
Den selvejende institution N. Zahles Skole

Skolekoder:

101088 N. Zahles Seminarieskole

101155 N. Zahles Gymnasieskole

101126 N. Zahles Gymnasieskole

CVR-nr. 62 51 32 17

Årsrapport for 2011
160. regnskabsår

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	3
Institutionsoplysninger	5
Ledelsesberetning inkl. hoved- og nøgletal	7
Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance 31. december	15
Pengestrømsopgørelse for 1. januar - 31. december	17
Noter til årsrapporten	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 for Den Selvejende Institution N. Zahles Skole.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om friskoler og private grundskoler m.v.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten efter vores opfattelse giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2011.

København, den 22. marts 2012

Daglig ledelse

Anne Birgitte Klange
Rektor

Steen Dahl
Skoleinspektør

Kasper Esmann
Økonomichef

Bestyrelsen erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetsbetingelserne i § 5, stk. 6 og 7, i lov om friskoler og private grundskoler m.v., og § 4, stk. 3 og 4, i lov om private gymnasieskoler m.v.

København, den 22. marts 2012

Bestyrelse

Mogens Cranil
Formand

Anders Gadegaard
Næstformand

Rolf Malling Petersen

Nicolai Ørsted

Peter Holgersen

Morten Kierkegaard

Mette Morsing

Leif Jürgensen

Liselotte Mathiasen

Claus Andersen

Marianne Bennetzen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for N. Zahles Skole

Vi har revideret årsregnskabet for N. Zahles Skole for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet samt ledelsesberetningen udarbejdes efter lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse og bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for frie grundskoler og private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. (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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt 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, god offentlig revisionsskik samt bekendtgørelse nr. 1188 af 8. december 2008 om revision og tilskuds kontrol m.m. ved frie grundskoler og private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. 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 revisions handlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisions handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Den selvejende institution N. Zahles Skole udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisions handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Den selvejende institution N. Zahles Skole 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 Den selvejende institution N. Zahles Skole aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af Den selvejende institution N. Zahles Skole aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 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 22. marts 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Christiansen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger

Institutionen

Den selvejende institution N. Zahles Skole
Nørre Voldgade 5
1358 København K.

Telefon: 33 69 79 00
E-mail: admin@zahle.dk
Hjemmeside: www.zahle.dk

CVR-nr. 62 51 32 17
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Hjemstedskommune: København

Institutionens formål

N. Zahles skoles formål er ud fra et kristent livssyn og på folkekirkens grund, at fortsætte og videreudvikle den af Natalie Zahle, grundlagte uddannelsesinstitution efter hver tids behov og på en sådan måde, at institutionen udgør en uddannelsesmæssig enhed.

Institutionen består i dag af to afdelinger, N. Zahles Seminariskole (bh. kl. – 9. klasse) og N. Zahles Gymnasieskole (bh. kl. – 10. klasse, 1.g. – 3.g.). Ud fra ovennævnte grundlag er faglig viden og kompetence højt prioriteret på begge afdelinger, men også "bløde værdier" og det sociale aspekt spiller en stor rolle i dagligdagen, så resultatet af uddannelsesforløbet er unge mennesker, der kan møde samfundets krav om høj faglighed og sociale kompetencer til at kunne håndtere de hurtigt skiftende forhold i samfundet.

Bestyrelse

Mogens Cranil
Formand
Engbovej 50 E
2610 Rødovre

Anders Gadegaard
Næstformand
Fiolstræde 8
1171 København K

Rolf Malling Petersen
Jacobsmindevej 23
3050 Humlebæk

Nicolai Ørsted
Uraniavej 10, 1
1878 Frederiksberg C

Peter Holgersen
Delfingade 43
1325 København K

Morten Kierkegaard
Hindegade 3, 4. tv.
1303 København K

Mette Morsing
Sortedam Dossering 23
2200 København N

Leif Jürgensen
Vermundsgade 6, 1. th.
2100 København Ø

Liselotte Mathiasen
Ehlersvej 4 F
2900 Hellerup

Claus Andersen
Åvænget 16
2630 Tåstrup

Marianne Bennetzen
Postboks 2185
1017 København K

Daglig ledelse

Rektor, Anne Birgitte Klange
Skoleleder, Steen Dahl
Økonomichef, Kasper Esmann

Revisor

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
Postboks 250
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Den økonomiske udvikling

Skolens drift i 2011 udviser et overskud på 2.683 tkr. Der var forventet et overskud på 1.102 tkr. ved budgetlægningen for 2011, så resultatet må betegnes som tilfredsstillende.

Driftsresultatet er påvirket i positiv retning i forhold til budgettet som følge af, at gymnasiet optog en 1. g klasse mere end forventet samt gennemførte flere gymnasiale suppleringskurser end forventet, ligeledes har der været flere elever i skolefritidsordningen end budgetteret, mens antallet af grundskoleelever har været på niveau med budget. Lønudviklingen i 2011 har, når der korrigeres for det øgede aktivitetsniveau, ligget under det forventede. De finansielle indtægter ligger en del over det forventede. Vedligeholdelsesudgifter vedrørende skolens bygninger er en del over budget, hvilket overvejende skyldes, at der er afholdt ekstra vedligeholdelsesudgifter i forbindelse med de omfattende vandskader som følge af skybruddet over København sommeren 2011. Endvidere er der i forbindelse med ombygningen på gymnasiet gennemført en del ikke planlagte vedligeholdelsesarbejder.

Ombygning af gymnasiet i Nørre Voldgade 5 forventes at være færdig 1. april 2011.

Effektivitet, produktivitet og økonomistyring

I relation til skolens effektivitet til at fastholde eleverne i uddannelsesforløbet viser nøgletallene fra 2007 til 2011, at udviklingen på grundskoleniveau er tilfredsstillende. I gymnasiet var udviklingen i antallet af elever i perioden 2006-2009 stagnerende. I de sidste to regnskabsår har der imidlertid været en positiv udvikling i antallet af studerende, både i det almene gymnasium og på de gymnasiale suppleringskurser.

I relation til skolens produktivitetsudvikling viser udviklingen en lille stigning i antal elever pr. lærerårsværk for grundskolen. Niveauet har dog været meget stabilt, idet udsvinget ligger på ca. 1% inden for de sidste 5 regnskabsår. Gymnasiet har derimod haft væsentlig stigning både fra 2009 til 2010 og fra 2010 til 2011 i antallet af elever pr. lærerårsværk. Det skyldes ovennævnte positive udvikling i antallet af studerende samt en opstramning af lærernes arbejdstidsaftale.

Skolen følger udviklingen i økonomien tæt. Der udarbejdes således månedsvise økonomirapporter med tilhørende budgetafvigelses. Lønomskostningerne pr. årselev steg kraftigt fra 2006 til 2009. En mere afdæmpet lønudvikling samt generel kapacitetstilpasning har betydet, at skolen har fastholdt uændrede lønomkostninger pr. elev fra 2009 til 2011. Det totale omkostninger pr. elev er steget væsentligt fra 2010 til 2011, hvilket skyldes øgede vedligeholdelsesomkostninger af skolens bygninger. Endvidere fremgår det af indekstallene, at statstilskuddet pr. årselev er faldet fra 2010 til 2011.

Udvikling i elevantallet

Opgørelsen af elevgrundlaget pr. 5. september 2011 i grundskolen viste et fald på 5 elever i forhold til året før. Skolefritidsordningen havde en stigning på 26 elever i forhold til året før, hvilket skyldes start af skolefritidsordning på Det Kongelige Teater.

Ledelsesberetning

Gymnasiet har pr. 1. august 2011 ti hold med i alt 273 elever på opgørelsesdagen den 5. september 2011, hvilket er 25 elever mere end sidste år. Ved opgørelse af elevtallet pr. 7. februar 2012 var der 263 elever.

Envidere har der været en fald i elever på GSK kurser på 9% beregnet på antal årselever.

Udviklingen i elevantallet har således været tilfredsstillende i alle skolens afdelinger.

Udvikling i organisationen

I alt har institutionen beskæftiget godt 3 fuldtidsansatte mindre i 2011 end i 2010. Det skyldes overvejende nedgang i antallet af ansatte på særlige vilkår, jf. nedenfor samt et skift fra ældre til yngre lærere som følge af naturlig afgang fra lærerkollegiet.

Som led i skolens bidrag til det rummelige arbejdsmarked har ledelsen udarbejdet handlingsplan, der sikrer, at skolen lever op til Undervisningsministeriets bekendtgørelse om sociale klausuler.

Som det fremgår af oversigten med hoved- og nøgletal, har der i 2011 været ansat medarbejdere på særlige vilkår svarende til 8,5 årsværk (12,4 årsværk i 2010). Det svarer til 4,5% af skolens arbejdsstyrke. Medarbejdere på særlige vilkår kan være medarbejdere, der direkte ansættes i skånejob, eller det kan være medarbejdere, der har arbejdet mange år på skolen på normale vilkår, som fastholdes i jobbet på nedsat tid eller lignende.

Økonomiske forbindelser med andre institutioner

N. Zahles Gymnasiskole har indgået aftale med det Det Kongelige Teater om varetagelse af den boglige undervisning af eleverne på balletskolen. Der er pt. 91 elever på balletskolen. I nøgletalsoversigten indgår eleverne i grundskoleelevantallet. Eleverne på balletskolen indgår i N. Zahles Gymnasieskoles tilskudsgrundlag, og som følge heraf reduceres Det Kongelige Teaters betaling for undervisningen med tilskuddet. Som noget nyt er der ved starten af skoleåret 2011/12 etableret skolefritidsordning på det Det Kongelige Teater. Der er pt. tilknyttet 28 elever til balletskolens skolefritidsordning. Eleverne indgår i N. Zahles Gymnasieskoles tilskudsgrundlag, og Det Kongelige Teaters betaling til N. Zahles Gymnasieskole reduceres tilsvarende.

Forventninger til fremtiden

Skolen forventer et tilfresstillende elevoptag på både grundskolerne og gymnasiet pr. 1. august 2012. Det forventes, at gymnasiet udvider med endnu en klasse, således at der ved starten af skoleåret 2012/13 vil være 11 klasser i gymnasiet. Der forventes uændret niveau i antallet af gymnasiale suppleringskurser.

Udviklingen i det generelle omkostningsniveau, herunder i lønningerne, forventes at være afdæmpet. Skolen er derimod fortsat negativt påvirket af de faldende taksametertilskud, hvorfor der forventes et resultat på 2 mio. kr. for 2012.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2011	2010	2009	2008	2007
	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Resultatopgørelse					
Indtægter i alt	109.969	108.341	104.788	97.759	93.091
Heraf statstilskud	78.197	78.466	76.026	70.150	67.516
Omkostninger vedrørende drift i alt	107.802	103.979	100.852	93.710	90.830
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster	2.168	4.362	3.936	4.049	2.261
Finansielle poster i alt	515	273	-340	120	-298
Driftsresultat før ekstraordinære poster	2.683	4.635	3.596	4.169	1.963
Ekstraordinære poster i alt	0	0	0	0	0
Årets resultat	2.683	4.635	3.596	4.169	1.963
Balance					
Anlægsaktiver i alt	81.236	56.914	57.730	60.516	57.767
Omsætningsaktiver i alt	25.412	44.139	43.370	38.451	30.126
Balancesum	106.649	101.053	101.100	98.967	87.893
Egenkapital ultimo	53.251	52.891	49.102	44.803	42.355
Langfristet gæld i alt	20.286	22.035	23.781	25.123	20.909
Kortfristet gæld i alt	33.111	26.127	28.217	29.041	24.629
Pengestrømsopgørelse					
Driftens likviditetsvirkning i alt	10.977	8.430	6.193	12.719	2.319
Investeringers likviditetsvirkning i alt	-8.183	-16.974	-11.613	-6.530	-7.558
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	-1.748	-1.747	-1.342	4.215	4.309
Pengestrømme, netto	1.046	-10.291	-6.762	10.404	-930
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad	2,44%	4,28%	3,43%	4,26%	2,11%
Likviditetsgrad	76,75%	168,94%	153,70%	132,40%	122,32%
Soliditetsgrad	49,93%	52,34%	48,57%	45,27%	48,19%
Finansieringsgrad	24,97%	38,72%	41,19%	41,51%	36,20%
Indekstal (2007= indeks 100)					
Lønomskostninger i alt pr. årselev	106,5	104,7	106,5	101,6	100,0
Omkostninger i alt pr. årselev	108,6	105,1	105,1	100,4	100,0
Statstilskud pr. årselev	108,6	109,2	108,8	103,4	100,0

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2011	2010	2009	2008	2007
Antal elever pr. 5. september					
Grundskolen	1.168	1.173	1.168	1.152	1.144
Skolefritidsordning	357	331	321	309	318
Gymnasiet	273	248	255	254	238
GSK-kurser	310	335	114	33	20
Antal årselever i regnskabsåret					
Grundskolen	1.171	1.171	1.159	1.147	1.145
Gymnasiet	258	252	254	245	246
GSK-kurser	73	80	50	25	20
Grundskole og Gymnasium i alt	1.502	1.503	1.463	1.417	1.411
Skolefritidsordningen	342	325	316	314	310
Skolepenge pr. årselev					
Grundskolen	19,3	18,2	17,2	16,7	17,6
Gymnasiet	18,3	18,3	18,3	17,2	16,0
Skolefritidsordning	11,2	10,0	9,3	8,7	8,2
Årsværk					
Antal lærerårsværk grundskolen	105,8	106,9	105,5	103,6	102,3
Antal lærerårsværk gymnasiet	35,2	37,6	35,7	32,9	32,7
Antal årsværk skolefritidsordningen	16,3	14,0	14,9	14,6	14,6
Antal årsværk øvrigt personale	32,8	34,8	34,4	29,2	30,0
Antal årsværk i alt	190,1	193,3	190,5	180,3	179,6
Heraf ansat på særlige vilkår:					
Fleksjobordningen	8,5	12,4	12,5	10,2	8,8
I % af antal årsværk i alt	4,5%	6,4%	6,6%	5,7%	4,9%
Ansatte med anden etnisk baggrund	11,9	11,9	12,3	12,0	13,4
I % af antal årsværk i alt	6,3%	6,2%	6,5%	6,7%	7,5%
Årselever pr. lærerårsværk					
Grundskolen	11,1	11,0	11,0	11,1	11,2
Gymnasiet	9,4	8,8	7,9	8,2	8,1

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2011	2010	2009	2008	2007
	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Lønomsomkostninger					
Lærerlønomkostninger grundskolen	49.840	48.026	45.687	44.163	42.873
Lærerlønomkostninger gymnasiet	17.723	19.093	21.295	17.615	17.960
Lønomsomkostninger skolefritidsordningen	5.158	4.581	4.112	4.173	4.033
Lønomsomkostninger øvrige medarbejdere	9.872	9.093	8.476	7.909	7.483
Lønomsomkostninger i alt	82.593	80.793	79.570	73.860	72.349
Lærerlønomkostninger pr. årselev:	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Grundskolen	42.562	41.013	39.419	38.503	37.444
Gymnasiet	53.544	57.509	70.049	65.241	67.519
Øvrige medarbejdere	6.573	6.050	5.794	5.582	5.303
Lønomsomkostninger i alt pr. årselev	51.555	50.707	51.578	49.179	48.417
Undervisningsomk. ekskl. løn pr. årselev	6.553	6.550	5.754	5.622	5.660
Ejendomsomk. ekskl. løn pr. årselev	7.076	5.886	5.912	5.633	6.145
Administrationsomk. ekskl. løn pr. årselev	2.799	2.623	2.558	2.401	2.376
Omkostninger i alt pr. årselev	67.983	65.765	65.802	62.835	62.598
Statstilskud pr. årselev	49.635	49.923	49.728	47.294	45.721
Egendækning, jf. §7 i tilskudsbekendtg.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Skolepenge (ekskl. SFO)	26.928	25.768	24.726	23.743	
Fripladstilskud	490	198	340	267	
Andre indtægter	589	732	690	814	
Renteindtægter	1.625	1.392	1.127	1.244	
Egendækning i alt	<u>29.632</u>	<u>28.090</u>	<u>26.883</u>	<u>26.068</u>	
Årselever ekskl. GSK i alt	<u>1.429</u>	<u>1.423</u>	<u>1.413</u>	<u>1.392</u>	
Egendækning pr. årselev	<u>21</u>	<u>20</u>	<u>19</u>	<u>19</u>	

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med lov om friskoler og private grundskoler m.v. jf. bekendtgørelse nr. 962 af 26. september 2008, herunder bekendtgørelse nr. 702 af 30. juni 2008 om tilskud til friskoler og private grundskoler m.v. samt bekendtgørelse nr. 1190 af 8. december 2008 om regnskab for frie grundskoler og private skoler for gymnasiale uddannelser m.v.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. I enkelte sammenligningstal er der foretaget ændret klassifikation. Ændringerne har ingen betydning for resultat og egenkapital.

Resultatopgørelsen

Stattilskud, skolepengebetaling og andre indtægter

Tilskud til driftsaktiviteter er indtægtsført. I det omfang tilskuddene m.v. vedrører andre regnskabsperioder, er disse periodiseret.

Udgifter

Der foretages periodisering af afholdte omkostninger, i det omfang de vedrører andre regnskabsperioder.

Balancen

Ejendomme

Ejendomme optages til anskaffelsespris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Ejendomme anskaffet før 1. april 1975 er optaget til offentlig vurdering pr. 1. april 1975. Afskrivning foretages lineært over ejendommens forventede brugstid.

De forventede brugstider er:

Ejendommens anskaffelsessum:	60 år
Ombygninger og forbedringer:	10-30 år
Grunde afskrives ikke	

Inventar og EDB-udstyr

Inventar og EDB-udstyr optages til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede brugstid på 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum under 15.000 kr. ekskl. moms pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

I tilfælde af store samlede inventaranskaffelser aktiveres og afskrives disse, selv om de enkelte dele ligger under det beløb, der normalt udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer værdiansættes til kursværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og tab medtages i resultatopgørelsen. Urealiserede kursgevinster føres på opskrivningshenlæggelser og urealiserede tab føres i resultatopgørelsen.

Gæld

Prioritetsgæld værdiansættes til pantebrevsgælden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2011	2010 tkr.
INDTÆGTER			
Statstilskud	1	78.197.117	78.466
Skolepenge (elevbetaling m.v.)	2	28.745.658	26.666
Andre indtægter	3	3.026.702	3.209
Indtægter i alt		109.969.477	108.341
OMKOSTNINGER			
Undervisning			
Lønoms-kostninger	4	-72.730.226	-71.700
Andre omkostninger vedrørende undervisning	5	-9.842.227	-9.844
Andre omkostninger vedrørende skolefritidsordning		-524.302	-553
Undervisning i alt		-83.096.755	-82.097
Ejendomsdrift			
Lønoms-kostninger	6	-5.849.014	-5.496
Andre omkostninger vedrørende ejendomsdrift	7	-10.628.389	-8.847
Ejendomsdrift i alt		-16.477.403	-14.343
Administration m.v.			
Lønoms-kostninger	8	-4.022.953	-3.597
Andre omkostninger vedrørende administration m.v.	9	-4.204.811	-3.942
Administration m.v. i alt		-8.227.764	-7.539
Omkostninger vedr. drift i alt		-107.801.922	-103.979
Driftsresultat før finansielle poster		2.167.555	4.362
Finansielle indtægter	10	1.624.598	1.392
Finansielle omkostninger	11	-1.109.401	-1.119
Finansielle poster i alt		515.197	273
Årets resultat		2.682.752	4.635
Resultatdisponering:			
Overføres til næste år		2.682.752	4.635
		2.682.752	4.635

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u> tkr.
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Ejendomme		76.268.920	52.370
Inventar og udstyr		4.967.541	4.544
Materielle anlægsaktiver i alt	12	81.236.461	56.914
Anlægsaktiver i alt		81.236.461	56.914
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender	13	1.510.705	1.652
Periodeafgrænsningsposter	14	1.821.191	1.448
Værdipapirer		15.617.680	35.622
Likvide beholdninger	15	6.462.535	5.417
Omsætningsaktiver i alt		25.412.111	44.139
Aktiver i alt		106.648.572	101.053

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u> tkr.
Egenkapital			
Opskrivning		9.942.491	9.624
Henlæggelse renteswap		-3.343.776	-702
Egenkapital i øvrigt		46.652.201	43.969
Egenkapital i alt	16	<u>53.250.916</u>	<u>52.891</u>
Gæld			
Langfristet gæld			
Kreditforeningslån	17	20.286.240	22.035
Langfristede gældsforpligtelser		<u>20.286.240</u>	<u>22.035</u>
Kortfristet gæld			
Kortfristet gæld	18	25.481.172	18.211
Periodeafgrænsningsposter	19	7.630.244	7.916
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>33.111.416</u>	<u>26.127</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>53.397.656</u>	<u>48.162</u>
Passiver i alt		<u>106.648.572</u>	<u>101.053</u>
Andre forpligtelser	20		

Pengestrømsopgørelse

	<u>2011</u>	<u>2010</u> tkr.
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	2.682.752	4.635
Diverse driftsmæssige korrektioner:		
Regnskabsmæssige afskrivninger	4.183.472	3.875
Ændringer i:		
Tilgodehavender	141.662	1.468
Forudbetalte udgifter	-373.674	1.243
Kortfristet gæld	4.628.402	-3.237
Forudbetalt statstilskud	-285.972	446
Driftens likviditetsvirkning i alt	<u>10.976.642</u>	<u>8.430</u>
Investerings likviditetsvirkning		
Bygninger	-26.235.592	0
Inventar netto	-2.269.891	-3.060
Værdipapirer	20.322.810	-13.914
Investerings likviditetsvirkning i alt	<u>-8.182.673</u>	<u>-16.974</u>
Finansierings likviditetsvirkning		
Afdrag på langfristet gæld	-1.748.148	-1.747
Finansierings likviditetsvirkning i alt	<u>-1.748.148</u>	<u>-1.747</u>
Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer samt finansiering	<u>1.045.821</u>	<u>-10.291</u>
Likvider 1. januar	5.416.714	15.708
Årets likviditetsvirkning fra driften, investering samt finansiering	1.045.821	-10.291
Likvider 31. december	<u>6.462.535</u>	<u>5.417</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
		tkr.
1 Statstilskud		
Grundskolen		
Grundtilskud	816.000	816
Fællestakst	4.227.418	4.243
Undervisningstakst	40.601.985	40.433
Bygningstilskud	2.216.970	2.279
Skolefritidsordning	3.645.994	3.431
Tilskud handicappede elever	756.757	793
Dispositionsbegrænsning	0	-622
Grundskolen i alt	<u>52.265.124</u>	<u>51.373</u>
Gymnasiet		
Driftstilskud	17.131.749	17.518
Bygningstilskud	1.814.671	1.933
Tilskud handicappede elever	38.091	59
Tilskud brobygning	367.055	280
Andre statstilskud	5.970	8
Dispositionsbegrænsning	0	-333
	<u>19.357.536</u>	<u>19.465</u>
Tilskud GSK-kurser	6.574.457	7.628
	<u>6.574.457</u>	<u>7.628</u>
Statstilskud i alt	<u>78.197.117</u>	<u>78.466</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
		tkr.
2 Skolepenge		
Skolepenge gymnasiet, netto	4.222.130	4.096
Fripladstilskud gymnasiet	360.847	199
Skolepenge grundskolen, netto	19.450.717	18.454
Fripladstilskud grundskolen	249.608	0
Skolefritidsordning, netto	3.567.525	3.100
Musikskolepenge	894.831	817
	<u>28.745.658</u>	<u>26.666</u>
3 Andre indtægter		
Refusion fra Det Kgl. Teater	2.360.786	2.400
Lejeindtægter	77.175	77
Øvrige indtægter	588.741	732
	<u>3.026.702</u>	<u>3.209</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
		tkr.
4 Lønomsstninger vedrørende undervisning		
Grundskolen		
Løn til ledelse og lærere	48.561.124	47.258
Vikarløn	2.382.626	3.192
Refusion kombinationsansættelser	0	-187
Refusion lærerkandidater	-149.625	0
Refusion fleksløn	-626.593	-882
Refusion vikarpulje	-361.780	-338
Dagpengerefusion	-534.891	-658
Refusion fra barselsfond	-312.874	-359
	<u>48.957.987</u>	<u>48.026</u>
Gymnasiet		
Løn til ledelse og lærere	19.103.750	19.460
Vikarløn	30.915	194
Refusion kombinationsansættelser	0	-193
Refusion lærerkandidater	-150.000	-293
Dagpengerefusion	-253.922	-75
Refusion fra barselsfond	-117.806	0
	<u>18.612.937</u>	<u>19.093</u>
Skolefritidsordning		
Lønudgifter inkl. ATP og pension	5.801.499	5.285
Dagpengerefusion	-138.850	-42
Refusion fra vikarpulje	-106.881	-35
Refusion af fleksløn	-396.466	-566
Refusion fra barselsfonden	0	-61
	<u>5.159.302</u>	<u>4.581</u>
Løn, undervisning i alt	<u>72.730.226</u>	<u>71.700</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
		tkr.
5 Andre omkostninger vedr. undervisning		
Bøger til elever, biblioteker m.v.	2.646.572	2.390
Fotokopiering og papir	496.689	397
Licenser og copydanafgifter	595.317	450
Anskaffelse af udstyr	772.805	1.062
Vedligeholdelse af udstyr	52.639	35
Møder og arrangementer	743.130	686
Lejrskoler & ekskursioner	464.025	854
Prøveudgifter	90.789	74
Tjenesterejser	8.736	28
Personaleuddannelse	472.273	678
Psykologbistand	4.500	0
Befordringsudgifter	804.230	870
Frugtordning	84.570	13
Tilskud kantinedrift	97.500	234
Musikskole	927.299	777
Frivillig undervisning	110.332	186
Afskrivninger udstyr	1.470.821	1.110
	<u>9.842.227</u>	<u>9.844</u>
6 Lønomsstninger vedr. ejendomsdrift		
Servicemedarbejdere inkl. ATP m.v.	3.256.214	3.145
Rengøring inkl. ATP m.v.	4.075.022	4.005
Refusion fra vikarpuljen	-35.694	-6
Refusion af fleksløn	-1.191.530	-1.619
Dagpengerefusion	-267.660	-29
Refusion fra barselsfonden	-7.821	0
Øvrige personaleudgifter	20.483	0
	<u>5.849.014</u>	<u>5.496</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
7 Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift		tkr.
Leje, idrætsfaciliteter	593.807	543
Andre lejeudgifter	289.267	146
Grundskyld	429.685	402
Ejendomsforsikringer	83.918	83
Murer og snedker	1.029.471	320
Glarmester	30.414	4
Blikkenslager	458.285	159
Malerarbejder	1.392.862	288
Elektriker	589.981	691
Vinduespolering	22.801	68
Låsesystem	0	121
Andre værksteder	803.950	413
Varme	847.591	936
El	842.697	682
Vand	87.808	103
Kurser rengøringspersonale	0	27
Rengøringartikler	291.227	312
Dagrenovation og gadefejning	211.658	281
Arkitektrådgivning indvendig renovering mv.	286.233	739
Småanskaffelser	0	14
Afskrivninger bygninger	2.336.734	2.515
	<u>10.628.389</u>	<u>8.847</u>
8 Lønomsomkostninger vedr. administration m.v.		
Sekretærer	1.854.911	1.724
Administrationen og EDB-funktion	2.107.837	1.819
Diverse medhjælp	60.205	54
	<u>4.022.953</u>	<u>3.597</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
		tkr.
9 Andre omkostninger vedr. administration m.v.		
Kontorhold, telefon, porto m.v.	698.506	593
Vedligeholdelse af udstyr	106.878	53
Inventar og udstyr	30.681	27
EDB-udgifter	267.860	220
Revision	292.150	298
Advokatudgifter	76.520	56
Konsulentonorarer	40.171	0
Inkassoudgifter	13.727	19
Møder og kurser	28.035	6
Tjenesterejser	5.184	8
Bestyrelsen	39.058	62
Vagtselskab	18.861	20
Fleksjobordning	643.193	656
Statens lønsystem	169.560	148
Forsikringer	492.162	465
Kontingenter	248.625	178
Tab debitorer	122.538	284
Annoncer, brochurer, årsskrifter m.v.	518.000	542
Vedligeholdelse af hjemmeside	1.755	48
Repræsentation	15.430	10
Afskrivninger udstyr	375.917	249
	<u>4.204.811</u>	<u>3.942</u>
10 Renteindtægter		
Renter likvide midler m.v.	22.319	15
Renter værdipapirer	1.317.389	1.361
Realiseret kursgevinst	284.890	16
	<u>1.624.598</u>	<u>1.392</u>
11 Renteomkostninger		
Renter kassekredit m.v.	956	1
Bangaranti byggeri	16.823	0
Morarenter og gebyrer	69.235	5
Renter realkreditlån	562.552	607
Renter andre prioritetslån	59.110	81
Betaling renteswap	400.725	425
	<u>1.109.401</u>	<u>1.119</u>

Noter

12 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2011	76.830.501	21.003.675
Tilgang i årets løb	26.235.592	2.269.891
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december 2011	103.066.093	23.273.566
Opskrivninger 1. januar 2011	9.033.712	0
Årets opskrivninger	0	0
Opskrivninger 31. december 2011	9.033.712	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar 2011	-33.494.152	-16.459.286
Årets af- og nedskrivninger	-2.336.733	-1.846.739
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0
Akkumulerede af- og ned- skrivninger 31. december 2011	-35.830.885	-18.306.025
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2011	76.268.920	4.967.541

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
13 Tilgodehavender		tkr.
Vikartilskud	152.892	100
Skolepenge m.v.	726.254	522
Tilgodehavende statstilskud	0	164
Andre tilgodehavender	631.559	866
	<u>1.510.705</u>	<u>1.652</u>
14 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte udgifter	509.431	84
Forudbetalt løn	1.311.760	1.364
	<u>1.821.191</u>	<u>1.448</u>
15 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	32.601	6
Bankbeholdning	6.429.934	5.411
	<u>6.462.535</u>	<u>5.417</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
		tkr.
16 Egenkapital		
Opskrivningshenlæggelse, bygninger		
Saldo 1. januar 2011	9.033.712	9.034
Årets henlæggelse	0	0
Saldo 31. december 2011	<u>9.033.712</u>	<u>9.034</u>
Opskrivningshenlæggelse, værdipapirer		
Saldo 1. januar 2011	589.837	717
Årets henlæggelse	318.942	-127
Saldo 31. december 2011	<u>908.779</u>	<u>590</u>
Henlæggelse, renteswap		
Saldo 1. januar 2011	-701.906	17
Årets henlæggelse	-2.641.870	-719
Saldo 31. december 2011	<u>-3.343.776</u>	<u>-702</u>
Egenkapital i øvrigt		
Saldo 1. januar 2011	43.969.449	39.334
Overført resultat	2.682.752	4.635
Saldo 31. december 2011	<u>46.652.201</u>	<u>43.969</u>
Egenkapital i alt 31. december 2011	<u>53.250.916</u>	<u>52.891</u>
17 Langfristet gæld		
Lån med sikkerhed i fast ejendom		
Realkreditlån	19.468.272	20.784
Banklån	817.968	1.251
Langfristet gæld i alt	<u>20.286.240</u>	<u>22.035</u>
Afdrag inden for et år (tkr.)	<u>1.750</u>	<u>1.703</u>
Afdrag efter 5 år (tkr.)	<u>15.352</u>	<u>16.055</u>

Noter

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
		tkr.
18 Kortfristet gæld		
Skyldig løn	319.279	571
Skyldigt statstilskud	993.505	875
Skyldige overtimer	2.346.185	3.400
Feriepengeforpligtelse	10.361.274	9.946
Skyldig A-skat, AMB, ATP m.v.	981.245	841
Gæld vedrørende renteswap	3.343.776	702
Leverandører af varer- og tjenesteydelser	7.135.908	1.876
	<u>25.481.172</u>	<u>18.211</u>

19 Periodeafgrænsningsposter

Forudbetalt statstilskud	7.359.071	7.453
Øvrige periodeafgrænsningsposter	271.173	463
	<u>7.630.244</u>	<u>7.916</u>

20 Andre forpligtelser

Til sikkerhed for valutalån i Danske Bank A/S er udstedt ejerpantebrev på nom. 1,3 mio. kr. i skolens ejendomme.