

Årsrapport 2013



Koføeds Skole
UDVIKLING FOR ARBEJDSLEDIGE



Artwork: HuskMitNavn

Indhold

| | |
|---|-----------|
| Beretning | 2 |
| Præsentation af Kofoeds Skole | 2 |
| Årets centrale udfordringer | 3 |
| Årets faglige resultater | 3 |
| Sammenfatning af økonomi for Kofoeds Skoles ydelser | 6 |
| Uddybende oplysninger | 7 |
| Forventninger til det kommende år | 8 |
| Målrapportering | 9 |
| Mål og resultater – skematisk oversigt | 10 |
| Uddybende analyser og vurderinger | 11 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Egenkapital forklaring | 15 |
| | |
| Påtegning | 16 |
| Påtegning af ledelsen | 16 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 17 |
| | |
| Noter til regnskabet | 19 |
| Note 1: Personaleomkostninger | 19 |
| Note 2: Immaterielle anlægsaktiver | 19 |
| Note 3: Materielle anlægsaktiver | 20 |
| Note 4: Langfristet gæld | 20 |
| Note 5: Ejendomsvurdering | 21 |
| Note 6: Projekter, finansieret med offentligt tilskud | 21 |
| Note 7: Formålsbestemte gaver | 22 |
| Note 8: Indsamlede midler | 23 |
| Note 9: Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. | 23 |
| | |
| Anvendt regnskabspraksis | 24 |

Beretning

Præsentation af Kofoeds Skole

Denne årsrapport for 2013 omfatter hele Kofoeds Skoles virksomhed. I de forskellige opgørelser og beskrivelser er der, så vidt dette er muligt, foretaget en adskillelse mellem den virksomhed, som er omfattet af den statslige bevilling og den som vedrører skolens egne indsamlede midler (kaldet "private midler") samt projekter og formålsbestemte gaver.

Kofoeds Skole er en selvejende institution. Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold fører tilsyn med skolen. Der aflægges en årsrapport for de midler, Kofoeds Skole har modtaget i henhold til finanslovsbevilling på hovedkonto § 15.72.02 Kofoeds Skole (tekstanmærkning 102 og 111).

Mission

Kofoeds Skole arbejder på et kristent og folkeligt grundlag. Skolen har til formål at yde hjælp til selvhjælp til mennesker, der har sociale vanskeligheder. Skolen arbejder med undervisning og uddannelse, optræning og resocialisering, akuthjælp og støtte til personlig udvikling, behandling og botræning. Skolen ønsker gennem sin indsats at hjælpe den enkelte elev til at udvikle øgede ressourcer og kompetencer til at kunne leve et socialt og personligt bedre liv som integreret medborger i samfundet. Kofoeds Skole yder med dette udgangspunkt et bidrag til forbedrede vilkår for samfundets vanskeligst stillede grupper af socialt udsatte, herunder personer, som er marginaliserede i bred forstand. Dette sker ligeledes ved formidling af skolens erfaringer og arbejdsmetoder, således at disse kan udnyttes i socialt arbejde andre steder til gavn for den enkelte og for samfundet som helhed.

Vision

Kofoeds Skole ønsker at fastholde og udvikle skolen som en institution, hvor mennesker kan komme med en berettiget forventning om at få den hjælp, de har brug for til selv at overvinde sociale vanskeligheder. Skolen vil tilbyde en mangesidet og helhedsorienteret indsats efter princippet om hjælp til selvhjælp. Tilbuddene til eleverne skal være fleksible og udviklingsorienterede med udgangspunkt i og fokus på den enkelte elevs individuelle behov, muligheder og ressourcer. Elevernes ressourcer udnyttes gennem involvering i skolens daglige arbejde og udvikling. Eleverne skal opleve, at skolen også er deres, at de bliver inddraget i beslutninger på skolen, og at de, ved at bruge skolen, opnår indflydelse på deres eget liv.

Skolens formål og mission søges virkeliggjort og omsat til konkrete aktiviteter under hensyntagen til skiftende tiders sociale behov og aktuelle målgrupper. I de senere år er formålet forstået som en bredt anlagt aktivering og resocialisering med aktiv inddragelse af eleverne. Skolen ønsker hermed at yde social hjælp på et pædagogisk grundlag, hvor der i en værksteds- og undervisningskultur appelleres direkte til elevernes lyst, evner og anlæg for at fremme deres personlige udvikling og dygtiggørelse. Skolens centrale pædagogiske redskaber understøttes af rådgivning og vejledning, terapi, materiel hjælp og botræning.

Hovedformål

Kofoeds Skoles mission realiseres gennem følgende 10 hovedformål:

- 1) Undervisning, 2) optræningsværksteder, 3) beskæftigelsesværksteder, 4) rådgivning, akuthjælp og omsorg, 5) bofunktioner, 6) erhvervstræning af særligt udsatte grupper, 7) landsdækkende grønlanderarbejde, 8) hjælpefunktioner (omfatter bl.a. drift, bygninger, vedligeholdelse m.v.), 9) generel ledelse og administration samt 10) fundraising og kommunikation.

Udover hovedformålene driver Kofoeds Skole projekter, som finansieres med statslige puljemidler og private donationer.

Årets centrale udfordringer

De ledelsesmæssige udfordringer i 2013 er knyttet til især organisatoriske ændringer og energibesparende foranstaltninger. Udviklingen af de organisatoriske ændringer er tilrettelagt efter følgende principper: Skolens fysiske rammer skal åbnes op og signalere skolens mangfoldighed af aktiviteter / Der skal indtænkes faglige og omsorgsfulde fællesskaber / Der skal ske en bedre udnyttelse af lokalerne / Der skal være mulighed for at arbejde på tværs og skabe sammenhæng mellem kurser og værksteder / Der skal være muligheder for elevernes egne initiativer / Rammer og æstetik skal underbygge skolens sociale og pædagogiske formål (inkludere og udvikle) / Indretningen skal muliggøre projekter og ad-hoc aktiviteter og muliggøre mobilitet / Økologisk og økonomisk bæredygtighed sættes på dagsordenen såvel ved indretning som aktiviteter.

I andet halvår er der gennemført en række lokaleændringer og aktiviteter er flyttet i nye lokaler. Der er sket en samling af beslægtede aktiviteter, og der er rationaliseret. Organisationens ledelsesstruktur er slanket. Opbygningen med afdelinger er ændret til fordel for en team-opbygning med en mere direkte og synlig ledelse.

Skolen vil i de kommende år fokusere på energibesparelse og bæredygtighed. Et energiprojekt er i gang på Holger Nielsens Ungdomsbolig, som skal reducere energiudgifterne til ca. 10 pct. Der vil blive investeret i andre bygninger hen ad vejen. To af skolens ejendomme er sat til salg, da det vurderes at skolen har et overskud af kvadratmeter.

Skolens økonomi er stærkt påvirket af løbende indtægter fra kommuner, arv og gaver som kun vanskeligt lader sig budgettere med sikkerhed. Udfordringen har været at sikre et stabilt økonomisk fundament for strategiske investeringer, så skolen på lang sigt kan intensivere elevaktiviteterne.

Årets faglige resultater

4 ud af 6 fastsatte mål i resultatkontrakten med Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold er fuldt opfyldt. To mål er delvis opfyldt. Der er scoret 87,5 point af 100 mulige point. Overordnet finder skolen det yderst tilfredsstillende, at den stort set har opfyldt målene, der var fastsat for 2013.

I tabelform kan nogle hovedtendenser i de senere år sammenfattes således:

| Elevstatistik 2009 - 2013 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Elevtimer | 701.291 | 738.936 | 718.753 | 862.350 | 749.345 |
| Dagligt fremmøde | 671 | 769 | 723 | 701 | 688 |
| Indskrevne elever | 4.167 | 4.291 | 4.324 | 4.213 | 4.027 |
| Udskrevne elever | 1.851 | 1.621 | 1.740 | 1.712 | 1.572 |
| Elevaktiviteter | 490 | 498 | 496 | 508 | 446 |

Som det ses af tabellen var 2013 præget af stabilisering på et højt niveau af elevantal, dagligt fremmøde og antal elevtimer.

Indskrevne elever

Ud fra sit formål om at yde hjælp til selvhjælp til mennesker med sociale vanskeligheder skal Kofoeds Skole være i stand til at tiltrække socialt udsatte grupper og give dem et tilbud, som udvikler og dygtiggør dem. Skolen har i 2013 indfriet denne målsætning. Der har været en mindre tilbagegang i det samlede elevtal i forhold til 2012 på 4,4 pct., men på et fortsat højt niveau. Kønsfordelingen er 2.202 kvinder (54,7 pct.) og 1.825 mænd (45,3 pct.). Af de 4.027 elever er 935 – svarende til 23,2 pct. - helt nye elever.

Det daglige gennemsnitlige elevfremmøde på skolen er gået tilbage fra 701 i 2012 til 688 i 2013. Det svarer til en tilbagegang på 2 pct. De sidste fem år har det gennemsnitlige fremmøde ligget på 710 elever. Den nedadgående tendens de senere år skyldes lukning af aktiviteter i Jylland (Aabenraa og Esbjerg) og et midlertidigt stop for aktiviteter i "Kælderen" i København (som er genoptaget i slutningen af 2013). På Hovedskolen er elevtallet gået frem fra 530 elever i 2012 til 541 elever i 2013.

Elevtimer

Det samlede antal producerede elevtimer er gået tilbage fra 862.350 i 2012 til 749.345. Sættes elevtimerne i relation til det samlede antal daglige elever, ses at der generelt i 2013 er anvendt færre timer i gennemsnit pr. elev end i 2012. I relation til det gennemsnitlige daglige elevtal er timetallet 1.089 mod 1.230 i 2012 og 994 i 2011, 961 timer i 2010 og 1045 i 2009. Gennemsnittet for de fem år er 1.064 timer.

Fremmøde

Det er skolens målsætning at fastholde eleverne i aktiviteterne med et stabilt fremmøde. Denne målsætning skal ses i sammenhæng med en anden målsætning om at give plads til alle elever uanset deres forudsætninger. For hver aktivitet registreres elevernes fremmøde, og der udregnes en fremmødeprocent. Den samlede fremmødeprocent var i 2013 68,2 pct. mod 70,7 pct. i 2012. Tilbagegangen skal ses i relation til en stigende belastningsgrad hos eleverne målt på ledighedslængde.

Udskrivning

1.572 elever er udskrevet. Heraf er 11,5 pct. udskrevet i kalenderåret til ordinært arbejde, støttet beskæftigelse, uddannelse, erhvervsrettet aktivering eller andet arbejdsmarkedsrettet. En stigende andel af skolens elever er langvarigt ledige med øvrige problemer end ledighed, og den stigende ledighed bevirker færre jobåbninger for gruppen. På grund af skolens åbne struktur er der et stort antal elever, som forlader skolen uden at efterlade oplysninger om deres videre forløb.

Aktiviteter

Det samlede antal elevrettede aktiviteter i 2013 var 446 mod 508 i 2012. Aktiviteterne er skolens samlede udbud til eleverne af undervisning, værkstedsforløb, vejledning, botræning, akuthjælp og opsøgende virksomhed. Tilbagegangen i antal aktiviteter er udtryk for sammenlægninger af aktiviteter og lukning af hold på grund af reducerede bevillinger.

Elevernes ledighedslængde

Udviklingen i fremmødeprocenten modsvarer af en øget social belastning blandt eleverne, målt på stigende ledighedslængder fra 2012 til 2013. Blandt kontanthjælpsmodtagerne arbejder skolen især med borgere, som ofte har komplekse sociale problemstillinger og helbredsforhold, misbrugere og hjemløse og andre, som er meget langt fra arbejdsmarkedet. Blandt de helt nye elever har 47,8 pct. været ledige i 10 år eller mere, eller de har aldrig været på arbejdsmarkedet.

| Ledighedslængde | | | | | | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Ledighedslængde i % af indskrevne elever | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 3 år eller mere | 80,9 | 79,2 | 83,5 | 85,2 | 87,9 | 84,5 | 82,2 | 78,7 | 82,7 | 89,0 | 90,9 |
| 7 år eller mere | 46,4 | 51,3 | 58,8 | 61,9 | 66,2 | 66,2 | 63,4 | 60,2 | 61,6 | 69,9 | 72,4 |
| 10 år eller mere | 23,1 | 27,5 | 46,0 | 40,9 | 48,1 | 53,1 | 51,1 | 49,5 | 51,1 | 62,2 | 64,9 |

Elevernes tilfredshed

Skolens resultater måles ligeledes på elevernes individuelle oplevelser af skolens ydelser. Det sker ud fra en målsætning om, at skolen skal kunne imødekomme og tilfredsstille elevernes individuelle behov. Der er foretaget to målinger i 2013 med henholdsvis 313 og 404 deltagere. Gennemsnittet af de to målinger viser, at 85 pct. er tilfredse med skolens ydelser. 84 pct. oplever forøget livskvalitet, og 85 pct. oplever, at de forbedrer deres kvalifikationer.

Individuelle kontrakter

Kofoeds Skole har i 2013 indgået 1.102 kontrakter mod 1.009 kontrakter i 2012 med Københavns Kommune om revalidering og forrevalidering og særlig beskæftigelsesfremmende indsats over for kontanthjælpsmodtagere blandt de mest udsatte grupper. 659 kontrakter er gennemført, 307 kontrakter er stadig aktive og 136 kontrakter blev ophævet før tiden på grund af udeblivelser. Kontrakterne er fordelt på 729 personer.

Sammenfatning af økonomi for Kofoeds Skoles ydelser

| Hele skolen | Indtægtsført bevilling mio.kr. | Øvrige indtægter mio.kr. | Omkostninger mio.kr. | Elevtimer | Omkostning pr. elevtime kr. |
|---|--------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------|-----------------------------|
| Hjælpefunktioner, ledelse og administration | 3,1 | 1,3 | 2,7 | - | - |
| Undervisning | 7,5 | 5,1 | 9,2 | 276.808 | 33,21 |
| Optræningsværksteder | 5,6 | 1,7 | 5,7 | 57.572 | 99,52 |
| Beskæftigelsesværksteder | 1,3 | 1,7 | 3,3 | 41.102 | 80,20 |
| Rådgivning | 1,7 | 0,1 | 7,7 | - | - |
| Akuthjælp og omsorg | 1,6 | 0,4 | 0,6 | 12.741 | 45,60 |
| Bofunktioner | 6,0 | 8,0 | 13,2 | 197.947 | 66,92 |
| Erhvervstræning af særligt udsatte grupper | 5,4 | 2,2 | 10,0 | 54.398 | 183,06 |
| Landsdækkende grønlanderarbejde | 5,0 | 5,3 | 10,9 | 108.776 | 100,13 |
| Fundraiser/Kommunikation | - | 3,4 | 2,5 | - | - |
| I alt | 37,3 | 29,3 | 65,8 | 749.345 | 87,86 |

Den gennemsnitlige omkostning pr. elevtime beløber sig i 2013 til 87,86 kr. I forhold til 2011 er dette 4,34 kr. mindre og udtrykker, at der i 2013 har været en mindre produktivitetstigning.

Gennemsnitlig omkostning pr. produceret elevtime

| Gennemsnitlig omkostning pr. produceret elevtime, hele skolen | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|------------|------------|------------|-------------|--------------|
| Driftsomkostninger i alt (mio. kr.) | 76,5 | 89,1 | 89,4 | 79,5 | 65,8 |
| Elevtimer | 701.291 | 738.936 | 718.753 | 862.350 | 749.345 |
| Gennemsnitlig omkostning pr. elevtime | 109 | 121 | 124 | 92,2 | 87,86 |

Produktivitetstigningen skal ses som et resultat af de besparelser på personaleområdet, der er gennemført i 2012, og det ledelsesmæssige arbejde med at skabe større og mere robuste og effektive afdelingsenheder.

Uddybende oplysninger

Formålet med de enkelte ydelser er:

Undervisning: Hovedsigtet er folkeoplysning og undervisning af almindennende karakter med henblik på integrering af eleverne i samfundet. Undervisningen er en del af skolens sociale aktiveringsprogrammer og tjener udviklings- og forandringsformål hos eleverne. 1.524 elever har deltaget i undervisningen under folkeoplysningsloven. 144 elever har gået til undervisning under lov om Forberedende Voksenundervisning (FVU). Der har til stadighed været udbudt ca. 150 kurser. 87,1 pct. af eleverne oplyser, at de har forbedret deres livskvalitet og 90,6 pct. har forbedret deres kvalifikationer. 370 elever er udskrevet. 8,1 pct. er udskrevet til arbejde eller uddannelse.

Optræningsværksteder: Optræningsværkstederne tilrettelægger faglig og social optræning for elever på kontanthjælp og dagpenge. Forløbene sigter på afklaring af erhvervsønsker, erhvervsevner og jobmuligheder. 502 elever har deltaget i optræningen. Værkstederne har fortrinsvis tilrettelagt forløb for kontanthjælpsmodtagere længst fra arbejdsmarkedet med fokus på læring af sociale kompetencer. 155 elever er udskrevet, heraf 11,6 pct. til arbejde og uddannelse

Beskæftigelsesværksteder: Beskæftigelsesværkstederne er for elever, som har behov for en rolig introduktion til skolens kurser og optræningsforløb. Eleverne deltager efter lyst og behov for at akklimatisere sig til skolen og dens muligheder. Værkstederne byder på især kreative aktiviteter. 750 elever har deltaget. 197 er udskrevet, heraf 12,2 pct. til arbejde og uddannelse.

Rådgivning: Skolen tilbyder socialrådgivning, erhvervsvejledning, bistand til jobsøgning, uddannelsesvejledning, juridisk rådgivning, psykologisk konsultation, lægekonsultation og familierådgivning. Rådgivningens formål er at styrke elevernes evne til selv at træffe beslutninger. Rådgivningsafdelingen er i kontakt med samtlige elever med deltagelse ved indskrivning, rådgivning og vejledning og handleplansarbejde. Indsatsen tilrettelægges i et forløb på maksimalt 13 uger med mulighed for forlængelse og med individuelle mål for forløbet. Der afrapporteres individuelt til kommunernes jobcentre for henviste elever.

Akuthjælp og omsorg: Formålet er at bistå elever med akutte behov gennem opsøgende arbejde i det indre København og drift af værksteder samt serviceydelser såsom gratis tøj, møbler, bad og tøjvask. 41 elever har deltaget i aktiviteterne. Dertil kommer elever, der har nydt godt af aktiviteterne service.

Bofunktioner: Det er boafdelingernes formål at styrke beboernes personlige ressourcer og bistå dem med indøvelse af almindelige sociale færdigheder gennem botræning og forrevalidering. Aldersgruppen er 18-30 årige. Der er i alt plads til 81 personer, heraf 32 på Louisestiftelsen i Sorø. 73 elever har været indskrevet i ungdomsboligerne. Heraf er 25 udskrevet igen. 60,9 pct. er udskrevet til egen bolig. 96 pct. er udskrevet til ordinær beskæftigelse, praktik, uddannelse eller aktivering.

Erhvervstræning for særligt udsatte grupper: Formålet er at give langvarigt ledige på kontanthjælp eller dagpenge med risiko for permanent at blive lukket ude fra arbejdsmarkedet en almen og specifik erhvervstræning, som kan forbedre deltagernes muligheder for at finde beskæftigelse. 547 elever har deltaget. 167 elever er udskrevet, heraf 9,6 pct. til arbejde og uddannelse.

Landsdækkende grønlanderarbejde: For socialt udsatte grønlandere bosat i Danmark udfører skolen et landsdækkende arbejde med aktiviteter i København og Ålborg. Arbejdet retter sig mod grønlandere, som er boligløse, og som har vanskeligheder ved at benytte det offentlige system, og som er vanskelige at aktivere. Der er registreret 358 grønlandere på aktiviteterne. Aktiviteterne omfatter rådgivning, værkstedsarbejde, bisidderfunktioner, psykoterapi, sundhedskurser samt bofunktioner. Afdelingen er derudover i det opsøgende arbejde i kontakt med et betydeligt antal grønlandere, som kun registreres som mødt. 79 pct. af deltagerne oplever en forbedring i livskvalitet, og 81,5 pct. forbedrer deres kvalifikationer.

Forventninger til det kommende år

Kofoeds Skole er blevet tilgodeset med en ekstra bevilling på 800.000 kr., således at størrelsen af den statslige bevilling er den samme som i 2013.

Skolens økonomi har i 2013 været udfordret af store udgifter i forbindelse med en konstateret svampeskade. Der er i denne forbindelse hensat 375 tkr. til udbedring af de kendte skader. Der vil i 2014 blive taget initiativ til en gennemgang af skoles bygninger for at sikre et sundt og sikkert indeklima for elever og personale. Den økonomiske udfordring ligger i den stramme økonomistyring, der skal foretages, såfremt gennemgangen af skolens bygninger afdækker flere skader.

Det forventes, at skolen kan opretholde sine eksterne indtægter, herunder håndtering af kommunernes licitationsordninger. Der er lagt et forsigtigt skøn over indtægterne, som forventes at holde.

Initiativer til investeringer i foranstaltninger, som kunne nedbringe energiudgifter og vedligeholdelsesudgifter, er fremskudt til 2014 og vil blive gennemført, såfremt økonomien tillader det.

Ejendommen Steenbergsvej 16 er solgt i februar 2014 til én pris på 3.950 tkr. Salget vil indbringe ca. 1.500 tkr. i overskud, afhængig af omkostningerne til salget. Nyrnberggade 19 tænkes afviklet i 2014. Hvis ejendommen kan sælges til en pris, der er højere end 5.520 tkr., som ejendommen er prissat til i vores regnskab, vil det ligeledes generere et overskud i 2014.

Skolens økonomi i 2014 vil kræve en meget tæt økonomiopfølgning, men forventes at balancere med et resultat tæt på nul.

Målrapportering

Der er indgået resultatkontrakt mellem Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forholds departement og Kofoeds Skole. Kontrakten har et flerårigt sigte med specificerede mål for Kofoeds Skole i 2013.

Kofoeds Skole har ifølge skolens vedtægter til opgave at yde hjælp til selvhjælp til mennesker med sociale problemer.

Med en vision om, at skolen vil arbejde for, at elevgruppen også omfatter de svageste, at det sociologiske spektrum er bredt, og at alle føler sig velkomne til at modtage hjælp efter hjælp-til-selvhjælpsmetoden er det skolens ønske, at eleverne oplever tilbuddene som meningsfulde og brugbare, og at de ud fra en social-faglig vurdering har et relevant rehabiliteringsperspektiv, som sandsynliggør forbedringer i elevernes livssituation.







Kofoeds Skoles mission kan opdeles i nedenstående seks hovedopgaver, som hver har tilknyttet et mål i resultatkontrakten.

- | | |
|---------------|---|
| HOVEDOPGAVE 1 | Undervisning, herunder bred folkeoplysning og almen dannelse med fokus på elevernes muligheder for at lære og den personlige udviklingsproces. |
| HOVEDOPGAVE 2 | Optrænings- og beskæftigelsesværksteder, herunder blandt andet faglig og social optræning for elever på kontanthjælp og dagpenge med henblik på at afklare erhvervsønsker, erhvervsevner og jobmuligheder. |
| HOVEDOPGAVE 3 | Rådgivning, akuthjælp og omsorg, herunder socialrådgivning, erhvervsvejledning, uddannelsesvejledning, psykologisk konsultation og familierådgivning. Endvidere bistand til elever med akutte behov gennem opsøgende arbejde i det indre af København, fx gratis tøj, møbler, bad og tøjvask. |
| HOVEDOPGAVE 4 | Bofunktioner, herunder skolens døgnkapacitet på 48 pladser til unge hjemløse med psykosociale problemer i alderen 18 – 30 år. |
| HOVEDOPGAVE 5 | Erhvervstræning for særligt udsatte grupper, herunder langvarigt ledige på kontanthjælp eller dagpenge med risiko for at blive lukket ude fra arbejdsmarkedet permanent. |
| HOVEDOPGAVE 6 | Landsdækkende grønlanderarbejde for socialt udsatte grønlandere bosat i Danmark, herunder arbejde for at dæmpe misbruget, styrke den grønlandske identitet, hjælpe til en bolig samt styrke grønlanderne til et bedre hverdagsliv, evt. med job. |

Mål og resultater – skematisk oversigt

Nedenfor fremgår en skematisk oversigt over årets resultater, for så vidt angår Kofoeds Skoles mål i resultatkontrakten.

Skematisk oversigt over målrapportering

| Mål | Resultatkrav | Resultat 2013 | Grad af malopfyldelse | | | |
|--|---|---|--|---|--------|---|
| | | | Procent | Point | Status | |
| Hovedopgave 1 Undervisning | Mål 1 Eleverne forbedrer deres kvalifikationer og livskvalitet (15) | Det opnås ved, at minimum 85 % af eleverne vurderer at have fået forbedret hhv. deres kvalifikationer og livskvalitet | 90,6 % har forbedret deres kvalifikationer. 87,1 % har forbedret deres livskvalitet. | Målopfyldelse 106,5 % for kvalifikationer og 102,4 % for livskvalitet | 15 |  |
| Hovedopgave 2 Optrænings- og beskæftigelseværksteder | Mål 2 Elever forbedrer deres livssituation (20) | Mindst 67 % af eleverne, der står til rådighed for arbejdsmarkedet, udskrives til en forbedret livssituation, dvs. enten arbejde, uddannelse, behandling eller ledighed med handleplan. | 86,5 % blev udskrevet til en forbedret livssituation. | Målopfyldelse 129,1 % | 20 |  |
| Hovedopgave 3 Rådgivning, akuthjælp og omsorg | Mål 3 Elever tilbydes rådgivning indenfor kort tid (15) | Målet er, at 90 % af eleverne har en ventetid på uddannelsesvejledning, socialrådgivning på mindre end 5 dage, samt at der findes et tilbud om juridisk -, psykolog - og familierådgivning. | 80,5 % af spontane henvendelser resulterer i rådgivning og vejledning inden for fem dage. Der findes tilbud om juridisk -, psykologisk- og familierådgivning | Målopfyldelse er 89,4 % | 10 |  |
| Hovedopgave 4 Bofunktioner | Mål 4 Unge med psykosociale problemer får ressourcer til at kunne bo selv (15) | Minimum 65 % af de unge flytter i eget botilbud efter opholdet | 56,0 % er flyttet i eget botilbud. | Målopfyldelse er 86,1% | 7,5 |  |
| Hovedopgave 5 Erhvervstræning for særligt udsatte grupper | Mål 5 Særligt udsatte grupper forbedrer deres muligheder for at finde beskæftigelse (20) | Minimum 5 % af de deltagende udskrives til en forbedret beskæftigelses-situation. | 9,6 % er udskrevet til en forbedret beskæftigelsessituation. | Målopfyldelse er 192 % | 20 |  |
| Hovedområde 6 Landsdækkende grøn-lænderarbejde | Mål 6 De socialt udsatte grønlandere, der deltager i Kofoeds Skoles aktiviteter, forbedrer deres kvalifikationer og livskvalitet (15) | Det opnås ved, at minimum 80 % af de deltagende grønlandere vurderer at have fået forbedret hhv. deres kvalifikationer og livskvalitet | 81,5 % har forbedret deres kvalifikationer. 79,0 pct. har forbedret deres livskvalitet. | 101,8 % for kvalifikationer og 98,8 % for livskvalitet. | 15 |  |

I Kofoeds Skoles resultatkontrakt er der 6 mål svarende til 100 point, og Kofoeds Skole har samlet opnået 87,5 point.

Uddybende analyser og vurderinger

Mål 1 og mål 6: Skolens kvalitative mål om udvikling af elevernes kvalifikationer og forbedret livskvalitet er opfyldt med tilfredshed eller overvejende tilfredshed på alle parametre. Der er i 2013 foretaget to målinger. Der måles på tilfredshed med opgaverne, undervisning, rådgivning, daglig ledelse, daglig trivsel, livsmod og samvær, udvikling af viden og kvalifikationer. Målingerne er foretaget ved udfyldelse af et spørgeskema. Det høje tilfredshedsniveau skyldes bl.a. oplevelsen af at blive hørt og taget alvorlig, en god omgangstone mellem elever og medarbejdere og et godt fællesskab eleverne imellem. Der er gennemført to undersøgelser med deltagelse af henholdsvis 313 og 404 elever.

Mål 2: I forbindelse med udskrivning bestræbes det at tilrettelægge handleplansorienterede forløb for elever, som ikke udskrives til arbejde eller uddannelse. Af samtlige udskrevne er kun 13,5 pct. udskrevet til fortsat ledighed uden handleplan.

Mål 3: Modtagelsen har været presset på grund af et stærkt stigende antal henvendelser fra Jobcentre i København, ikke mindst i andet halvår med en fordobling af antallet af henvendelser. For at imødekomme efterspørgslen blev der ansat en ny medarbejder midt i året og to nye medarbejdere i slutningen af året. Det forventes, at der nu er balance mellem efterspørgsel og medarbejderressourcer. Der har været en kortere ventetid på anden vejledning og rådgivning.

Mål 4: Målet er ikke indfriet fuldt ud på grund af individuelle forhold for beboerne, herunder vanskeligheder med at opnå en bolig, som kan betales af en kontanthjælp. Flere elever er parate til en bolig, men kommunen har ikke været i stand til at anvise en lejlighed. Der ses ikke at være grund til at ændre procedurer eller indsats i ungdomsboligerne. Udskrivningsmønsteret vil blive fulgt nøje i 2014.

Mål 5: Skolens elevgruppe har generelt en række vanskeligheder, som skal løses, før de når til et job på arbejdsmarkedet. Skolen får især henvist de vanskeligst stillede kontanthjælpsmodtagere fra jobcentrene (misbrug, psykisk lidelse og hjemløshed). Indsatsen er beskæftigelsesrettet kombineret med en social- og sundhedsfaglig indsats. Målet er en forbedret beskæftigelsessituation. Resultatmålet er indfriet, men i betragtning af ledighedssituationen er det fortsat vanskeligt for mange at opnå beskæftigelse i forbindelse med udskrivning. Der har dog været en forbedring i 2013, som vil blive forsøgt fastholdt med en styrket rådgivning og vejledning.

Igangsatte aktiviteter:

Indskrevne elever, 2000 - 2013

| Aldersfordeling | | |
|-----------------|------|------|
| | 2000 | 2013 |
| < 20 år | 2% | 1% |
| 20-29 år | 15% | 10% |
| 30-39 år | 25% | 16% |
| 40-49 år | 44% | 28% |
| > 50 år | 14% | 45% |

| Uddannelse | | |
|----------------|------|------|
| | 2000 | 2013 |
| Folkeskolen | 50% | 46% |
| Praktisk udd. | 16% | 17% |
| Teoretisk udd. | 10% | 15% |
| Gymnasium | 10% | 10% |
| Andet | 14% | 12% |

| Boligform | | |
|--------------------|------|------|
| | 2000 | 2013 |
| Lejlighed | 84% | 78% |
| Værelse | 10% | 5% |
| Boformer, inkl. KS | 3% | 7% |
| Uden fast bopæl | 1% | 5% |
| Andet | 2% | 5% |

| Forsørgelse | | |
|------------------------|------|------|
| | 2000 | 2013 |
| Kontanthjælp | 47% | 53% |
| Førtidspension | 23% | 25% |
| Arbejdsløshedsdagpenge | 14% | 7% |
| Sygedagpenge | 2% | 3% |
| Folkepension | 2% | 4% |
| Efterløn | 7% | 3% |
| Andet | 5% | 5% |

| Fødested | | |
|--------------------------|------|------|
| | 2000 | 2013 |
| Danmark | 57% | 52% |
| Mellemøsten & Nordafrika | 11% | 15% |
| Grønland | 4% | 10% |
| Afrika | 9% | 6% |
| Asien & Australien | 5% | 6% |
| Andet | 14% | 11% |

| Civilstand | | |
|-----------------------|------|------|
| | 2000 | 2013 |
| Gift / Samboende | 35% | 24% |
| Ugift/separeret/skilt | 65% | 76% |

Over det seneste årti har der været en jævn udvikling i elevernes sociologiske data. Eleverne er gennemgående blevet ældre. Ledighedslængden er vokset markant. Andelen af modtagere af arbejdsløshedsdagpenge er gået tilbage, mens andelen af kontanthjælpsmodtagere er vokset. Andelen af elever født uden for Danmark er vokset svagt. I 2013 var der elever fra 97 forskellige nationer. En større andel af eleverne er enlige.

Resultatopgørelse

| Note | (kr. 1.000) | "PRIVATE MIDLER" | | | | | | "STATEN" | | "HELE SKOLEN" | |
|------|--|-----------------------|-----------------------|---|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| | | Indsamlet midler 2012 | Indsamlet midler 2013 | Indsamlet midler Formålsbestemte gaver 2012 | Indsamlet midler Formålsbestemte gaver 2013 | Projekter - tilskud 2012 | Projekter - tilskud 2013 | Statslige midler 2012 | Statslige midler 2013 | Resultat 2012 | Resultat 2013 |
| | Bevilling | - | - | 1.414 | 2.045 | 4.145 | 3.950 | 37.400 | 37.300 | 42.960 | 43.295 |
| | Andre driftsindtægter | 16.371 | 12.082 | 367 | -839 | 610 | -521 | 16.581 | 15.670 | 33.929 | 26.392 |
| | | 16.371 | 12.082 | 1.781 | 1.206 | 4.755 | 3.429 | 53.981 | 52.970 | 76.889 | 69.687 |
| 1 | Andre eksterne omkostninger | 174 | 25 | - | - | 252 | 33 | 531 | 434 | 957 | 492 |
| | Personaleomkostninger | 11.341 | 8.078 | 564 | 0 | 3.650 | 3.004 | 36.201 | 29.736 | 49.697 | 40.818 |
| | Andre ordinære driftsomkostninger | 4.750 | 2.823 | 1.218 | 1.206 | 854 | 391 | 16.580 | 21.304 | 23.402 | 25.724 |
| | Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver | 1.781 | 1.750 | - | - | - | - | 852 | 1.362 | 2.632 | 3.112 |
| | Ordinære driftsomkostninger i alt | 18.046 | 12.676 | 1.781 | 1.206 | 4.755 | 3.429 | 54.164 | 52.836 | 78.746 | 70.147 |
| | Resultat før finansielle poster | -1.675 | -594 | - | - | - | - | -183 | 134 | -1.858 | -460 |
| | Finansielle indtægter | 684 | 1 | - | - | - | - | 7 | 1 | 691 | 2 |
| | Finansielle omkostninger | 641 | 179 | - | - | - | - | 120 | 76 | 761 | 255 |
| | Årets resultat | -1.632 | -722 | 0 | 0 | 0 | 0 | -297 | 59 | -1.929 | -713 |

Forslag til resultatdisponering (1.000 kr.)

| | | |
|-------------------|--------|------|
| | 2012 | 2013 |
| Overført resultat | -1.929 | -713 |

Kofoeds Skole har i 2013 et underskud på 713 tkr., en forbedring på 1,2 mio. kr. i forhold til 2012-resultatet, som må betegnes som yderst tilfredsstillende set i lyset af en samlet indtægtsnedgang fra 76.889 tkr. til 69.687 tkr., svarende til ca. 7.202 tkr. i forhold til 2012.

Analysearbejde med henblik på at reducere ejendomsudgifter er tilendebragt. Skolen har opsagt lejemål, hvilket giver udslag i posten "Andre eksterne omkostninger", der er halveret til 492 tkr.

Personaleomkostningerne er nedbragt med knapt 9 mio. kr. og har givet råderum til nødvendige vedligeholdelsesarbejder samt arbejdet med at skabe de fysiske rammer til skolens nye større organisatoriske enheder. Skolen har derfor i 2013 brugt 2.788 tkr. mere til posten "Andre ordinære driftsomkostninger" i forhold til 2012, herunder er der afsat 373 tkr. for at imødekomme kendte udgifter til en svampeskade skolen blev ramt af i 2013.

Skolen har ved en gennemgang af eksisterende anlæg måtte konstatere, at mange var utidssvarende og/eller så nedslidte, at de ikke længere var anvendelige. Skolen har derfor foretaget afskrivninger af disse anlæg. Af posten af- og nedskrivninger på anlægsaktiver ses det, at skolen har brugt 480 tkr. til dette formål.

Udgifterne til Finansielle poster er steget med 183 tkr. Dette skyldtes primært, at skolen har haft et tab på sine værdipapirer i 2013 på 108 tkr. i modsætning til 2012, hvor skolen havde en gevinst på sine værdipapirer på 660 tkr.

Balance

| Note | (1.000 kr.) | Indsamlet midler Gaver 2012 | Indsamlet midler Gaver 2013 | Statslige midler 2012 | Statslige midler 2013 | Samlede Aktiver 2012 | Samlede Aktiver 2013 |
|----------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| AKTIVER | | | | | | | |
| Anlægsaktiver | | | | | | | |
| 2 | Immaterielle anlægsaktiver | | | | | | |
| | Software | 276 | 107 | 411 | 156 | 687 | 263 |
| 3 | Materielle anlægsaktiver | | | | | | |
| 5 | Grunde og bygninger | 117.131 | 115.703 | - | - | 117.131 | 115.703 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 39 | 29 | 1.607 | 499 | 1.646 | 528 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 117.170 | 115.732 | 1.606 | 499 | 118.776 | 116.231 |
| Finansielle anlægsaktiver | | | | | | | |
| | Statsforsikring | - | - | 1.148 | 1.148 | 1.148 | 1.148 |
| | Værdipapirer | 7.895 | 7.794 | - | - | 7.895 | 7.794 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 7.895 | 7.794 | 1.148 | 1.148 | 9.043 | 8.942 |
| | Anlægsaktiver i alt | 125.341 | 123.633 | 3.165 | 1.803 | 128.508 | 125.436 |
| Omsætningsaktiver | | | | | | | |
| | Tilgodehavender | 1.778 | 1.255 | 1.834 | 1.715 | 3.612 | 2.970 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 1.362 | 773 | 2.572 | 1.787 | 3.933 | 2.560 |
| | Tilgodehavender i alt | 3.139 | 2.028 | 4.406 | 3.502 | 7.546 | 5.530 |
| | Likvide beholdninger | 6.496 | 7.024 | 2.600 | 3.835 | 9.096 | 10.859 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 9.636 | 9.052 | 7.006 | 7.337 | 16.642 | 16.389 |
| | AKTIVER I ALT | 134.977 | 132.685 | 10.172 | 9.140 | 145.150 | 141.825 |

| Note | (1.000 kr.) | Indsamlet midler Gaver 2012 | Indsamlet midler Gaver 2013 | Statslige midler 2012 | Statslige midler 2013 | Samlede Aktiver 2012 | Samlede Aktiver 2013 |
|--|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| PASSIVER | | | | | | | |
| Egenkapital | | | | | | | |
| | Egenkapital | 52.469 | 51.697 | 1.150 | 1.209 | 53.619 | 52.906 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | | | | | |
| | Gæld til kreditinstitutter | | | 2.018 | 655 | 2.018 | 655 |
| 4 | Prioritets gæld | 75.161 | 75.232 | - | - | 75.161 | 75.232 |
| | Langfristet gæld i alt | 75.161 | 75.232 | 2.018 | 655 | 77.179 | 75.887 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | | | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 95 | 46 | 357 | 1.004 | 451 | 1.050 |
| 6 | Projekter, finansieret med offentligt tilskud | 1.087 | 1.617 | - | - | 1.087 | 1.617 |
| 7 | Formålsbestemte gaver | 899 | 1.741 | - | - | 899 | 1.741 |
| | Anden gæld | 2.460 | 2.050 | 6.281 | 4.640 | 8.741 | 6.690 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 2.807 | 302 | 366 | 1.632 | 3.174 | 1.934 |
| | Kortfristet gæld i alt | 7.348 | 5.756 | 7.004 | 7.276 | 14.352 | 13.032 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 82.509 | 80.988 | 9.022 | 7.931 | 91.531 | 88.919 |
| | Passiver i alt | 134.978 | 132.685 | 10.172 | 9.140 | 145.150 | 141.825 |
| 8 | Indsamlede midler | | | | | | |
| 9 | Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. | | | | | | |

Egenkapital forklaring

| 1.000 kr. | Private midler | | | Private midler | | |
|--|----------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| | Stat | I alt | Stat | I alt | | |
| | 2012 | | | 2013 | | |
| Egenkapital primo | 54.101 | 1.447 | 55.548 | 52.469 | 1.150 | 53.619 |
| Reguleringer som følge af ændring af regnskabsprincipper | - | - | - | - | - | - |
| Reguleret egenkapital primo | 54.101 | 1.447 | 55.548 | 52.469 | 1.150 | 53.619 |
| Overført overskud | -1.632 | -297 | -1.929 | -772 | 59 | -713 |
| Egenkapital ultimo | 52.469 | 1.150 | 53.619 | 51.697 | 1.209 | 52.906 |

Påtegning

Påtegning af ledelsen

Årsrapporten for Kofoeds Skole for 2013 er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af skolens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende, 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, og at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Kofoeds Skole, den 6. marts 2014

Ledelse:

Bestyrelse:



Willy R. Eliassen
Formand



Per Holm
Næstformand

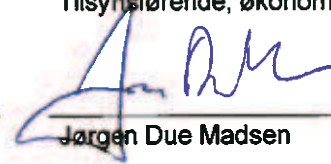
Lennart Ricard
Tilsynsførende, økonomi



Birgitte Hamborg



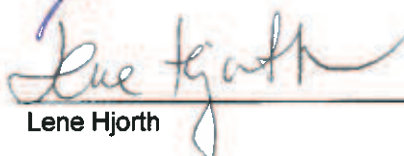
Gunvor Auken



Jørgen Due Madsen



Susanne Lunn



Lene Hjorth

Bjarne Lavender
(medarbejdervalgt)



Dorthe Vejbo
(medarbejdervalgt)

Ledelse:



Robert Olsen
Forstander

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen for Kofoeds Skole

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kofoeds Skole for perioden 1. januar – 31. december 2013. Årsregnskabet omfatter, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 og god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruks af 14. december 2009 for revision af Kofoeds Skole. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Kofoeds Skoles udarbejdelse af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Kofoeds Skoles interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Kofoed Skoles aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af Kofoeds Skoles aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 og målrapporteringen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen og målrapporteringen. 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 og i målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 6. marts 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Kristensen
statsaut. revisor

Kim Thomsen
statsaut. revisor

Noter til regnskabet

Note 1: Personaleomkostninger

| | "PRIVATE MIDLER" | | | | "STATEN" | | "HELE SKOLEN" | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---|---|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| | Indsamlet midler 2012 | Indsamlet midler 2013 | Indsamlet midler Formålsbestemte gaver 2012 | Indsamlet midler Formålsbestemte gaver 2013 | Projekter tilskud 2012 | Projekter tilskud 2013 | Statslige midler 2012 | Statslige midler 2013 | Resultat 2012 | Resultat 2013 |
| (kr. 1.000) | | | | | | | | | | |
| Personaleomkostninger | | | | | | | | | | |
| Lønninger | 10.480 | 7.742 | 547 | - | 3.220 | 2.717 | 32.401 | 29.901 | 46.649 | 40.360 |
| Pensionsbidrag | 1.498 | 1.126 | 16 | - | 399 | 317 | 5.107 | 4.391 | 7.020 | 5.834 |
| Lønrefusioner | -1.120 | -366 | - | - | - | - | -2.852 | -3.152 | -3.973 | -3.518 |
| Andre personaleomkostninger | 483 | -424 | - | - | 30 | -30 | 1.546 | -1.404 | - | -1.858 |
| Personaleomkostninger i alt | 11.341 | 8.078 | 564 | 0 | 3.650 | 3.004 | 36.201 | 29.736 | 49.697 | 40.818 |

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

| Immaterielle anlægsaktiver (1.000 kr.) | Software | | |
|--|----------------|------------|--------------|
| | Private midler | Stat | I alt |
| Kostpris 1/1 | 945 | 1.408 | 2.353 |
| Tilgang | - | - | - |
| Afgang | - | -514 | -514 |
| Kostpris pr. 31/12 | 945 | 894 | 1.839 |
| Akkumulerede afskrivninger 1/1 | 669 | 483 | 1.152 |
| Årets afskrivninger | 169 | 255 | 424 |
| Årets af- og nedskrivninger 31/12 | 838 | 738 | 1.576 |
| Regnskabsmæssig værdi 31/12 | 107 | 156 | 263 |
| Afskrivningsperiode/år | 3-8 år | | |

Note 3: Materielle anlægsaktiver

| (1.000 kr.) | Grunde & Bygninger | | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | Samlet værdi |
|----------------------------------|--------------------|------|---------|---|--------|--------|--------------|
| | Private midler | Stat | I alt | Private midler | Stat | I alt | |
| Kostpris 1/1 | 128.157 | - | 128.157 | 2.757 | 12.481 | 15.238 | 143.395 |
| Tilgang | 143 | - | 143 | - | - | - | 143 |
| Afgang | - | - | - | 1.029 | 1.284 | 2.313 | 2.313 |
| Kostpris 31/12 | 128.300 | - | 128.300 | 1.728 | 11.197 | 12.925 | 141.225 |
| Akkumulerede afskrivninger 1/1 | 11.026 | - | 11.026 | 2.718 | 10.874 | 13.592 | 24.618 |
| Årets af- og nedskrivninger | 1.571 | - | 1.571 | 10 | 1.107 | 1.117 | 2.688 |
| Afskrivninger afhændede aktiver | - | - | - | 1.029 | 1.284 | 2.313 | 2.313 |
| Akkumulerede afskrivninger 31/12 | 12.597 | - | 12.597 | 1.699 | 10.697 | 12.396 | 24.993 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 | 115.703 | 0 | 115.703 | 29 | 499 | 528 | 116.231 |
| Afskrivningsperiode/år | 30 - 50 år | | | 3 - 8 år | | | |

Skolens ejendom beliggende Nyernberggade 1 er omfattet af tilbagekøbsret til Københavns Kommune i april 2040.

Note 4: Langfristet gæld

| (kr. 1.000) | Restgæld 31. december 2013 | Afdrag og amortisering næste år | Afdrag og amortisering næste 2 - 5 år | Restgæld efter 5 år |
|-----------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| Prioritetsgæld | 34.120 | -2.604 | -5.258 | 26.258 |
| Staten | 42.252 | 2.604 | 5.258 | 50.115 |
| Amortisering *) | -1.140 | -71 | -220 | -850 |
| Total | 75.232 | -71 | -220 | 75.523 |

*) Amortisering kan relateres til oprindelige kurstab på skolens fastforrentede realkreditlån. Kurstabene er udtryk for rente, hvorfor tabene fordeles ligeligt over lånenes løbetid og indregnes i resultatopgørelsen under finansielle omkostninger.

Note 5: Ejendomsvurdering

| (1.000 kr.) | Offentlig ejendomsvurd. Matrikelnummer | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nymberggade 1 | 16a1 Sundbyøster | 122.000 | 94.000 | 94.000 | 94.000 |
| Holmbladsgade 122 | 16AF Sundbyøster | 26.000 | 20.200 | 20.200 | 20.200 |
| Peder Lykkesvej 33 | 1216 Sundbyvester | 6.400 | 6.400 | 6.750 | 6.750 |
| Peder Lykkesvej 45 | 23E Sundbyvester | 6.000 | 5.350 | 5.350 | 5.350 |
| Steenbergsvej 16 | 1032 Valby | 3.550 | 3.550 | 3.350 | 3.350 |
| Feldskovvej 30 | 43B Lyngø | 2.400 | 2.450 | 2.900 | 2.600 |
| Sandbergvej 23 | 5A Sandberg | 4.150 | 4.150 | 5.300 | 5.300 |
| Badensgade 45 – 47 | 4514 Sundbyøster | 7.900 | 7.900 | 9.000 | 6.550 |
| Thingvalla Alle 21 | 9 AO Sundbyvester | 5.050 | 5.050 | 5.350 | 5.350 |
| Nymberggade 19 | 4078 Sundbyøster | 5.700 | 4.350 | 4.350 | 4.350 |
| Seneste offentlige vurdering | | 189.150 | 153.400 | 156.550 | 153.800 |

Note 6: Projekter, finansieret med offentligt tilskud

| Projekter finansieret med offentlige tilskud (1.000 kr.) | Saldo 31/12-2012 | Årets ind- betalte bevillinger | Øvrige indtægter | Årets udgifter | Regulering/ lukning af projekter | Saldo 31/12-2013 |
|---|---------------------|--------------------------------------|---------------------|-------------------|--|---------------------|
| Kikstart af værksted for Unge | | 61 | | 71 | -10 | 0 |
| Værkstedsvejledning | -22 | 171 | | 149 | | 0 |
| SCKK Kompetenceafklaring | | 108 | | | | 108 |
| SCKK Kofoeds Skole under forandring | | 130 | | 201 | | -71 |
| Projekt brug din stemme | | 81 | | | | 81 |
| Økonomisk støtte Københavns Kommune | | 60 | | | | 60 |
| Døgnværested grønlanderafdelingen | 1.194 | 3.199 | -9 | 3.052 | | 1.349 |
| Gadejurist | -85 | | | 15 | -100 | 0 |
| Fyr og Flamme (PUF) | | 97 | | 50 | | 47 |
| Personlig udvikling | | 43 | | | | 43 |
| I alt | 1.087 | 3.950 | -9 | 3.538 | -110 | 1.617 |

Note 7: Formålsbestemte gaver

| Øremærket midler (1.000 kr.) Fondens navn | Saldo 1-1-13 | Gaver 2013 | Forbrugt 2013 | Saldo 31-12-13 |
|---|-----------------|---------------|------------------|-------------------|
| Grete og Sigurd Pedersens Fond | 32 | | | 32 |
| Gerda & Hans Frederiksens fond | 26 | | | 26 |
| A.P. Møllerske St.fond | | | 532 | -532 |
| Gerda og Hans Hansens Fond | 20 | | 13 | 7 |
| Tandpleje KSU Kirk Fond | 85 | | | 85 |
| Lippmann Fonden | 10 | | 10 | 0 |
| Erik Thunes Legat 1954 | 43 | | 20 | 23 |
| Odd Fellow Loge nr. 61, Århus | 6 | | | 6 |
| Erik Birger Christensens Fond | 45 | | | 45 |
| Sct. Georgs Gilderne i Århus | 8 | | | 8 |
| Serapions-ordenen Århus | 5 | | | 5 |
| Logen Clementia | 4 | | | 4 |
| Frit oplysningsforbund | 4 | | | 4 |
| Psykolog Robinsohn | 15 | | 1 | 14 |
| Advokat Cai Starck-Sørensens Fond | 36 | | | 36 |
| J L Fondet | 14 | | 14 | 0 |
| Julehjælp | 20 | 46 | | 66 |
| Direktør Ib Henriksens Fond | 17 | | | 17 |
| Mørdrup Sogn | 20 | | | 20 |
| Lauritzen Fonden | 111 | | 111 | 0 |
| Oak Foundation | 6 | | 4 | 2 |
| Det Obelske Fond | 50 | | | 50 |
| OAK Foundation, Familieklub | 20 | | 20 | 0 |
| Det Obelske Familiefond | 50 | | | 50 |
| Ernst og Vibeke Husmans Fond - Frantz Hoffmanns Mindelegat | 45 | | | 45 |
| Lippmann Fonden | 10 | | | 10 |
| Fondation Juchum, Schwiez | 100 | | | 100 |
| Oda og Hans Svenningsens Fond | 100 | | | 100 |
| Aage og Johanne Louis-Hansens Fond | | 25 | 25 | 0 |
| Aarhus Domsorgs menighedsråd | | 1 | | 1 |
| Advokat Cai Starck-Sørensens Fond | | 32 | | 32 |
| Aktieselskabets Dampskibsselskabet Orients Fond | | 100 | | 100 |
| donation aalborg | | 13 | | 13 |
| anonym gave til aarhus | | 5 | | 5 |
| Anonym giver | | 42 | 12 | 30 |
| Bladpuljen | | 105 | 97 | 8 |
| Borgerservice Aarhus | | 5 | | 5 |
| Boulevard Cafeen | | 19 | | 19 |
| Børnehjemmet Bethlehems Fond | | 50 | | 50 |
| Civilingeniør Walter Christensen og Hustru O. Kristiane Christensens Fond | | 60 | | 60 |
| Civilstyrelsen | | 98 | | 98 |
| Dorte, Enid og Viggo Carstensen's Almenvelførende Fond | | 12 | 12 | 0 |
| donation aarhus | | 1 | | 1 |
| Elly Valborg og Niels Mikkelsens Fond | | 49 | | 49 |
| Flemming Hansens Familiefond | | 10 | | 10 |
| FO-aarhus | | 5 | | 5 |
| Freddy Fræk Fonden | | 40 | | 40 |
| Fru Lilly Benthine Lunds Fond | | 5 | 5 | 0 |
| Fru Lilly Benthine Lunds Fond | | 10 | | 10 |
| Gerda og Hans Hansens Fond | | 37 | | 37 |
| Inge Lyng (privat) | | 1 | 1 | 0 |
| Kollekt aarhus | | 1 | | 1 |
| Lauritzen Fonden | | 153 | 153 | 0 |
| Nordea Danmark Fonden | | 24 | | 24 |
| Nykredit Fonden | | 170 | 170 | 0 |
| OAK Foundation | | 179 | | 179 |
| Ole Kirks Fond | | 600 | | 600 |
| Selskabet Kjæden | | 30 | | 30 |
| Unitas, logen | | 5 | | 5 |
| Aalborg Kommune | | 100 | | 100 |
| Sum | 902 | 2.045 | 1.206 | 1.741 |

Note 8: Indsamlede midler

| Tabel 16: Indsamlede midler (1.000 kr.) | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Gaver Private inkl. Kontingenter | 914 | 992 | 1094 | 1.070 | 1.050 |
| Gavebreve | 51 | 82 | 40 | 34 | 27 |
| Kirkekollekter | 113 | 94 | 81 | 104 | 99 |
| Legater, Fonde | 1.139 | 960 | 839 | 2.070 | 1.422 |
| Tips og Lotto | 606 | 633 | 1088 | 878 | 557 |
| Gaver firmaer, kommuner og foreninger | 24 | 45 | 32 | 30 | 62 |
| Gaver i alt | 2.847 | 2.806 | 3.174 | 4.185 | 3.217 |
| Arv | 1.557 | 8.561 | 8.285 | 1.353 | 200 |
| Gaver og arv i alt | 4.404 | 11.367 | 11.459 | 5.539 | 3.417 |
| Formålsbestemte gaver | 2.696 | 3.537 | 1.824 | 1.414 | 2.044 |
| I alt | 7.100 | 14.904 | 13.283 | 6.953 | 5.461 |

Note 9: Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 34.120 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, der udgør 51.477 tkr. af den samlede regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2013 af grunde og bygninger på i alt 115.703 tkr.

Til sikkerhed for gæld til Socialministeriet, 42.252 tkr., er for visse ejendomme tinglyst servitutter i Skolens ejendomme, om forbud mod salg eller pantsætning uden forudgående godkendelse fra Socialministeriet.

Eventualforpligtelser

Kofoeds Skole har indgået huslejekontrakter med en samlet huslejeforpligtelse på 256 tkr., hvoraf hele beløbet forfalder inden for 1 år.

Operationelle leasingforpligtelser

Kofoeds skole har ingen operationelle leasingkontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

Indledning

Årsrapporten for Kofoeds Skole for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Klasse A-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bevilling

Tilsagn om tilskud til hel eller delvis dækning af konkrete projekter (herunder finanslovsbevillingen) indtægtsføres i takt med udgiftsføringen af omkostningerne vedrørende projekterne (finanslovsbevillingen).

Andre driftsindtægter

Gaver indtægtsføres ved modtagelsen. Angiver gavegiver, at gaven skal bruges til et bestemt formål, indtægtsføres gaven under formålsbestemte aktiviteter. Gaver i form af fast ejendom tillægges kapitalkontoen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt amortisering af låneomkostninger.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Software måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Software afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3-5 år.

Erhvervede koncessioner, patenter m.v. måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Erhvervede koncessioner, patenter m.v. afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5-8 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Grunde og bygninger måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. For bygninger og grunde anskaffet før 1. januar 2005, er kostprisen opgjort som den offentlige ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2004.

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| Aktiv | År |
|---|----------------------------|
| Grunde | Afskrives ikke |
| Bygninger: | |
| Beboelsesbygninger | 50 |
| Administrationsbygninger | 50 |
| Produktionsbygninger | 30 |
| Installationer (værdiansættes til 10 % af den seneste offentlige ejendomsvurdering ekskl. grundværdi) | 20 |
| Indretning af lejede lokaler | 10 (eller lejeperioden) |

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Såfremt det for produktionsanlæg, maskiner og inventar anskaffet før 1. januar 2005 ikke har været muligt at fremskaffe kostprisen, er genanskaffelsesprisen pr. 1. januar 2005 anvendt. Genanskaffelsesprisen er tilbagediskonteret til anskaffelsesåret som et estimat for den oprindelige kostpris.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar omfatter bl.a. følgende:

Produktionsanlæg

Maskiner

Transportmateriel (biler, minibusser og lastbiler)

Inventar, IT-udstyr, kopimaskiner m.v.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| Aktiv | År |
|------------------------------------|-------|
| Produktionsanlæg og maskiner: | |
| Produktionsanlæg | 10-15 |
| Særlige tekniske anlæg i bygninger | 10 |
| Maskiner | 10 |
| Transportmateriel | 3-8 |
| Inventar og IT-udstyr | 3-5 |

Nedskrivning

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tab og gevinst

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvori bindende aftale om salg indgås.

Finansielle anlægsaktiver

Pantebreve, aktier og andelsbeviser o.l. optages til dagsværdi (kursværdi). Såfremt dagsværdien ikke forefindes, anvendes kostprisen.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer medtages i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gæld

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter optages under regnskabsposten langfristet gæld til amortiseret kostpris.

Kortfristede gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser, herunder hensættelser til imødegåelse af tab på tilgodehavender og andre mulige forpligtelser, indregnes ikke i balancen. Sådanne forpligtelser anføres i årsregnskabets fortegnelse over eventualforpligtelser og beskrives i noterne.

For eventualforpligtelser, herunder garantier og lignende, hvorpå der hviler aktuelle eller truende tabsrisci, tilføjes bemærkning herom i tilknytning til forpligtelsen.

Operationelle leasingforpligtelser

Kofoeds skole har ingen operationelle leasingkontrakter.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter modtagne varer og ydelser hvor opkrævning først er modtaget i efterfølgende regnskabsår.