



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 144 683
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÅGØNES BARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Forskerveien 3
8076 BODØ

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: Ingrid- Helene Kvig Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

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, 17.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		9 074 296	8 286 019
Sum inntekter		9 074 296	8 286 019
Kostnader			
Lønnskostnad		7 017 658	6 496 994
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	274 538	271 660
Annen driftskostnad		989 229	867 603
Sum kostnader		8 281 425	7 636 257
Driftsresultat		792 871	649 762
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		560	188
Sum finansinntekter		560	188
Annen rentekostnad		5 974	4 044
Sum finanskostnader		5 974	4 044
Netto finans		-5 414	-3 856
Ordinært resultat før skattekostnad		787 457	645 906
Skattekostnad på ordinært resultat	8		
Ordinært resultat etter skattekostnad		787 457	645 906
Årsresultat		787 457	645 906
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		787 457	645 906
Sum overføringer og disponeringer		787 457	645 906



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Bygg etc		2 085 798	2 295 554
tomter/ grunnareal		51 947	51 947
Sum varige driftsmidler	2	2 137 745	2 347 501
Sum anleggsmidler		2 137 745	2 347 501
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		82 169	176 091
Tilgode mva	3	194 639	162 196
Andre fordringer		289 160	125 886
Sum fordringer		565 968	464 173
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 566 620	2 607 444
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 566 620	2 607 444
Sum omløpsmidler		4 132 588	3 071 617
SUM EIENDELER		6 270 333	5 419 118
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 500	100 500
Sum innskutt egenkapital		100 500	100 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 459 434	3 671 977
Sum opptjent egenkapital		4 459 434	3 671 977
Sum egenkapital		4 559 934	3 772 477
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	405 770	453 647
Sum annen langsiktig gjeld		405 770	453 647
Sum langsiktig gjeld		405 770	453 647
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 133	89 369
Skyldige offentlige avgifter		433 930	418 261
Annen kortsiktig gjeld		775 566	685 364
Sum kortsiktig gjeld		1 304 629	1 192 994
Sum gjeld		1 710 399	1 646 641
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 270 333	5 419 118



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 526689

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 144 683
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÅGØNES BARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Forskerveien 3
8076 BODØ

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: Ingrid- Helene Kvig Jørgensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 29.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 962 144 683
VÅGØNES BARNEHAGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		9 074 296	8 286 019
Sum inntekter		9 074 296	8 286 019
Kostnader			
Lønnskostnad		7 017 658	6 496 994
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	274 538	271 660
Annen driftskostnad		989 229	867 603
Sum kostnader		8 281 425	7 636 257
Driftsresultat		792 871	649 762
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		560	188
Sum finansinntekter		560	188
Annen rentekostnad		5 974	4 044
Sum finanskostnader		5 974	4 044
Netto finans		-5 414	-3 856
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	787 457	645 906
Ordinært resultat etter skattekostnad		787 457	645 906
Årsresultat		787 457	645 906
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		787 457	645 906
Sum overføringer og disponeringer		787 457	645 906



Organisasjonsnr: 962 144 683
VÅGØNES BARNEHAGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Bygg etc		2 085 798	2 295 554
tomter/ grunnareal		51 947	51 947
Sum varige driftsmidler	2	2 137 745	2 347 501

Sum anleggsmidler		2 137 745	2 347 501
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		82 169	176 091
Tilgode mva	3	194 639	162 196
Andre fordringer		289 160	125 886
Sum fordringer		565 968	464 173

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 566 620	2 607 444
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 566 620	2 607 444

Sum omløpsmidler		4 132 588	3 071 617
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		6 270 333	5 419 118
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5	100 500	100 500
Sum innskutt egenkapital		100 500	100 500

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		4 459 434	3 671 977
Sum opptjent egenkapital		4 459 434	3 671 977

Sum egenkapital		4 559 934	3 772 477
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	405 770	453 647
Sum annen langsiktig gjeld		405 770	453 647
Sum langsiktig gjeld		405 770	453 647
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		95 133	89 369
Skyldige offentlige avgifter		433 930	418 261
Annen kortsiktig gjeld		775 566	685 364
Sum kortsiktig gjeld		1 304 629	1 192 994
Sum gjeld		1 710 399	1 646 641
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 270 333	5 419 118



Organisasjonsnr: 962 144 683
VÅGØNES BARNEHAGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall årsverk i regnskapsåret
12.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Nordnorsk Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer

Til generalforsamlingen i
Vågønes Barnehage AS

NORDNORSK REVISJON AS
E-post: firmapost@nordnorskrevisjon.no
Hjemmeside: www.nordnorskrevisjon.no
Revisomnummer: 936 929 443
Autoriserte regnskapsførere ARF

Svolvær
Postboks 3, 8301 Svolvær
Telefon 76 06 89 60
Leknes
Postboks 261, 8370 Leknes
Telefon 76 06 89 50
Bodø
Postboks 3, 8301 Svolvær
Telefon 91 73 45 59

Bodø, 28.03.2023

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2022

Konklusjon

Vi har revidert Vågønes Barnehage AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 787.456,94. 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 selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 selskapets 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 avviklet.

MEDLEMMER AV Den norske Revisorforening

STATSAUTORISERTE REVISORER MED OPPDRAGSANSVAR

TRON M. STEFFENSEN – ERIK BERG – JAN ERLING DIDRIKSEN – REMI BOLSØY LYNGMO – FRANK E. JAKOBSEN – NANCY BAKKELUND



Nordnorsk Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet (1)

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet for Vågønes Barnehage AS 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Nordnorsk Revisjon AS

Jan Erling Didriksen
statsautorisert revisor

(1) For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

MEDLEMMER AV Den norske Revisorforening

STATSAUTORISERTE REVISORER MED OPPDRAGSANSVAR

TRON M. STEFFENSEN – ERIK BERG – JAN ERLING DIDRIKSEN – REMI BOLSBØY LYNGMO – FRANK E. JAKOBSEN – NANCY BAKKELUND



Resultatregnskap
Vågønes Barnehage AS
2022

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Foreldrebetaling		kr 1 514 443,00	kr 1 518 758,00
Statstilskudd		kr 7 495 482,50	kr 6 605 043,50
Korona tilskudd		kr -	kr 162 217,00
Annen driftsinntekter		kr 64 370,00	
Sum driftsinntekter		kr 9 074 295,50	kr 8 286 018,50
Lønnskostnader m.m		kr 7 017 658,26	kr 6 496 994,12
Ordinære avskrivninger	2	kr 274 537,40	kr 271 660,00
Annen driftskostnad		kr 989 229,35	kr 867 602,65
Sum driftskostnader		kr 8 281 425,01	kr 7 636 256,77
Driftsresultat		kr 792 870,49	kr 649 761,73
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		kr 560,24	kr 188,10
Rentekostnader		kr 5 973,79	kr 4 044,33
Resultat av finansposter		kr -5 413,55	kr -3 856,23
Resultat før skattekostnad		kr 787 456,94	kr 645 905,50
Skattekostnad	8		
Årsunderskudd			
Årsoverskudd		kr 787 456,94	kr 645 905,50
Disponering av årsoverskudd			
Overført fra annen egenkapital			
Overført til annen egenkapital		kr 787 456,94	kr 645 905,50
Sum disponert		kr 787 456,94	kr 645 905,50



Balanse
Vågønes Barnehage AS
2022

EIENDELER	Note		2022		2021
Anleggsmidler					
Varige driftsmidler					
Tomter/ Grunnareal		kr	51 947,00	kr	51 947,00
Sum ikke avskrivbare anleggsmidler	1 & 2	kr	51 947,00	kr	51 947,00
Bygninger		kr	281 005,00	kr	314 400,00
Uteanlegg		kr	45 028,53	kr	60 036,53
Nytt kjøkken		kr	118 958,44	kr	158 611,44
Nybygg		kr	452 302,00	kr	490 129,00
Grunnarb. Uteområde		kr	13 454,00	kr	14 575,00
Inventar		kr	31 424,85	kr	54 392,25
Søppelskur		kr	2 250,00	kr	6 750,00
Nybygg2012		kr	709 178,40	kr	763 729,40
Lavo		kr	21 400,00	kr	32 100,00
Grillpaviljong		kr	39 066,85	kr	48 833,85
Nytt rom		kr	55 793,41	kr	60 286,41
Sykler		kr	17 724,00	kr	20 678,00
Arran Lavo		kr	7 132,59	kr	9 650,59
Ventilasjonsanlegg		kr	228 999,00	kr	261 382,00
Venor Gamme		kr	62 081,07	kr	-
Sum avskrivbare anleggsmidler	1 & 2	kr	2 085 798,14	kr	2 295 554,47
Omløpsmidler					
Kundefordringer	1	kr	82 169,00	kr	176 091,00
Til gode Mva	3	kr	194 639,00	kr	162 196,00
Andre fordringer		kr	289 160,00	kr	125 886,15
Sum fordringer		kr	565 968,00	kr	464 173,15
Bankinnskudd, kontanter og lignende					
Bankinnskudd	4	kr	3 566 620,41	kr	2 607 444,09
Sum omløpsmidler		kr	4 132 588,41	kr	3 071 617,24
Sum eiendeler		kr	6 270 333,55	kr	5 419 118,71



EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (15 aksjer à 6700,-)	5	kr	100 500,00	kr	100 500,00
Selskapskapital		kr	100 500,00	kr	100 500,00

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		kr	4 459 433,88	kr	3 671 976,94
Sum annen egenkapital		kr	4 459 433,88	kr	3 671 976,94

Sum egenkapital		kr	4 559 933,88	kr	3 772 476,94
-----------------	--	----	--------------	----	--------------

Gjeld

Avsetninger og forpliktelser

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld	6	kr	405 770,00	kr	453 647,00
Sum langsiktig gjeld		kr	405 770,00	kr	453 647,00

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		kr	95 132,61	kr	89 369,37
Off. avgifter, skattetrekk m.m		kr	433 930,93	kr	418 260,78
Annen kortsiktig gjeld		kr	775 566,13	kr	685 364,62
Sum kortsiktig gjeld		kr	1 304 629,67	kr	1 192 994,77

Sum gjeld og egenkapital		kr	6 270 333,55	kr	5 419 118,71
--------------------------	--	----	--------------	----	--------------



Spesifikasjon til balanse 31.12.2022

Vågønes Barnehage AS

			2022		2021
Bygninger					
1101 Bygninger	1 & 2	kr	281 005,00	kr	314 400,00
1106 Nybygg	1 & 2	kr	452 302,00	kr	490 129,00
1102 Uteanlegg	1 & 2	kr	45 028,53	kr	60 036,53
1103 Nytt kjøkken	1 & 2	kr	118 958,44	kr	158 611,44
1250 Inventar	1 & 2	kr	31 424,85	kr	54 392,25
1150 Tomter/ grunnareal	1 & 2	kr	51 947,00	kr	51 947,00
1140 Grunnarb. Uteområdet	1 & 2	kr	13 454,00	kr	14 575,00
1110 Nybygg 2012	1 & 2	kr	709 178,40	kr	763 729,40
1111 Sjøpelskur	1 & 2	kr	2 250,00	kr	6 750,00
1112 Lavoer	1 & 2	kr	21 400,00	kr	32 100,00
1213 Grillpaviljong	1 & 2	kr	39 066,85	kr	48 833,85
1113 Nytt rom	1 & 2	kr	55 793,41	kr	60 286,41
1114 Sykler	1 & 2	kr	17 724,00	kr	20 678,00
1108 Ventilasjonsanlegg	1 & 2	kr	228 999,00	kr	261 382,00
1115 Arran Lavo	1 & 2	kr	7 132,59	kr	9 650,59
1116 Venor Gamme	1 & 2	kr	62 081,07	kr	-
Fordringer					
1500 Kundefordringer	1	kr	82 169,00	kr	176 091,00
1579 Andre kortsiktige fordringer		kr	88 473,00	kr	-
1640 Til gode MVA	3	kr	194 639,00	kr	162 196,00
1750 Periodiseringer refusjoner		kr	79 303,00	kr	-
Forskuddsbetalte kostnader					
1740 Andre forskuddsbetalte kostnader		kr	121 384,00	kr	125 886,15
Kontanter, bank m.v					
1920 DnB 46.22571		kr	1 371 166,38	kr	1 883 214,59
1923 DnB 02.60113		kr	1 818 508,59	kr	368 783,60
1924 DnB 65.19144		kr	7 657,10	kr	2 801,56
1950 DnB 11.58365	4	kr	369 288,34	kr	352 644,34
Sum eiendeler		kr	6 270 333,55	kr	5 419 118,71

**Aksjekapital (15 à 6700)**

2000 Aksjekapital 5 kr 100 500,00 kr 100 500,00

Annen egenkapital

2050 Annen egenkapital kr 4 459 433,88 kr 3 671 976,94

Sum egenkapital

kr 4 559 933,88 kr 3 772 476,94

Langsiktig gjeld

2242 Husbanken 15318629 1 6 kr 405 770,00 kr 453 647,00
kr 405 770,00 kr 453 647,00

Leverandørgjeld

2400 Leverandørgjeld kr 95 132,61 kr 89 369,37

Offentlige avgifter, skattetrekk m.m

2600 Skattetrekk kr 288 037,00 kr 271 330,00

2650 Kontingent Fagforbundet kr - kr 2 040,77

2651 Kontingent Utdanningsforbundet kr - kr -33,00

2652 Kontingent Lederne kr - kr 525,00

2770 Skyldig arb.giveravgift kr 85 169,00 kr 93 837,00

2780 Skyldig arb.g.avg. feriepenger kr 60 724,93 kr 53 093,78

kr 433 930,93 kr 420 793,55

Annen kortsiktig gjeld

2940 Påløpne feriepenger kr 768 666,87 kr 672 072,35

2930 Periodisering lønn kr - kr 1 657,25

2960 Påløpne kostn./ Forsk.bet. Innt kr 6 899,26 kr 9 102,25

kr 775 566,13 kr 682 831,85

Sum egenkapital/gjeld

kr 6 270 333,55 kr 5 419 118,71



Spesifikasjon til resultatrapport 2022

Vågønes Barnehage AS

		2022		2021
Foreldrebetaling				
3010 Foreldrebetaling	kr	-1 340 676,00	kr	-1 358 813,00
3020 Matpenger	kr	-173 767,00	kr	-159 945,00
3900 Andre driftsinntekter	kr	-64 370,00	kr	-
	kr	-1 578 813,00	kr	-1 518 758,00
Statstilskudd				
3029 Tilskudd Minoritetsspråklige barn	kr	-6 522,00	kr	-9 804,00
3030 Statstilskudd	kr	-7 221 704,50	kr	-6 544 516,50
3031 Refusjon søskenmoderasjon	kr	-196 032,00	kr	-50 723,00
3033 Moderasjon Foreldrebet	kr	-58 266,00	kr	-
3038 Ekstratilskudd Korona	kr	-	kr	-152 557,00
3039 SBU - Tilskudd sårbare barn og unge	kr	-12 958,00	kr	-9 660,00
	kr	-7 495 482,50	kr	-6 767 260,50
Lønnskostnader				
5010 Lønn	kr	4 925 915,59	kr	4 318 039,47
5011 Styrehonorar	kr	35 500,00	kr	34 500,00
5020 Lønn vikar	kr	922 755,29	kr	639 847,48
5021 Periodisering lønn	kr	-1 657,25	kr	1 657,25
5022 Lønn ekstra Ressurs	kr	55 183,32	kr	315 849,92
5030 Lønn vasking	kr	204 232,35	kr	199 028,60
5040 Feriepenger	kr	775 401,21	kr	680 020,17
5400 Arbeidsgiveravgift	kr	500 550,28	kr	473 930,07
5420 Arb.giver.avg. Skyldige feriepenger	kr	61 256,87	kr	53 721,71
5440 O/U-fond	kr	2 136,00	kr	2 348,00
5450 EV- fond	kr	2 250,00	kr	2 250,00
5800 Ref. sykepenger	kr	-683 426,00	kr	-189 775,00
5830 Ref. universitetet	kr	-63 071,48	kr	-41 834,56
5834 Refusjon ekstra ressurs	kr	-367 103,00	kr	-470 174,00
5837 Midlertidig lønnstilskudd	kr	-144 066,00	kr	-138 242,00
5841 Refusjon Senioriltak PBL	kr	-160 300,00	kr	-71 764,00
5900 Andre pers. kostnader	kr	25 605,00	kr	7 563,70
5901 Personalforsikring	kr	10 677,00	kr	10 609,00
5902 Bedriftshelsetj.	kr	14 460,00	kr	15 424,00
5903 Gruppelivsforsikring	kr	11 285,00	kr	10 401,00
5904 Pensjonsforsikring	kr	850 219,73	kr	545 442,06
5910 Arbeidstøy	kr	34 144,35	kr	92 818,25
5960 Gaver til ansatte	kr	5 710,00	kr	5 333,00
	kr	7 017 658,26	kr	6 496 994,12
Andre driftskostnader				
6310 Forbruksmaterieill	kr	71 576,83	kr	76 468,16
6320 Kost	kr	174 137,15	kr	166 812,78
6330 Frakt, pant o.l	kr	129,00	kr	211,00
6340 Lys/varme	kr	58 693,21	kr	72 090,73
6360 Renhold	kr	13 454,54	kr	20 926,28



6510 Håndverktøy	kr	960,00	kr	183,20
6540 Inventar	kr	44 061,00	kr	38 291,80
6541 Leker	kr	18 500,35	kr	35 349,72
6542 Utflukter/ Konserter	kr	5 138,00	kr	660,00
6544 EDB- utstyr og programvare	kr	50 849,60	kr	96 563,67
6545 Reisekostnader utflukter	kr	10 388,40	kr	6 929,00
6555 Spotify	kr	1 142,40	kr	1 031,20
6600 Rep./vedlikehold bygninger	kr	177 887,15	kr	59 838,78
6610 Rep./vedlikehold Uteområde	kr	17 418,20	kr	9 302,80
6690 Rep./ vedlikehold annet	kr	1 640,00	kr	18 431,56
6710 Regnskap	kr	98 317,50	kr	97 300,00
6711 Lønns slipper	kr	4 192,00	kr	3 510,20
6720 Revisjon	kr	24 000,00	kr	23 000,00
6790 Annen tjeneste	kr	159,20	kr	-
6800 Kontorrekvisita	kr	4 732,00	kr	6 416,92
6801 Kommunale avgifter	kr	30 262,01	kr	27 290,72
6840 Aviser/tisskrifter/bøker	kr	5 588,40	kr	945,00
6860 Møter/kurs/oppdatering	kr	65 730,00	kr	2 290,00
6900 Telefon/ Internett	kr	33 965,90	kr	31 543,50
6940 Porto	kr	612,80	kr	844,00
6950 Diverse kostnader	kr	19 028,38	kr	27 369,81
7100 Bilgodtgjørelse	kr	3 344,90	,	
7140 Reise etter regning	kr	3 527,60	kr	1 625,00
7143 Parkering	kr	4 067,52	kr	2 472,01
7149 Persontransport	kr	2 610,71	kr	1 292,86
7160 Diettkostnad	kr	3 438,00	kr	4 066,00
7410 Kontingenter	kr	21 350,00	kr	21 749,00
7500 Forsikringer	kr	12 263,60	kr	11 183,00
7770 Bank- og kortgebyrer	kr	6 063,00	kr	1 613,95
7830 Tap på fordringer	1 kr	-	kr	-
	kr	989 229,35	kr	867 602,65
Ordinære avskrivninger				
6000 Avskrivning Bygninger	kr	140 033,00	kr	139 912,00
6010 Avskrivning trsp/invent/maskiner	kr	97 957,40	kr	97 902,00
6011 Avskrivninger uteområdet	kr	36 547,00	kr	33 846,00
	kr	274 537,40	kr	271 660,00
Renteinntekter				
8050 Renteinntekter	kr	-560,24	kr	-188,10
Rentekostnader				
8150 Rentekostnader	kr	5 236,97	kr	3 975,16
8155 Rentekostnader lev.gjeld	kr	736,82	kr	69,17
Resultat	kr	-787 456,94	kr	-645 905,50
Avsetninger				
8980 Avsatt til fri egenkapital	kr	-787 456,94	kr	-645 905,50



Noter
Vågønes Barnehage AS
2022

Note 1

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med med regnskapsloven av 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og god regnskapsskikk for små foretak.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer er klassifisert som omløpsmidler.

Gjeld som skal betales innen et år er klassifisert som kortsiktig gjeld, mens gjeld utover det klassifiseres som langsiktig gjeld.

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Utestående fordringer er vurdert. Det synes ikke behov for avsetning for tap på krav.



Note 2

Spesifikasjon av anleggsmidler

	Inventar	Uteanlegg/ Lekeseksjon	Bygninger	Grunnarb. uteomr.	Ventilasjons anlegg	Lavoer
Anskaffelseskost	kr 215 187	kr 292 748	kr 3 876 586	kr 31 390	kr 323 358	kr 107 000
Tilgang i året						
Samlede av- og nedskr.	kr 183 759	kr 206 403	kr 2 434 101	kr 17 936	kr 94 359	kr 85 600
Bokført verdi 31.12.2022	kr 31 425	kr 86 345	kr 1 442 485	kr 13 454	kr 228 999	kr 21 400
Årets ordinære avskr. Nedskrivning	kr 22 967	kr 29 275	kr 125 773	kr 1 121	kr 32 383	kr 10 700
Avskr. linært over antall år	5 år / 10 år	10 år / 5 år	40 / 30/ 23 år	28 år	10 år	10 år
	Nytt kjøkken	Nytt rom	Sykler	Arran Lavo	Venor Gamme	
Anskaffelseskost	kr 396 529	kr 80 879	kr 29 540	kr 12 589	kr 0	
Tilgang i året					kr 64 781	
Samlede av- og nedskr.	kr 277 571	kr 25 086	kr 11 816	kr 5 456	kr 2 700	
Bokført verdi 31.12.2022	kr 118 958	kr 55 793	kr 17 724	kr 7 133	kr 62 081	
Årets ordinære avskr. Nedskrivning	kr 39 653	kr 4 493	kr 2 954	kr 2 518	kr 2 700	
Avskr. linært over antall år	10 år	18 år	10 år		10 år	
	Sum					
Anskaffelseskost	kr 5 365 807					
Tilgang i året	kr 64 781					
Samlede av- og nedskr.	kr 3 336 631					
Bokført verdi 31.12.2022	kr 2 085 798					
Årets ordinære avskr.	kr 274 537					

Note 3

Merverdiavgift

"Kompensasjon for merverdiavgift" er på kr 194 639,- for 2022.

Note 4

Bundne bankinnskudd

Av selskapets likvide midler er kr 369 288 sperret for betaling av skattetrekk, hvorav skyldig skattetrekk utgjør kr 288 037.



Note 5

Antall aksjer/aksjeeiere

Aksjonærer pr 31.12.22:

Private Barnehagers Landsforbund	4 aksjer
Fredrik Marken	1 aksje
Christoffer Bølgen	1 aksje
Benedicte Forsland	1 aksje
Bodø Glimt	2 aksjer
Miriam S. Fagerli	2 aksjer
Charlotte Benjaminsen	1 aksje
Tobias Bronder	1 aksje
Monica Strand Gjeset	1 aksje
Eirill Pettersen Buvik/ Rasmus Andersen	1 aksje
Tilsammen	15 aksjer

Note 6

Pantesikret gjeld

Pantesikret gjeld	kr 405 770,00
Bokført verdi bygning som er stillet som sikkerhet	kr 1 442 485,00
Gjeld som forfaller til betaling senere enn 5 år utgjør	kr 166 385,00

Note 7

Ansatte

Barnehagen har i 2022 hatt 12 fast ansatte.
Gjennomsnittlig har det vært 15 ansatte

Pensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretakets kollektive pensjonsforsikring gjennom Storebrand oppfyller kravene etter denne loven.

Note 8

Skatter

Selskapet er ikke skattepliktig i medhold av skattelovens § 2-32(1)
"....., selskap eller innretning som ikke har erverv til formål, er fritatt for formues- og inntektsskatt".