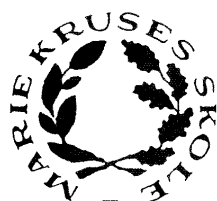


ÅRSRAPPORT 2012

1. januar – 31. december 2012

Den selvejende institution
Marie Kruses Skole
Stavnsholtvej 29 – 31
3520 Farum



Skolekode 207007
Skolekode 207004

Indholdsfortegnelse

Generelle oplysninger	3
Ledelsespåtegning og bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse for 2012	14
Balance pr. 31. december 2012	15
Pengestrømsopgørelse for 2012	16
Note 1 – 2	17
Note 3	18
Note 4	19
Note 5 – 6	20
Note 7 – 8	21
Note 9 – 10	22
Note 13 - 15	24
Note 16	25
Note 17 - 18	26
Note 19 - 20	27
Note 21 - 22	28
Note 23 - 24	29
Note 25	30
Beregning af egendækning	31
Heltidsskolefritidsordning	32

GENERELLE OPLYSNINGER

Den private, selvejende institution Marie Kruses Skole, Stavnsholtvej 29-31, 3520 Farum, CVR-nr. 11 89 37 16, telefonnummer 44346200 og telefaxnummer 44346215. Hjemmeside: www.mks.dk og e-mail mks@mks.dk.

Skolens formål

Institutionens formål er i kristelig ånd og som fri skole, at fortsætte den af frøken Marie Kruses grundlagte, senere af rektor Laura Jensen fortsatte, fuldstændige højere almenskole (hovedskole og gymnasium) i alle dens grene, herunder også børnehaveklasse.

Undervisningen sker i henhold til de til enhver tid gældende love og de af Undervisningsministeriet fastsatte bestemmelser og kan af bestyrelsen vedtages udvidet inden for lovgivningens rammer.

Skolens bestyrelse

Flemming Eismark, bestyrelsesformand
Højgårdsvej 20 A
3520 Farum

Christian Grøndahl, næstformand for bestyrelsen
Søndersøvej 41
3500 Værløse

Annemarie Hellebek
Syrenvænget 7
3520 Farum

Mogens Wang Brolin
Brudedalen 9
3520 Farum

Jan Kyhse-Andersen
Dalsø Park 8
3500 Værløse

Lena Høgh Eichler
Kjærbovænge 52
3520 Farum

Karina Kaufmann , medarbejderrepræsentant
Nørrevang 1. st.th.
3460 Birkerød

Anders L. Lassen, medarbejderrepræsentant
Lange Eng 37
2620 Albertslund

Jane Isdal, byrådsmedlem i Furesø
Bringebakken 56
3500 Værløse

Skolens leder

Rektor Carsten Gade

Skolens revisionsfirma

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESPÅTEGNING OG BESTYRELSENS HABILITETSERKLÆRING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 for Marie Kruses Skole.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Undervisningsministeriets regnskabsbekendtgørelse for frie grundskoler og private skoler for gymnasiale uddannelser mv. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af skolens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Skolen har etableret retningslinier og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinier og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved institutionens forvaltning, og at oplysningerne i årsrapporten om nøgletal er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Undertegnede bestyrelse erklærer desuden, at vi opfylder habilitetskravene til bestyrelsesmedlemmer i henhold til lov om friskoler og private grundskoler § 5, stk. 6 og 7 og § 4, stk. 3 og 4 i lov om private gymnasieskoler mv.

Farum, den 16. april 2013

Carsten Gade, rektor

Flemming Eismark

Christian Grøndahl

Annemarie Hellebek

Mogens Wang Brolin

Jan Kyhse-Andersen

Lena Høgh Eichler

Karina Kaufmann

Anders L. Lassen

Jane Isdal

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til bestyrelsen for Marie Kruses Skole

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Marie Kruses Skole for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om private gymnasier, studenterkurser og højere forberedelseseksamen (hf) og bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for frie grundskoler og private skoler for gymnasiale uddannelser mv. (regnskabsbekendtgørelsen).

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 samt for valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

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

Revisors ansvar

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

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger 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. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, 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 Marie Kruses Skoles aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med 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.

København, den 16. april 2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Jensen
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Ledelsesberetning

Skoleåret 2012/13 har været præget af et stort engagement og godt samarbejde mellem medarbejdere, ledelse, elever, forældre og eksterne samarbejdspartner. Fra 1.8. 2012 blev skolen optaget i Danmarks Privatskoleforening og i rektorforeningen. I begge foreninger er vi blevet særdeles godt modtaget og har fået en fremragende service og rådgivning.

Der har endvidere været afholdt en bestyrelseskonference bl.a. med fokus på kommunikation. Som konsekvens heraf har skolen ansat en kommunikationskonsulent, som skal bistå med at udvikle den interne og eksterne kommunikation, med henblik på at sikre en tydelig og professionel kommunikation og den nødvendige rekruttering af elever.

Der har endvidere været afholdt personaleweekend for alle ansatte. Turen bidrog til at styrke fællesskabet bl.a. i kraft af foredrag og gruppearbejde om relevante emner, udflugter og almindeligt socialt samvær.

Vi har endvidere haft fokus på effektivisering og ressourceudnyttelse, hvilket bl.a. har resulteret i udviklingen af nye retningslinjer for projektstyring.

Grundskolen

Grundskolen har igen i dette år fuldt hus – 700 elever fordelt på årgangene fra bh.kl. – 10. Kl. De lange ventelister er blevet længere. Ledelsen har besluttet at tage elever ind til endnu en ny 6. kl. i det kommende skoleår og hermed fremadrettet at gøre grundskolen 4-sporet fra 6. klasse.

Der var igen i år meget stor interesse ved dette års infoaftener for 0., 6., 8. og 10. kl.

Grundskole og SFO har haft begrænset personaleudskiftning. En pædagog er gået på pension. En ny pædagog blev ansat 1.3. To lærere er gået på barsel, en lærer er vendt tilbage efter barsel og en barselsvikar er ansat dette skoleår ud.

Vi har et særdeles velfungerende samarbejde mellem skole og sfo. Næste skoleår er der fra begge sider et ønske om yderligere at udbygge samarbejdet.

Læsestund er i dette skoleår udviklet til Læsebånd. Elever fra 0. – 6. kl. har periodevist læst 15. min dagligt. Evalueringen af Læsebånd forlyder stor interesse fra såvel elever som lærere. Det primære formål med læsebånd er, at påvirke eleverne til interesse for og lyst til at fordybe sig i en god roman – også derhjemme, – og tilbagemeldingen er positiv.

Alle klasser fra bh.kl. – 6. kl. har nu smartboard. Næste skoleår vil der også blive opsat smartboard i naturfagslokalet og 7. kl. klasselokaler. Alle lærere, der underviser på de pågældende klassertrin har været på kursus i brugen af smartboards.

Fra dette skoleår har vi ligestillet tysk og fransk. Eleverne har i 5. og 6. kl. en lektion tysk og en lektion fransk om ugen. I slutningen af 6. kl. vælger eleverne det sprog, de vil fortsætte med.

Fra dette skoleår medbringer eleverne fra 6. klasse egen pc.

Grundskolen har fortsat fokus på trivsel. Fra dette skoleår og fremadrettet skal alle klasselærere i efteråret udføre "Klassetrivsel.dk". En klassetrivselsundersøgelse der i detaljer fortæller læreren hvordan eleverne trives og hvor der evt. skal lægges et særligt fokus. Derudover er trivselsundervisning af ekstern trivselslærer udvidet til også at gælde 7. Kl. Skolen har desuden fået uddannet en lærer som antimobbe-konsulent. En anden lærer er udnævnt som deltager i Furesø kommunes konfliktmæglerkorps.

Talentpleje er fortsat under udvikling. I dette skoleår har en udskolingsklasse deltaget i matematikkonkurrencen Kapabel. Klassen blev nr. 3 på landsplan af alle deltagende klasser. Talentfulde elever fra Grundskolen har deltaget i Georg Mohr konkurrencen. En matematikkonkurrence som også har deltagere fra gymnasiet. 10 elever kvalificerede sig til 2. runde – heraf 3 gsk-elever. En elev fra 6. klasse blev nr. 3 ud af de 10 mks-elever. Eleven er indstillet til et masterclass forløb i talentudvikling på sciencecenteret i Sorø.

Gymnasiedelen

Gymnasiet har i 2012 kun haft begrænset personaleudskiftning. To lærere er gået på efterløn og to barselsvikarer stoppede. En lærer gik på barsel, og to vendte tilbage fra samme.

Gymnasiet er fyldt op i 1g med fire klasser og 112 elever, hvilket lever op til reglerne om det fleksible klasseloft på 28 elever. Også i år er det dygtige elever, der har præget diverse faglige konkurrencer med succes, bl.a. i naturgeografi og matematik. I det hele taget deltager skolen med stadig større omfang i forskellige talentarbejde, bl.a. ATU hvor 7 1g'ere søgte og fik optagelse. Det faglige niveau er stadig højt, og eleverne klarede sig også til eksamen 2012 glimrende.

Vi har øget vores fokus på sprogfagene bl.a. med afholdelse af en sprogdag for hele gymnasiet. Vi har endvidere haft besøg af Det Rulende Universitet fra Århus for at styrke elevernes kendskab til og interesse for de videregående uddannelser.

Forsøget på at oprette enkeltfaglig supplering, først på egen hånd og siden i GSK-regi har ikke været en succes. Det har bl.a. pga. skolens beliggenhed langt fra uddannelsesinstitutionerne i København ikke været muligt at tiltrække tilstrækkeligt elevgrundlag til at oprette hold. Vi prøver igen sommeren 2013 og vurderer herefter dette projekts videre skæbne.

Gymnasiet har trods rektorskift været præget af stabil drift, og det er lykkedes at reducere overtiden betragteligt, bl.a. pga. bedre planlægning.

Økonomiske forhold

Det økonomiske resultat for Marie Kruses Skole i 2012 blev et overskud på kr. 359.831

Genopretningsplanen fra 2010 er fortsat under implementering, hvilket er forklaringen på at skolepenge stiger mere end statstilskud.

Det har været hensigten først og fremmest at kompensere faldet i statstilskudsprocenten gennem besparelser, men en stigning af skolepengene udover inflationsregulering har desværre været nødvendig.

Andre indtægter er faldet, da der er indgået en ny aftale med Furesø kommune om tilskud til SFO. Den nye aftale gav Marie Kruses Skole ca. tkr. 400 mindre i tilskud i 2012. Under andre indtægter ligger også kantineomsætningen, der er uændret i forhold til 2011.

Lønudgifter til undervisningen steg med ca. 2 % i 2012, heraf er 1 % overenskomstmæssige lønreguleringer.

Andre omkostninger vedr. undervisning er steget med tkr. 450. Det skyldes primært afholdelsen af et større medarbejderseminar, der var en stor succes. Derudover har vi fortsat udrulningen af smartboards således at vi nu har smartboards i alle klasselokaler fra børnehaveklasse til og med 6.

Udgifter til SFO'en er stort set uændrede.

På ejendomsudgifterne er der sket en forskydning, da vi har valgt at ansætte to rengøringsmedarbejdere, der rengører Sciencebygningen og gymnastiksalene. Det bevirker at lønnen stiger og andre udgifter falder.

Trods en uventet stigning i fjernvarmeprisen på 26 %, er det alligevel lykkedes at spare på ejendomsudgifterne, uanset at vi har fastholdt de planlagte renoveringsprojekter.

Udgifterne til kantinen er steget en smule. Vi har valgt pt. ikke at vælte stigende fødevarerpriser over på udsalgspriserne i fuldt omfang.

Administrationsudgifterne er ligeledes holdt stort set i ro.

Takket være en god likviditet har vi opnået øgede renteindtægter. På renteudgiftssiden har vi opnået en besparelse på tkr. 150.

Størstedelen af denne besparelse skyldes en midlertidig forskel mellem F1-renten og C12-renten. Forskellen vil også være der 2013, men må forventes at forsvinde på længere sigt.

Skolen har i perioden forbedret sin likviditet med tkr. 837, således at vi ultimo 2012 havde en samlet likviditet på tkr. 7.809. Dette bringer likviditetgraden over 47 %. Denne likviditet er fuldt tilstrækkelig til skolens fortsatte drift.

Skolen har i 2012 valgt at indarbejde den negative markedsværdi på indgåede SWAP-aftaler i regnskabet. Dette betyder naturligvis et markant fald i egenkapitalen. Skolen forventer dog ikke at det hensatte beløb på tkr. 13.058 reelt vil komme til at påvirke skolens økonomiske situation.

Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet begivenheder, der væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

Marie Kruses Skole har ikke væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner der modtager tilskud.

Skolen forventer i 2013 at starte en ny 6d-klasse, som på sigt vil føre til 2 yderligere klasser og dermed en stigning i elevtallet på 50. Udover at dette initiativ tilfredstiller en stor efterspørgsel, forventes det på sigt at forbedre rekrutteringsgrundlaget til gymnasiet, samt give en mindre forbedring af indtjeningen.

De af skolen udarbejdede budgetter viser en fortsat positiv udvikling i 2013.

Årets resultat betragtes som tilfredsstillende.

Om undervisningens effektivitet

Marie Kruses Skole lægger vægt på faglighed og dermed gode karakterer, men med hensyntagen til en række andre faktorer.

I gymnasiet præsterede vi i 2012 et gennemsnit ved den afsluttende studentereksamen på 7,3, hvilket kan sammenlignes med et gennemsnit på 7,0 på landsplan (kun STX) og 7,1 for Hovedstadsområdet generelt.

Ved vurderingen af dette tal skal der tages hensyn til at vi ikke har haft elever der er dumpet. Det har været kendetegnende for Marie Kruses Skole at vi ikke kun leverer høje karakterer, men at vi også hjælper de elever der klarer sig knap så godt igennem til at få en eksamen.

Et andet målepunkt for gymnasiet er overgangsfrekvensen til videregående studier, hvor det 27 måneder efter bestået eksamen er 79,1 % af vore elever der er i gang med en mellemlang eller lang videregående uddannelse mod 62,9 % i landsgennemsnit. Disse tal er naturligvis ikke for årgang 2012 men for årgang 2009.

For hovedskolens vedkommende var gennemsnittet ved 9 kl. afgangsprøve på Marie Kruses Skole 8,3, men gennemsnittet for Furesø kommune lå på 7,4.

Nøgletal

	2012	2012*	2011	2010	2009	2008
Resultatopgørelse						
Indtægter	84.227	84.227	83.484	79.974	76.127	69.149
Heraf statstilskud	59.400	59.400	59.029	56.523	54.298	49.101
Omkostninger vedrørende drift i alt	81.370	81.370	80.000	77.081	73.036	67.084
Driftsresultat før finansielle poster	2.857	2.857	3.484	2.893	3.091	2.066
Finansielle poster	(2.497)	(2.497)	(2.681)	(2.833)	(2.782)	(2.685)
Årets resultat	360	360	803	60	309	(665)
Balance						
Anlægsaktiver i alt	91.434	91.434	93.636	95.753	95.869	95.941
Omsætningsaktiver i alt	9.925	9.925	9.147	6.658	10.005	8.153
Balancesum	101.358	101.358	102.783	102.411	105.874	104.094
Egenkapital ultimo	14.900	27.958	17.254	26.796	26.736	26.427
Langfristet gæld i alt	52.599	52.599	54.955	57.161	59.175	61.205
Kortfristet gæld i alt	33.859	20.801	30.575	18.484	19.962	16.462
Pengestrømsopgørelse						
Driftens likviditetsvirkning	3.400	3.400	4.794	1.798	4.803	4.054
Investeringers likviditetsvirkning i alt	(372)	(372)	(534)	(2.330)	(2.145)	(6.194)
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	(2.191)	(2.191)	(2.047)	(1.968)	(1.191)	3.840
Pengestrøm, netto	837	837	2.213	(2.500)	1.468	1.701
Regnskabsmæssige nøgletal						
Overskudsgrad (Årets resultat før ekstraord.poster/indtægter*100)	0,4	0,4	1,0	0,1	0,4	(1,0)
Likviditetsgrad (Omsætningsaktiver/kortfr.gæld*100)	29,3	47,7	29,9	36,1	50,1	49,5
Soliditetsgrad (Egenkapital/samlede aktiver*100)	14,7	27,6	16,8	26,2	25,3	25,4
Finansieringsgrad (Langfristet gæld/anlægsaktiver*100)	57,5	57,5	58,7	59,7	61,7	63,8
Antal lærerårsværk	95,2	95,2	92,3	91,3	83,3	81,9
Antal årsværk for øvrigt personale	29,7	29,7	27,0	28,0	30,5	27,6
Antal årsværk i alt	124,9	124,9	119,3	119,3	113,8	109,5
Heraf % ansat på særlige vilkår	3,5	3,5	3,0	2,5	3,3	2,1
Antal elever i grundskolen 5/9	698	698	700	697	696	681
Antal elever i SFO pr. 5/9	191	191	191	191	187	186
Antal elever i gymnasiet 5/9	369	369	366	368	327	296
Antal årselever i grundskolen	698	699	698	696	687	686
Antal årselever i SFO	191	191	191	189	186	185
Antal årselever i gymnasiet	368	368	367	345	309	249
Antal årselever i regnskabsåret i alt	1.066	1.068	1.065	1.041	993	935
Netto-elevbetaling pr. årselev i grundskolen	16.427	16.427	15.852	15.241	14.829	11.411
Netto-elevbetaling pr. årselev i gymnasiet	12.830	12.830	12.530	12.552	11.733	10.992
Antal lærerårsværk, grundskole *	56,5	56,5	55,5	55,5	51,7	53,4
Antal lærerårsværk, gymnasiet *	38,7	38,7	36,8	35,8	31,6	28,5
Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen	12,4	12,4	12,6	12,5	13,3	12,8
Årselever pr. lærerårsværk i gymnasiet	9,5	9,5	10,0	9,6	9,7	8,7
Årselever pr. lærerårsværk	11,2	11,2	11,5	11,4	11,9	11,4
Lærrelønnomkostninger pr. årselev (grundskole)	39.467	39.401	38.359	36.869	35.150	33.861
Lærrelønnomkostninger pr. årselev (gymnasiet)	62.305	62.305	62.152	63.706	66.917	68.365

* Opgørelsen af lærerårsværk omfatter lærere i gymnasiet og hovedskolen, herunder begge inspektorer i gymnasiet og afdelingsinspektorer i hovedskolen. Rektor er indregnet som øvrig personale.

Ansatte i pædagogikum indgår ikke i opgørelsen over årsværk. Alle ansatte er omregnet til heltid.

For medarbejdere ansat på særlige vilkår opgøres årsværksforbruget efter godkendt ansættelsesdel.

Tal i kolonnen 2012* viser nøgletal hvis regnskabsprincipperne vedr. SWAP'en havde været uændret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2012 er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for frie grundskoler og private skoler for gymnasiale uddannelser mv.

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, bortset fra, at der i 2012 er foretaget ændring i regnskabspraksis, hvorefter negativ markedsværdi af renteswapaftaler er indregnet i den kortfristede gæld og reguleret på skolens egenkapital. Sammenligningstallene i balancen er ændret tilsvarende.

Generelt om indregning og måling

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

Tilskud

Statstilskuddet er opgjort på grundlag af skolens elevtal den 5. september og gældende tilskudsregler, herunder Undervisningsministeriets tilskudsmeddelelser. Tilskud fra Furesø kommune er opgjort efter gældende aftaler og på grundlag af elevtal.

Skolepenge

Skolepenge omfatter forældrebetaling for skole, fritidsordning samt materialer og ekskursioner mv. Der indgår tillige tilskud modtaget af Fordelingssekretariatet til nedbringelse af skolepenge og skolefritidsordning.

Lønninger

Lønninger til ledere, lærere m.fl. er baseret på gældende overenskomster.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer og gældsforpligtelser samt amortisering af låneomkostninger.

Afskrivninger

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Inventar mv. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen og omkostninger af aktivitet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og fradrag af forventet restværdi (scrap-værdi) efter afsluttet brugstid. Afskrivninger foretages lineært over aktivets forventede brugstid. Der regnes kun med scrap-værdi på bygninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives som nedenfor nævnt:

- Bygninger: 60 år
- Til- og ombygninger, bygningsinstallationer m.v. 10 år
- Øvrigt inventar: 5-10 år
- IT-/AV-udstyr: 3 år

Anskaffelser under den af Undervisningsministeriet fastsatte beløbsgrænse på kr. 18.750 inkl. moms udgiftsføres i regnskabsåret.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer værdiansættes på balancedagen til kursværdi. Realiserede kursgevinster og kurstab samt urealiserede kurstab medtages i resultatopgørelsen. Urealiserede kursgevinster opføres under egenkapitalen.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris svarende til det modtagne provenu.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den beholdningsforskydningsmodellen og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt skolens likvider ved årets begyndelse og afslutning.

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

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

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko med fradrag af kortfristet bankgæld.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Statstilskud	1	59.399.972	59.029.324
Skolepenge	2	18.867.541	18.244.799
Andre indtægter	3	5.959.932	6.210.051
Indtægter i alt		84.227.445	83.484.173
Lønomkostninger, undervisning	4	55.523.276	54.387.562
Andre omkostninger vedr. undervisning	5	4.934.389	4.487.132
Andre omkostninger vedr.skolefritidsordning	6	2.100.512	2.090.403
Undervisningsomkostninger i alt		62.558.177	60.965.096
Lønomkostninger, ejendomsdrift	7	1.399.408	974.344
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift	8	8.758.288	9.599.454
Ejendomsdriftsomkostninger i alt		10.157.695	10.573.798
Lønomkostninger kantine/skolemad	9	800.721	819.082
Andre omkostninger kantine/skolemad	10	1.033.177	939.008
Kantineomkostninger i alt		1.833.898	1.758.090
Lønomkostninger, administration	11	3.588.386	3.560.979
Andre omkostninger vedr. administration	12	3.232.266	3.141.974
Administrationsomkostninger i alt		6.820.652	6.702.953
Omkostninger vedrørende drift i alt		81.370.422	79.999.937
Resultat før finansielle poster m.fl.		2.857.023	3.484.236
Renteindtægter mv.	13	56.110	21.614
Renteomkostninger mv.	14	(2.553.301)	(2.702.956)
Finansielle poster i alt		(2.497.192)	(2.681.342)
Årets resultat		359.831	802.895

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Materielle anlægsaktiver	16		
Grunde og bygninger		90.651.954	92.615.996
Undervisning, inventar og udstyr		590.274	778.860
SFO, inventar og udstyr		5.042	10.542
Administration, inventar og udstyr		160.437	196.958
Kantine, inventar og udstyr		25.995	33.422
Anlægsaktiver i alt		91.433.702	93.635.778
Tilgodehavender	17	1.139.424	1.181.455
Periodeafgrænsningsposter	18	960.663	978.061
Værdipapirer	19	15.243	15.243
Likvide beholdninger	20	7.809.357	6.972.649
Omsætningsaktiver i alt		9.924.687	9.147.408
Aktiver i alt		101.358.389	102.783.186
Egenkapital, saldo 01.01		17.253.512	26.796.391
Reguleringer til egenkapitalen		(2.713.221)	(10.345.773)
Overført af årets resultat	21	359.832	802.895
Egenkapital i alt 31.12		14.900.123	17.253.513
Kreditforeningslån		52.599.168	54.955.028
Langfristet gæld i alt	22	52.599.168	54.955.028
Kortfristet del af langfristet gæld	22	2.367.070	2.202.486
Anden kortfristet gæld	23	12.248.922	11.896.682
Periodeafgrænsningsposter	24	6.184.113	6.129.705
Negativ markedsværdi af SWAP		13.058.994	10.345.773
Kortfristet gæld i alt		33.859.098	30.574.646
Gæld i alt		86.458.266	85.529.674
Passiver i alt		101.358.389	102.783.186
Andre forpligtelser	25		

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2012

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Årets resultat	359.831	802.895
Korrekktioner for at afstemme årets resultat til likvide midler hidrørende fra driftsmæssige aktiviteter:		
Afskrivninger på anlægsaktiver	2.574.115	2.650.474
Kursregulering af værdipapirer	-	
Indtjeningsbidrag	2.933.946	3.453.369
Ændring i tilgodehavender	42.032	(560.398)
Ændring i periodeafgrænsningsposter (aktiver)	17.397	286.911
Ændring i værdipapirer	-	(2.330)
Ændring i anden kortfristet gæld	352.239	1.307.904
Ændring i periodeafgrænsningsposter (passiver)	54.408	308.636
Driftens likviditetsvirkning i alt	3.400.022	4.794.092
Betaling for anlægsaktiver	(372.040)	(533.633)
Investeringsens likviditetsvirkning i alt	(372.040)	(533.633)
Optagelse af lån (Nordea Kredit)	-	-
Afdrag på langfristet gæld	(2.191.276)	(2.047.347)
Finansieringsens likviditetsvirkning i alt	(2.191.276)	(2.047.347)
Årets likviditetsvirkning i alt	836.707	2.213.112
Likvide midler 01.01 i regnskabsåret	6.972.651	4.759.539
Summen af årets likviditetsvirkning i alt	836.707	2.213.112
Likvide midler 31.12	7.809.358	6.972.651

NOTE 1 – 2

	2012 kr.	2011 kr.
1. Statstilskud		
Grundtilskud, hovedskolen	408.000	408.000
Fællesudgiftstilskud, hovedskolen	2.384.094	2.373.581
Undervisningstilskud, hovedskolen	24.818.875	24.681.274
Bygningstilskud, hovedskolen	1.334.200	1.317.330
Tilskud til skolefritidsordning	2.063.255	2.037.206
Generelt driftstilskud, gymnasiet	24.577.390	24.661.688
Bygningstilskud, gymnasiet	2.667.530	2.519.286
Tilskud til STX enkeltfag	169.320	167.790
Tilskud til brobygning, gymnasiet	194.414	254.448
Tilskud til specialundervisning	717.369	665.935
Tilskud til svært handicappede		
Tilskud, støtteundervisning dansk for to-spr.	65.525	75.222
Tilskud til særlige formål	-	-
Hensat vedr. dispositionsbegrænsning	-	(132.436)
Statstilskud i alt	59.399.972	59.029.324
2. Skolepenge m.m.		
Skolepenge, hovedskolen	10.774.915	10.110.505
Tilskud til nedbr. skolepenge (Furesø kommune)	943.771	1.191.693
Tilskud til nedbr. skolepenge (Fordelingssekr.)	28.773	8.680
Ydede moderationer, hovedskolen	(84.365)	(75.924)
Fripladser, hovedskolen	(177.730)	(166.463)
Skolepenge, hovedskolen netto	11.485.364	11.068.491
Skolepenge, gymnasiet	4.821.655	4.662.830
Tilskud til nedbr. skolepenge (PGS)	157.162	152.730
Fripladstilskud, gymnasiet	(215.832)	(180.883)
Ydede moderationer, gymnasiet	(36.340)	(34.220)
Deltagerbetaling enkeltfag	8.559	8.100
Skolepenge, gymnasiet netto	4.735.204	4.608.558
Skolefritidsordning, forældrebetaling	2.504.133	2.423.963
Ydede moderationer, skolefritidsordning	(53.400)	(26.000)
Fripladstilskud SFO	(27.328)	(51.140)
Tilskud til nedbr. SFO-bet. (Fordelingssekr.)	413	1.182
Skolefritidsordning, netto	2.423.818	2.348.005
Forældrebetaling førskoleordning	75.555	62.245
Indskrivningsgebyrer	147.600	157.500
Skolepenge i alt	18.867.541	18.244.799

NOTE 3

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
3. Andre indtægter		
Lejeindtægter fra lokaler	59.000	13.500
Lejeindtægter, intern leje vedr. SFO	640.000	640.000
Kantineomsætning	1.195.836	1.195.583
Salg af skolemad	131.768	116.438
Øvrige indtægter og andre tilskud:		
Kommunalt tilskud til SFO	3.655.763	3.947.544
Kommunalt tilskud til førskolebørn	141.243	119.416
Refusion vedr. løncenter	73.530	92.340
Øvrige indtægter	62.792	85.230
Andre indtægter i alt	<u>5.959.932</u>	<u>6.210.051</u>

NOTE 4

	2012 kr.	2011 kr.
4. Lønomskostninger vedr. undervisning		
Løn, hovedskolen		
Løn til ledere, lærere og bh-kl.ledere i hovedskolen	24.399.815	23.620.561
Lønafhængige omkostninger:		
Pensionsindbetalinger	3.592.264	3.427.612
ATP, gruppeliv m.v.	205.081	199.099
Regulering af afspadseringsforpligtelse	1.745	16.820
Regulering af feriepengeforpligtelse	294.256	145.951
Lønrefusioner:		
Lønrefusion fra vikarpuljen (Fordelingssekr.)	(171.407)	(213.267)
Refusioner for praktikanter	(23.490)	(9.580)
Statslige lønrefusioner, barsel	(164.364)	(38.394)
Kommunale lønrefusioner, barsel	(258.464)	(70.438)
Statslige fleksjobrefusioner	(62.753)	(26.538)
Kommunale fleksjobrefusioner	(251.016)	(106.160)
Kommunale sygerefusioner	(13.554)	(161.420)
Kommunal lønrefusion, psyk. & fremm.spr.elever	-	-
Løn, hovedskolen i alt	27.548.113	26.784.247
Løn, gymnasiet		
Løn til ledere og lærere i gymnasiet	21.321.935	21.408.848
Lønafhængige omkostninger:		
Pensionsindbetalinger	3.015.222	2.883.792
ATP, gruppeliv m.v.	84.544	71.870
Regulering af afspadseringsforpligtelse	117.208	(385.216)
Regulering af feriepengeforpligtelse	(233.156)	391.856
Lønrefusioner:		
Lønrefusion fra vikarpuljen (Fordelingssekr.)	(125.726)	(16.666)
Lønrefusion for pædagogikum (Fordelingssekr.)	(325.000)	(625.000)
Team Danmark refusioner	-	(7.000)
Statslige lønrefusioner, barsel	(197.847)	(212.891)
Kommunale lønrefusioner, barsel	(312.836)	(318.572)
Statslige fleksjobrefusioner	(69.123)	(68.656)
Kommunale fleksjobrefusioner	(276.468)	(274.625)
Kommunale sygerefusioner	(44.395)	(27.576)
Refusioner fra andre	-	-
Løn, gymnasiet i alt	22.954.357	22.820.163
Løn, skolefritidsordning		
Løn til personale i SFO	4.407.096	4.261.825
Lønafhængige omkostninger:		
ATP, gruppeliv m.v.	34.286	31.726
Pensionsindbetalinger	474.790	435.811
Regulering af feriepengeforpligtelse	104.634	53.790
Lønrefusioner:		
Statslige lønrefusioner, barsel	-	-
Kommunale lønrefusioner, barsel	-	-
Kommunale sygerefusioner	-	-
Løn, skolefritidsordning i alt	5.020.806	4.783.152
Lønomskostninger, undervisning i alt	55.523.276	54.387.562

NOTE 5 – 6

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
5. Andre omkostninger vedr. undervisning		
Undervisningsmaterialer	1.604.949	1.518.009
Bøger, tidsskrifter mv. (bibliotek)	14.254	3.383
Fotokopiering	372.795	370.094
Lejrskoler og ekskursioner	448.771	331.866
Inventar og udstyr, anskaffelse og vedligeholdelse	475.569	504.296
Inventar og udstyr, leje og leasing	251.534	239.066
Befordring mellem skole og hjem	-	-
Befordringstilskud (Fordelingssekretariatet)	(28.668)	(44.415)
Vederlag tilsynsførende	20.000	20.000
Afskrivninger vedrørende undervisning	428.245	373.197
Øvrige omkostninger vedr. undervisning:		
Møder og arrangementer	315.522	260.826
Prøveudgifter	138.582	144.377
Personaleuddannelse (lærere og ledere)	854.892	682.463
Udgifter til styrkelse af undervisningen mv.	37.944	83.971
Andre omkostninger, undervisning i alt	4.934.389	4.487.132
6. Andre omkostninger vedr. SFO		
Materialer mv.	364.474	302.222
Mad og drikkevarer	194.863	192.888
Inventar og udstyr, anskaffelse og vedligeholdelse	27.942	141.763
Øvrige omkostninger vedr. SFO:		
Kolonier, lejrskoler mv.	55.786	60.763
Administration, telefonudgifter mv.	238.161	249.009
Personaleuddannelse	47.357	40.338
Varme, el og rengøring	526.428	457.919
Afskrivninger SFO	5.500	5.500
Intern leje	640.000	640.000
Andre omkostninger, SFO i alt	2.100.512	2.090.403

NOTE 7 – 8

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
7. Lønoms-kostninger vedr. ejendomsdrift		
Lønninger	1.414.543	1.068.963
Lønafhængige omkostninger:		
Pensionsindbetalinger	142.683	100.904
ATP, gruppeliv m.v.	19.740	13.818
Regulering af feriepengeforpligtelse	68.888	3.232
Lønrefusioner:		
Statslige fleksjobrefusioner	(68.659)	(67.407)
Kommunale fleksjobrefusioner	(130.508)	(129.080)
Kommunale sygerefusioner	(47.280)	(16.086)
Lønoms-kostninger vedr. ejendomsdrift i alt	1.399.408	974.344
8. Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift		
Ejendomsskatter og -afgifter	251.039	231.765
Ejendomsforsikringer mv.	478.751	523.787
Varme	1.087.728	1.003.490
Elektricitet	903.798	863.316
Vand og vandafledning	250.506	131.695
Rengøring mv.	1.209.609	1.620.910
Vedligeholdelse	2.539.447	3.147.906
Afskrivninger vedr. ejendomsdrift	2.037.410	2.076.584
Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift i alt	8.758.288	9.599.454

NOTE 9 – 10

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
9. Lønninger vedr. kantine/skolemad		
Lønninger	870.808	898.463
Lønafhængige omkostninger:		
Pensionsindbetalinger	82.837	73.382
ATP, gruppeliv m.v.	14.414	11.964
Regulering af feriepengeforpligtelse	(6.875)	2.328
Flexjobrefusion, kommune	(122.988)	(38.451)
Flexjobrefusion, stat	(37.474)	(9.748)
Sygedagpenge kantine	-	(118.858)
Løn, kantine i alt	800.721	819.082
10. Andre omkostninger vedrørende kantine/skolemad		
Vareforbrug	685.467	643.428
Inventar m.v.	28.560	12.477
Øvrige omkostninger	319.150	283.103
Andre omkostninger kantine/skolemad i alt	1.033.177	939.008

NOTE 11 - 12

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
11. Lønomsstninger vedr. administration		
Lønninger, administration	2.368.738	2.544.796
Lønninger, IT	1.497.195	1.473.898
Lønninger, bibliotek	149.173	147.526
Lønafhængige omskostninger:		
Pensionsindbetalinger	503.069	469.160
ATP, gruppeliv m.v.	29.397	28.309
Regulering af feriepengeforpligtelse	99.802	(81.929)
Lønrefusioner:		
Statlige lønrefusioner, barsel	-	-
Kommunale lønrefusioner, barsel	-	-
Statslige fleksjobrefusioner	(238.836)	(259.406)
Kommunale fleksjobrefusioner	(803.649)	(715.438)
Kommunale sygerefusioner	(16.504)	(45.938)
Lønomsstninger vedr. administration i alt	<u>3.588.386</u>	<u>3.560.979</u>
12. Andre omskostninger vedr. administration		
Revision og regnskabsmæssig assistance	208.271	225.185
Advokatbistand og konsulentbistand	160.157	112.310
Tab på tilgodehavender	236	18.652
Vikarkassebidrag	45.653	45.935
Markedsføring (årsskrift, annoncer og repræsentation)	828.293	685.488
Kontorartikler, porto og telefon mv.	222.234	210.179
Kontorinventar og IT, anskaffelse og vedligeholdelse	665.735	660.671
Afskrivninger vedr. administration	95.533	191.479
Lovpligtige afgifter vedrørende personale	726.972	781.710
Øvrige omskostninger vedr. administration:		
EDB-kørsler, lønsystem	110.306	116.972
Andre kontingenter	119.721	105.224
Forsikringer	72.057	53.434
Andre personaleudgifter	84.146	73.247
Diverse	(107.048)	(138.511)
Andre omskostninger vedr. administration i alt	<u>3.232.266</u>	<u>3.141.974</u>

Note: Under "diverse" er indtægtsført fordelte omskostninger fra kantinen og SFO.

NOTE 13 - 15

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
13. Renteindtægter mv.		
Renteindtægter fra pengekonti mv.	56.110	19.284
Urealiserede kursgevinster	-	2.330
Renteindtægter i alt	56.110	21.614
14. Renteomkostninger mv.		
Prioritetsrenter:		
Nordea Kredit lån	2.553.121	2.702.775
Renteudgifter vedr. driftslån (kassekredit mv.)	180	181
Renteomkostninger i alt	2.553.301	2.702.956

NOTE 16

	Grunde og bygninger	Undervisning	SFO	Administration	Kantine
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
16. Anlægsoversigt					
Samlet anskaffelsessum 01.01.2012	115.487.712	1.929.849	27.500	3.104.410	37.136
Tilgang i årets løb til anskaffelsespriser	73.368	239.660	-	59.012	-
Afgang i årets løb til anskaffelsespriser	-	-	-	-	-
Samlet anskaffelsessum 31.12.2012	115.561.079	2.169.510	27.500	3.163.422	37.136
Akkumulerede af- og nedskrivninger					
01.01.2012	22.871.716	1.150.990	16.958	2.907.452	3.714
Årets af- og nedskrivninger	2.037.410	428.245	5.500	95.533	7.427
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger					
31.12.2012	24.909.126	1.579.235	22.458	3.002.985	11.141
Anlægsaktiver under opbygning	-	-	-	-	-
Bogført værdi 31.12.2012	90.651.954	590.274	5.042	160.437	25.995
Kontantvurdering, ejendommen 1.10.2012	102.000.000				

NOTE 17 - 18

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
17. Tilgodehavender		
Vikartilskud	176.222	179.228
Skolepenge	9.405	4.726
Tilgodehavende statstilskud	62.571	167.790
Andre tilgodehavender	891.226	829.711
Tilgodehavender i alt	1.139.424	1.181.455
18. Forudbetalte udgifter		
Lønninger og pensionsbidrag	815.831	890.274
Andre forudbetalinger	144.832	87.787
Forudbetalte udgifter i alt	960.663	978.061

NOTE 19 - 20

	<u>Nom.værdi</u>	<u>Kursværdi 31.12.2012</u>	<u>Kursværdi 31.12.2011</u>
19. Værdipapirer			
Andre værdipapirer			
Privatskolernes Edb amba		15.243	15.243
Værdipapirer i alt		15.243	15.243

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
20. Likvide beholdninger		
Kasse	14.953	13.296
Bank	7.794.404	6.959.353
Likvide beholdninger i alt	7.809.357	6.972.649

NOTE 21 - 22

		<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
21. Egenkapital			
Egenkapital, primo		17.253.512	26.796.391
Reguleringer til egenkapitalen: korrektion for negativ markedsværdi af SWAP		(2.713.221)	(10.345.773)
Overført af årets resultat		359.831	802.894
Saldo 31.12		<u>14.900.123</u>	<u>17.253.512</u>
	<u>%</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
22. Langfristet gæld			
Nordea Kredit, flekslån (30 år)	0,45	50.975.988	52.922.566
Restløbetid er 23 år.			
forfald indenfor 1 år		2.109.164	1.946.577
forfald mellem 1 og 5 år		8.531.516	7.996.155
forfald efter 5 år		40.335.309	42.979.833
Heraf langfristet gæld		48.866.825	50.975.988
Nordea Kredit, flexlån (20 år)	0,44	3.990.249	4.234.948
Restløbetid er 14 år			
forfald indenfor 1 år		257.906	255.908
forfald mellem 1 og 5 år		1.043.041	1.035.143
forfald efter 5 år		2.689.302	2.943.896
Heraf langfristet gæld		3.732.343	3.979.039
Langfristet gæld i alt (excl. kortfristet gæld)		<u>52.599.168</u>	<u>54.955.028</u>
Gæld der forfalder efter 5 år		<u>43.024.612</u>	<u>45.923.730</u>

Note: For begge lån i Nordea Kredit er der i resten af lånets løbetid indgået en renteswap-ordning med en fast rente på henholdsvis 4,19 % og 4,71 %. Renteswap-ordningen er et finansielt instrument, der sikrer afdækning af skolens renterisiko, ved at skolen udveksler rentebetalinger med Nordea Markets inden for den fastsatte ramme.

NOTE 23 - 24

	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
23. Anden kortfristet gæld		
Skyldig løn	141.543	66.313
Skyldig ATP, AER- og fleksjobbidrag	217.030	248.699
Skyldig A-skat og moms	1.639.766	1.704.523
Afspadseringsforpligtelse	544.847	425.893
Feriepengeforpligtelse	7.865.478	7.537.929
Varekøbskreditorer	1.180.006	1.431.289
Anden gæld	660.252	482.036
Kortfristet gæld i alt	<u>12.248.922</u>	<u>11.896.682</u>
24. Forud modtagne indtægter		
Statstilskud	6.157.118	6.105.258
Forudbetalte skolepenge	1.545	5.955
Andre forudbetalte indtægter	25.450	18.492
Forud modtagne indtægter i alt	<u>6.184.113</u>	<u>6.129.705</u>

NOTE 25

25. Andre forpligtelser

I skolebygninger og grund er tinglyst følgende pantebreve:

1. Pantebrev kr. 1.650.000 er deponeret hos Furesø kommune som sikkerhed for skolens forpligtelser over for kommunen, jf. endeligt skøde af 17.12. 1966 §§ Vi (stk.4), VII og VIII.
 2. Ejerpantebrev kr. 550.000 er i Nordea Kredits besiddelse
 3. Ejerpantebrev kr. 17.700.000 er i Nordea Kredits besiddelse
- Prioritetsgæld med restgæld på kr. 54.966.238 er sikret ved pant i ejendommen.

Leasingforpligtelse

Skolens leasingforpligtelse vedr. kaffe- og fotokopieringsmaskiner udgør pr. 31.12.2012 kr. 464.474
Beløbet er inklusive moms

Finansielle instrumenter

I forbindelse med om- og nybyggeri er der indgået en renteswapaftale om rentesikring. Pr. 31. december 2012 er markedsværdien af de indgåede aftaler af Nordea opgjort til -13.058 t.kr. Renteswappen blev indgået for opnå den lavest mulige, faste rente og skolen agter at betale swappen ud i sin fulde længde.

BEREGNING AF EGENDÆKNING

	<u>2012 kr.</u>
Beregning af egendækning	
Elevbetaling (nettoskolepenge, ekskl. SFO, note 2)	15.090.862
Tilskud til nedbringelse af skolepenge, note 2	1.129.706
Andre indtægter (note 3)	3.992.328
Renteindtægter	56.110
Egendækning	20.269.006
Årselever	1.068
Egendækning pr. årselev	18.986

HELTIDSSKOLEFRITIDSORDNING

	<u>2012 kr.</u>
Dagtilbud og heltidsskolefritidsordning	
Heltidsskolefritidsordning, jf. lovens § 36b	
Indtægter	
Kommunale tilskud	141.243
Forældrebetaling	75.555
Indtægter i alt	216.798
Direkte omkostninger	
Løn- og lønafhængige omkostninger	151.150
Materialer og forplejning*	16.839
Inventar og udstyr*	421
Direkte omkostninger i alt	168.409
Årets resultat	48.389

*Der er anvendt følgende fordelingsnøgle for omkostninger:

Maj måned: 22 heltidsSFO-børn ud af i alt 191 børn

Juni måned: 47 heltidsSFO-børn ud af i alt 191 børn