

Lilleskolen Odense

Blåbærvej 43-45, 5260 Odense S

Skolekode 461.068

Årsrapport 2021

Indhold

Generelle oplysninger om skolen	2
Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning inkl. hoved- og nøgletal	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	13
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse	16
Balance	17
Pengestrømsopgørelse	19
Noter	20
Særlige specifikationer	26

Generelle oplysninger om skolen

Skolekode	461.068
Skole	Lilleskolen Odense
Adresse, postnr., by	Blåbærvej 43-45, 5260 Odense S
Hjemstedskommune	Odense
Telefon	66 13 20 28
E-mail	lilleskolen.odense@teliamail.dk
Hjemmeside	www.lilleskolen odense.dk
CVR-nr.	50 83 55 10
Bestyrelsen	Henrik Lund Nielsen, formand Nørrevænget 14, 1., 5000 Odense C Line Elberg Godskesen, Næstformand Nørrevænget 11, 5000 Odense C Christine Meinhardt Wille, Bestyrelsesmedlem Thorkildsgade 12, 5000 Odense C Carsten Andreasen, Bestyrelsesmedlem Stubhøjvej 11, 5260 Odense S Majken Eggers Viberg, Bestyrelsesmedlem Bøggildsvej 9, 5230 Odense M
Øverste leder	Inger Kvist
Skolens formål	Lilleskolens opgave er at tilrettelægge, gennemføre og evaluere aktiviteter, som fremmer børnenes læring og dannelse, således at undervisningen står mål med folkeskolens og er i overensstemmelse med Lilleskolens kultur og værdier, visioner, dannelses- og læringsmål.
Bankforbindelse	Danske Bank Albani Torv 2, 5000 Odense C
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Helle Lorenzen, mne21406 Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M CVR-nr.: 30 70 02 28 Telefon: 73 23 00 00 E-mail: odense@dk.ey.com

Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitets-erklæring

Bestyrelse og skoleleder har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021 for Lilleskolen Odense.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1102 af 4. november 2019 om regnskab for efterskoler, frie fagskoler, friskoler og private grundskoler, private institutioner for gymnasiale uddannelser og kombinerede skoler med ændringer jf. ændringsbekendtgørelse nr. 1936 af 12. oktober 2021 (regnskabsbekendtgørelsen). I henhold til § 5, stk. 1, i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

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

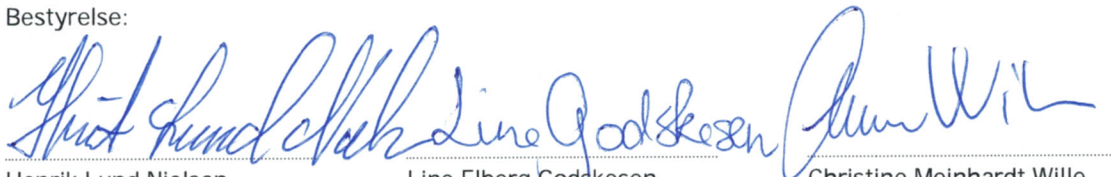
Odense, den 24. marts 2022
Øverste leder:



Inger Kvist
skoleleder

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

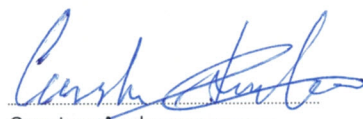
Odense, den 24. marts 2022
Bestyrelse:



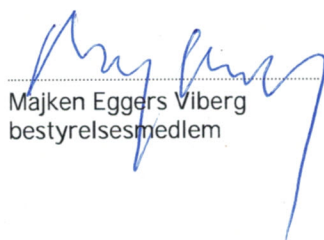
Henrik Lund Nielsen
formand

Line Elberg Godsken
næstformand

Christine Meinhardt Wille
bestyrelsesmedlem



Carsten Andreasen
bestyrelsesmedlem



Majken Eggers Viberg
bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Lilleskolen Odense

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lilleskolen Odense for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021 og bekendtgørelse nr. 1102 af 4. november 2019 om regnskab for efterskoler, frie fagskoler, friskoler og private grundskoler, private institutioner for gymnasiale uddannelser og kombinerede skoler med ændringer jf. ændringsbekendtgørelse nr. 1936 af 12. oktober 2021 (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021 og regnskabsbekendtgørelsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 2109 af 24. november 2021 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af skolen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2109 af 24. november 2021 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2109 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved efterskoler og frie fagskoler, frie grundskoler, private gymnasieskoler, studenterkurser og kurser til højere forberedelseksamen (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 selskabets 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 konklusion 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 bl.a. 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 Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021 og 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 Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021 og regnskabsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

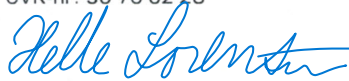
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af skolen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af 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 i denne udtalelse.

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

Odense, den 24. marts 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Helle Lorenzen
statsaut. revisor
mne21406

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2021	2020	2019	2018	2017
Hovedtal					
Omsætning	18.636	18.117	18.149	17.785	16.753
Heraf statstilskud	13.060	12.781	12.787	12.531	11.746
Omkostninger	17.673	17.056	16.840	16.722	15.536
Resultat før finansielle poster	963	1.061	1.309	1.062	1.217
Finansielle poster	-239	-623	-363	-213	-255
Årets resultat	725	438	946	849	962
Balance					
Anlægsaktiver	28.197	28.919	21.054	19.686	20.078
Omsætningsaktiver	2.526	3.576	1.583	2.122	1.140
Balancesum	30.723	32.495	22.637	21.808	21.218
Egenkapital	13.347	12.622	12.184	11.238	10.389
Langfristede gældsforpligtelser	14.040	15.086	7.370	7.013	7.340
Kortfristede gældsforpligtelser	3.336	4.787	3.084	3.557	3.489
Pengestrømme					
Pengestrømme fra driftsaktivitet	954	1.447	1.444	1.508	1.841
Pengestrømme til investeringsaktivitet	-88	-8.521	-2.012	-267	-79
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.763	8.989	176	-358	-190
Pengestrøm i alt	-897	1.915	-392	883	1.572
Likvider 1. januar	3.209	1.294	1.686	803	943
Likvider 31. december	2.312	3.209	1.294	1.686	803
Samlet likviditet til rådighed 31. december	2.312	3.209	1.294	3.186	2.303
Nøgletal					
Overskudsgrad	3,9 %	2,4 %	5,2 %	4,8 %	5,7 %
Likviditetsgrad	75,7 %	74,7 %	51,3 %	59,7 %	32,7 %
Soliditetsgrad	43,4 %	38,8 %	53,8 %	51,5 %	49,0 %
Finansieringsgrad	49,8 %	52,2 %	35,0 %	35,6 %	36,6 %
Elever og personale					
Antal elever i grundskolen pr. 5. september	228,0	227,0	225,0	228,0	227,0
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september 0.-3. klasse	92,0	90,0	87,0	88,0	92,0
Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	227,4	225,8	226,8	227,4	226,4
Aktivitetsudvikling	0,7	-0,4	-0,3	0,4	1,0
Antal årselever i skolefritidsordningen i regnskabsåret 0.-3. klasse	90,8	88,3	87,6	90,3	92,0
Gennemsnitligt antal årselever i skolefritidsordningen for 4. klasse og opefter i regnskabsåret	51,1	44,7	44,3	36,7	12,6
Antal årselever i skolefritidsordningen i alt i regnskabsåret	141,9	133,0	131,9	127,1	104,6
Skolepenge pr. årselev	16.387	16.177	15.964	15.462	15.086
Skolefritidsordningsbetaling pr. årselev	9.923	9.484	9.036	9.082	8.574
Antal lærerårsværk i grundskolen	18,5	18,3	18,4	18,2	17,7
Antal årsværk i skolefritidsordningen	4,0	4,2	4,3	4,3	4,2
Antal årsværk for øvrigt personale	1,9	1,9	1,9	1,9	2,0
Antal årsværk i alt	24,4	24,4	24,5	24,3	23,9
% ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	4,1	4,1	4,1	4,1	4,8
Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen	12,3	12,3	12,3	12,5	12,8
Årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen	35,1	31,7	30,7	29,8	24,8

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal (fortsat)

t.kr.	2021	2020	2019	2018	2017
Nøgletal (fortsat)					
Lærerlønomkostninger pr. årselev i grundskolen	44.508	45.096	45.055	43.869	40.645
Øvrige lønomkostninger pr. årselev i grundskolen	4.314	4.445	3.708	3.677	3.449
Lønomkostninger i alt pr. årselev i grundskolen	48.822	49.541	48.763	47.546	44.094
Lønomkostninger pr. årselev i skolefritidsordningen	19.016	21.605	19.746	18.887	17.492
Undervisningsomkostninger pr. årselev i grundskolen	50.571	50.032	50.687	49.153	45.946
Omkostninger til skolefritidsordningen pr. årselev i skolefritidsordningen	19.947	22.487	20.666	19.876	18.423
Ejendomsomkostninger pr. årselev i grundskolen	12.857	11.027	9.778	9.739	9.464
Administrationsomkostninger pr. årselev i grundskolen	6.037	5.684	5.817	6.734	5.695
Samlede omkostninger eksklusiv kostafdeling pr. årselev i grundskolen	69.465	66.743	66.282	65.626	61.105

Ledelsesberetning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Lilleskolen Odense er en fri grundskole for børn fra børnehaveklasse til 9. klasse. Skolen har en fritidsordning for børn fra børnehaveklasse til 5. klasse. Skolen tilbyder heltids SFO for børn til den kommende børnehaveklasse fra 1. marts til 31. juli.

Skolens visioner

Lilleskolen Odense er en livskraftig, fri grundskole, hvor

- Børnene oplever, at de er en del af skolens fællesskaber
- Børnene udvikler livsmod, livsduelighed og respekt for livet
- Børnene bliver sprogstærke, kulturstærke og skabende inden for alle skolens fagområder
- Ord og billeder, leg og bevægelse, sang og musik, dans og drama er levende i hverdagen

Derfor skal skolens værdier leves hver dag blandt børn og voksne:

- Viljen til at fejre livet
- Viljen til at anerkende hinanden som ligeværdige
- Viljen til at drage omsorg for hinanden og være nærværende
- Viljen til stadigt at søge indsigt og forståelse
- Viljen til at gå efter de bedste løsninger

Skolens opgave

Lilleskolens opgave er at tilrettelægge, gennemføre og evaluere aktiviteter, som fremmer børnenes læring og dannelse, så undervisningen står mål med folkeskolens og er i overensstemmelse med Lilleskolens kultur og værdier, visioner, dannelses- og læringsmål.

Bestyrelsens beskrivelse af aktiviteter i året

Personale

Efter mange år med en usædvanligt stabil personalegruppe har vi i 2021 haft udskiftning på flere poster. Souschefen er efter 31 år på Lilleskolen gået på efterløn, og to lærere søgte efter henholdsvis 15 og 24 år på skolen nye veje og udviklingsmuligheder. En af pædagogerne blev fuldtidsansat som lærer pr. 1. august, hvilket betød, at vi også kunne ansætte en ny pædagog. På mange arenaer er der således kommet både ny energi og nye givende udfordringer.

De samlede lønomkostninger efter refusioner ser for lærerne og pædagogerne umiddelbart ud til at være faldet, men fraregnes reguleringen af feriepengeforpligtelsen og sidste års afsatte indefrosne feriemidler er stigningen på 265 t.kr., hvilket svarer til godt 2% ift. 2020.

Vi arbejder fortsat målrettet på at styrke personalets viden og kompetencer. Det sker i særlig grad gennem feedback og videndeling i skolens faggrupper og team; derudover gennem personalets deltagelse i kurser samt videreuddannelse i form af ekstra linjefag og diplomuddannelser. En af lærerne er fortsat i gang med diplomuddannelsen i læsevejledning, og en anden har netop færdiggjort sin PD i matematikvejledning. To lærere læser henholdsvis dansk og historie som linjefag på læreruddannelsen.

Såvel lærere og pædagoger som ledelsen er flittige brugere af kurser og konferencer udbudt af Lilleskolernes Sammenslutning eller skolenetværk herunder. Ud over konferencernes faglige indhold giver de et vigtigt indblik i, hvad andre skoler er optaget af. Begge dele til inspiration og fornyet, kritisk syn på egen skole og eget arbejde.

Undervisning

Omkostningerne til undervisning er steget med 267 t.kr. i forhold til 2020. De 63 t.kr. er en stigning i anskaffelse af undervisningsmaterialer, herunder særligt materialer til tyskundervisning samt håndværk og design, som er et nyt eksamensfag på skolen. Derudover skiller særligt to poster sig ud, nemlig omkostningerne til lejrskole og omkostningerne til inventar og udstyr.

Ledelsesberetning

Beretning

Lejrskoler og rejser, inklusive den undervisning, der knytter sig hertil, er centrale i børnenes læring, socialisering og dannelse på Lilleskolen. De måtte desværre alle aflyses som følge af coronapandemien i 2020, men kunne heldigvis gennemføres, om end i en anderledes form, i juni 2021. Den sædvanlige udvekslingsrejse til Polen i oktober kunne heldigvis også gennemføres. Udgiften til lejrskoler og rejser er derfor 298 t.kr. højere end i 2020.

Omkostninger til inventar og udstyr er derimod faldet med 122 t.kr. hvilket primært skyldes sidste års etablering af Faghuset og Kajas Hus. De eneste større anskaffelser, som aktiveres i år, er møbler til det renoverede tidligere billedkunstlokale, i alt 55 t.kr.

Ejendom

Bygningsvedligeholdet er steget med 192 t.kr. hvilket især skyldes renovering af det tidligere billedkunstlokale (63 t.kr.), ekstraordinært vedligehold af linoleums- og trægulve (108 t.kr.) samt boreprøver med dertil hørende geotekniske analyser i skolens sydvestlige hjørne (20 t.kr.). Sidstnævnte med henblik på at undersøge, om sætninger i murværket kunne skyldes, at bygningen ikke hviler på et bæredygtigt lag. Heldigvis viste det sig, at der ikke er grund til bekymring ift. fundering af bygningen.

Ejendomsafskrivningerne er steget med 154 t.kr., idet afskrivningsperioden for Faghuset sidste år kun var på 3 måneder imod 12 måneder i år.

På arealet mellem hallen og det nye faghus er der sidst på året etableret et boldbur med kunststofbane omgivet af et legeareal med vipper, trampoliner og kunstgræs. Omkostningerne hertil beløber sig til ca. 800 t.kr. Vi forventer snarest at modtage fakturaen og afholder udgiften via skolens opsparing. Omkostningen forventes afskrevet over 10 år fra 2022.

Etablering af dette område har givet børnene mange nye og eftertragtede bevægelsesmuligheder samtidig med, at det forbinder de to nyeste bygninger og således skaber et sammenhængende udtryk ud mod Blåbærvej.

Administration

Statstilskuddet til skoledriften (grundtilskud, tilskud til fællesudgifter, undervisning, bygning og SFO) er i niveau med 2020. Specialundervisningen er steget fra 448 t.kr. til 570 t.kr., hvilket skyldes en stigning i antal tilskudsudløsende specialundervisningselever. Derudover har vi fået særlige tilskud som følge af coronapandemien til rengøring, trivsel og fagligt løft og helt ekstraordinært et tilskud til elevrådets disposition. De særlige tilskud beløber sig i alt til 191 t.kr.

Omkostningerne til administrationen er samlet set steget med 117 t.kr. i forhold til 2020. En del af stigningen (41 t.kr.) ligger på de lovpligtige personaleudgifter. Den skyldes hovedsageligt, at posten i 2020 kun indeholder 3 kvartaler imod 4 kvartaler i 2021. Derudover er it-omkostningerne steget med 29 t.kr., idet vi har anskaffet et nyt skemalægningsprogram, og lønprogrammet fra UV-data er opgraderet.

Den største stigning ligger på konsulenttydelser i forbindelse med byggeri. Det 386 m² store faghus i to planer med billedkunst, håndværk og design i stueplan og naturfag på 1. sal blev afleveret den 21.10.2020, men havde desværre en ret omfattende mangelliste. Der skulle mange forsøg til, inden udbedringen af manglerne var gennemført, hvilket medførte en merudgift på 55 t.kr. til rådgivning og byggetilsyn.

Årets økonomiske resultat

Vi betragter årets resultat som tilfredsstillende.

Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke usikkerhed omkring skolens fortsatte drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed ift. indregning og måling.

Ledelsesberetning

Beretning

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold for skolen i 2021.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der har ikke været nogen betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb.

Forventninger til det kommende år

Vi har fortsat en god søgning til skolen og budgetterer med 227 elever pr. 5/9 2022 og et driftsresultat på 351 t.kr.

Vi sigter på fremover at have en elevudskiftning pr. år på maksimalt 5 % af det samlede elevtal. I skoleåret 2020/2021 var der 9 udmeldelser (4 %) eksklusive overgange til efterskole. 2 af de 9 elever blev visiteret til et specialtilbud, 2 var geografisk flytning og 5 elever skiftede til folkeskole eller fri grundskole. 22 elever fortsatte i 9. klasse. Målet er her minimum 18 elever.

Antallet af undervisningstimer i forhold til den samlede beskæftigelse for lærerne afhænger af timeforbruget til forberedelse, samarbejde, øvrige opgaver og uddannelse. Skolens mål for andelen af undervisningstimer er omkring 36 % af lærernes arbejdstid (1924 timer pr år). I skoleåret 2020/2021 er den på 38 %.

Skolens mål for udskiftning af det fastansatte personale er omkring 5 %. Vi har i dette år haft 17% udskiftning, hvilket er omtalt under afsnittet Personale.

Skolen sigter på et maksimalt sygefravær på omkring 2%. Den gennemsnitlige sygefraværsprocent er i skoleåret 2020/2021 på 2,75 %, hvilket betragtes som tilfredsstillende.

Økonomi

Efter færdiggørelse og indretning af Faghuset og Kajas Hus i 2021, etablering af bold- og legearealet mellem Hallen og Faghuset ultimo '21 samt renoveringen af de fraflyttede faglokaler i de gamle længer er de to første faser af udviklingsplanen fra 2018 afsluttet. Vi imødeser herefter en årrække uden større bygningsmæssige forandringer og udbygninger.

Helt undgår vi dog ikke større renoveringer, idet vi pt. er i færd med at indhente tilbud på nyt skifertag på hovedbygningen. Vi forventer at kunne afholde omkostningen hertil af skolens opsparing.

Skolen har i 2021 indbetalt 1 mio. kr. til Lønmodtagernes Feriemidler (indefrosne feriepenge), og det resterende beløb på 282 t. kr. er indbetalt i marts 2022.

Vi har i mange år haft et stabilt elevtal og en god søgning. Med de fysiske rammer, vi nu har, og ikke mindst den personalemæssige sammensætning og kvalitet forventer vi fortsat, at Lilleskolen Odense vil være en livskraftig og attraktiv skole for såvel børn som forældre og ansatte.

Med kraft og krydderier

Vi arbejder fortsat med de indsatsområder, som vi i 2014 udviklede og beskrev i Med kraft og krydderier, Initiativer og indsatser på Lilleskolen Odense. Ganske få af indsatserne har vi valgt at lade bortfalde, mens enkelte nye er kommet til. Siden 2015 har bæredygtighed (FN's 17 verdensmål) vundet indpas på skolen og har sat afgørende spor i såvel den faglige undervisning som i fællesemner, på rejser og lejrskoler. Senest er det håndværk og design, som har fået særlig opmærksomhed, og som med det nye faghus har fået gode rammer og faciliteter. Faget er på skemaet i 6., 7. og 8. klasse, og de næste år vil vise, om det også sætter værdifulde aftryk inden for andre fagområder.

Mange af initiativerne rummer store udfordringer og kræver omstilling og opkvalificering af viden og kompetencer. Det er derfor en stor glæde at se, at de bliver mødt, udfordret og udfoldet med stort engagement, dygtighed og kreativitet fra samtlige lærere og pædagoger.

Årsrapporten godkendes, og vi erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 5, stk. 8 i Friskoleloven.

Ledelsesberetning

Beretning

Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

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

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

Lilleskolen har i 2021 modtaget 130 t.kr. i inklusionstilskud. Beløbet er anvendt dels til individuelle læsekurser og matematikkurser for børn i indskolingen, dels til specialundervisningstimer for børn i såvel indskoling som mellemtrin og overbygning og til ordblindeundervisning. Specialundervisningen har både været individuel og i små grupper. Vi følger løbende op på børnenes udbytte af undervisningen, og deltagerne i specialundervisningen har derfor varieret lidt hen over året.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lilleskolen Odense for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen for efterskoler, frie fagskoler, friskoler og private grundskoler, private institutioner for gymnasiale uddannelser og kombinerede skoler.

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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 forpligtelsen vil fragå skolen, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Omsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af statstilskud og skolepenge.

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets indtægter, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger m.v. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- ▶ Undervisning
- ▶ Ejendomsdrift
- ▶ Administration

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab samt amortisering af gældsforpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	10-50 år
Inventar og udstyr	5 år
Udendørsarealer	10-25 år
Installationer	10-30 år
EDB udstyr	3 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis undervisningsomkostninger, ejendomsomkostninger og administrationsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Skolens ejendomme er i 2000 optaget til offentlig ejendomsvurdering pr. 1. januar 2000. Tilgange herefter er optaget til anskaffelssum. Der foretages lineær afskrivning over 50 år på ejendommens anskaffelsespris med fradrag af scrapværdi og grundværdi. Scrapværdien af ejendommen er vurderet til 5.000 t.kr. Renovering afskrives over 10 år. Omkostninger til almindelig vedligeholdelse afholdes over driften.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab. Forventede tab opgøres efter en individuel vurdering.

Egenkapital

Egenkapitalen indregnes til primo værdi reguleret for værdiregulering af afledte finansielle instrumenter samt årets resultat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i det efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider indeholder likvide beholdninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2021	2020
	Omsætning		
1	Statstilskud	13.059.527	12.781.375
2	Skolepenge og betaling for pasningsordninger	5.358.035	5.094.847
3	Andre indtægter og tilskud	218.715	240.907
		<u>18.636.277</u>	<u>18.117.129</u>
	Omkostninger		
	Undervisning og pasningsordninger		
4	Lønomkostninger	11.897.221	12.090.361
5	Andre omkostninger	1.468.014	1.192.526
		<u>13.365.235</u>	<u>13.282.887</u>
	Ejendomsdrift		
6	Lønomkostninger	583.476	579.263
7	Andre omkostninger	2.347.890	1.910.711
		<u>2.931.366</u>	<u>2.489.974</u>
	Administration m.v.		
8	Lønomkostninger	400.173	424.334
9	Andre omkostninger	976.261	859.220
		<u>1.376.434</u>	<u>1.283.554</u>
	Omkostninger i alt	<u>17.673.035</u>	<u>17.056.415</u>
	Resultat før finansielle poster	<u>963.242</u>	<u>1.060.714</u>
	Finansielle poster		
10	Finansielle omkostninger m.v.	-238.706	-622.548
		<u>-238.706</u>	<u>-622.548</u>
	Årets resultat	<u>724.536</u>	<u>438.166</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2021	2020
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
11	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	27.999.585	28.718.285
	Inventar og udstyr	197.779	200.548
		<u>28.197.364</u>	<u>28.918.833</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>28.197.364</u>	<u>28.918.833</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
12	Tilgodehavende skolepenge	14.903	4.291
13	Andre tilgodehavender	99.416	189.404
14	Periodeafgrænsningsposter	99.317	172.919
		<u>213.636</u>	<u>366.614</u>
15	Likvide beholdninger	<u>2.311.946</u>	<u>3.209.401</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.525.582</u>	<u>3.576.015</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>30.722.946</u></u>	<u><u>32.494.848</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2021	2020
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Opskrivninger	693.053	693.053
16	Egenkapital i øvrigt	12.653.840	11.929.305
	Egenkapital i alt	13.346.893	12.622.358
	Langfristede gældsforpligtelser		
17	Realkreditgæld	14.040.452	14.807.655
18	Andre langfristede gældsforpligtelser	0	278.299
		14.040.452	15.085.954
	Kortfristede gældsforpligtelser		
17-18	Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	1.049.719	1.767.660
19	Anden gæld	1.102.619	1.851.646
20	Periodeafgrænsningsposter	1.183.263	1.167.230
		3.335.601	4.786.536
	Gældsforpligtelser i alt	17.376.053	19.872.490
	PASSIVER I ALT	30.722.946	32.494.848

- 21 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
22 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

- I Usikkerheder om fortsat drift
II Usikkerhed ved indregning og måling
III Usædvanlige forhold
IV Hændelser efter regnskabsårets udløb

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

kr.	2021	2020
Årets resultat	724.536	438.166
Reguleringer vedr. ikke-kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	809.828	657.016
Andre ikke kontante poster	0	148.526
Ændring i driftskapital:		
Ændring i tilgodehavender	152.978	-77.706
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser eksklusive næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-732.995	280.970
Pengestrømme fra driftsaktivitet	954.347	1.446.972
Køb af anlægsaktiver	-88.359	-8.521.429
Pengestrømme til investeringsaktivitet	-88.359	-8.521.429
Optagelse af nye lån	0	15.623.000
Afdrag/indfrielse, realkreditgæld	-767.660	-7.473.375
Afdrag af gæld	-995.783	0
Afdrag/indfrielse, andre langfristede gældsforpligtelser	0	839.781
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.763.443	8.989.406
Årets pengestrøm	-897.455	1.914.949
Likvider 1. januar	3.209.401	1.294.452
Likvider 31. december	2.311.946	3.209.401

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

I Usikkerheder om fortsat drift

Der er ikke usikkerhed omkring skolens fortsatte drift.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed ift. indregning og måling.

III Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold for skolen i 2021.

IV Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der har ikke været nogen betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2021	2020
1 Statstilskud		
Grundtilskud	400.000	400.000
Undervisningstilskud	8.991.729	8.970.862
Fællesudgiftstilskud	1.545.159	1.553.890
Bygningstilskud	504.621	501.750
Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse)	721.217	695.145
Tilskud til inklusion til elever med særlige behov i den almindelige undervisning	129.731	129.554
Tilskud til specialundervisning og anden special pædagogisk bistand	570.589	448.584
Særlige tilskud	191.225	72.112
	<u>13.054.271</u>	<u>12.771.897</u>
Tilskud til støtteundervisning i dansk af tosprogede elever (fra Fordelingssekretariatet)	5.256	9.478
	<u>5.256</u>	<u>9.478</u>
	<u>13.059.527</u>	<u>12.781.375</u>
2 Skolepenge og betaling for pasningsordninger		
Skolepenge, netto	3.686.495	3.613.785
Tilskud til nedbringelse af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet)	6.070	4.528
Skolefritidsordningsbetaling, netto (0.-3. klasse)	1.071.685	1.001.943
Tilskud til nedbringelse af skolefritidsordningsbetaling (0.-3. klasse)	-96.485	-104.594
Klubtilbudsbetaling (skolefritidsordning) for børn fra 4. klassetrin	433.061	363.744
Heltidsskolefritidsordningsbetaling	223.209	180.441
Indskrivningsgebyrer	34.000	35.000
	<u>5.358.035</u>	<u>5.094.847</u>
3 Andre indtægter og tilskud		
Kommunale tilskud, heltidsskolefritidsordningen	112.242	107.957
Øvrige indtægter	106.473	132.950
	<u>218.715</u>	<u>240.907</u>
4 Lønomskostninger, undervisning		
Løn og lønafhængige omskostninger	10.407.143	10.355.671
Lønrefusioner	-143.571	-42.644
Tilskud til vikarudgifter	-100.840	-120.469
Tilskud til særlige lærerlønudgifter	-15.000	-9.900
Undervisning	<u>10.147.732</u>	<u>10.182.658</u>
Løn og lønafhængige omskostninger	1.979.118	2.095.396
Lønrefusioner	-470.841	-417.209
Skolefritidsordning	<u>1.508.277</u>	<u>1.678.187</u>
Løn og lønafhængige omskostninger	<u>241.212</u>	<u>229.516</u>
Heltidsskolefritidsordning	<u>241.212</u>	<u>229.516</u>
	<u>11.897.221</u>	<u>12.090.361</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2021	2020
5 Andre omkostninger, undervisning		
Undervisningsmaterialer inklusiv bøger m.v. samt it-omkostninger	393.349	329.883
Fotokopiering	170.743	172.936
Lejrskoler, rejser, ekskursioner	312.436	14.465
Befordringsudgifter inkl. drift af busser, netto	217.523	229.938
Vederlag til tilsynsførende	24.000	24.000
Inventar og udstyr, småanskaffelser	119.190	241.202
Inventar og udstyr, vedligeholdelse	35.787	9.361
Inventar og udstyr, afskrivninger	54.394	59.448
Øvrige omkostninger	54.997	33.355
	<u>1.382.419</u>	<u>1.114.588</u>
Undervisning		
Materialer	36.469	40.131
Mad og drikkevarer	44.291	31.903
Lejrskoler, rejser og ekskursioner	0	420
	<u>80.760</u>	<u>72.454</u>
Skolefritidsordning		
Materialer	2.504	3.006
Mad og drikkevarer	2.331	2.478
	<u>4.835</u>	<u>5.484</u>
Heltidsskolefritidsordning		
	<u>1.468.014</u>	<u>1.192.526</u>
6 Lønomkostninger, ejendomsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	583.476	579.263
	<u>583.476</u>	<u>579.263</u>
7 Andre omkostninger, ejendomsdrift		
Ejendomsskatter	1.072	852
Ejendomsforsikringer	76.659	66.963
Varme, el og vand inklusive tilhørende afgifter	296.456	282.634
Rengøring og renovation	866.308	800.287
Bygninger, inventar og udstyr, vedligeholdelse	388.695	195.838
Bygninger, inventar og udstyr, afskrivninger	718.700	564.137
	<u>2.347.890</u>	<u>1.910.711</u>
8 Lønomkostninger, administration m.v.		
Løn og lønafhængige omkostninger	400.173	424.334
	<u>400.173</u>	<u>424.334</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2021	2020	
9 Andre omkostninger, administration m.v.			
Revision	89.478	84.066	
Andre konsulentydelser	103.969	57.360	
Forsikringer	53.213	60.209	
Markedsføring	22.438	14.942	
Personaleomkostninger	31.194	20.459	
Bestyrelsesomkostninger	2.805	4.364	
Kurser	107.130	100.327	
Lovpligtige afgifter personale	220.590	179.356	
Repræsentation	2.132	1.366	
Kontorartikler, porto og telefon	15.454	10.010	
Kontingent til skoleforeninger	78.450	73.248	
Inventar og udstyr, småanskaffelser	1.475	23.509	
Inventar og udstyr, afskrivninger	36.733	33.432	
IT-omkostninger	149.676	120.636	
Tab på skolepenge	0	4.834	
Øvrige omkostninger	61.524	71.102	
	<u>976.261</u>	<u>859.220</u>	
10 Finansielle omkostninger m.v.			
Renteudgifter, pengeinstitutter	22.477	58.394	
Prioritetsrenter	201.848	173.417	
Tab ved indfrielse af afledte finansielle instrumenter	0	148.526	
Øvrige renteudgifter m.v.	14.381	242.211	
	<u>238.706</u>	<u>622.548</u>	
11 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr	I alt
Kostpris 1. januar 2021	35.209.215	2.128.877	37.338.092
Tilgang	0	88.359	88.359
Afgang	0	-789.127	-789.127
Kostpris 31. december 2021	<u>35.209.215</u>	<u>1.428.109</u>	<u>36.637.324</u>
Opskrivninger 1. januar 2021	693.053	0	693.053
Opskrivninger 31. december 2021	<u>693.053</u>	<u>0</u>	<u>693.053</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	7.183.983	1.928.329	9.112.312
Årets af- og nedskrivninger	718.700	91.128	809.828
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-789.127	-789.127
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>7.902.683</u>	<u>1.230.330</u>	<u>9.133.013</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>27.999.585</u>	<u>197.779</u>	<u>28.197.364</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021 eksklusiv opskrivninger	<u>23.865.578</u>	<u>0</u>	
Offentlig ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2020	18.700.000		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2021	2020
12 Tilgodehavende skolepenge Tilgodehavende skolepenge	14.903 14.903	4.291 4.291
13 Andre tilgodehavender Tilgodehavende lønrefusioner fra staten, kommunen og andre Andre tilgodehavender	80.943 18.473 99.416	145.548 43.856 189.404
14 Periodeafgrænsningsposter Forudbetalte lønninger Andre forudbetalinger	52.378 46.939 99.317	95.502 77.417 172.919
15 Likvide beholdninger Kassebeholdninger Indeståender i pengeinstitutter	2.092 2.309.854 2.311.946	2.589 3.206.812 3.209.401
16 Egenkapital i øvrigt Saldo primo Årets resultat	11.929.304 724.536 12.653.840	11.491.139 438.166 11.929.305
17 Realkreditgæld Realkredit Danmark flexlån, restløbetid 19 år Realkredit Danmark kontantlån, 0,5 %, restløbetid 18 år og 11 mdr. Afdrag næste år	8.052.236 6.755.419 14.807.655 -767.203 14.040.452	7.123.000 8.452.315 15.575.315 -767.660 14.807.655
18 Andre langfristede gældsforpligtelser Skyldige indefrosne feriemidler Afdrag næste år	282.516 282.516 -282.516 0	1.278.299 1.278.299 -1.000.000 278.299

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2021	2020
19 Anden gæld		
Skyldig løn	165.653	117.472
Skyldig A-skat og AM-bidrag	16.505	51.147
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	22.910	23.588
Skyldig feriepengeforpligtelse	650.846	703.562
Anden gæld	246.705	955.877
	<u>1.102.619</u>	<u>1.851.646</u>
20 Periodeafgrænsningsposter		
Forudmodtagne statstilskud	1.090.166	1.083.358
Forudmodtagne kommunale tilskud	93.097	83.872
	<u>1.183.263</u>	<u>1.167.230</u>
21 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
Skolen har en lejekontrakt vedrørende kopimaskiner med CopyCare. Aftalen udløber 1. august 2024, og den resterende forpligtelse pr. 31. december 2021 er således 184.233 kr.		
22 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Vedrørende pant i skolens bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 27.800 t.kr. er der tinglyst i alt 15.623 t.kr. til Realkredit Danmark A/S.		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Særlige specifikationer

Beregning af egendækning

kr.	2021	2020
Skolepenge, netto	3.692.565	3.618.313
Indskrivningsgebyrer	34.000	35.000
Fra note 3 Andre indtægter og tilskud medtages:		
- Øvrige indtægter	106.473	
	<u>106.473</u>	<u>132.950</u>
Egendækning i alt	<u>3.833.038</u>	<u>3.786.263</u>
Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	<u>227</u>	<u>226</u>
Egendækning pr. årselev	<u>16.856</u>	<u>16.768</u>
Minimum egendækning pr. årselev	<u>6.289</u>	<u>6.467</u>

Regnskab for dagtilbud og heltidsskolefritidsordning

Heltidsskolefritidsordning		
Indtægter		
Heltidsskolefritidsordningsbetaling	223.209	180.441
Kommunale tilskud, heltidsskolefritidsordning	112.242	107.957
	<u>335.451</u>	<u>288.398</u>
Direkte omkostninger		
Lønomsstninger, heltidsskolefritidsordning	241.212	229.516
Andre omkostninger, heltidsskolefritidsordning	4.835	5.484
	<u>246.047</u>	<u>235.000</u>
Årets resultat	<u>89.404</u>	<u>53.398</u>

Skolefritidsordning (0.-3. klasse) samt klubtilbud (skolefritidsordning) for børn fra 4. klassetrin

Indtægter		
Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse) (note 1)	721.217	695.145
Skolefritidsordningsbetaling, netto (0.-3. klasse) (note 2)	975.200	897.349
Klubtilbudsbetaling (skolefritidsordning) for børn fra 4. klassetrin (note 2)	433.061	363.744
	<u>2.129.478</u>	<u>1.956.238</u>
Direkte omkostninger		
Lønomsstninger, skolefritidsordning (note 4)	1.749.489	1.678.187
Andre omkostninger, skolefritidsordning (note 5)	85.595	72.021
	<u>1.835.084</u>	<u>1.750.208</u>
Årets resultat	<u>294.394</u>	<u>206.030</u>