

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal

	2023 kr.	2022 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.
Hovedtal					
Resultatopgørelse:					
Omsætning	22.018.658	20.704	20.015	20.711	19.122
Heraf statstilskud	12.179.824	11.433	11.578	11.484	10.788
Omkostninger	-21.870.710	-21.272	-20.536	-19.446	-19.303
Resultat før finansielle poster	147.948	-567	-521	1.265	-181
Finansielle poster	-62.198	-73	-72	-60	-48
Årets resultat	85.750	-641	-594	1.205	-229
Balance:					
Anlægsaktiver	487.288	543	287	316	357
Omsætningsaktiver	3.572.692	3.414	4.229	4.953	3.763
Balancesum	4.059.980	3.957	4.516	5.269	4.120
Egenkapital	-1.391.990	-1.478	-837	-243	-1.448
Langfristede gældsforpligtelser	2.843.755	2.887	3.003	2.828	2.614
Kortfristede gældsforpligtelser	2.608.215	2.548	2.350	2.684	2.955
Pengestrømsopgørelse:					
Driftsaktivitet	157.467	-389	-811	597	178
Investeringsaktivitet	-20.214	-293	0	0	-220
Finansieringsaktivitet	-48.188	-49	-62	486	499
Pengestrøm, netto	89.065	-731	-873	1.083	457
Likvider, primo	2.885.889	3.617	4.489	3.406	2.949
Likvider, ultimo	2.974.954	2.886	3.617	4.489	3.406
Samlet trækingsret pr. 31. december					
kassekredit	0	0	0	0	250
Værdipapirer	48.750	44	45	45	47
Samlet likviditet til rådighed ultimo	3.023.704	2.930	3.662	4.534	3.704

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

	2023	2022	2021	2020	2019
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	0,4	-3,1	-3,0	5,8	-1,2
Overskudsgrad eksklusiv særlige poster (%)	0,4	-3,1	-3,0	5,8	-1,2
Likviditetsgrad (%)	137,0	134,0	180,0	184,5	127,3
Soliditetsgrad (%)	-34,3	-37,4	-18,5	-4,6	-35,1
Finansierungsgrad (%)	1.352,2	1.009,4	6.128,6	3.491,4	2.160,3
 Antal elever i grundskolen pr. 5. september	194,0	188,0	180,0	192,0	185,0
Antal elever i skolefritidsordningen pr. 5. september 0.-3. klasse	74,0	65,0	66,0	73,0	89,0
Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret	190,5	183,3	187,0	187,9	178,0
Aktivitetsudvikling	3,9	-2,0	-0,5	5,6	8,0
Antal årselever i skolefritidsordningen i regnskabsåret 0.-3. klasse	68,8	65,6	70,1	82,3	83,2
Antal årselever i skolefritidsordningen i alt i regnskabsåret	68,8	65,6	70,1	82,3	83,2
Gennemsnitligt antal børn i dagtilbud	35,9	35,7	31,7	36,5	33,7
 Skolepenge pr. årselev	23.829	23.161	20.647	21.038	20.632
Skolefritidsordningsbetaling pr. årselev	13.546	13.330	11.802	11.356	11.758
Dagtilbudsbetaling pr. barn	39.948	36.050	35.869	35.591	35.634
 Antal lærerårsværk i grundskolen	22,5	23,0	20,9	19,6	19,6
Antal årsværk i skolefritidsordningen	2,5	2,6	2,6	3,1	3,4
Antal årsværk i dagtilbud	6,8	6,8	6,7	6,7	7,2
Antal årsværk for øvrigt personale	1,1	1,1	1,2	1,3	1,1
Antal årsværk i alt	32,9	33,5	31,4	30,7	31,3
Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen	8,5	8,0	9,0	9,6	9,1
Årselever pr. årsværk i skolefritidsordningen	27,4	25,2	26,5	26,2	24,8
 Lærerlønomkostninger pr. årselev i grundskolen	59.708	60.213	58.737	53.845	54.945
Øvrige lønomkostninger pr. årselev i grundskolen	3.437	3.449	3.429	3.661	3.314
Lønomkostninger i alt pr. årselev i grundskolen	63.145	63.662	62.166	57.506	58.260
Lønomkostninger pr. årselev i skolefritidsordningen	13.277	15.675	12.155	10.984	11.323
Lønomkostninger pr. barn i dagtilbud	72.448	68.743	77.904	67.146	75.950

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

	2023	2022	2021	2020	2019
Nøgletal (fortsat)					
Undervisningsomkostninger pr. årselev i grundskolen	62.843	64.387	62.726	56.857	59.114
Omkostninger til skolefritidsordningen pr. årselev i skolefritidsordningen	15.755	18.273	14.367	14.138	15.183
Omkostninger til dagtilbud pr. gennemsnitligt antal børn i dagtilbud	90.380	86.143	94.379	78.059	91.351
Ejendomsomkostninger pr. årselev i grundskolen	20.669	19.908	17.517	17.162	16.991
Administrationsomkostninger pr. årselev i grundskolen	8.558	8.445	8.207	8.100	7.966
Samlede omkostninger eksklusiv kostafdeling pr. årselev i grundskolen	92.070	92.739	88.450	82.120	84.071

Beregningen af hoved- og nøgletal følger definitionerne i Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2023.

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Væsentligste aktiviteter

Waldorfskolen i København har til formål at drive en 10-årig enhedsskole, som tilbyder undervisning fra børnehaveklassen til og med 9.klasse, efter Rudolf Steiners pædagogiske impulser.

Skolen inkluderer børnehaven Soria Moria, som drives efter gældende regler for børnehavedrift i friskoler.

Årets økonomiske resultat

Skolen kom ud af 2023 med et lille overskud.

I 2023 har vi to medarbejdere på barsel, samt to medarbejdere fortsatte deres barsel fra 2021. En medarbejder er langtidssygemeldt. Ved 5.9 2023 optælling var der 194 elever, hvilket var flere end budgetteret.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke konstateret væsentlig usikkerhed om skolens fortsatte drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke konstateret væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Forventninger til det kommende år

Bestyrelsen og ledelsen har lagt et økonomisk ansvarligt driftsbudget for 2024, hvor der er afsat midler til lidt større vedligeholdelsesprojekter.

Der forventes en fortsat tilgang af elever i 2024. Skolen arbejder målrettet på at runde 200 elever i 2024. Skolen er kendt i brede kredse, og der er venteliste i flere klasser.

Børnehaven er fortsat meget efterspurgt og har venteliste. I den sammenhæng sker der tillige en reorganisering og større samarbejde mellem skolen og børnehaven.

Skolen gennemførte en undervisningsmiljø undersøgelse i 2021 og skal gennemføre en ny i 2024. Denne bliver gennemført i april 2024. Efter evalueringen vil der blive taget handling på kritiske punkter, sammen med lærerkollegiet og elevrådet.

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud

Der er ingen væsentlige økonomiske forbindelser med andre institutioner, der modtager offentlige tilskud.

Tilskud til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand

Specialundervisningen foregår primært i klasserne, med fokus på støtte i konkrete undervisningssituationer og inklusion. Skolen tilbyder også individuel undervisning eller undervisning på mindre hold, sammensat efter individuelle behov.

Skolen har et godt samarbejde med PPR (Pædagogisk Psykologisk Rådgivning i Københavns Kommune). Der afholdes løbende netværksmøder og opfølgningsmøder med forældrene i forhold til elevernes udvikling og trivsel. Ansøgning om tilskud til specialelever, og specialundervisningens indhold, overholder de gældende regler fra Undervisningsministeriet, som er tilskudsgiver. Pr. 5. september 2023 har skolen søgt tilskud til 17 elever.

Tilsyn i årets løb

I 2023 har skolen kun været underlagt almindeligt tilsyn af skolens tilsynsførende. Viggo Nørgaard har besøgt skolen flere gange, og aflagde sin tilsynsrapport på skolens årsmøde i foråret 2023. Ingen særlige bemærkninger.

Skolen har skiftet tilsynsførende efter gældende regler, og Ingegerd Auken har allerede besøgt skolen flere gange i 2023-2024.