nedbringelse af SFO-betaling | 15.562 | 10 |
| Indskrivningsgebyr | 88.625 | 89 |
| I alt | 5.676.472 | 5.453 |

3. Andre indtægter

| | | |
|--------------------------------|--------|----|
| Lejeindtægter fra lokaler m.v. | 20.000 | 41 |
| Øvrige indtægter | 31.100 | 55 |
| I alt | 51.100 | 96 |

| | 2014 | 2013 |
|--|------------|--------|
| | DKK | t.DKK |
| 4. Lønoms-kostninger vedr. undervisning | | |
| Løn og lønafhængige omk. inkl. Pensionsbidrag (Lærere) | 10.580.417 | 10.866 |
| Løn og lønafhængige omk. inkl. Pensionsbidrag (SFO) | 1.618.882 | 1.597 |
| Lønrefusioner (Lærere) | -416.406 | -471 |
| Tilskud fra vikarpuljen (fra Fordelingssekretariatet) | -247.896 | -267 |
| Tilskud efter lov om barseludligning (Lærere) | -50.701 | -164 |
| I alt | 11.484.296 | 11.561 |

5. Andre omkostninger vedr. undervisning

| | | |
|-------------------------------------|-----------|-------|
| Undervisningsmaterialer | 350.956 | 396 |
| Bøger, tidsskrifter m.v. | 184 | 0 |
| Fotokopiering | 95.072 | 91 |
| Løjrskoler og ekskursioner | 189.298 | 280 |
| Inventar og udstyr, anskaffelse | 29.586 | 64 |
| Inventar og udstyr, leje og leasing | 78.780 | 84 |
| Befordring mellem skole og hjem | 20.148 | 20 |
| Vederlag til tilsynsførende | 20.000 | 0 |
| Afskrivninger vedr. undervisningen | 192.365 | 195 |
| Møder og arrangementer | 40.770 | 22 |
| Uddannelse af personalet | 82.478 | 126 |
| Tjenesterejser | 9.439 | 7 |
| I alt | 1.109.076 | 1.285 |

6. Andre omk. vedr. skolefritidsordning

| | | |
|--|---------|-----|
| Materialer | 24.098 | 20 |
| Mad og drikkevarer | 80.529 | 80 |
| Inventar og udstyr, anskaffelse | 6.664 | 18 |
| Øvrige omkostninger vedrørende skolefritidsordning | 14.896 | 12 |
| I alt | 126.187 | 130 |

| | 2014 | 2013 |
|--|------|-------|
| | DKK | t.DKK |

7. Lønomsstninger vedr. ejendomsdrift

| | | |
|--|----------|------|
| Løn og lønafhængige omsstninger inkl. Pensionsbidrag | 571.054 | 578 |
| Lønrefusion | -317.431 | -197 |
| I alt | 253.623 | 381 |

8. Andre omsstninger vedr. ejendomsdrift

| | | |
|--|-----------|-------|
| Lejeomsstninger | 1.211.421 | 1.135 |
| Varme, el og vand | 298.584 | 308 |
| Rengøring | 499.953 | 498 |
| Vedligeholdelse | 209.002 | 267 |
| Afskrivninger vedr. ejendomsdrift | 327.244 | 327 |
| Øvrige omsstninger vedr. ejendomsdrift | 51.475 | 32 |
| I alt | 2.597.679 | 2.567 |

9. Lønomsstninger vedr. administration m.v.

| | | |
|---|---------|-----|
| Løn og løn afhængige omsstninger inkl. Pensionsbidrag | 739.917 | 726 |
| I alt | 739.917 | 726 |

| | 2014 DKK | 2013 t.DKK |
|--|-------------|---------------|
| 10. Andre omkostninger vedr. administration | | |
| Revision | 57.200 | 56 |
| Regnskabsmæssige assistance | 42.800 | 46 |
| Andre konsulentydelse | 110.313 | 47 |
| Tab på debitorer | 29.855 | -25 |
| Markedsføring | 20.041 | 0 |
| Stillingsannoncer | 8.341 | 0 |
| Kontorartikler, porto, telefon m.v. | 43.384 | 56 |
| Kontorinventar, anskaffelse | 146.077 | 189 |
| Afskrivninger vedr. administration m.v. | 19.161 | 24 |
| Personaleudgifter | 132.781 | 115 |
| Repræsentation | 1.706 | 0 |
| Lovpligtige afgifter vedr. administration m.v. | 189.600 | 187 |
| Forsikringer | 82.365 | 75 |
| Abonnementer | 181.544 | 153 |
| Diverse | 77.643 | 57 |
| I alt | 1.142.811 | 980 |

11. Renteomkostninger m.v.

| | | |
|--|--------|---|
| Renteudgifter vedrørende driftslån/kassekredit mv. | 1.770 | 2 |
| Låneomkostninger | 32.679 | 5 |
| I alt | 34.449 | 7 |

12. Anlægsoversigt

| | Inventar og udstyr undervisning | Inventar og udstyr administration | Ombygning |
|--|---------------------------------------|---|-----------|
| Samlet anskaffelsessum 01.01.14 | 1.692.019 | 412.588 | 3.712.648 |
| Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser | 312.653 | 0 | 0 |
| Afgang i årets løb til anskaffelsespriser | 0 | 0 | 0 |
| Samlet anskaffelsessum 31.12.14 | 2.004.672 | 412.588 | 3.712.648 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 01.01.14 | 1.277.412 | 359.855 | 1.987.577 |
| Årets af- og nedskrivninger | 192.365 | 19.161 | 327.244 |
| Tilbageført afskrivning på afhændede aktiver | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.14 | 1.469.777 | 379.016 | 2.314.821 |
| Bogført værdi pr. 31.12.14 | 534.895 | 33.572 | 1.397.827 |

13. Finansielle anlægsaktiver

| | Deposita | Andre værdi- papirer og kapitalandele | I alt |
|---------------------------------|----------|---|-----------|
| Samlet anskaffelsessum 01.01.14 | 79.902 | 2.674.490 | 2.754.392 |
| Samlet anskaffelsessum 31.12.14 | 79.902 | 2.674.490 | 2.754.392 |

Regnskabsmæssig værdi for andel af egenkapital udgør iht. Årsregnskab 2013/14 for A/F Fabrikken DKK 1.918.912.

Andelskronen er fastsat til 63,12 kr. pr. 30. september 2014, svarende til en værdi af andelene på DKK 17.370.624.

| | 2014 | 2013 |
|--|------|-------|
| | DKK | t.DKK |

14. Tilgodehavender

| | | |
|-----------------------|---------|-----|
| Vikartilskud | 20.213 | 55 |
| Skolepenge | 454.351 | 391 |
| Lønrefusioner | 214.112 | 212 |
| Andre tilgodehavender | 44.643 | 22 |
| I alt | 733.319 | 680 |

15. Periodeafgrænsningsposter

| | | |
|-----------------------|---------|----|
| Andre forudbetalinger | 296.261 | 70 |
| I alt | 296.261 | 70 |

16. Likvide beholdninger

| | | |
|-----------------|-----------|-----|
| Kassebeholdning | 19.274 | 21 |
| Nykredit | 74.964 | 0 |
| Fælleskassen | 929.565 | 508 |
| I alt | 1.023.803 | 529 |

17. Langfristet gæld

| | | |
|------------------------------|-----------|-------|
| Anden langfristet gæld: | | |
| Elevdeposita | 2.374.000 | 2.295 |
| Anden langfristet gæld i alt | 2.374.000 | 2.295 |

| | 2014 DKK | 2013 t.DKK |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| 18. Kortfristet gæld | | |
| Skyldig pension | 9.233 | 9 |
| Feriekonto | 11.531 | 20 |
| ATP m.v. | 70.803 | 77 |
| Feriepengeforpligtelse | 1.607.508 | 1.613 |
| Skyldig løn | 0 | 250 |
| Anden gæld | 435.060 | 240 |
| I alt | 2.134.135 | 2.209 |

19. Forudmodtagne indtægter

| | | |
|----------------------------|-----------|-----|
| Forudmodtagne statstilskud | 1.045.206 | 987 |
| Andre forudmodtagne beløb | 7.541 | 8 |
| I alt | 1.052.747 | 995 |

20. Andre forpligtelser

Til sikkerhed for skolens engagementer med Fælleskassen er der deponeret skadesløsbrev (virksomhedspant) med pant i skolens aktiver for DKK 2.500.000.

Den samlede aktivsum udgør DKK 6.774.069

Leasing (operationel)

Leasingaftale, kopimaskine

Forpligtelsen løber indtil 31.01.19 og udgør DKK 263.375

21. Garantistillelser

Der er stillet garanti overfor A/F Fabrikken til dækning af den løbende husleje med

| | |
|---------|-----|
| 289.800 | 290 |
|---------|-----|

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

| | |
|--|-----------|
| Elevbetaling (skolepenge) ekskl. SFO | 4.678.392 |
| Tilskud til nedbringelse af skolepenge | 99.540 |
| Andre indtægter i alt (note 3) | 51.100 |
| Renteindtægter | 0 |
| <hr/> | |
| Egendækning i alt | 4.829.032 |
| <hr/> | |
| Årselever i alt | 237 |
| <hr/> | |
| Egendækning pr. årselev | 20.376 |
| <hr/> | |