

**Et fælleslegat bestående af
hittidige legater tilknyttet
Københavns Kommunale Skolevæsen**

CVR nr: 11 64 29 93

Årsrapport 2016

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 630

Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 for
Københavns Kommunale Skolevæsen.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter Lov om fonde
og visse foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver
et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2016
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægternes
bestemmelser.

Sted(By)

Dato

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Resultatopgørelse

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger. Uddelinger udgiftsføres så snart de kendes.

Skat

Fonde under 1 million, er pr. 1 januar 2015 ikke længere omfattet af fondsbeskatningsloven. De er fremadrettet underlagt selskabsskattelovens generelle regler.

Balance

Noterede værdipapirer optages til kursværdi på balancedagen. Udenlandske værdipapirer omregnes til danske kroner på baggrund af den officielle valutakurs på balancedagen.

Øvrige aktiver optages til pålydende værdi.

Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursgevinster af bundne aktiver føres over den bundne egenkapital. Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursreguleringer af frie aktiver føres over den frie egenkapital.

Resultatopgørelse

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Ordinære indtægter		
Note 1 Rente af bankindestående	230,23	336,02
Renteafkast fra investeringsforeninger	11.221,90	10.657,90
Aktieafkast investeringsforeninger	20.346,20	10.974,30
Ordinære indtægter i alt	31.798,33	21.968,22
Omkostninger		
Note 2 Honorar til Nordea	-2.913,81	-2.973,75
Note 3 Skyldige beløb indeværende år	-500,00	-500,00
Omkostninger i alt	-3.413,81	-3.473,75
Resultat før uddelinger/skat	28.384,52	18.494,47
Uddelinger		
Note 4 Legatuddelinger almenvelgørende	-600,00	-600,00
Note 5 Anvendt af tidligere års hensættelser	600,00	600,00
Uddeling i alt	0,00	0,00
Resultat efter uddelinger	28.384,52	18.494,47
Konsolidering	-1.135,00	-1.849,00
Skattegodtgørelse	0,00	11,40
Resultat efter disponering	27.249,52	16.656,87
Overført fra sidste år	70.018,31	53.361,44
Overføres til næste år	97.267,83	70.018,31

Aktiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Bundne aktiver		
Note 7 Obligationsbaserede investeringsforeninger	377.212,90	376.384,80
Note 7 Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	145.328,20	161.304,79
Kapitalkonto	3.098,26	1.248,08
Note 6 Mellemregning fri kapital	1.128,72	1.843,90
Bundne aktiver i alt	526.768,08	540.781,57
Frie aktiver		
Afkastkonto	126.897,32	100.962,98
Note 6 Mellemregning bunden kapital	-1.128,72	-1.843,90
Tilgodehavende	0,00	2.954,23
Tilgodehavende tidligere år	2.954,23	0,00
Frie aktiver i alt	128.722,83	102.073,31
Aktiver i alt	655.490,91	642.854,88

Passiver

31. december 2016

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Bunden egenkapital		
Bunden egenkapital primo	540.781,57	540.228,77
Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.	828,51	-10.827,00
Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor.	-15.977,00	9.530,80
Konsolidering	1.135,00	1.849,00
Bunden egenkapital i alt	526.768,08	540.781,57
Fri Egenkapital		
Fri egenkapital primo	70.018,31	53.361,44
Årets resultat efter disponering	27.249,52	16.656,87
Fri egenkapital i alt	97.267,83	70.018,31
Egenkapital i alt	624.035,91	610.799,88
Note 5 Hensættelser	30.955,00	31.555,00
Gæld m.v.		
Note 3 Skyldige beløb	500,00	500,00
Gæld i alt m.v.	500,00	500,00
Passiver i alt	655.490,91	642.854,88

Note 1 Rente af bankindestående

Rente af kapitalkonto	6,28
Rente af afkastkonto	223,95
I alt	<u>230,23</u>

Note 2 Honorar til Nordea

Private Banking aftale	-531,81
Overførselsgebyr	-2,00
Regnskabshonorar	-1.600,00
Netbank	-780,00
I alt	<u>-2.913,81</u>

Note 3 Skyldige beløb

Skyldig administration	-500,00
I alt	<u>-500,00</u>

Note 4 Legatuddelinger

Navn	Almennyttige		Skattepligtige	Ej Skattepligtige
	formål	Heraf LL\$7, 22	modtagere	modtagere
Danmission	600,00	0,00	0,00	0,00
I alt	<u>600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 5 Hensættelser

Hensat regnskabsår	Beløb	Uddelt i år	Rest
2014	31.555,00	600,00	30.955,00
I alt			<u>30.955,00</u>

Note 6 Mellemsgning

Rente på kapitalkonto ultimo	6,28
Konsolidering	-1.135,00
I alt	<u>-1.128,72</u>

Note 7 Bundne værdipapirer

	31-12-2015			31-12-2016		
Obligationer	Nom.	Kurs	Kursværdi	Nom.	Kurs	Kursværdi
	0,00		0,00	0,00		0,00
	31-12-2015			31-12-2016		
Obligationsbaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Nordea Invest Globale Obligationer	409	112,800	46.135,20	409	108,100	44.212,90
Nordea Invest Mellemlange obligationer	1.805	167,120	301.651,60	1.805	168,600	304.323,00
Bankinvest Korte Danske Obligationer	316	90,500	28.598,00	316	90,750	28.677,00
	2.530		376.384,80	2.530		377.212,90
	31-12-2015			31-12-2016		
Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger	Stk.	Kurs	Kursværdi	Stk.	Kurs	Kursværdi
Jyske Invest Europæiske Aktier	323	122,700	39.632,10	323	116,800	37.726,40
Nordea Invest Danmark	77	410,170	31.583,09	77	299,000	23.023,00
Nordea Invest Stabile Aktier	599	150,400	90.089,60	599	141,200	84.578,80
	999		161.304,79	999		145.328,20