

## Ingenium Charter School Budget

INGENIUM CHARTER SCHOOL			FY13-14		FY14-15	
CHARTER #1157	Inputs	Assumptions	Enrollment	ADA	Enrollment	ADA
		Enrollment and Demographics		0.95		0.95
Grades K-3			322	305.90	354	336.3
Grades 4-6			64	60.80	64	60.8
Grades 7-8			-	-	0	0.0
Grade 9-12			-	-	0	0.0
<b>Student Enrollment/ADA</b>			<b>386</b>	<b>366.70</b>	<b>418</b>	<b>397.10</b>
Percentage of Free and Reduced Students	78%		301		326	
Percentage of Econ Disadv students	45%		174		188	
Percentage of ELL/LEP students	29%		112		121	
<b>Compensatory Education</b>			<b>286</b>		<b>309</b>	
Number of Instructional Days			181		181	
<b>REVENUE</b>						
<b>LCFF Funding</b>						
8015 LCFF Funding - Base, Supplemental, Concentrate	6,180	Based on FY13-14 LCFF Simulator	1,890,462	5,155	2,249,174	5,664
8015 LCFF Funding - Base, Supplemental, Concentrate	6,180	Based on FY13-14 LCFF Simulator	375,744	1,025	406,630	1,024
8012 EPA	(989)	Assumes 16%	(362,593)	(989)	(424,929)	(1,070)
8096 School District Property Tax	(1,402)	Based on rates from P2 Cert	(514,201)	(1,402)	(556,830)	(1,402)
<b>State Revenue Net of EPA reduction and ILPT</b>			1,389,412	3,789	1,674,047	4,216
8012 EPA	989		362,593	989	424,929	1,070
<b>Total State Revenue</b>			<b>1,752,005</b>	<b>4,778</b>	<b>2,098,975</b>	<b>5,286</b>
<b>Federal Income</b>						
8220 Child Nutrition - Federal	4.79	Assumed 12-13 rates/181 instructional days/70% participation	182,723	498	268,540	676
8291 NCLB: Title I, Part A		Per CDE FY13-14 Prelim Schedule (7-12-13)	60,836	166	60,836	153
8292 NCLB: Title II, Part A		Per CDE 3rd Appt FY12-13 Schedule (5-28-13)	1,847	5	1,847	5
8295 NCLB: Title V - Implementation Grant			-	-	0	0
8181 Special Ed. - IDEA (Federal)		Per El Dorado SELPA FY13-14 Projections (May 2013)	51,475	140	51,475	130
8290 All Other Federal Income - Charter Facility Grant			-	-	0	0
<b>Total Federal Income</b>			<b>296,881</b>	<b>810</b>	<b>382,698</b>	<b>964</b>
<b>State Revenue</b>						
8792 Special Ed. - AB 602 (State)		Per El Dorado SELPA FY13-14 Projections CF (7-30-13)	178,267	486	178,267	449
8520 Child Nutrition - State	0.4390	Assumed 12-13 rates/181 instructional days/70% participation	16,746	46	49,223	124
8560 State Lottery Income	156	Per SSC Dartboard FY13-14 Adopted Budget (7-17-13)	57,205	156	61,948	156
8590 Other State Revenues: ASES		Based on CDE Schedule PY	112,500	307	112,500	283
8590 Common Core	200.00	Common Core - one time funds	73,294	200	0	0
8590 Mandate Block Grant	14	Mandate Block Grant	5,148	14	5,134	13
<b>Total State Revenue</b>			<b>443,160</b>	<b>1,209</b>	<b>407,071</b>	<b>1,025</b>
<b>Local Revenues</b>						
8096 In Lieu of Property Taxes	1,402.24	Based on rates from P2 Cert	514,201	1,402	556,830	1,402
8660 Interest			-	-	0	0
8785 CMO Management Fee			-	-	0	0
8980 Student Lunch Revenue			6,000	16	6,000	15

Ingenium Charter School Budget

INGENIUM CHARTER SCHOOL			FY13-14		FY14-15	
CHARTER #1157	Inputs		Enrollment	ADA	Enrollment	ADA
		Assumptions				
8982	Foundation Grants		10,000	27	10,000	25
8983	All Other Local Revenue		30,000	82	30,000	76
8984	Student Body (ASB) Fundraising Revenue		123	0	123	0
8985	School Site Fundraising		10,000	27	10,000	25
8986	Leases & Rentals		-	-	0	0
Total Local Revenues			570,324	1,555	612,953	1,544
TOTAL REVENUES			3,062,371	8,351	3,501,697	8,818

## Ingenium Charter School Budget

INGENIUM CHARTER SCHOOL			FY13-14		FY14-15	
CHARTER #1157	Inputs	Assumptions	Enrollment	ADA	Enrollment	ADA
Uses		Inflation rate for all expenses				
<u>Certificated Salaries</u>						
1100	Teachers' Salaries		674,470	1,839	694,704	1,749
1105	Stipends		15,500	42	15,965	40
1120	Substitute		16,000	44	16,480	42
1200	Certificated Pupil Support Salaries		72,540	198	74,716	188
1300	Certificated Supervisor/Administrator Salaries		105,000	286	108,150	272
1900	Other Certificated Salaries		-	-	-	0
Total certificated Salaries			<b>883,510</b>	<b>2,409</b>	<b>910,015</b>	<b>2,292</b>
<u>Classified Salaries</u>						
2100	Instructional Aides		126,380	345	130,171	328
2200	Classified Support		20,000	55	20,600	52
2300	Classified Supervisor/Administrator Salaries		80,000	218	82,400	208
2400	Clerical/Office Staff		76,000	207	78,280	197
2900	Other Classified Salaries		12,776	35	13,159	33
Total Classified Salaries			<b>315,156</b>	<b>859</b>	<b>324,611</b>	<b>817</b>
<u>Employee Benefits</u>						
3101	STRS	8.25% Percentage of Certificated salaries	72,890	199	75,076	189
3202	PERS	11.442% No PERS	-	-	-	-
3323	Medicare	1.45% Percentage of All salaries	17,381	47	17,902	45
3313	OASDI	6.20% Percentage of Classified salaries	19,540	53	20,126	51
3403	Health & Welfare Benefits	504 Rate per full-time eligible employee	120,960	330	137,894	347
3503	State Unemployment Insurance	1.70% Percentage of All salaries	20,377	56	20,989	53
3603	Workers' Compensation	0.00%	20,566	56	21,183	53
3903	Other Employee Benefits	0.00%	-	-	0	0
Total Employee Benefits			<b>271,713</b>	<b>741</b>	<b>293,170</b>	<b>738</b>
<b>Total Employee Costs</b>			<b>1,470,379</b>	<b>4,010</b>	<b>1,527,796</b>	<b>3,847</b>

## Ingenium Charter School Budget

INGENIUM CHARTER SCHOOL				FY13-14		FY14-15	
CHARTER #1157		Inputs	Assumptions	Enrollment	ADA	Enrollment	ADA
Books and Supplies							
4100	Approved Textbooks			7,500	20	7,725	19
4200	Books & Other Reference Materials			3,000	8	3,090	8
4300	General Materials & Supplies			20,000	55	20,600	52
4315	Classroom Materials & Supplies			30,000	82	30,900	78
4400	Noncapitalized Equipment		Less than \$2,500 each item	30,000	82	30,900	78
4430	Student Non-Capitalized Equipment		Less than \$2,500 each item	2,000	5	2,060	5
4700	Food Service Supplies			199,470	544	317,763	800
Total Books and Supplies				<b>291,970</b>	<b>796</b>	<b>413,038</b>	<b>1,040</b>
Services, Other Operating Expenses							
5200	Travel & Conferences			16,000	44	16,480	42
5210	Training & Development		Includes Professional Development	11,230	31	11,567	29
5300	Dues & Memberships			4,000	11	4,120	10
5400	Insurance			28,320	77	29,170	73
5500	Operation & Housekeeping Services			15,000	41	15,450	39
5501	Utilities			-	-	0	0
5505	Student Transportation		Field Trips/Student Events	3,500	10	3,605	9
5600	Space Rental/Lease Expense			118,238	322	121,786	307
5601	Building Maintenance			4,000	11	4,120	10
5602	Other Space Rental		Sports Fields, graduation/event halls	650	2	670	2
5605	Equipment Rental/Lease Expense		Copier, computers	14,000	38	14,420	36
5610	Equipment Repair			500	1	515	1
5800	Professional/Consulting Services & Oper Exp.			25,000	68	25,750	65
5803	Banking & Payroll Service Fees			100	0	103	0
5805	Legal/Audit Services			2,000	5	2,060	5
5810	Educational Consultants		Substitutes/Special Ed	195,100	532	200,953	506
5815	Advertising / Recruiting			11,200	31	11,536	29
5820	Fundraising Expenses			-	-	0	0
5890	Interest Expense / Misc. Fees			5,000	14	5,150	13
5891	Charter Capital Fees			-	-	0	0
5899	CMO Management Fee			571,960	1,560	585,077	1,473
5900	Communications			7,500	20	7,725	19
Total Services and Other Operating Expenses				<b>1,033,298</b>	<b>2,818</b>	<b>1,060,256</b>	<b>2,670</b>
Capital Outlay							
9420	Buildings and Improvements of Buildings		Greater than \$2,500 each item	-	-	-	-
9440	Equipment & Furniture		Greater than \$2,500 each item	-	-	-	-
9441	Computer Equipment		Greater than \$2,500 each item	-	-	-	-
	Other		Greater than \$2,500 each item	-	-	-	-
Total Capital Outlay				-	-	-	-
Other Outgoing							
7010	Special Ed Fair Share Contribution		Encroachment	-	-	-	-
7500	District Oversight Fee	1%		22,662.06	62	26,558	67
7438	Debt Service - Interest		Revolving Loan interest	459	1	203	1
Total Other Outgoing Costs				<b>23,121</b>	<b>63</b>	<b>26,761</b>	<b>67</b>

Ingenium Charter School Budget

INGENIUM CHARTER SCHOOL			FY13-14		FY14-15	
CHARTER #1157	Inputs					
		Assumptions	Enrollment	ADA	Enrollment	ADA
<b>TOTAL EXPENDITURES</b>			<b>2,818,769</b>	<b>7,687</b>	<b>3,027,851</b>	<b>7,625</b>
<b>SUB-NET</b>			<b>243,602</b>	<b>664</b>	<b>473,846</b>	<b>1,193</b>

## Ingenium Charter School Budget

CASH FLOW																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											</
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

CASH FLOW																									PY P-2		
2013-2014 SCHOOL YEAR		Statistical	JULY 2014	AUGUST 2014	SEPT 2014	OCT 2014	NOV 2014	DEC 2014	JAN 2015	FEB 2015	MARCH 2015	APRIL 2015	MAY 2015	JUNE 2015	JULY 2015	AUGUST 2015	SEPTEMBER 2015	FY2013-2014		Variance					Updated for 12-13 P- 2 ADA		
			Total	Per ADA																			367.68				
		State	5.00%	5.00%	9.00%	9.00%	9.00%	9.00%	9.00%	14.64%	9.71%	6.42%	2.98%	0.00%	48.98%	17.27%		386	366.70								
		Prop Tax	6%	12%	8%	8.0%	8.0%	8.0%	8.0%	33.3%	16.67%	16.67%	16.67%	16.67%													
		New School	State				37%		18%	14.64%	9.71%	6.42%	2.98%	0.00%	48.98%	17.27%											
				32,400	41,551	147,359	138,858	138,858	138,858	138,858	138,858	138,858	138,858	138,209				1,470,379	4,009.76								
Books and Supplies																											
4100	Approved Textbooks	7,500	3,750	3,750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,500	20.45	-						
4200	Books & Other Reference Materials	3,000	-	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	-	-	-	-	-	3,000	8.18	-						
4300	General Materials & Supplies	20,000	1,667	1,667	1,667	1,667	1,667	1,667	1,667	1,667	1,667	1,667	1,667	1,667	-	-	-	-	20,000	54.54	-						
4315	Classroom Materials & Supplies	30,000	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	-	-	-	-	30,000	81.81	-						
4400	Noncapitalized Equipment	30,000	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	-	-	-	-	30,000	81.81	-						
4430	Student Non-Capitalized Equipment	2,000	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167	-	-	-	-	2,000	5.45	-						
4700	Food Service Supplies	199,470	16,622	16,622	16,622	16,622	16,622	16,622	16,622	16,622	16,622	16,622	16,622	16,622	-	-	-	-	199,470	543.96	-						
TTL	Books and Supplies	291,970	27,206	27,506	23,756	23,756	23,756	23,756	23,756	23,756	23,756	23,756	23,756	23,456	-	-	-	-	291,970	796.21	-						
Services, Other Operating Expenses																											
5200	Travel & Conferences	16,000	1,333	1,333	1,333	1,333	1,333	1,333	1,333	1,333	1,333	1,333	1,333	1,333	-	-	-	-	16,000	43.63	-						
5210	Training & Development	11,230	936	936	936	936	936	936	936	936	936	936	936	936	-	-	-	-	11,230	30.62	-						
5300	Dues & Memberships	4,000	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	-	-	-	-	4,000	10.91	-						
5400	Insurance	28,320	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	-	-	-	-	28,320	77.23	-						
5500	Operation & Housekeeping Services	15,000	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	-	-	-	-	15,000	40.91	-						
5501																											

Ingenium Charter School Budget

CASH FLOW																								PY P-2
2013-2014 SCHOOL YEAR		Statistical	JULY 2014	AUGUST 2014	SEPT 2014	OCT 2014	NOV 2014	DEC 2014	JAN 2015	FEB 2015	MARCH 2015	APRIL 2015	MAY 2015	JUNE 2015	JULY 2015	AUGUST 2015	SEPTEMBER 2015	FY2013-2014		Variance		367.68	Updated for 12-13 P- 2 ADA	
			Total															Per ADA						
		State	5.00%	5.00%	9.00%	9.00%	9.00%	9.00%	9.00%	14.64%	9.71%	6.42%	2.98%	0.00%	48.98%	17.27%		386	366.70					
		Prop Tax	6%	12%	8%	8.0%	8.0%	8.0%	8.0%	33.3%	16.67%	16.67%	16.67%	16.67%										
		New School	State			37%			18%	14.64%	9.71%	6.42%	2.98%	0.00%	48.98%	17.27%								
	Cash Balance with Reserves	0	280,856	495,879	775,177	857,021	825,666	785,361	860,528	828,022	804,579	830,268	715,723	526,639	688,304	1,023,504	1,219,635	1,219,635	#DIV/0!					