

**Vor Frue Friskole S/I**  
Gammel Tjærebyvej 100  
4000 Roskilde  
Skolekode 281450  
CVR-nr. 40 35 86 84

**Årsrapport 2020**

## Indholdsfortegnelse

	side
Generelle oplysninger om skolen	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	9
Hoved- og nøgletal	9
Væsentligste aktiviteter	11
Årets økonomiske resultat	11
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	11
Usikkerhed ved indregning og måling	11
Usædvanlige forhold	11
Hændelser efter regnskabsårets udløb	11
Forventninger til det kommende år	11
Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud	12
Tilskud til specialundervisning og anden socialpædagogisk bistand	12
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	15
Balance pr. 31. december	16
Pengestrømsopgørelse	18
Noter	19
Særlige specifikationer	27

## Generelle oplysninger om skolen

### Skolen

Skolekode 281.453  
Vor Frue Friskole S/I  
Gammel Tjærebyvej 100  
4000 Roskilde

Telefon: 61 43 97 86  
Hjemmeside: [www.vorfruefriskole.dk](http://www.vorfruefriskole.dk)  
E-mail: [anja@vorfruefriskole.dk](mailto:anja@vorfruefriskole.dk)

CVR-nr.: 40 35 86 84  
Stiftet: 27. marts 2019  
Hjemsted: Roskilde  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Bestyrelse

Jesper Sø  
Bogøvej 18  
4000 Roskilde  
Formand

Peter Esbensen Hartmann  
Vor Frue Kirkevej 21  
4000 Roskilde

Julia Hornung Petersen  
Lyøvej 12  
4000 Roskilde

Mia Louise Mønt  
Vor Frue Hovedgade 16B  
4000 Roskilde

Troels Verholt  
Vor Frue Kirkevej 13  
4000 Roskilde

Danny Wahl  
Bogøvej 9  
4000 Roskilde

### Øverste leder

Anja Nørager

## Generelle oplysninger om skolen - fortsat

### Skolens formål

Skolen drives i overensstemmelse med Lovbekendtgørelse nr. 30 af 12. januar 2018 "Bekendtgørelse af lov om friskoler og private grundskoler m.v."

Skolens formål er at drive skole i henhold til den til enhver tid gældende friskolelov. 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 demokratiske dannelse og deres kendskab til og respekt for grundlæggende friheds- og menneskerettigheder, herunder ligestilling mellem kønnene.

Skolen tilbyder undervisning inden for børnehaveklasse og 1. – 9. klassetrin. Skolen kan tillige omfatte en skolefritidsordning.

### Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland-Fyn  
Algade 33  
4000 Roskilde

### Revision

Trekroner Revision A/S  
Godkendte Revisorer  
Universitetsparken 2  
4000 Roskilde  
CVR-nr.: 28 99 13 55  
Telefon: 46 36 11 99  
E-mail: [info@trekronerrevison.dk](mailto:info@trekronerrevison.dk)

Linnea Weinreich  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr.: mne31382

## Ledespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og skoleleder har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Vor Frue Friskole S/I.

Årsrapporten er aflagt 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.

I henhold til § 5, stk. 1 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes gives 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.

Roskilde, den 22. april 2021

### Øverste leder

---

Anja Nørager

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

Roskilde, den 22. april 2021

### Bestyrelse

---

Jesper Sø  
Formand

---

Peter Esbensen Hartmann  
Næstformand

---

Julia Hornung Petersen

---

Mia Louise Mønt

---

Troels Verholt

---

Danny Wahl

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Vor Frue Friskole S/I

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frue Friskole S/I for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2020 og BEK 1102 af 4. november 2019.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling 31. december 2020 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med 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 BEK 957 af den 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. 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.

#### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er en betydelig usikkerhed om skolens evne til at fortsætte driften. Skolen har haft væsentligt negativt resultat i forbindelse med opstarten, hvilket har medført en negativ egenkapital. Årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift er blandt andet betinget af, at den forventede udvikling i skolens aktiviteter sker, herunder at elevtallet øges, således, at resultatet lever op til det af ledelsen godkendte budget. Vi henviser i den forbindelse til ledelsens beretning og note I.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2020 og 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet - fortsat

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. BEK nr. 957 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m., 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 standarderne for offentlig revision, jf. BEK nr. 957 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m., 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet - fortsat

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 fejl-information.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til 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 regnskabsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## 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.



## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat**

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision - fortsat**

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

Roskilde, den 22. april 2021

Trekroner Revision A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr.: 28 99 13 55

Linnea Weinreich

Statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne31382

## Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

### Hoved- og nøgletal

#### Hovedtal

	2020
	<u>t.kr.</u>
<b>Resultatopgørelse</b>	
Omsætning	610
Heraf statstilskud	399
Omkostninger	764
Resultat før fin. poster	-154
Finansielle poster	-15
Årets resultat	-169
Årets resultat ekskl. særlige poster	-169
<b>Balance</b>	
Anlægsaktiver i alt	91
Omsætningsaktiver i alt	259
Balancesum	351
Egenkapital	-169
Hensatte forpligtelser i alt	0
Langfristede gældsforpligtelser	0
Kortfristede gældsforpligtelser	519
<b>Pengestrømsopgørelse</b>	
Driftsaktivitet	324
Investeringsaktivitet	-91
Finansieringsaktivitet	0
Pengestrøm, netto	233
Likvider, primo	0
Likvider, ultimo	233
Resterende trækningmulighed kassekredit	0
Resterende trækningmulighed byggekredit	0
Værdipapirer	0
<b>Samlet likv. til rådighed ultimo</b>	<b>233</b>
<b>Nøgletal</b>	
	<u>%</u>
Overskudsgrad	-28
Overskudsgrad ekskl. særlige poster	-28
Likviditetsgrad	50
Soliditetsgrad	-48
Finansieringsgrad	0

## Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal - fortsat

### Nøgletal - fortsat

	2020 antal
<b>Regnskabsmæssige nøgletal</b>	
Elever i grundsk. pr. 5/9	17
Elever i skolefritids. pr. 5/9, 0. - 3. klasse	10
Årselever i grundskolen	17
Aktivitetsudvikling	-
Årselever i skolefritids., 0-3 klasse	10
Årselever i skolefritids., 4. klasse og opefter	0
Årselever i skolefritids. i alt i regnskabsåret	10
	<u>kr.</u>
Skolepenge pr. årselev	9.524
Skolefritidsordningsbetaling pr. årselev	2.200
	<u>antal</u>
Lærerårsværk i grundskolen	1,57
Årsværk i skolefritids.	0,65
Årsværk for øvrigt pers.	0,00
Årsværk i alt	2,22
Årsværk for medarb. som modt. løn direkte fra kommune	0,00
% ansat på særlige vilkår	0,00
Årselever pr. lærerårsværk	10,83
Årselever pr. årsværk i skolefritids.	15,38
	<u>kr.</u>
Lærerlønomk. pr. årselev	25.136
Øvrige lønomk. pr. årselev	0
Lønomk. i alt pr. årselev	25.136
Lønomkostninger pr. årselev i skolefritids.	11.695
Undervisn.omk. pr. årselev	26.494
Omk. til skolefritids- ordningen pr. årselev i skolefritids.	11.813
Ejendomsomk. pr. årselev	7.612
Adm.omk. pr. årselev	3.870
Samlede omk. pr. årselev	37.977

## Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal - fortsat

### Væsentligste aktiviteter

Skolen drives i overensstemmelse med Lovbekendtgørelse nr. 816 af 14. august 2019 "Bekendtgørelse af lov om friskoler og private grundskoler m.v."

Skolens formål er at drive en fri grundskole efter de til enhver tid gældende love og andre retsregler om frie grundskoler.

### Årets økonomiske resultat

Regnskabsåret 2020 gav et underskud på ca. kr. 169.000.

Underskuddet er forventet, som følge af skolens opstart. Der blev inden opstart budgetteret med 20 elever pr. 5/9-2020, og dette blev faktisk til 17 elever.

### Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Det forventes, at skolens regnskab i 2021 vil give endnu et positivt resultat / balancere.

Der budgetteres med 24 elever pr. 5/9-2021, hvilket synes realistisk i forhold til indmeldelser og tilkendegivelser fra elever til skolestart 2021.

Skolens ledelse forventer på baggrund heraf, at kunne reetablere den tabte kapital via egenindtjening over 3-5 år.

På baggrund heraf er årsrapporten aflagt under forudsætning af fortsat drift.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Alle regnskabsposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposterne.

### Usædvanlige forhold

Da det er skolens første regnskabsår, og skolen kun har været i gang i 5 måneder, er resultatet påvirket af omkostninger i forbindelse med opstart.

Der har herudover ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret, der har påvirket resultat, aktiver eller egenkapital.

### Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke skolens finansielle stilling. Det forventes ikke, at den nuværende krise forårsaget af COVID-19 vil påvirke skolens regnskab for 2021 i kritisk udstrækning.

### Forventninger til det kommende år

Der forventes fortsat stigende elevtal.

Der budgetteres med 24 elever pr. 5/9-2021.

## **Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal - fortsat**

### **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 specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand**

Da det er skolens første år, er der ikke modtaget tilskud til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand i året.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten 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 fravigelser som fremgår af regnskabsbekendtgørelsen.

Det er skolens første regnskabsår, hvorfor der ikke er sammenligningstal.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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 må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelse

#### *Omsætning*

Indtægter indregnes i den periode, de vedrører. Indtægter modtaget før balancedagen, som vedrører kommende regnskabsår, indregnes som modtagne forudbetalinger.

#### *Omkostninger*

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### *Finansielle poster*

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis - fortsat

### **Balance**

#### ***Materielle anlægsaktiver***

Aktiver med en kostpris på under kr. 25.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### ***Tilgodehavender***

Tilgodehavender måles til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivning foretages på grundlag af en individuel vurdering.

#### ***Likvider***

Likvider består af indeståender i pengeinstitutter.

#### ***Periodeafgrænsningsposter***

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### ***Gældsforpligtelser***

Gæld måles til nominal værdi. Kursværdien på balancedagen fremgår af noterne.

#### ***Periodeafgrænsningsposter (forudmodtagne indtægter)***

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter forudmodtagne indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Pengestrømsopgørelse**

#### ***Pengestrøm fra driftsaktiviteter***

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

#### ***Pengestrøm fra investeringsaktivitet***

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

#### ***Pengestrøm fra finansieringsaktivitet***

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

#### ***Likvider***

Likvider omfatter kassekredit maximum, resterende trækningsmulighed samt samlet likviditet til rådighed.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>
1 Statstilskud	399.298
2 Skolepenge og betaling for pasningsordninger	187.900
3 Andre indtægter og tilskud	<u>22.653</u>
<b>OMSÆTNING</b>	<b><u>609.851</u></b>
4 Lønomsstninger	544.268
5 Andre omsstninger	<u>24.260</u>
<b>Undervisning og pasningsordninger</b>	<b><u>568.528</u></b>
6 Lønomsstninger	0
7 Andre omsstninger	<u>129.411</u>
<b>Ejendomsdrift</b>	<b><u>129.411</u></b>
8 Lønomsstninger	0
9 Andre omsstninger	<u>65.792</u>
<b>Administration m.v.</b>	<b><u>65.792</u></b>
<b>OMKOSTNINGER</b>	<b><u>763.731</u></b>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b><u>-153.880</u></b>
10 Finansielle indtægter, m.v.	0
11 Finansielle omsstninger m.v.	<u>14.983</u>
<b>Finansielle poster</b>	<b><u>-14.983</u></b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u><u>-168.863</u></u></b>
12 <b>ÅRETS RESULTAT EKSKL. SÆRLIGE POSTER</b>	<b><u><u>-168.863</u></u></b>

Årets resultat foreslås af bestyrelsen overført fra den frie egenkapital.



**Balance 31. december****Aktiver**

<u>Note</u>	2020 kr.
13 <b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b><u>91.250</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b><u>91.250</u></b>
14 Tilgodehavende skolepenge	18.500
15 Periodeafgrænsningsposter	<u>7.866</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>26.366</u></b>
16 <b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>232.977</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>259.343</u></b>
<b>AKTIVER</b>	<b><u><u>350.593</u></u></b>

## Balance 31. december

### Passiver

<u>Note</u>	2020 kr.
17 Egenkapital	<u>-168.863</u>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b><u>-168.863</u></b>
18 Anden gæld	388.964
19 Periodeafgrænsningsposter	<u>130.492</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>519.456</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b><u>519.456</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u><u>350.593</u></u></b>
20 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	
I Usikkerhed om fortsat drift	
II Usikkerhed ved indregning og måling	
III Usædvanlige forhold	
IV Hændelser efter regnskabsårets udløb	

## Pengestrømsopgørelse

	2020 kr.
Årets resultat	-168.863
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:	
Afskrivninger tilbageført	0
Andre ikke kontante poster	0
Ændringer i driftskapital:	
Ændring i tilgodehavender	-26.366
Ændring i anden kortfristet gæld	519.456
<b>PENGESTR. FRA DRIFTSAKTIVITET</b>	<b>324.227</b>
Køb af anlægsaktiver	0
Huslejedeposita	-91.250
<b>PENGESTR. FRA INVESTERINGSAKTIVITET</b>	<b>-91.250</b>
Afdrag, banklån	0
<b>PENGESTR. FRA FINANSIERINGSAKTIVITET</b>	<b>0</b>
<b>Pengestrøm, netto</b>	<b>232.977</b>
Likvider primo	0
<b>LIKVIDER ULTIMO</b>	<b>232.977</b>
Resterende trækningsmulighed kassekredit	0
Resterende trækningsmulighed byggekredit	0
Værdipapirer	0
<b>Samlet likviditet til rådighed ultimo</b>	<b>232.977</b>

## Noter

### I Usikkerhed om fortsat drift

Det forventes, at skolens regnskab i 2021 vil give endnu et positivt resultat / balancere.

Der budgetteres med 24 elever pr. 5/9-2021, hvilket synes realistisk i forhold til indmeldelser og tilkendegivelser fra elever til skolestart 2021.

Skolens ledelse forventer på baggrund heraf, at kunne reetablere den tabte kapital via egenindtjening over 3-5 år.

På baggrund heraf er årsrapporten aflagt under forudsætning af fortsat drift.

### II Usikkerhed ved indregning og måling

Alle regnskabsposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposterne.

### III Usædvanlige forhold

Der har herudover ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret, der har påvirket resultat, aktiver eller egenkapital.

### IV Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke skolens finansielle stilling. Det forventes ikke, at den nuværende krise forårsaget af COVID-19 vil påvirke skolens regnskab for 2021 i kritisk udstrækning.

## Noter

	2020 kr.
<b>1 Statstilskud</b>	
Grundtilskud	0
Undervisningstilskud	366.477
Fællesudgiftstilskud	0
Bygningstilskud	0
Tilskud til skolefritidsordning (0. - 3. klasse)	32.821
Tilskud til inklusion til elever med særlige behov i den almindelige undervisning (grundtilskud)	<u>0</u>
	<u>399.298</u>
Tilskud til ekstra rengøring under COVID-19	<u>0</u>
	<u><b>399.298</b></u>
<b>2 Skolepenge og betaling for pasningsordninger</b>	
Skolepenge, netto	139.400
Tilskud til nedbr. af skolepenge (fra Fordelingssekretariatet)	0
Skolefritidsordningsbetaling, netto (0.-3. klasse)	22.000
Klubtilbudsbetaling (skolefritidsordning), for børn fra 4. klasse	4.000
Indskrivningsgebyrer	<u>22.500</u>
	<u><b>187.900</b></u>
<b>3 Andre indtægter og tilskud</b>	
Donationer, grundskolen	22.653
Øvrige indtægter	<u>0</u>
	<u><b>22.653</b></u>

## Noter

	2020 kr.
<b>4 Lønomsksnnger undervisning og pasningsordninger</b>	
<b>Undervisning</b>	
Løn og lønafhængige omsksnnger	427.317
Lønrefusioner	0
Tilskud til vikarudgifter (fra Fordelingssekretariatet)	<u>0</u>
	<u>427.317</u>
<b>Skolefritidsordning</b>	
Løn og lønafhængige omsksnnger	<u>116.951</u>
	<u>116.951</u>
<b>I alt</b>	<b><u><u>544.268</u></u></b>
<b>5 Andre omsksnnger undervisning og pasningsordninger</b>	
<b>Undervisning</b>	
Undervisningsmaterialer inkl. bøger m.v.	5.084
Vederlag til tilsynsførende	0
Inventar og udstyr, småanskaffelser	<u>18.000</u>
	<u>23.084</u>
<b>Skolefritidsordning</b>	
Materialer	798
Mad og drikkevarer	<u>378</u>
	<u>1.176</u>
<b>I alt</b>	<b><u><u>24.260</u></u></b>
<b>6 Lønomsksnnger ejendomsdrift</b>	
Løn og lønafhængige omsksnnger	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>

## Noter

	2020 kr.
<b>7 Andre omkostninger vedr. ejendomsdrift</b>	
Lejeomkostninger bygninger og arealer	83.218
Varme, el, vand inkl. tilhørende afgifter	21.625
Rengøring og renovation	<u>12.994</u>
	<u>117.837</u>
<b>Skolefritidsordning (0-3.klasse) samt klubtilbud (skolefritidsordning) for børn fra 4. klassetrin</b>	
Lejeomkostninger	<u>11.574</u>
	<u>11.574</u>
<b>I alt</b>	<b><u><u>129.411</u></u></b>
<b>8 Lønoms kostninger vedr. administration m.v.</b>	
Løn og lønafhængige omkostninger	<u>0</u>
	<b><u><u>0</u></u></b>

## Noter

		2020 kr.
<b>9 Andre omkostninger vedr. administration m.v.</b>		
Revision		40.000
Forsikringer		4.835
Markedsføring		3.088
Omkostninger ved ansættelse af personale		2.494
Personaleomkostninger		450
Bestyrelsesomkostninger		0
Kurser		0
Tjenesterejser		882
Lovpligtige afgifter personale		0
Kontorartikler, porto og telefon		4.363
Kontingent til skoleforeninger		0
Vikarkassebidrag (Fordelingssekretariatet)		0
Inventar og udstyr, småanskaffelser		3.232
Inventar og udstyr, vedligeholdelse		2.244
IT-omkostninger		1.077
Tab på skolepenge		0
Øvrige omkostninger:		
Møder og arrangementer	2.125	
Gebyrer	1.002	
Diverse omkostninger	0	
		<u>3.127</u>
		<b><u>65.792</u></b>
<b>10 Finansielle indtægter, m.v.</b>		
Renteindtægter, bankindeståender		<u>0</u>
		<b><u>0</u></b>



## Noter

		2020 kr.
<b>11 Finansielle omkostninger m.v.</b>		
Renteudgifter, pengeinstitutter		558
Renter, gældsbreve	12.500	
Renter, skattekonto	1.925	
Øvrige renteudgifter m.v.	<u>0</u>	<u>14.425</u>
<b>I alt</b>		<b><u><u>14.983</u></u></b>
<b>12 Særlige poster</b>		
Årets resultat, jf. resultatopgørelsen		<b><u><u>-168.863</u></u></b>
Særlige indtægter		<u>0</u>
Særlige omkostninger		<u>0</u>
<b>Året resultat ekskl. særlige poster</b>		<b><u><u>-168.863</u></u></b>

## Noter

	2020 kr.
<b>13 Finansielle anlægsaktiver</b>	
Deposita	<u>91.250</u>
	<b><u>91.250</u></b>
<b>14 Tilgodehavende skolepenge</b>	
Tilgodehavende skolepenge	<u>18.500</u>
	<b><u>18.500</u></b>
<b>15 Periodeafgrænsningsposter</b>	
Andre forudbetalinger	<u>7.866</u>
	<b><u>7.866</u></b>
<b>16 Likvide beholdninger</b>	
Sparekassen Sjælland-Fyn, hovedkonto	232.722
Sparekassen Sjælland-Fyn, medarbejderkonto	<u>255</u>
	<b><u>232.977</u></b>

## Noter

		2020 kr.
<b>17 Egenkapital i øvrigt</b>		
Saldo primo		0
Årets resultat		<u>-168.863</u>
		<b><u>-168.863</u></b>
<b>18 Anden gæld</b>		
Skyldig løn		25.000
Skyldig A-skat og AM-bidrag (Skattekonto)		30.292
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge		3.842
Skyldig feriepengeforpligtelse		52.938
Afsat revision og regnskabsmæssig assistance	40.000	
Lån forældre m.v., gældsbreve	184.920	
Huslejedeposita	45.625	
AV Form	2.433	
RTR, Renovation	1.442	
Udlæg	2.472	
Anden gæld	<u>0</u>	<u>276.892</u>
		<b><u>388.964</u></b>
<b>19 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Forudmodtagne statstilskud		98.159
Forudmodtagne skolepenge		31.500
Andre forudmodtagne indtægter		<u>833</u>
		<b><u>130.492</u></b>
<b>20 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>		
<b>Lejeforpligtelser</b>		
Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse i henhold til lejekontrakten. Forpligtelsen kan opgøres til ca. t.kr. 442.		

## Særlige specifikationer

	2020 kr.
<b>21 Beregning af egendækning</b>	
Skolepenge, netto, jf. note 2	139.400
Tilskud til nedbringelse af skolepenge, jf. note 2	0
Indskrivningsgebyrer, jf. note 2	22.500
Andre indtægter:	
Donationer, grundskolen, jf. note 3	22.653
Finansielle indtægter m.v. i alt	0
<b>Egendækning i alt</b>	<b>184.553</b>
<b>Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret</b>	<b>17</b>
<b>Egendækning pr. årselev</b>	<b>10.856</b>
<b>Minimum egendækning pr. årselev</b>	<b>6.467</b>

## 22 Årets modtagne donationer

Der er i regnskabsåret 2020 modtaget kontante eller ikke-kontante donationer

**Tablet 1: Specifikation af alle donationer ekskl. moms**

Notehenviſning	Dato	Navn	Adresse	Land	Beløb
<b>Note 3 Andre indtægter og tilskud:</b>					
Sponsorat	12.08.19	Stricker Service	Kamstrupvej 67, 4000 Roskilde	Danmark	1.000
Sponsorat	16.08.19	Spar Vindinge	Tingvej 14, 4000 Roskilde	Danmark	10.000
Sponsorat	13.08.19	IGM Revision	Frue Kirke Stræde 1, 1, 4000 Roskilde	Danmark	2.500
Sponsorat	16.08.19	Vor Frue IF	Vor Frue Hovedgade 38, 4000 Roskilde	Danmark	2.500
Sponsorat	15.08.19	Boresko Totalkontor A/S	Københavnsv ej 106, 4000 Roskilde	Danmark	2.500
Sommerfest	12.08.19	Støtte- arrangement		Danmark	1.663

## Særlige specifikationer

### 22 Årets modtagne donationer - fortsat

Donation	11.06.19	Kenneth Sandal Nielsen	Vor Frue Hovedgade 38, 4000 Roskilde	Danmark	500
Donation	04.11.20	Ruth Jørgensen	Terrasserne 89, 4000 Roskilde	Danmark	500
Indsamling		Stripe / Facebook		Danmark	1.490
<b>Kontante donationer i alt</b>					<b>22.653</b>
<b>Ikke-kontante donationer:</b>					
Klodskasser	08.08.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	200
Dørmatte	08.08.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	110
Røgalarmer	08.08.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	900
Opvaskemaskine	08.08.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	250
Playmobil	01.09.20	Unavngiven kv	Hesseløvej, 4000 Roskilde	Danmark	500
Urtepotter	08.08.20	Lene Schleisner	Møllevænget 12, 4000 Roskilde	Danmark	50
2 guitarer	11.12.20	Connie Hilstrøm	Dr. Ingridsvvej 13, 3650 Ølstykke	Danmark	600
Projektor	08.08.20	Mads Poulsen	Vor Frue Kirkevej 19, 4000 Roskilde	Danmark	300
Trævarer til slagbænk	08.08.20	Benjamin Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	600
Diverse værktøj	08.08.20	Benjamin Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	300
Hylde	08.08.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	20
Knagerække	08.08.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	10
Hæve-/sænkeskriveborde	03.08.20	Peter Hasselager	Elkærparken 34, 4030 Tune	Danmark	300
Div. Rengøringsartikler	08.08.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	300
Garderober	05.08.20	Maja Sloth Joha	Vor Frue Hovedgade 57A, 4000 Roskilde	Danmark	600
Skænk til 1. sal	09.08.20	Benjamin Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	100

## Særlige specifikationer

### 22 Årets modtagne donationer - fortsat

Fletkurve	15.08.20	Lone Ejsing Th	Omøvej 4, 4000 Roskilde	Danmark	150
Hyldeknægte	24.10.20	Benjamin Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	50
Knager	24.10.20	Benjamin Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	50
Trævarer til hylder	24.10.20	Benjamin Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	200
Lyskæde	04.12.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	100
Regnmåler	19.09.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	30
Spande	08.08.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	60
Potteplante	12.08.20	Mia Mønt	Vor Frue Hovedgade 16, 4000 Roskilde	Danmark	40
<b>Ikke-kontante donationer i alt</b>					<b>5.820</b>

**Tabel 2: Opgørelse af modtagne donationer i alt**

Årets modtagne donationer	Beløb
Modtagne kontante donationer i alt jf. årsregnskabet	22.653
Modtagne ikke-kontante donationer i alt	5.820
<b>I alt</b>	<b>28.473</b>

## Særlige specifikationer

	2020 kr.
<b>23 Skolefritidsordning (0. -3. klasse) samt klubtilbud (skolefritidsordning) for børn fra 4. klassetrin</b>	
Tilskud til skolefritidsordning (0.-3. klasse) (note 1)	32.821
Skolefritidsordningsbetaling, netto (0.-3. klasse) (note 2)	22.000
Tilskud til nedbringelse af skolefritidsordningsbetaling (0.-3. klasse) fra Fordelingssekretariatet eller Deutscher Schul- und Sprachverein) (note 2)	0
Klubtilbudsbetaling (skolefritidsordning) for børn fra 4. klassetrin (note 2)	4.000
Donationer skolefritidsordning (note 3)	0
Kommunale tilskud, SFO 4. klasse og opefter (note 3)	0
Kommunale tilskud skolefritidsordning (0-3. klasse) (note 3)	0
<b>Indtægter</b>	<b>58.821</b>
Lønomkostninger, skolefritidsordning (note 4)	116.951
Andre omkostninger, skolefritidsordning (note 5)	1.176
Lejeomkostninger, skolefritidsordning (0.-3. klasse) og/eller klubtilbud (skolefritidsord.) for børn fra 4. klassetrin (note 7)	11.574
Prioritetsrenter, skolefritidsordning (0.-3. klasse) og/eller klubtilbud (skolefritidsordning) for børn fra 4. klassetrin (note 11)	0
<b>Direkte omkostninger</b>	<b>129.701</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-70.880</b>

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Mia Louise Mønt

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-508753130552

IP: 85.81.xxx.xxx

2021-04-23 13:45:52Z

NEM ID 

## Julia Hornung Petersen

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-372146842097

IP: 83.89.xxx.xxx

2021-04-23 16:13:56Z

NEM ID 

## Troels Mikael Verholt

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-411955201167

IP: 93.163.xxx.xxx

2021-04-23 19:41:34Z

NEM ID 

## Anja Nørager-Nielsen

### Direktion

Serienummer: PID:9208-2002-2-077967928556

IP: 188.179.xxx.xxx

2021-04-24 07:31:09Z

NEM ID 

## Peter Esbensen Hartmann

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-012090950465

IP: 93.163.xxx.xxx

2021-04-25 15:25:34Z

NEM ID 

## Jesper Sø

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-798101399986

IP: 176.23.xxx.xxx

2021-04-25 15:39:52Z

NEM ID 

## Danny Sonny Wahl

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-989538158066

IP: 91.236.xxx.xxx

2021-04-26 21:04:24Z

NEM ID 

## Linnea Weinreich

### Revisor

På vegne af: Trekrøner Revision A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-852792908541

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-04-27 04:00:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UEALA-17Z28-ZQA86-U4UZE-VDJNS-LILF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>