

## **Thy Privat Skole**

**Hillerslev, Kærvej 9**

**7700 Thisted**

**Årsrapport**

**2016**

**Skolekode 259.020**

## Påtegninger

### Ledelsespåtegning

Bestyrelse og ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Thy Privat Skole.

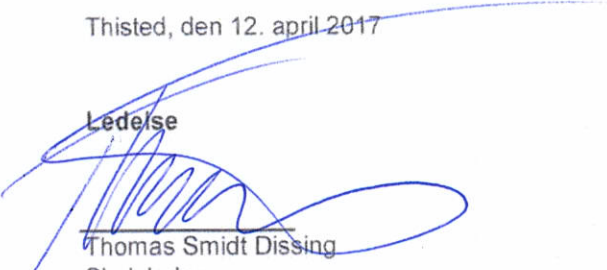
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse om regnskab for frie grundskoler mv. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af skolens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

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

Vi erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 5 stk. 8 i lov om friskoler og private grundskoler mv.

Thisted, den 12. april 2017

### Ledelse



Thomas Smidt Dissing  
Skoleleder

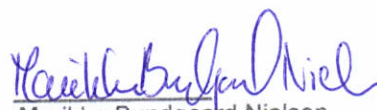
### Bestyrelse



Else-Marie O. Holmenes  
formand



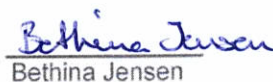
Aase Guld



Marikke Bundgaard Nielsen



Klaus Tange Kappel



Bethina Jensen

## Indhold

	<b>Side</b>
Skoleoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	2
Ledelsespåtegning	3 - 5
Den uafhængige revisors påtegning	6 - 9
<b>Ledelsesberetning</b>	10 - 11
Ledelsesberetning	12
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	13
Anvendt regnskabspraksis	14
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	15
Aktiver pr. 31. december 2016	16 - 20
Passiver pr. 31. december 2016	21 - 22
Pengestrømsopgørelse	
Noter	
Særlige specifikationer	

## Skoleoplysninger

### Skolens navn

Thy Privat Skole  
Hillerslev, Kærvej 9  
7700 Thisted

Skolekode: 259.020

Telefon: 69 13 35 35

Hjemmeside: [www.thyprivatskole.dk](http://www.thyprivatskole.dk)

E-mail: [kontor@thyprivatskole.dk](mailto:kontor@thyprivatskole.dk)

CVR-nr.:

Domicil: Thisted

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2016

### Skolens formål

Skolens formål er at drive en friskole efter de til enhver tid gældende love og andre retsregler for friskoler og private grundskoler mv. Det følger heraf, at skolen efter sit formål og i hele sit virke skal forberede eleverne til at leve i et samfund som det danske med frihed og folkestyre samt udvikle og styrke elevernes kendskab til og respekt for grundlæggende friheds- og menneskerettigheder, herunder ligestilling mellem kønnene.

### Bestyrelse

#### Formand

Else-Marie O. Holmenes  
Skovstedvej 26  
7700 Thisted

#### Øvrig bestyrelse

Marikke Bundgaard  
Hillerslev Kærvej 8  
7700 Thisted

Klaus Tange Kappel  
Bromøllevej 68  
7700 Thisted

Aase Guld  
Østerengvej 5  
7700 Thisted

Bethina Jensen  
Snerlevej 6  
7700 Thisted

### Daglig ledelse

#### Skoleleder

Thomas Smidt Dissing

### Revision

#### BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Limfjordsvej 42  
7900 Nykøbing Mors

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Thy Privatskole

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med lov om friskoler og private grundskoler m.v. nr. 1075 af 8. juli 2016 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen).

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsetik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af skolen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om friskoler og private grundskoler m.v. nr. 1075 af 8. juli 2016 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen). Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere skolens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere skolen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik jf. bekendtgørelse nr. 1595 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseseksamen (hf-kurser) m.v. og produktionsskoler, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

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

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om friskoler og private grundskoler m.v. nr. 1075 af 8. juli 2016 og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen).

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 (regnskabsbekendtgørelsen). Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af skolen, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af skolen, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

Nykøbing Mors, den 12. april 2017

**BRANDT**

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR-nummer: 25 49 21 45



Søren Yde

statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Skolens formål er skoledrift i henhold til friskoleloven samt at drive privatinstitution med tilbud om dagpasning for børn i alderen 0 til 6 år (vuggestue og børnehave), jf. dagtilbudslovens § 20.

### Hoved- og nøgletal

	<u>2016</u> t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>	
Indtægter i alt	3.330
Heraf statstilskud	1.362
Omkostninger vedrørende drift i alt	3.753
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster	-423
Finansielle poster i alt	-4
Driftsresultat før ekstraordinære poster	-427
Ekstraordinære poster i alt	0
Årets resultat	-427
<b>Balance:</b>	
Anlægsaktiver i alt	122
Omsætningsaktiver i alt	683
Balancesum	805
Egenkapital ultimo	-427
Hensatte forpligtelser i alt	0
Langfristet gæld i alt	0
Kortfristet gæld i alt	1.233
<b>Pengestrømsopgørelse:</b>	
Driftens likviditetsvirkning i alt	753
Investeringers likviditetsvirkning i alt	-138
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	0
Pengestrøm, netto	615



## Hoved- og nøgletal

	<u>2016</u> kr.
<b>Regnskabsmæssige nøgletal:</b>	
Overskudsgrad	-12,8%
Likviditetsgrad	55,5%
Soliditetsgrad	-53,0%
Finansierungsgrad	0,0%
Antal elever i grundskolen pr. 5. september	68
Antal elever i skolefritidsordning pr. 5. september	27
Antal årselever i regnskabsåret	28,3
Antal årselever i skolefritidsordning	11,3
Skolepenge pr. årselev inkl. tilskud til nedbringelse af skolepenge	23.958
Antal lærerårsværk	2,7
Antal årsværk for øvrigt personale	0,8
Antal årsværk i alt	3,5
Heraf % andel ansat på særlige vilkår	3,5%
Årselever pr. lærerårsværk	10,5
Lærerlønomkostninger pr. årselev	51.010
Øvrige lønomkostninger pr. årselev	10.574
Lønomkostninger i alt pr. årselev	60.749
Undervisningsomkostninger pr. årselev	59.124
Ejendomsomkostninger pr. årselev	12.046
Administrationsomkostninger pr. årselev	14.536

## Hoved- og nøgletal

### **Beskrivelse af eventuel usikkerhed ved værdiansættelse af aktiver og gæld mv.**

Der har ikke været usikkerhed om værdiansættelse af aktiver og gæld.

### **Beskrivelse af usædvanlige forhold, der kan have påvirket beregningen, så vidt muligt med angivelse af beløb.**

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket beregningen.

### **Bestyrelsens beskrivelse af skolens aktiviteter i året, samt en redegørelse, der supplerer tallene i årsrapporten, herunder kommenterer skolens resultat, økonomi, likviditet og udvikling i antal årselever.**

Thy Privatskoles læringsgrundlag bygger på skolens værdier og kommer til udtryk ved stort fokus på faglighed i alle organisationens afdelinger. Både skolen og organisationens daginstitution står mål med, hvad der almindeligvis kræves i offentlige institutioner.

Årets resultat er et underskud på kr. -427.000, hvilket er ca. kr. 190.000 større end det budgetterede resultat. Dette skyldes primært, at børnehuset har haft en forhøjet lønudgift samt at den forventede fusionsgave blev lavere end forventet.

Resultatet er ikke alarmerende og Thy Privatskole forventer at være tæt på at have en positiv egenkapital allerede i 2018.

Thy Privatskole har siden 13/10 haft positiv likviditet, og likviditeten er i skrivende stund på kr. 589.772 kr. Det er forventeligt, at Thy Privatskoles skoledel stiger i antallet af årselever fra 68 til 74 1/8 2017. Børnehusets børneantal ser ud til at være stabilt, dog med et lille fald i antallet af børn i børnehaven.

### **En redegørelse for, hvad skolen har modtaget i inklusionstilskud, og for tilskuddenes anvendelse, herunder:**

Skolen har modtaget kr. 37.667 i inklusion.

Skolens inklusionsforanstaltninger består primært i lektioner med 2 lærere. Der er fokus på klasser og hold, som har behov for ekstra hjælp i de niveaupdelte timer og der gøres en ekstra indsats over for elever med læse- og skrivevanskeligheder.

### **Bestyrelsens redegørelse for væsentlige økonomiske forbindelser med andre**

Thy Privatskole har ingen væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentligt tilskud. Der er ligeledes ikke sket væsentlige begivenheder efter balancedagen.

### **Bestyrelsens redegørelse for betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning.**

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

## Hoved- og nøgletal

### **Bestyrelsens vurdering af og forventning til såvel elevtilgang og aktiviteter som økonomiske forhold i det (de) kommende år.**

I det kommende skoleår vil der i skoledelen være en elevtilgang på 6 elever. Børnetallet i vuggestuen er stabilt på 14 børn frem til foråret 2018, og vi har i den forbindelse måtte lave en venteliste. I børnehaven er elevtallet en lille smule faldende, hvorfor vi har en massiv indsats og fokus på, at tiltrække børn med et potentielt læringsmatch.

Vi er allerede i år begyndt at rekruttere elever fra skoler i Thisted, og vi har begrundet forventning om, at der forsat er elever og forældre fra andre skoler, der kobler sig på vores læringsværdier.

Thy Privatskole arbejder med en høj faglig profil, ordentlighed og det at gøre sig umage. Disse kerneværdier afspejler sig i medarbejdernes omgang med børn og elever såvel som mellem børnene og eleverne. Vi er en skole der tager hånd om tingene, og har kun grund til at se lyst på fremtiden.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med de fravigelser som fremgår af regnskabsbekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 for frie grundskoler og private skoler mv.

Det er skolens første regnskabsår, hvorfor årsrapporten ikke indeholder sammenligningstal. Skoledriften omfatter kun 5 måneder i 2016.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde skolen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå skolen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet 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.

## Resultatopgørelsen

### Statstilskud

Statstilskuddet omfatter modtaget og beregnet tilskud, der kan relateres til perioden. Heri indgår fællesudgifts- og undervisningstilskud, som er beregnet på grundlag af dels elevtallet pr. 5. september i forrige finansår vægtet med 7/12 og dels af elevtallet pr. 5. september i finansåret vægtet med 5/12.

Endvidere er der indtægtsført et grundtilskud samt et bygningstilskud, som udgør et grundbeløb samt et årselevafhængigt tilskud.

### Skolepenge

Skolepenge resultatføres i takt med gennemførelsen af de enkelte undervisningsmåneder.

### Andre indtægter

Andre indtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til skolens undervisningsaktivitet.

### Omkostninger

Resultatopgørelsen er udarbejdet på grundlag af følgende formålsopdeling af omkostninger:

- Undervisning
- Ejendomsdrift
- Administration mv.
- Finansielle poster

Formålene omfatter udgifter såsom personaleudgifter, øvrige udgifter, afskrivninger mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Inventar 3 -10 år

Småanskaffelser under kr. 18.750 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indgåede indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Værdipapirer

Værdipapirer er indregnet til anskaffessum.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser skolens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger mv.

#### Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 for frie grundskoler. Der henvises til oversigt over hoved- og nøgletal vedrørende formlen for beregning af de enkelte nøgletal.

**Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2016**

Note	2016 kr.
<b>INDTÆGTER</b>	
1 Statstilskud	1.362.093
2 Skolepenge (elevbetaling mv.)	678.803
3 Andre indtægter	<u>1.288.977</u>
<b>Indtægter i alt</b>	<b><u><u>3.329.873</u></u></b>
<b>OMKOSTNINGER</b>	
<b>Undervisning</b>	
4 Lønomskostninger	-2.631.602
5 Andre omkostninger vedr. undervisning	-253.565
6 Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning	<u>-114.597</u>
<b>Undervisning i alt</b>	<b><u><u>-2.999.764</u></u></b>
<b>Ejendomsdrift</b>	
7 Lønomskostninger	-91.757
8 Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift	<u>-249.545</u>
<b>Ejendomsdrift i alt</b>	<b><u><u>-341.302</u></u></b>
<b>Administration mv.</b>	
9 Lønomskostninger	-111.996
10 Andre omkostninger vedr. administration mv.	<u>-299.844</u>
<b>Administration mv. i alt</b>	<b><u><u>-411.840</u></u></b>
<b>Omkostninger vedr. drift i alt</b>	<b><u><u>-3.752.906</u></u></b>
<b>Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>	<b>-423.033</b>
<b>Finansielle poster</b>	
11 Renteindtægter mv.	15
12 Renteomkostninger mv.	<u>-4.131</u>
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u><u>-4.116</u></u></b>
<b>Årets resultat</b>	<b><u><u>-427.149</u></u></b>

**Balance 31. december 2016**

**Aktiver**

Note	2016 kr.
<b>Anlægsaktiver</b>	
14 Inventar og udstyr, undervisning	122.131
13 <b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>122.131</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><u>122.131</u></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>	
15 Tilgodehavender	25.963
16 Periodeafgrænsningsposter	42.594
17 Værdipapirer	5.500
18 Likvide beholdinger	<u>609.381</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><u>683.438</u></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>805.569</u></u>

**Balance 31. december 2016**

**Passiver**

Note	2016 kr.
<b>Egenkapital</b>	
19 Egenkapital i øvrigt	<u>-427.149</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><u>-427.149</u></u>
<b>Kortfristet gæld</b>	
20 Anden kortfristet gæld	682.210
21 Periodeafgrænsningsposter	<u>550.508</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u><u>1.232.718</u></u>
<b>Gæld i alt</b>	<u><u>1.232.718</u></u>
<b>Passiver i alt</b>	<u><u>805.569</u></u>
22 Andre forpligtelser	



## Pengestrømsopgørelse

	2016 kr.
<b>Driftens likviditetsvirkning</b>	
Årets resultat	-427.149
Afskrivninger og andre driftsposter, der ikke har likviditetsmæssig virkning	432.456
Ændring i tilgodehavender	-25.963
Ændring i periodeafgrænsningsposter	-42.594
Ændring i anden kortfristet gæld	265.354
Ændring i periodeafgrænsningsposter	550.508
<b>Driftens likviditetsvirkning i alt</b>	<u>752.612</u>
<b>Investeringers likviditetsvirkning</b>	
Betaling for anlægsaktiver	-137.731
Modtaget fra salg af anlægsaktiver	<u>0</u>
<b>Investeringers likviditetsvirkning i alt</b>	<u>-137.731</u>
<b>Finansieringens likviditetsvirkning</b>	
Tilbagebetaling af gæld	0
Optagelse af lån	<u>0</u>
<b>Finansieringens likviditetsvirkning i alt</b>	<u>0</u>
<b>Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansering</b>	<u><u>614.881</u></u>
Likvide midler pr 1. januar 2016	0
Summen af årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansering	614.881
Likvide midler pr 31. december 2016	614.881

**Noter**

	<b>2016</b> <b>kr.</b>
<b>1 Statstilskud</b>	
Undervisningstilskud, grundskolen	1.199.067
Tilskud til skolefritidsordninger	125.359
Tilskud til inklusion	37.667
	<u><b>1.362.093</b></u>
<b>2 Skolepenge (elevbetaling mv.)</b>	
Skolepenge mm.	248.142
Skolefritidsordning, netto	86.102
Forældrebetaling dagtilbud	306.059
Indskrivningsgebyr	38.500
	<u><b>678.803</b></u>
<b>3 Andre indtægter</b>	
Lejeindtægter fra lokaler	4.300
Gaver og private tilskud	152.492
Kommunalt tilskud dagtilbud	1.132.185
	<u><b>1.288.977</b></u>
<b>4 Lønomskostninger</b>	
<b>Løn undervisning</b>	
Løn og lønafhængige omkostninger inkl. pensionsbidrag	<u>1.445.281</u>
	<u>1.445.281</u>
<b>Løn skolefritidsordning</b>	
Løn og lønafhængige omkostninger inkl. pensionsbidrag	114.855
Lønrefusioner	-19.009
	<u>95.846</u>
<b>Løn dagtilbud</b>	
Løn og lønafhængige omkostninger inkl. pensionsbidrag	1.091.975
Lønrefusioner	-1.500
	<u>1.090.475</u>
	<u><b>2.631.602</b></u>

## Noter

	2016 kr.
<b>5 Andre omkostninger vedr. undervisning</b>	
Undervisningsmaterialer	27.251
Bøger, tidsskrifter mv.	51.107
Fotokopiering	2.504
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	2.226
Inventar og udstyr, anskaffelse	128.595
Inventar og udstyr, leje og leasing	9.263
Befordringsudgifter vedrørende undervisning	3.403
Afskrivning vedrørende undervisning	15.600
Møder og arrangementer	3.332
Videre- og efteruddannelse personale	1.250
Øvrige omkostninger vedrørende undervisning	9.034
	<u>253.565</u>
<b>6 Andre omkostninger vedr. skolefritidsordning</b>	
Materialer	844
Mad og drikkevarer	5.000
Øvrige omkostninger vedr. SFO	500
Materialer dagtilbud	2.364
Mad og drikkevarer dagtilbud	55.339
Inventar og udstyr vedligeholdelse dagtilbud	4.458
Inventar og udstyr anskaffelse dagtilbud	15.356
Øvrige omkostninger vedrørende dagtilbud	30.736
	<u>114.597</u>
<b>7 Lønoms-kostninger</b>	
Løn og lønafh. omkostninger inkl. pensionsbidrag	91.757
	<u>91.757</u>
<b>8 Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift</b>	
Lejeomkostninger	90.000
Skatter, afgifter og ejendomsforsikringer	4.693
Varme, el og vand	125.830
Rengøring	15.729
Vedligeholdelse	12.995
Øvrige omkostninger vedrørende ejendomsdrift	298
	<u>249.545</u>
<b>9 Lønoms-kostninger</b>	
Løn og lønafhængige omkostninger inkl. pensionsbidrag	111.996
	<u>111.996</u>

**Noter**

	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>
<b>10 Andre omkostninger vedr. administration mv.</b>	
Revision	32.500
Regnskabsmæssig assistance	43.750
Andre konsulentydelse	78.458
Markedsføring	52.378
Kontorartikler, porto, telefon mv.	25.739
Kontorinventar, vedligeholdelse	15.392
Kontingenter	7.447
Personaleudgifter	25.275
Lovpligtige afgifter vedrørende personale	3.931
Repræsentation	5.678
Øvrige omkostninger vedrørende administration	9.296
	<u><u><b>299.844</b></u></u>
<b>11 Renteindtægter mv.</b>	
Renteindtægter fra pengekonti	<u>15</u>
	<u><u><b>15</b></u></u>
<b>12 Renteomkostninger mv.</b>	
Renteudgifter vedrørende driftslån	<u>4.131</u>
	<u><u><b>4.131</b></u></u>

## Noter

<b>13</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	
		<b>Inventar og udstyr, undervisning</b>
	Tilgang	<u>137.731</u>
	<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>137.731</b></u>
	Årets afskrivninger	<u>15.600</u>
	<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>15.600</b></u>
	<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<u><u><b>122.131</b></u></u>
		<b>2016 kr.</b>
<b>15</b>	<b>Tilgodehavender</b>	
	Skolepenge	1.139
	Andre tilgodehavender	<u>24.824</u>
		<u><b>25.963</b></u>
<b>16</b>	<b>Periodeafgrænsningsposter</b>	
	Andre forudbetalinger	<u>42.594</u>
		<u><b>42.594</b></u>
<b>17</b>	<b>Værdipapirer</b>	
	Indskudsbeviser EDB Brugsen	<u>5.500</u>
		<u><b>5.500</b></u>
<b>18</b>	<b>Likvide beholdinger</b>	
	Sparekassen Thy	<u>609.381</u>
		<u><b>609.381</b></u>

## Noter

	2016 kr.
<b>19 Egenkapital i øvrigt</b>	
Overført resultat	-427.149
	<u><b>-427.149</b></u>
<b>20 Anden kortfristet gæld</b>	
Feriekonto	51.409
A-skat mv.	32.379
ATP og lignende	26.867
Feriepengeforpligtelse	416.856
Anden gæld	154.699
	<u><b>682.210</b></u>
<b>21 Periodeafgrænsningsposter</b>	
Statstilskud	294.431
Fripladstilskud	4.398
Andre forudmodtagne beløb	251.679
	<u><b>550.508</b></u>
<b>22 Andre forpligtelser</b>	
Skolen har indgået lejeaftale med Hillerslev Midtpunkt om leje af skolen. Den årlige leje udgør t.kr. 108. Opsigelsesvarslet er 12 måneder.	
Skolen har indgået leasingaftale vedrørende kopimaskine. Den årlige leje udgør t.kr. 13 og aftalen udløber i 2021.	

## Særlige specifikationer

### Finansielle sikringsinstrumenter:

Årets regulering på egenkapitalen	Kr. 0
Samlede akkumulerede reguleringer på egenkapitalen	Kr. 0

### Beregning af egendækning, jf. § 6, stk. 1 i tilskudsbekendtgørelsen for friskoler og private grundskoler m.v. og § 7 i tilskudsbekendtgørelsen for private gymnasieskoler m.v.

		Beløb
Skolepenge, netto (note 2), ekskl. SFO, §36 a og 36 b betaling og opholdsbet.		248.142
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (note 2)		0
Andre indtægter i alt (note 3)	156.792	
- lejeindtægter fra ansattes leje af bolig	0	
- ansattes betaling for kost, lys, varme mv.	0	
Andre indtægter i alt, netto	→	156.792
Renteindtægter m.v. i alt (note 11)		15
Egendækning i alt		404.949
Årselever i alt		28,3
Egendækning pr. årselev		14.309

## Dagtilbud og heltidsskolefritidsordninger

### Dagtilbud, jf. lovens § 36 a

	2016
<b>Indtægter</b>	
Kommunale tilskud	1.132.185
Forældrebetaling	306.059
Private tilskud	2.500
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.440.744</b>
<b>Direkte udgifter</b>	
Løn og lønafhængige omkostninger	1.090.475
Udstyr og inventar	15.356
Materialer og forplejning	62.161
Lokaleleje og evt. prioritetomkostninger	112.136
Andre direkte henførbare omkostninger	145.947
<b>Direkte udgifter i alt</b>	<b>1.426.075</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>14.669</b>

### Heltidsskolefritidsordning, jf. lovens § 36 b

	2016
<b>Indtægter</b>	
Kommunale tilskud	
Forældrebetaling	
Private tilskud	
<b>Indtægter i alt</b>	
<b>Direkte udgifter</b>	
Løn og lønafhængige omkostninger	
Materialer og forplejning	
Udstyr og inventar	
Andre direkte henførbare omkostninger	
<b>Direkte udgifter i alt</b>	
<b>Årets resultat</b>	