



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	971 501 480
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN BARNEHAGE
Forretningsadresse:	Marielund 39 9006 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei
-----------------------	-----

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Kirsten Melheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	01.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 25.02.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling		1 123 961	1 187 940
Tilskudd		5 166 009	5 168 709
Sum inntekter		6 289 970	6 356 649
Kostnader			
Varekostnad		101 400	99 129
Lønnskostnad	1	5 077 064	4 908 492
Avskrivning på varige driftsmidler	2	152 200	173 060
Annen driftskostnad		836 736	724 487
Sum kostnader		6 167 400	5 905 168
Driftsresultat		122 569	451 481
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 259	953
Sum finansinntekter		2 259	953
Annen rentekostnad		118	12 660
Annen finanskostnad		1 368	1 362
Sum finanskostnader		1 486	14 021
Netto finans		773	-13 068
Ordinært resultat før skattekostnad		123 342	438 413
Ordinært resultat etter skattekostnad		123 342	438 413
Årsresultat		123 342	438 413
Årsresultat etter minoritetsinteresser		123 342	438 413
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	123 342	438 413
Sum overføringer og disponeringer		123 342	438 413



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	2 032 000	2 112 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	165 000	190 000
Sum varige driftsmidler		2 197 000	2 302 000
Sum anleggsmidler		2 197 000	2 302 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		305 295	382 774
Sum fordringer		305 295	382 774
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 844 642	2 616 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 844 642	2 616 633
Sum omløpsmidler		3 149 937	2 999 407
SUM EIENDELER		5 346 937	5 301 407
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	4 051 778	3 928 436
Sum opptjent egenkapital		4 051 778	3 928 436



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		4 051 778	3 928 436
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	463 444	482 952
Sum annen langsiktig gjeld		463 444	482 952
Sum langsiktig gjeld		463 444	482 952
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 983	49 110
Skyldig offentlige avgifter		266 666	275 142
Annen kortsiktig gjeld		554 066	565 767
Sum kortsiktig gjeld		831 715	890 019
Sum gjeld		1 295 158	1 372 971
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 346 937	5 301 407



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 323889

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 501 480
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN
BARNEHAGE
Forretningsadresse: Marielund 39
9006 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kirsten Melheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.03.2023



Organisasjonsnr: 971 501 480
SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN
BARNEHAGE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetalingar		1 123 961	1 187 940
Tilskudd		5 166 009	5 168 709
Sum inntekter		6 289 970	6 356 649
Kostnader			
Varekostnad		101 400	99 129
Lønnskostnad	1	5 077 064	4 908 492
Avskrivning på varige driftsmidler	2	152 200	173 060
Annen driftskostnad		836 736	724 487
Sum kostnader		6 167 400	5 905 168
Driftsresultat		122 569	451 481
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 259	953
Sum finansinntekter		2 259	953
Annen rentekostnad		118	12 660
Annen finanskostnad		1 368	1 362
Sum finanskostnader		1 486	14 021
Netto finans		773	-13 068
Ordinært resultat før skattekostnad		123 342	438 413
Ordinært resultat etter skattekostnad		123 342	438 413
Årsresultat		123 342	438 413
Årsresultat etter minoritetsinteresser		123 342	438 413
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	123 342	438 413
Sum overføringer og disponeringer		123 342	438 413



Organisasjonsnr: 971 501 480
SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN
BARNEHAGE

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	2 032 000	2 112 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	165 000	190 000
Sum varige driftsmidler		2 197 000	2 302 000
Sum anleggsmidler		2 197 000	2 302 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		305 295	382 774
Sum fordringer		305 295	382 774
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	2 844 642	2 616 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 844 642	2 616 633
Sum omløpsmidler		3 149 937	2 999 407
SUM EIENDELER		5 346 937	5 301 407
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	4 051 778	3 928 436
Sum opptjent egenkapital		4 051 778	3 928 436
Sum egenkapital		4 051 778	3 928 436
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	463 444	482 952



Sum annen langsiktig gjeld	463 444	482 952
Sum langsiktig gjeld	463 444	482 952
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	10 983	49 110
Skyldig offentlige avgifter	266 666	275 142
Annen kortsiktig gjeld	554 066	565 767
Sum kortsiktig gjeld	831 715	890 019
Sum gjeld	1 295 158	1 372 971
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 346 937	5 301 407



Organisasjonsnr: 971 501 480
SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN
BARNEHAGE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>	
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen
Barnehage**

Organisasjonsnr. 971501480

Utarbeidet av:

Norrøna Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Stakkevollvegen 51
9010 TROMSØ
Organisasjonsnr. 938361037



Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Foreldrebetaling		1 123 961	1 187 940
Tilskudd		5 166 009	5 168 709
Sum driftsinntekter		6 289 970	6 356 649
Driftskostnader			
Varekostnad		101 400	99 129
Lønnskostnad	1	5 077 064	4 908 492
Avskrivning på varige driftsmidler	2	152 200	173 060
Annen driftskostnad		836 736	724 487
Sum driftskostnader		6 167 400	5 905 168
DRIFTSRESULTAT		122 569	451 481
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 259	953
Sum finansinntekter		2 259	953
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		118	12 660
Annen finanskostnad		1 369	1 362
Sum finanskostnader		1 486	14 021
NETTO FINANSPOSTER		773	-13 068
ÅRSRESULTAT		123 342	438 413
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	123 342	438 413
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		123 342	438 413



Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,4	2 032 000	2 112 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	165 000	190 000
Sum varige driftsmidler		2 197 000	2 302 000
SUM ANLEGGSMIDLER		2 197 000	2 302 000
OMLØPSMIDLER			
Andre fordringer		305 295	382 774
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 844 642	2 616 633
SUM OMLØPSMIDLER		3 149 937	2 999 407
SUM EIENDELER		5 346 937	5 301 407




Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

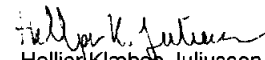
Balanse pr. 31.12.2022

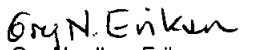
	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	4 051 778	3 928 436
Sum opptjent egenkapital		4 051 778	3 928 436
SUM EGENKAPITAL		4 051 778	3 928 436
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Lån Husbanken	4	463 444	482 952
SUM LANGSIKTIG GJELD		463 444	482 952
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		10 983	49 110
Skyldig offentlige avgifter		266 666	275 142
Annen kortsiktig gjeld		554 066	565 767
SUM KORTSIKTIG GJELD		831 715	890 019
SUM GJELD		1 295 159	1 372 971
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 346 937	5 301 407

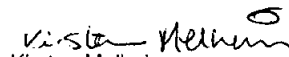
Tromsø den 13. 2023


Age Stokvold
Styreleder


Mari Johnsen
Nestleder


Helljan Klæboe Juliussen
Styremedlem


Gry Nordhus Eriksen
Styremedlem/Daglig leder


Kirsten Melheim
Daglig leder

AMELIAHAUGEN BARNEHAGE
Møstakund
9005 TROMSØ
TEL. 77 61 85 80



Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Inntektsføring

Inntektsføring av tilskudd og foreldrebetaling inntektsføres det året de gjelder.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 8 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 057 589	3 946 450
Arbeidsgiveravgift	368 561	356 286
Pensjonskostnader	607 706	563 467
Andre lønnsrelaterte ytelser	43 208	42 289
Totalt	5 077 064	4 908 492

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Barnehagen har tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.



Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

Noter 2022

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Bygninger/ Uteområde	Inventar/utstyr/ Grillhytte	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 148 131	1 029 944	5 178 075
+ Tilgang	47 200	0	47 200
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 195 331	1 029 944	5 225 275
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 036 131	839 944	2 876 075
+ Ordinære avskrivninger	127 200	25 000	152 200
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 163 331	869 944	3 028 275
Balanseført verdi pr 31/12	2 032 000	165 000	2 197 000

Note 3 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	0	3 928 436
Tilført fra årsresultat		123 342
Pr 31.12.	0	4 051 778

Note 4 - Lån Husbanken/Pantstillelser

Gjeld sikret med pant 463 444

Bokført verdi av pantsatte eiendeler:

Bygninger 2 197 000

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 168 176 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 176 075.



Revisorkompaniet Tromsø

Til styret i
Sørtromsøya barnehage/Ameliahaugen barnehage

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sørtromsøya barnehage/Ameliahaugen barnehage som viser et overskudd på kr 123 342. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Revisorkompaniet Tromsø AS
Org.nr. 996 107 485 MVA

Adresse:
Sjølundvegen 7
9016 Tromsø

E-post
firmapost@revisorkompaniet.no

Web:
www.revisorkompaniet.no



Revisorkompaniet Tromsø

For revisors oppgaver og plikter se:

<https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tromsø, 8. mars 2023

Revisorkompaniet Tromsø AS


Ronald Seglsten

Statsautorisert revisor