

Regnskab 2005 for

Det Kgl. Opfostringshus og
Den Thorupske Stiftelse.

Resultatopgørelse

Balance pr. 31. december 2005

Bilag til Årsregnskab:

Nordea Årsregnskab for bunden kapital

DKO
Regnskab for 2005
1.1- 31.12.2005

Resultatopgørelse excl.
kommunemoms og renter af
lån (jf. nedenfor)

Note	Indtægter	
	Tilskud Københavns kommune	3.272.311,12
	Udgifter	
1	Undervisningspersonale	519.791,29
2	Udførende personale	1.100.283,08
3	Bygningsudgifter	745.466,02
4	Skolebeijent	340.487,52
5	Rengøring	68.241,97
	Inventar	17.574,36
6	Undervisningsmidler og bibliotek	1.715,32
	Elevaktiviteter	0,00
7	Administration	269.466,12
	Sundhedsudgifter	0,00
	Madvarer	- 444,00
	Drift af egen automobil	69.729,44
	Advokalbistand	140.000,00
		3.272.311,12

Kommunemoms

Indtægter	
Tilskud Københavns kommune	226.870,56
Udgifter	
Kommunemoms	226.870,56
	0,00

Renter af lån

Indtægter	
Tilskud Københavns kommune	3.907,23
Øvrige renter	26,64
Udgifter	
Hypotekbank termin.	3.933,87
	0,00

DKO regnskab 2005
 Noter til regnskabet

Note

1	Undervisningspersonale -løn	519.872,17
	Vikararbejde	0,00
	Indtægt fra dagpengefond	0,00
	Kursus, tjenestekørsel, rejser	0,00
	Supervision af personale	0,00
	Øvrige personaleudgifter	-80,88
		519.791,29
2	Udførende personale- løn	1.101.373,84
	Vikararbejde	-1.090,76
	Indtægt fra dagpengefond	0,00
		1.100.283,08
3	Skatter/afgifter	130.263,74
	Vedligeholdelse af bygninger	176.831,04
	Opvarmning	182.469,50
	Renovation	20.230,57
	El-og gas	41.817,92
	Forsikring og bevogtning	192.589,25
	Hærværk og indbrud	0,00
	Leje af lokaler (bådplads)	1.264,00
		745.466,02
4	Skolebetjent -løn	340.487,52
	Kursus, tjenestekørsel, rejser	0,00
		340.487,52
5	Rengøring- løn	68.241,97
	Rengøringsudgifter	0,00
	Indtægt fra dagpengefond	0,00
	Rengøringssekskab	0,00
		68.241,97
6	Undervisningsmidler	1.187,32
	Bibliotek	528,00
		1.715,32
7	Administrativt personale - løn	172.885,07
	Indtægt fra dagpengefond	0,00
	Administrationsbidrag til forvaltningen	0,00
	Kursus,tjenestekørsel, rejser adm.pers.	0,00
	Administrative udgifter	96.581,05
		269.466,12

DKO

Balance pr. 31. December 2005

Aktiver

Note		<u>ultimo 2005</u>	<u>ultimo 2004</u>
	Kassebeholdning	0,00	0,00
	Kasseafstemning	0,00	0,00
	Bankbeholdning	84.500,34	35.860,15
	Girobeholdning	3.197,00	-96,00
	Diverse forskud	15.200,00	12.682,55
	Andre forskud	15.143,11	15.143,11
	Tilgodehavende Indbetaling af skolepenge	0,00	2.040,40
	Diverse debitorer	0,00	0,00
1	Legat -depot Nordea	770.800,00	770.800,00
	Legat-depot Kapitalkonto Nordea	189,19	189,19
2	Ejendomsværdi	17.950.000,00	16.200.000,00
		18.839.029,64	17.036.619,40

Passiver

		<u>spec. ultimo 2005</u>	<u>ultimo 2004</u>
	Diverse kreditorer via betalingssystem	248.599,89	51.844,72
3	Ikke anvendte tilskud til børneformål	73.432,85	0,00
	Udbetalingsrestancer	0,00	0,00
4	Mellemværende afdrag på gæld	1.658.275,56	1.658.275,56
5	Lån til udbygning Mag.1.afd	1.137.836,92	1.137.836,92
	Lån Hypotekbank	96.866,75	117.716,87
	Bevillingsgæld til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen (Ombygning af institutionen)	10.288.403,00	15.561.283,80
6			
7	Anden bevillingsgæld til Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen	5.272.880,80	0,00
	<u>Institutionens egenkapital</u>		
	Egenkapital primo 2005	410.041,13	
	Ændring i ejendomsvurdering	1.750.000,00	
	Egenkapital ultimo 2005	2.160.041,13	410.041,13
8	Mellemregning betalinger med Uddannelses -og Ungdomsforvaltningen	-2.097.307,26	-1.900.379,60
		18.839.029,64	17.036.619,40

DKO

Balance pr. 31. december 2005

Bemærkninger

note

1. Beholdning: Investeringsbeviser Nordea Invest lange Obl. Nom. Kr. 543.300,00 og Investeringsbeviser Nordea Direct. Nom. Kr. 227.500,00 (se opgørelse fra Nordea Bank)
2. Offentlig ejendomsvurdering for Matr.nr. Hellebækgård, HE 2 EP Nordre Strandvej 129 og Matr.nr. Hellebækgård, HE 2 EP Nordre Strandvej 108 udgør hhv. kr. 15.500.000,00 og kr. 2.450.000,00.
3. Ikke anvendte tilskud omfatter beløb udbetalt til elevformål fra legater og egne fondsmidler
4. Posterede afdrag på lån hos Mag. 1 afd. Dette lån afvikles via Børne- og Ungdomsforvaltningen
5. Restgæld på oprindeligt lån fra Mag. 1. afd. kr. 3.516.922,30
6. Merudgifter i forhold til bevilget tilskud i forbindelse med ombygning af institutionen 1999-2000
7. Andet akkumuleret mer-/mindreforbrug i forhold til bevilget tilskud
8. Mellemlægning for løbende betalinger med Børne- og Ungdomsforvaltningen

**Det Kongelige Opfostringshus &
Den Thorupske Stiftelse (DKO)**

Revisionsdirektoratet for Københavns Kommune
Stormgade 20
1555 København V

Dato: 19 december 2006

J.nr.:

Ledelsens regnskaberklæring til årsregnskabet for 2005

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med Deres revision af DKO's årsregnskab for det regnskabsår, som sluttede 31. december 2005. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af DKO's finansielle stilling pr. 31. december 2005 og af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2005 i overensstemmelse med de krav til regnskabsaflæggelsen, som følger af det modtagne tilskud givet til dækning af de faktiske udgifter i overgangsperioden.

Det er vort ansvar at aflægge årsregnskabet således, at det giver et retvisende billede af DKO's regnskab.

Vi bekræfter efter vor bedste overbevisning følgende forhold:

- Årsregnskabet indeholder ikke væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- Vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation til rådighed.
- DKO's aktiver er ikke behæftet med ejendomsforbehold eller pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet. Der er således ingen formelle eller uformelle pantsætninger af de likvide beholdninger.
- Vi har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, som påhviler DKO, i regnskabet såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser – herunder kautions-, leasing- og garantiforpligtelser samt sikkerhedsstillelser over for tredjemand.
- DKO har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet. Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- Der er ikke verserende eller truende retssager eller andre krav, som har betydning for bedømmelsen af DKO's regnskab ud over, hvad der særskilt er berettet om i regnskabet.


**Det Kongelige Opfostringshus &
Den Thorupske Stiftelse (DKO)**

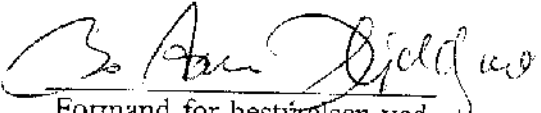
- DKO er omfattet af det generelle forbehold for rigtigheden af de bogførte lønudgifter, idet det har vist sig, at der er uovrensstemmelser mellem de oplysninger, der fremgår af lønsystemet og de beløb, der er bogført i økonomisystemet jfr. forklaring ved regnskabsafleggelsen for Uddannelses- og Ungdomsudvalget
- Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelsen af DKO's regnskab, som der ikke er taget hensyn til ved regnskabsudarbejdelsen i form af indarbejdelse og/eller oplysning i øvrigt.
- DKO's sikrings- og forsikringsmæssige afdækning i inden for kommunens generelle praksis og rammer herfor – skønnes rimelig.

Vi kan herudover - i relation til besvigelser og fejl – erklære, at:

- Vi anerkender den daglige ledelses ansvar for implementeringen og driften af regnskabs- og interne kontrolsystemer, der er tilrettelagt for at forebygge og opdage besvigelser og fejl.
- Vi har givet revisor alle væsentlige oplysninger vedrørende eventuelle besvigelser eller formodninger om besvigelser, som vi har kendskab til, og som kan have påvirket DKO.
- Vi har givet revisor oplysning om resultaterne af vores vurdering af risikoen for, at regnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- Der har i det forløbne regnskabsår ikke været konstateret uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har en væsentlig rolle i regnskabsafleggelsen eller i DKO's interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

Vi er i øvrigt ikke bekendt med forhold af væsentlig regnskabsmæssig betydning, hvortil der ikke er taget hensyn i DKO's årsregnskab.


Forstander ved DKO


Formand for bestyrelsen ved
DKO