

KOPI

# True North Efterskole Snaptun

Skolekode 280.443



Årsrapport 2015

**EY**

Building a better  
working world

KOPI

## Indholdsfortegnelse

Generelle oplysninger om skolen	1
Ledelsespåtegning og tro og love erklæring	2
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse	17
Balance	18
Pengestrømsopgørelse	20
Noter	21

## Generelle oplysninger om skolen

KOPI

Skole	True North Efterskole Snaptun
Adresse, postnr., by	Havnevej 11, Snaptun, 7130 Juelsminde
Skolekode	280.443
CVR-nr.	34 66 80 94
Telefon	87 36 18 01
Hjemmeside	truenorthefterskole.dk
Mailadresse	adm@truenorthefterskole.dk

### *Skolens formål*

True North Efterskole Snaptuns formål er i henhold til §1 stk. 3 i skolens vedtægter at drive efterskole indenfor rammerne af gældende regler om frie kostskoler, hvor undervisning og samvær tager sigte på menneskelig udvikling og modning samt på almen dannelse, opdragelse og uddannelse.

### *Skolens bestyrelse*

Bestyrelsen:

Nicolai Moltke-Leth, Vallerød Banevej 3A, 2960 Rungsted Kyst, formand

Kirsten Gibson, Diplomvej 373 N1, 2800 Kgs. Lyngby, næstformand

Birgitte Bøge, Spangsmosevej 35, 6430 Nordborg

Hans Henrik Knoop, Skrejrupsvej 6, 8410 Rønde

Jette Rosendal, Stampevej 47, 7100 Vejle

Svend Erik Schmidt, Østervænget 42, 6623 Vorbasse

Ulrik Jespersen, Fynsgade 50, 7400 Herning

### *Skolens daglige ledelse*

Karen Marie Madsen

### *Revision*

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab

Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

CVR-nr. 30 70 02 28

### *Bankforbindelse*

Sydbank - Horsens

Søndergade 18-20

8700 Horsens

## Ledelsespåtegning og tro og love erklæring

KOPI

Bestyrelse og ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for True North Efterskole Snaptun.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om folkehøjskoler, efterskoler m.fl. samt regnskabsbekendtgørelsen for folkehøjskoler, efterskoler m.fl.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i skolens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for skolens finansielle stilling.

Desuden er det vores opfattelse, at vi har taget skyldigt økonomisk hensyn ved skolens forvaltning.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snaptun, den 28. april 2016

Ledelse:

.....  
Karen Marie Madsen

Bestyrelsen:

Undertegnede bestyrelse erklærer samtidig på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 7, stk. 2 og 3 i lov om efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler.

.....  
Nicolai Moltke-Leth  
formand

.....  
Kirsten Gibson

.....  
Birgitte Bøge

.....  
Hans Henrik Knoop

.....  
Jette Rosendal

.....  
Svend Erik Schmidt

.....  
Ulrik Jespersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

KOPI

*Til Bestyrelsen i True North Efterskole Snaptun*

*Påtegning på årsregnskabet*

Vi har revideret årsregnskabet for True North Efterskole Snaptun for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om friskoler og private grundskoler og bekendtgørelse nr. 1490 af 16. december 2013 om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler (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 samt god offentlig revisionsetik jf. bekendtgørelse nr. 1189 af 8. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved folkehøjskoler, efterskoler, husholdningsskoler og håndarbejdsskoler (frie kost-skoler). Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet og ledelsesberetningen er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for skolens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af skolens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en 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.

## Den uafhængige revisors påtegning - fortsat

KOP

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Horsens, den 28. april 2016

Ernst & Young  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Helle Lorenzen  
statsautoriseret revisor

## Hoved- og nøgletal

KOPI

Skolens udvikling i de seneste 3 år kan beskrives således:

	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.
<b>Resultatopgørelse</b>			
Indtægter i alt	22.783.381	21.119.289	11.979.026
Heraf statstilskud	9.169.834	7.665.803	3.441.662
Omkostninger vedrørende drift i alt	20.402.580	22.079.358	11.798.378
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster	2.380.801	-960.069	180.648
Finansielle poster i alt	-102.380	-238.032	-154.241
Driftsresultat før ekstraordinære poster	2.278.421	-1.198.101	26.407
Årets resultat	2.278.421	-1.198.101	26.407
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver i alt	11.838.190	10.791.371	10.549.845
Omsætningsaktiver i alt	3.558.853	1.107.321	5.469.996
Balancesum	15.397.043	11.898.692	16.019.841
Egenkapital ultimo	1.106.727	-1.171.694	26.407
Langfristet gæld i alt	7.805.936	7.906.548	8.081.000
Kortfristet gæld i alt	6.484.380	5.163.838	7.912.434
<b>Pengestrømsopgørelse</b>			
Driftens likviditetsvirkning i alt	4.201.058	1.411.109	2.713.330
Investeringers likviditetsvirkning i alt	-1.659.378	-748.194	-10.783.064
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	-99.612	-74.452	8.081.000
Pengestrøm, netto	2.442.068	588.463	11.266
<b>Regnskabsmæssige nøgletal</b>			
Overskudsgrad	10,0	-5,7	0,2
Likviditetsgrad	54,9	21,4	69,1
Soliditetsgrad	7,2	-9,8	0,2
Finansieringsgrad	65,9	73,3	76,6

### Definitioner på nøgletal:

Overskudsgrad: Driftsresultat før ekstraordinære poster / Indtægter i alt \* 100

Likviditetsgrad: Omsætningsaktiver i alt / Kortfristet gæld i alt \* 100

Soliditetsgrad: Egenkapital i alt / Aktiver i alt \* 100

Finansieringsgrad: Langfristet gæld i alt / Materielle anlægsaktiver i alt \* 100

Hoved- og nøgletal - fortsat

KOP

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Samlet elevbetaling pr. årselev	92.049	100.139	2.905
Antal årselever i regnskabsåret	144,9	123,7	53,0
Antal årselever i regnskabsåret i kostafdelingen	144,9	123,7	53,0
Årselever i skoleåret (inden for loven)	140,9	116,6	0,0
Antal lærerårsværk	20,0	17,1	8,2
Antal årsværk for øvrigt personale	<u>8,9</u>	<u>7,1</u>	<u>3,5</u>
Antal årsværk i alt	<u>28,9</u>	<u>24,2</u>	<u>11,7</u>
heraf % andel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler)	2,6	2,7	1,9
Årselever pr. lærerårsværk	7,25	7,23	6,46
Lærerlønomkostninger pr. årselev	63.465	66.709	92.102
Øvrige lønomkostninger pr. årselev	22.057	21.747	24.775
Lønomkostninger i alt pr. årselev	85.522	88.456	116.877
Undervisningsomkostninger pr. årselev	82.053	114.553	123.525
Ejendomsomkostninger pr. årselev	27.138	29.795	54.674
Kostafdelingsomkostninger pr. årselev	17.682	17.360	22.555
Administrationsomkostninger pr. årselev	13.932	16.782	22.253



## Ledelsesberetning

KOPI

### Skolens hovedaktiviteter

True North Efterskole (TNE) Snaptuns formål er, i henhold til §1 stk. 3 i skolens vedtægter, at drive efterskole indenfor rammerne af gældende regler om frie kostskoler, hvor undervisning og samvær tager sigte på menneskelig udvikling og modning samt på almen dannelse, opdragelse og uddannelse.

### Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Skolens resultat for 2015 udviser et overskud på tkr. 2.278 og balancen pr. 31. december 2015 udviser en positiv egenkapital på tkr. 1.107.

### Udvikling i aktivitetet

På TNE tager vi afsæt i følgende grundlæggende værdier, hvor fundamentet er, at:

- det enkelte menneske evner og har vilje til selv, og i fællesskab med andre, at udvikle sig fagligt og personligt
- gensidig respekt, forventninger og det at stille krav til hinanden er grundlæggende elementer i opdragelsen og udviklingen af det enkelte menneske, og er forudsætningen for at kunne tage ansvar og forvalte frihed
- det er vigtigt af at lære eleverne demokratiets virkemidler med pligter og rettigheder
- læring, omsorg, oplevelser og udfordringer er væsentlige for den enkeltes udvikling til livsduelig selvstændig individ, der kan tage ansvar og navigere i eget liv.

Efter 2 år er implementeringsproces, videreudvikling af grundafsæt og kvalitetssikring stadig 1. prioritet. TNE er så afgjort godt på vej, hvilket blandt andet kan tilskrives vilje og indsats fra både bestyrelse, forældre, elever og ikke mindst personalet.

### Hvordan gik det med indsatsområderne for 2015?

I 2014 opstillede TNE nedenstående indsatsområder for 2015:

1. sikring af elevernes fagfaglige-, personlige- og sociale udvikling
2. kvalitetssikring af undervisningen – både fagfagligt og pædagogisk
3. kvalitetssikring af fritid, hvor dannelse og uddannelse ligeledes er i centrum
4. sikring af trivsel hos og fastholdelse af elever
5. sikring af medarbejdertrivsel
6. kompetenceudvikling af lærerne og øvrige medarbejdere
7. styrket samarbejde og partnerskab med forældre
8. et stærkt og autentisk ledelsesteam, som understøtter TNEs mission og ovenstående mål

Ovenstående indsatsområder er gået over forventning, hvorfor der nedenfor fremgår en status for de enkelte områder.

## Ledelsesberetning - fortsat

KOPI

### Ad. 1 Sikring af elevernes fagfaglige-, personlige- og sociale udvikling

#### Fagfaglighed

De individuelle fag har udarbejdet både indholds- og årsplan, således at både ministeriet, forældre og kollegaer har det fulde overblik over det fagfaglige indhold og progression over året. Hertil kommer, at fagene har påbegyndt udarbejdelse og arbejde med "Rubrics", som er et forskningsbaseret værktøj, der synliggør både læring og understøtter fremdrift i faget.

Hertil kommer værktøjet "Ruben", som måler læringstilvækst for både fagfaglighed, personligt lederskab og sociale kompetencer. "Ruben" er udviklet af forsker Bente Jensen AU – og synliggør læringsfremskridt på de 3 nævnte områder, og sikrer samtidig forventningsafstemning mellem forældre- elev og TNE, idet elev og forældre sætter mål for elevens udvikling på TNE.

Unlocking Potential (UP) trænes i navi-teams med navi-lærer som facilitator – og integreres for første gang i 2015 i samtlige fag og fritid på TNE. Det betyder, at eleverne oplever UP, som den røde tråd gennem opholdet, hvilket netop styrker både fagfaglighed, personligt lederskab og de sociale kompetencer. UP er nu beskrevet med mål og formål samt indhold via curriculum.

Ovenstående indsatsområder styrker og sikrer således læringstilvækst på alle 3 områder; fagfaglighed, personlige- og sociale kompetencer.

### Ad. 2 Kvalitetssikring af undervisningen – både fagfagligt og pædagogisk

Dette indsatsområde sikres indirekte gennem indsatsområderne, som er beskrevet ovenfor nemlig; Rubrics, Ruben og UP. Hertil kommer "Mentoring", som både gennemføres lærerne imellem og med deltagelse af ledelsen i lærernes undervisning. Forskning viser, at såfremt lærerne er mentorer for hinanden styrkes både lærernes undervisningskompetence og samtidig kvalitet i undervisningen både fagligt- og pædagogisk.

Med afsæt i punkt 1 og mentoring udarbejder lærerne og ledelsen en handlings- og opfølgingsplan, som både synliggør implementering af de pædagogiske værktøjer. Denne handlingsplan er samtidig afsæt for løntillæg, idet ibrugtagning af de 4 ovenstående forskningsbaserede pædagogiske værktøjer udløser løntillæg dvs. Rubrics, Ruben, UP og mentoring.

Sidst men ikke mindst er der udarbejdet funktionsbeskrivelser for rollerne som lærer, navi-lærer, morgenlærer og aften/weekendtilsyn. Denne rammesætning af rollerne skal lige ledes både bidrage til kvalitet og forventningsafstemning, således at medarbejderne altid ved, hvornår både mål og forventninger opfyldes.

## Ledelsesberetning - fortsat

KOPI

Ad. 3. Kvalitetssikring af fritid, hvor dannelse og uddannelse ligeledes er i centrum

For at sikre kvalitet i den læringstid, som ligger omkring den ordinære undervisning – har TNE valgt at organisere denne del som følgende:

- de individuelle vagtteams udarbejder indhold for den kommende måned, som kvalitetssikres sammen med den ansvarlige leder den sidste uge i den foregående måned. Der stilles krav om, at aktiviteterne har afsæt i UP og en differentiering, der sikrer, at eleverne udfordres på forskellig vis.
- Weekendtilsyn arbejder ligeledes efter ovenstående model – og aflevere oplæg onsdage senest kl. 16 til lederen for området.

Udover ovenstående planlægger alle navi-teams og Challenge fag en weekend for TNE's øvrige elever. Det betyder, at over halvdelen af weekenderne over året sikres både indhold og kvalitet, som der giver mening at deltage i for eleverne. Samtidig trænes elevernes faglighed, personlige lederskab og sociale kompetencer, når de både planlægger og gennemfører disse weekender for hinanden. Samtidig får eleverne et indblik og mulighed for at afprøve de forskellige challenge fag.

Ad. 4. Sikring af trivsel hos og fastholdelse af elever

Gennem styrkelse af både kvalitet og indhold i undervisning og fritid – styrkes samtidig både tilfredshed og fastholdelse. Dette dokumenteres gennem, at TNE har et lavere frafald end det første år og nu ligger under landsgennemsnittet for frafald.

Hertil kommer at trivselsanalyserne, som forsker Hans Henrik Knoop, Aarhus Universitet gennemfører, viser fremgang. Trivsel, fastholdelse og kvalitetssikring i både undervisning og fritid - er 3 sider af samme sag. Derfor er det desto mere nødvendigt fortsat at have fokus på disse indsatsområder.

Ledelsen har for det kommende skoleår valgt, at samtlige optagelsessamtaler med nye elever gennemføres af ledelsen. Dette er for at sikre, at TNE ikke optager elever, som vi ikke har kompetencen til at uddanne. Optagelsessamtalerne sker forud for det ønskede efterskoleår på TNE – og varer mellem 1 – 2 timer. Dette kunne vurderes som et relativt stort ressourceforbrug på en enkelt opgave, når TNE i 2015 havde ca. 140 elever. Dog er intet så ulykkeligt, som et afbrudt efterskoleophold, hvorfor det er én af vores fornemmeste opgaver, at sikre elevens mulighed for succes; både mht. faglig udvikling og styrkelse af personlige- og sociale kompetencer på TNE.

Ad. 5. Sikring af medarbejdertrivsel

Efter en urolig opstart af TNE, viser resultaterne af de 2 gennemførte tilfredshedsundersøgelser, blandt medarbejderne, fremskridt. Det er også her Hans Henrik Knoop, forsker ved Aarhus Universitet, som gennemfører disse undersøgelser. Der har over året været både opsigelser og fratrædelser blandt medarbejdere, hvilket vil være forventeligt med afsæt i opstarten.

## Ledelsesberetning - fortsat

KOP

Det er ledelsens vurdering, at TNE er på vej til at kunne give præcise udmøntninger mht. kompetenceforventninger og jobindhold til medarbejderne, hvilket både giver tryghed og stimulerer arbejdsglæde.

Vi er ikke i mål, hvorfor netop medarbejdertrivsel bliver et vigtigt indsatsområde i 2016, således at TNE både kan fastholde dygtige medarbejdere og tiltrække nye dygtige kollegaer.

### Ad.6. Kompetenceudvikling af lærerne og øvrige medarbejdere

TNE har i 2015 påbegyndt systematisk efter- og videreuddannelse af personalet. Det betyder, at både nye og nuværende medarbejdere efteruddannes i forhold til True North – læringsmetoder, som er forskningsbaserede. Herudover trænes lærerne løbende i forhold til UP, mentoring, Rubrics og Ruben – idet disse indsatsområder er afgørende for TNE's samlede undervisnings- og udviklingskvalitet mht. de faglige, personlige- og sociale kompetencer hos eleverne.

Ovenstående kræver et særligt fokus på tildeling og prioritering økonomiske ressourcer, som er nødvendig for at sikre både missionen og visionen for TNE.

### Ad. 7. Styrket samarbejde og partnerskab med forældre

Til sikring af elevfastholdelse og tilfredshed samt ikke mindst læring har TNE intensiveret samarbejdet med forældre. Intensiveringen tager blandt andet afsæt i følgende initiativer:

- Udvikling af "Ny elevdag" – hvor både forældre, medarbejdere og elever bidrager og giver input
- Klare rammer og retningslinjer for elever, således at der sikres mest mulig indsigt for forældre i beslutningsprocesser, som vedrører eleverne; herunder de særlige krav fra ministeriet, når forældre ønsker, at eleverne holder tidligere fri om fredagen og øvrige fridage, hvor TNE ikke holder ferie
- Beskrevne rutiner for eleverne deltagelse i køkken- og rengøringsopgaver
- 3 – 4 forældreworkshops pr. skoleår, som gennemføres på TNE
- Udover ovenstående tilbydes forældrene 1 – 3 workshops, som gennemføres henholdsvis i Jylland og Sjælland. Indholdet af workshopsene er kompetenceudvikling af UP-elementer, således at forældrene kan indgå i dialog og træning med deres børn, når de er hjemme i weekenderne og efter endt efterskoleophold
- Oprettelse af forældreråd, som sikrer rammer omkring elevfester, som foregår uden for TNE-regi
- Sidst men ikke mindst en intensivering af kontakten mellem forældre og navi-lærere, således at forældre systematisk og løbende orienteres om elevernes udvikling, udfordringer og succeser.

### Ad. 8 . Et stærkt og autentisk ledelsesteam, som understøtter TNE's mission og mål

I foråret valgt viceforstanderen at opsigte sin stilling med baggrund i sygdom i den allernærmeste familie. Derfor indtrådte fagligleder Gitte Gløde (GG) i rollen som ny viceforstander. GG har 12 års efterskoleerfaring, uddannet cand.mag. i fransk og kunsthistorie og været ansat på TNE siden opstart. Herudover indtrådte Peder Kinch (PK) i rollen som elevansvarlig leder. PK har 13 års erfaring som folke-

## Ledelsesberetning - fortsat

KOP

og efterskolelærer. PK er uddannet lærer, tømrer og har været en del år i militæret. Sammenlagt betyder, at ledergruppen fra medio 2015 består af GG, PK, Jacob Lycke, administrationschef og Karen Marie Madsen, forstander. Det er bestyrelsens vurdering, at ledergruppen både er faglig stærk og balanceret mht. personligt lederskab og sociale kompetencer, hvorfor den ledelsesmæssige platformen for fremtidens TNE både er drifts- og udviklingssikret.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Skolens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 2.278.421, og balancen pr. 31. december 2015 udviser en positiv egenkapital på 1.106.727.

Årets resultat er yderst tilfredsstillende set i lyset af budget 2015.

Budgettet for 2015 var det første budget for skolen, som udelukkende kunne udarbejdes pba. historisk data og forventninger til fremtiden.

Budgettet for 2016 udviser et forventet overskud på t.kr. 1.736.

Af fondsmidlerne på t.kr. 5.000 som skolen modtog af Det Obelske Familiefond og Ole Kirk's Fond ved skolens stiftelse blev t.kr. 2.000 modregnet under materielle anlægsaktiver efter nettoprincippet. Den samlede værdi af de aktiver, hvori der er modregnet udgør t.kr. 960. Modregningen har forbedret årets resultat med t.kr. 440.

### Redegørelse for inklusionstilskud

Skolen har i 2015 ikke modtaget inklusionstilskud. Skolen har i skoleåret 2014/15 arbejdet med inklusion, hvilket medfører en indtægt i 2016 på t.kr. 146.

Skolens inklusionstilbud til eleverne består bl.a. i Læsestilsundersøgelser, støttetimer i fagfaglig undervisning, ordblindetest, rekvirering og hjælp med brugen af hjælpemidler for ordblinde, læsecafeer, støttelærere vedrørende personlig og sociale forhold.

### Usædvanlige forhold

Skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af skolens aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

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

### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af skolens finansielle stilling.

## Ledelsesberetning - fortsat

KOPI

### Den forventede økonomiske udvikling

Budgettet for 2016 med et forventet overskud på t.kr. 1.736 er baseret på 138 årselever. Der er ikke siden udarbejdelsen af budgettet sket ændringer i forventningerne til antallet af årselever i 2016.

TNE satser på at påbegynde bygningen af en hal, 4 undervisningslokaler og motionscenter i 2016, med forventning om at det står færdig til sommerferien 2017. Dette er indarbejdet i budgettet for 2016 med en forventet entreprisesum på t.kr. 12.000. I øjeblikket forhandles med banker og kreditinstitutioner omkring lån til byggeriet. Der arbejdes endvidere på fondsansøgning, som skal bidrage til etablering af byggeriet.

## Anvendt regnskabspraksis

KOP

Årsrapporten for True North Efterskole Snaptun er aflagt i over-ensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder med de fravigelser som fremgår af bekendtgørelsen om regnskab for folkehøjskoler, efterskoler, husholdnings-skoler og håndarbejdsskoler (frie kostskoler), frie grundskoler, private skoler for gymnasiale uddannelser m.v. og produktionsskoler.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Afledte finansielle instrumenter

#### Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelsen indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen vil fragå virksomheden, 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

### Indtægter

Tilskud indregnes i takt med aktiviteten. Statstilskud er baseret på elevtal opgjort for skoleåret afsluttet i året.

Skolepenge er fastlagt af skolen og indregnes sammen med øvrige indtægter i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes.

### Omkostninger

Omkostningerne indregnes i resultatopgørelsen og medregnes i det år, hvori ydelsen er modtaget eller arbejdet er præsteret uden hensyn til betalingstidspunktet. Omkostningerne indeholder blandt andet lønninger og pensioner mv., driftsomkostninger og afskrivninger mv. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på følgende områder:

- ♦ Undervisning
- ♦ Ejendomsdrift
- ♦ Kostafdeling
- ♦ Administration mv.

Omkostningerne er så vidt det er muligt henført direkte til de enkelte aktiviteter. Har det ikke været muligt at henføre omkostningerne direkte anvendes fordelingsnøgler.

## Anvendt regnskabspraksis - fortsat

KOPI

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver indgår i de områder, som de henføres under: undervisning, kost, ejendomsdrift og administration.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært på grundlag af kostprisen baseret på nedenstående vurdering af brugstiderne og scrapværdierne:

	<u>Brugstid</u>	<u>Scrapværdi</u>
Bygninger (ekskl. grund )	50 år	25%
Ombygning og reovering	25 - 50 år	
Bygningsinstallationer	10 - 30 år	
Inventar og udstyr	3 - 5 år	
IT-udstyr	3 år	

Anskaffelser under kr. 15.000 ekskl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret medmindre det udgør en samlet helhed.

Etableringstilskud afskrives (indtægtsføres) over samme periode, som det aktiv, etableringstilskuddet vedrører.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper.

### Finansielle poster

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



## Anvendt regnskabspraksis - fortsat

KOP

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, bygningsinstallationer, ombygninger og renoveringer samt inventar og andet udstyr herunder it-udstyr. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra skolepenge m.v. måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Dette udgør typisk forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, løn og abonnemeter

#### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtelsen oplyses i en note.

### Gæld

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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.

Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

#### Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser skolens pengestrømme for året, årets forskydning i likvider samt skolens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte og opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, gevinst ved salg af anlægsaktiver samt ændring i driftskapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis - fortsat

KOPI

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter betalinger af langfristet gæld samt optagelse af langfristede lån.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

## Resultatopgørelse

Note	Resultat 2015 kr.	Resultat 2014 kr.
<b>Indtægter</b>		
1 Statstilskud	9.169.834	7.665.803
2 Skolepenge m.m. (elevbetaling m.m.)	13.337.903	13.182.796
3 Andre indtægter	<u>275.644</u>	<u>270.690</u>
Indtægter i alt	<u>22.783.381</u>	<u>21.119.289</u>
<b>Omkostninger, drift</b>		
<b>Undervisning</b>		
4 Lønoms-kostninger, undervisning	9.196.127	8.251.865
5 Andre omkostninger, undervisning	<u>2.693.337</u>	<u>5.918.386</u>
Undervisning i alt	<u>11.889.464</u>	<u>14.170.251</u>
<b>Ejendomsdrift</b>		
6 Lønoms-kostninger, ejendomsdrift	1.023.500	625.026
7 Andre omkostninger, ejendomsdrift	<u>2.908.836</u>	<u>3.060.664</u>
Ejendomsdrift i alt	<u>3.932.336</u>	<u>3.685.690</u>
<b>Kostafdeling</b>		
8 Lønoms-kostninger, kostafdeling	1.077.386	984.034
9 Andre omkostninger, kostafdeling	<u>1.484.716</u>	<u>1.163.432</u>
Kostafdeling i alt	<u>2.562.102</u>	<u>2.147.466</u>
<b>Administration mv.</b>		
10 Lønoms-kostninger, administration mv.	1.095.196	1.081.095
11 Andre omkostninger, administration mv.	<u>923.482</u>	<u>994.856</u>
Administration mv. i alt	<u>2.018.678</u>	<u>2.075.951</u>
Omkostninger, drift i alt	<u>20.402.580</u>	<u>22.079.358</u>
Driftsresultat før finansielle poster m.fl.	<u>2.380.801</u>	<u>-960.069</u>
<b>Finansielle poster</b>		
12 Renteindtægter mv.	2.154	107.495
13 Renteomkostninger mv.	<u>104.534</u>	<u>345.527</u>
Finansielle poster i alt	<u>-102.380</u>	<u>-238.032</u>
Årets resultat	<u>2.278.421</u>	<u>-1.198.101</u>

KOPI

## Balance

Note	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	9.920.871	9.423.359
Inventar og udstyr, undervisning	1.320.176	978.730
Inventar og udstyr, kostafdeling	558.533	389.282
Bus, traktorer og andre køretøjer	<u>38.610</u>	<u>0</u>
14 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.838.190</u>	<u>10.791.371</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>11.838.190</u>	<u>10.791.371</u>
Omsætningsaktiver		
15 Tilgodehavender	228.776	257.821
16 Periodeafgrænsningsposter	288.281	249.772
17 Likvide beholdninger	<u>3.041.796</u>	<u>599.728</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.558.853</u>	<u>1.107.321</u>
Aktiver i alt	<u><u>15.397.043</u></u>	<u><u>11.898.692</u></u>

## Balance

Note		31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
	Passiver		
	Egenkapital i øvrigt	<u>1.106.727</u>	<u>1.171.694</u>
18	Egenkapital i alt	<u>1.106.727</u>	<u>-1.171.694</u>
	Gæld		
	Langfristet gæld		
19	Kreditforeningslån	<u>7.805.936</u>	<u>7.906.548</u>
	Langfristet gæld i alt	<u>7.805.936</u>	<u>7.906.548</u>
	Kortfristet gæld		
20	Kortfristet del af langfristet gæld	101.000	100.000
21	Anden kortfristet gæld	2.314.851	2.254.600
22	Periodeafgrænsningsposter	<u>4.068.529</u>	<u>2.809.238</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>6.484.380</u>	<u>5.163.838</u>
	Gæld i alt	<u>14.290.316</u>	<u>13.070.386</u>
	Passiver i alt	<u><u>15.397.043</u></u>	<u><u>11.898.692</u></u>
23	Andre forpligtelser		

## Pengestrømsopgørelse

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Driftens likviditetsvirkning</b>		
Årets resultat	2.278.421	-1.198.101
Korrekationer for at afstemme årets resultat til likvide midler hidrørende fra driftsmæssige aktiviteter:		
Afskrivninger, der ikke har likviditetsmæssig virkning	612.559	469.915
Stigning/fald i omsætningsaktiver og kortfristet gæld mv.		
Ændring i tilgodehavender	29.045	5.162.658
Ændring i periodeafgrænsningsposter, tilgodehavender	-38.509	-174.771
Ændring i anden kortfristet gæld	60.251	-4.322.396
Ændring i periodeafgrænsningsposter, skyldige	<u>1.259.291</u>	<u>1.473.804</u>
Driftens likviditetsvirkning i alt	<u>4.201.058</u>	<u>1.411.109</u>
<b>Investeringers likviditetsvirkning</b>		
Betaling for anlægsaktiver	<u>-1.659.378</u>	<u>-748.194</u>
Investeringers likviditetsvirkning i alt	<u>-1.659.378</u>	<u>-748.194</u>
<b>Finansieringens likviditetsvirkning</b>		
Tilbagebetaling af gæld	-99.612	-8.081.000
Optagelse af lån	<u>0</u>	<u>8.006.548</u>
Finansieringens likviditetsvirkning i alt	<u>-99.612</u>	<u>-74.452</u>
Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering	<u>2.442.068</u>	<u>588.463</u>
Likvide midler pr. 1/1 i regnskabsåret	599.728	11.265
Summen af årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering	<u>2.442.068</u>	<u>588.463</u>
Likvide midler pr. 31/12 i regnskabsåret	<u>3.041.796</u>	<u>599.728</u>

## Noter

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Note 1. Statstilskud</b>		
Grundtilskud	580.000	580.000
Taxametertilskud, takst 1 9. klasse	3.682.724	2.794.303
Taxametertilskud, takst 1 10. klasse	4.111.081	3.553.600
Dispositionsbegrænsning	-73.605	-12.324
Bygningsgrundtilskud og bygningstaxametertilskud	759.354	750.224
Tilskud til svært handicappede	110.280	0
Statstilskud i alt	<u>9.169.834</u>	<u>7.665.803</u>
<b>Note 2. Skolepenge m.m. (elevbetaling m.m.)</b>		
Statslig elevstøtte til elever på efterskoler	4.632.398	4.030.477
Individuel elevstøtte	-107.344	-56.500
Kurstillæg for afbrudt ophold	199.232	109.240
Indmeldelsesgebyrer	322.500	381.250
Skolepenge m.m., grundskolen	8.168.627	6.419.941
Betaling for materialer, ekskursioner mv.	122.490	2.298.388
Skolepenge m.m. (elevbetaling m.m.) i alt	<u>13.337.903</u>	<u>13.182.796</u>
<b>Note 3. Andre indtægter</b>		
Lejeindtægter fra lokaler mv.	19.225	80.880
Lejeindtægter fra boliger, boligbidrag (inkl. tidl. års regulering)	-2.261	50.799
Ansattes betaling for lys, varme mv.	500	6.000
Ansattes betaling for kost	93.886	91.728
Salg fra Kiosk	10.228	0
EU-tilskud til skolemælk og -frugt	20.605	0
Kontingent skolekredsmedlemmer	7.800	7.800
Gaver og private tilskud	90	5.000
Kommunale tilskud vedrørende støttekrævende elever	6.000	17.336
Udlejning af personale	106.250	0
Øvrige indtægter og andre tilskud	13.321	11.147
Andre indtægter i alt	<u>275.644</u>	<u>270.690</u>

## Noter

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Note 4. Lønomsomkostninger, undervisning</b>		
Løn til lærere og ledere	8.068.378	7.439.834
Pensionsbidrag, Lærernes Pension	1.236.929	1.068.377
ATP-bidrag	61.920	59.940
Vikarløn, grundskolen	29.131	0
Regulering af afspadseringsforpligtelsen	183.638	-414.191
Regulering af feriepengeforpligtelse	0	553.137
Dagpengerefusion	-383.869	-328.803
Tilskud efter lov om barselsudligning	0	-126.429
	<u>9.196.127</u>	<u>8.251.865</u>
<b>Lønomsomkostninger, undervisning i alt</b>	<u><u>9.196.127</u></u>	<u><u>8.251.865</u></u>
<b>Note 5. Andre omsomkostninger, undervisning</b>		
Undervisningsmaterialer	648.919	544.150
Fotokopiering inkl. CopyDan	31.286	12.196
Lejrskoler og ekskursioner	331.325	3.114.815
Inventar og udstyr, anskaffelse	50.383	5.394
Møder og arrangementer	27.011	24.099
EDB/IT	191.187	136.187
Tjenesterejser, undervisning	58.617	108.750
Pædagogisk konsulent	115.596	811.358
Afskrivning vedr. undervisning	396.783	329.356
Uddannelse af personale	128.060	87.108
Inventar og udstyr, leje og leasing	705.739	686.668
Udgifter til optag af elever	113	2.400
Øvrige omsomkostninger vedrørende undervisning	76.929	238.088
Prøveudgifter	13.969	15.862
Afskrivning vedr. etableringstilskud	-82.580	-198.045
<b>Andre omsomkostninger, undervisning i alt</b>	<u><u>2.693.337</u></u>	<u><u>5.918.386</u></u>



## Noter

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Note 6. Lønoms-kostninger, ejendomsdrift</b>		
Løn, pedel	988.496	1.56.336
Pensionsbidrag	72.005	18.717
Regulering af feriepengeforpligtelse	-45.899	10.821
Regulering af særlige feriefridage	38.157	2.164
ATP-bidrag	11.655	8.460
Lønrefusioner	-40.914	-171.472
Lønoms-kostninger, ejendomsdrift i alt	<u>1.023.500</u>	<u>625.026</u>
<b>Note 7. Andre omkostninger, ejendomsdrift</b>		
El	425.629	410.431
Vand	163.107	103.291
Varme	434.737	419.610
Renovation	58.151	53.156
Skadedyrsbekæmpelse	11.720	1.631
Ejendomsforsikringer	64.099	66.640
Ejendomsskat mv.	51.843	54.122
Rengøringsartikler	118.791	85.710
Rengørings-selskaber	71.181	219.859
Vedligeholdelse, bygninger	436.437	597.572
Vedligeholdelse, arealer	479.393	467.509
Afskrivning vedr. ejendomsdrift	258.041	244.810
Afskrivning vedr. etableringstilskud	-88.367	-88.367
Lejeoms-kostninger	405.050	362.528
Timelejemål	0	13.960
Arbejdstøj	12.514	11.942
Nyanskaffelser	6.510	30.451
Videre- og efteruddannelse	0	4.400
Tjenesterejser, ejendom	0	1.409
Andre omkostninger, ejendomsdrift i alt	<u>2.908.836</u>	<u>3.060.664</u>

## Noter

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Note 8. Lønomsomkostninger, kostafdeling</b>		
Lønninger	894.251	778.775
ATP-bidrag	10.080	9.360
Pensionsbidrag	144.542	130.318
Regulering af feriepengeforpligtelse	18.149	46.393
Regulering af særlige feriefridage	<u>10.364</u>	<u>19.188</u>
Lønomsomkostninger, kostafdeling i alt	<u><u>1.077.386</u></u>	<u><u>984.034</u></u>
<b>Note 9. Andre omsomkostninger, kostafdeling</b>		
Køb af madvarer	1.067.139	873.670
Køkkeninventar, anskaffelse	87.860	34.934
Boliginventar, anskaffelse	120.315	25.534
Afskrivning vedr. etableringstilskud	-268.508	-150.000
Tjenesterejser, køkken	0	400
Afskrivning	397.190	298.412
Arbejdstøj, køkken	4.697	1.423
Inventar	0	4.866
Leje eller leasing af inventar	7.423	54.751
Videre- og efteruddannelse	950	0
Øvrige omsomkostninger vedrørende kostafdeling	<u>67.650</u>	<u>19.442</u>
Andre omsomkostninger, kostafdeling i alt	<u><u>1.484.716</u></u>	<u><u>1.163.432</u></u>
<b>Note 10. Lønomsomkostninger, administration mv.</b>		
Lønninger	937.675	819.358
ATP-bidrag	7.830	6.480
Pensionsbidrag	134.744	140.742
Regulering af feriepengeforpligtelse	15.574	93.533
Regulering af særlige feriefridage	13.130	20.982
Lønrefusioner	<u>-13.757</u>	<u>0</u>
Lønomsomkostninger, administration mv. i alt	<u><u>1.095.196</u></u>	<u><u>1.081.095</u></u>

## Noter

	2015 kr.	2014 kr.
Note 11. Andre omkostninger, administration mv.		
Revision	58.122	90.716
Regnskabsmæssig assistance	14.850	29.153
Andre konsulentydelse	58.769	17.344
Advokat	257	9.375
Tab på debitorer (inkl. skolepenge)	7.675	5.991
Regulering af hensættelse til tab på debitorer	-23.634	36.961
PR aktiviteter	96.579	65.452
Stillingsannoncer	30.105	20.125
Kontorartikler og tryksager	12.864	35.252
Porto og fragt	4.365	7.584
Telefon	62.893	56.671
Kontorinventar, anskaffelse	22.030	38.868
Personaleudgifter	30.571	34.258
Kurser	7.950	6.150
Repræsentation	600	120
Kontingenter	118.446	33.463
Forsikringer	115.095	93.405
Kørselsgodtgørelse	17.216	11.261
EDB-udgifter/internet	36.340	70.243
Vare til kiosk	9.067	0
Lønbehandling	16.543	14.278
Gebyrer	17.827	15.547
Lovpligtige afgifter vedrørende personale	188.991	151.056
Bestyrelsesudgifter	<u>19.961</u>	<u>151.583</u>
Andre omkostninger, administration mv. i alt	<u><u>923.482</u></u>	<u><u>994.856</u></u>

## Note 12. Renteindtægter mv.

Realiserede og urealiserede kursgevinster	0	107.495
Renter, debitorer	<u>2.154</u>	<u>0</u>
Renteindtægter mv. i alt	<u><u>2.154</u></u>	<u><u>107.495</u></u>

## Noter

KOPPI

	2015 kr.	2014 kr.
Note 13. Renteomkostninger mv.		
Prioritetsrenter vedr. kreditforeningslån	103.778	263.185
Renter vedr. kassekredit	6	33.787
Leverandører	0	3.920
Låneomkostninger	750	35.075
Lån, True North	0	8.670
SKAT	<u>0</u>	<u>890</u>
Renteomkostninger mv. i alt	<u><u>104.534</u></u>	<u><u>345.527</u></u>

## Note 14. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og udstyr, undervisning	Inventar og udstyr, kostafdeling/ kantine	Bus, traktorer og andre køretøjer
Anskaffelsessum				
Saldo 1/1 2015	9.708.004	1.304.143	403.616	0
Årets tilgang	657.026	665.419	298.323	38.610
Årets afgang	<u>0</u>	<u>42.872</u>	<u>49.800</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>10.365.030</u>	<u>1.926.690</u>	<u>652.139</u>	<u>38.610</u>
Af- og nedskrivninger				
Saldo pr. 1/1 2015	284.645	325.413	14.334	0
Årets af- og nedskrivning	159.514	293.248	96.910	0
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>12.147</u>	<u>17.638</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>444.159</u>	<u>606.514</u>	<u>93.606</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u><u>9.920.871</u></u>	<u><u>1.320.176</u></u>	<u><u>558.533</u></u>	<u><u>38.610</u></u>
Offentlig vurdering af ejendomme pr. 1/10 2014	<u><u>12.700.000</u></u>			

## Noter

KOPI

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
<b>Note 15. Tilgodehavender</b>		
Skolepenge	92.254	116.072
Heraf hensat til tab	-71.421	-95.055
Økonomistyrelsen	0	70.404
Andre tilgodehavender	150.674	10.625
Statstilskud	57.269	100.355
Kommuner	<u>0</u>	<u>55.420</u>
Tilgodehavender i alt	<u><u>228.776</u></u>	<u><u>257.821</u></u>
<b>Note 16. Periodeafgrænsningsposter - udgifter</b>		
Deposita	38.200	36.750
Andre forudbetalinger	<u>250.081</u>	<u>213.022</u>
Periodeafgrænsningsposter - udgifter i alt	<u><u>288.281</u></u>	<u><u>249.772</u></u>
<b>Note 17. Likvide beholdninger</b>		
Kassebeholdning	205	1.368
Sydbank, erhvervskonto	3.030.008	582.412
Udenlandsk valuta	11.363	13.328
Sydbank, erhvervskonto (skolekreds)	<u>220</u>	<u>2.620</u>
Likvide beholdninger i alt	<u><u>3.041.796</u></u>	<u><u>599.728</u></u>
<b>Note 18. Egenkapital</b>		
		Egenkapital i øvrigt
Egenkapital pr. 1/1 2015		-1.171.694
Overført i året		<u>2.278.421</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015		<u><u>1.106.727</u></u>

## Noter

	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
Note 19. Kreditforeningslån		
Nykredit opr t.kr. 2.100, rente 0,57%	1.820.936	1.921.548
Nykredit opr t.kr. 5.985, rente 0,17%	<u>5.985.000</u>	<u>5.985.000</u>
Kreditforeningslån i alt	<u>7.805.936</u>	<u>7.906.548</u>
Efter 5 år forfalder	<u>6.384.000</u>	<u>6.953.000</u>
Note 20. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af kreditforeningslån	<u>101.000</u>	<u>100.000</u>
Kortfristet del af langfristet gæld i alt	<u>101.000</u>	<u>100.000</u>
Note 21. Anden kortfristet gæld		
ATP mv.	20.160	22.140
Skyldig løn og pensionsbidrag	187.132	3.385
Skyldige feriepenge - lønangivet	31.362	10.580
Skyldige beregnede feriepenge	1.000.071	1.012.247
Skyldig særlige feriefridage	297.485	235.834
Mellemregning med ansatte	7.056	9.574
Mellemregning True North	0	168.351
Andre forudbetalinger	21.881	0
Skyldige omkostninger mv.	749.704	567.056
Lån True North ApS	<u>0</u>	<u>225.433</u>
Anden kortfristet gæld i alt	<u>2.314.851</u>	<u>2.254.600</u>
Note 22. Periodeafgrænsningsposter		
Forud modtagne statstilskud	1.721.885	1.307.688
Forud modtagne skolepenge	1.310.575	1.145.735
Forudmodtaget elevstøtte	57.269	123.815
Forudmodtaget lejrskole	<u>978.800</u>	<u>232.000</u>
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>4.068.529</u>	<u>2.809.238</u>

## Noter

KOPI

Note 23. Andre forpligtelser

Eventualposter

Operationel leasing

Kopimaskiner, restløbetid i 58 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 7, i alt t.kr. 419.

Hardware og telefoner, underaftale nr. 42818-101, restløbetid 21 mdr. med en gennemsnitlig ydelse t.kr, 5 i alt t.kr. 113.

Hardware og telefoner, underaftale nr. 42345-101, restløbetid i 7 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 11, i alt t.kr 77.

Hardware og telefoner, underaftale nr. 42345-102, restløbetid i 8 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 28, i alt t.kr 226.

Hardware og telefoner, underaftale nr. 42345-103, restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 7, i alt t.kr 86.

Kopimaskiner, restløbetid i 58 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 7, i alt t.kr. 419.

Herudover har selskabet indgået følgende lejeaftaler:

Havnevej 12, restforpligtelse 3 mdr. a t.kr. 6 i alt t.kr. 18.

Havnevej 13, restforpligtelse 1 mdr. a t.kr. 5 i alt t.kr. 5.

Pavillon, restforpligtelse 9 mdr. a t.kr. 19, i alt t.kr. 179.

Pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 9.921 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld til sydbank er der udstedt ejerpantebreve for t.kr. 4.000 med sikkerhed i grunde og bygninger.

Særlige specifikationer

Finansielle sikringsinstrumenter

Aktiviteter uden for loven

KOPI

kr.

Sengepladser

Antal sengepladser

Gennemsnitlige løbende omkostninger pr. sengeplads, jf. § 3 i tilskudsbekendtgørelsen

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Antal sengepladser	156,0	156,0	156,0
Gennemsnitlige løbende omkostninger pr. sengeplads, jf. § 3 i tilskudsbekendtgørelsen	4.643	4.508	1.684