



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	987 098 570
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	HOLMESTRAND INTERNASJONALE MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse:	Eikelund 8 3083 HOLMESTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	Annett Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	22.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 22.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Statstilskudd	6	12 540 797	11 749 315
Øvrige offentlige tilskudd	6		
Foreldrebetaling	5	2 414 139	1 864 465
Øvrige inntekter		61 179	89 532
Sum inntekter		15 016 115	13 703 312
Kostnader			
Lønnskostnad	2	11 243 539	10 459 880
Ordinære avskrivninger	4	583 186	28 788
Andre driftskostnader	2, 7	2 101 581	2 398 624
Sum kostnader		13 928 306	12 887 292
Driftsresultat		1 087 809	816 020
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 649	8 175
Sum finansinntekter		6 649	8 175
Annen rentekostnad		765 299	83 075
Andre finanskostnader		1 645	527
Sum finanskostnader		766 945	83 602
Netto finans		-760 296	-75 427
Ordinært resultat før skattekostnad		327 513	740 594
Ordinært resultat etter skattekostnad		327 513	740 594
Årsresultat	1	327 513	740 594
Årsresultat etter minoritetsinteresser		327 513	740 594
Totalresultat		327 513	740 594
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overtført til udekket tap SFO		8 345	71 953
Overført til annen egenkapital		319 168	668 641
Sum overføringer og disponeringer		327 513	740 594



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	4, 8	28 604 370	28 624 708
Tomter	4		
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	303 224	353 927
Sum varige driftsmidler		28 907 594	28 978 635
Sum anleggsmidler		28 907 594	28 978 635
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		109 361	34 005
Andre kortsiktige fordringer	9	627 422	1 504 498
Sum fordringer		736 783	1 538 503
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 941 838	6 805 734
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 941 838	6 805 734
Sum omløpsmidler		4 678 620	8 344 237
SUM EIENDELER		33 586 214	37 322 872
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	1	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Sfo egenkapital (udekket tap)		-59 600	-67 944
Annen egenkapital		4 715 958	4 396 789
Sum opptjent egenkapital		4 656 358	4 328 845
Sum egenkapital	1	4 676 358	4 348 845
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	26 000 000	28 900 000
Øvrig langsiktig gjeld	10	220 600	194 400
Sum annen langsiktig gjeld		26 220 600	29 094 400
Sum langsiktig gjeld		26 220 600	29 094 400
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		633 731	2 115 274
Skyldige offentlige avgifter		875 289	733 066
Annen kortsiktig gjeld		1 180 236	1 031 287
Sum kortsiktig gjeld		2 689 256	3 879 627
Sum gjeld		28 909 856	32 974 027
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 586 214	37 322 872



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 607228

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 098 570
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: HOLMESTRAND INTERNASJONALE
MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse: Eikelund 8
3083 HOLMESTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Annett Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 09.07.2022



Organisasjonsnr: 987 098 570
HOLMESTRAND INTERNASJONALE
MONTESSORISKOLE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Statstilskudd	6	12 540 797	11 749 315
Øvrige offentlige tilskudd	6		
Foreldrebetaling	5	2 414 139	1 864 465
Øvrige inntekter		61 179	89 532
Sum inntekter		15 016 115	13 703 312
Kostnader			
Lønnskostnad	2	11 243 539	10 459 880
Ordinære avskrivninger	4	583 186	28 788
Andre driftskostnader	2, 7	2 101 581	2 398 624
Sum kostnader		13 928 306	12 887 292
Driftsresultat		1 087 809	816 020
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 649	8 175
Sum finansinntekter		6 649	8 175
Annen rentekostnad		765 299	83 075
Andre finanskostnader		1 645	527
Sum finanskostnader		766 945	83 602
Netto finans		-760 296	-75 427
Ordinært resultat før skattekostnad		327 513	740 594
Ordinært resultat etter skattekostnad		327 513	740 594
Årsresultat	1	327 513	740 594
Årsresultat etter minoritetsinteresser		327 513	740 594
Totalresultat		327 513	740 594
Overføringer og disponeringer			
Overført til udekket tap SFO		8 345	71 953
Overført til annen egenkapital		319 168	668 641
Sum overføringer og disponeringer		327 513	740 594



Organisasjonsnr: 987 098 570
HOLMESTRAND INTERNASJONALE
MONTESSORISKOLE

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a			
fast eiendom	4, 8	28 604 370	28 624 708
Tomter	4		
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	303 224	353 927
Sum varige driftsmidler		28 907 594	28 978 635
Sum anleggsmidler		28 907 594	28 978 635
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		109 361	34 005
Andre kortsiktige fordringer	9	627 422	1 504 498
Sum fordringer		736 783	1 538 503
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 941 838	6 805 734
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 941 838	6 805 734
Sum omløpsmidler		4 678 620	8 344 237
SUM EIENDELER		33 586 214	37 322 872
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	1	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Sfo egenkapital (udekket tap)		-59 600	-67 944
Annen egenkapital		4 715 958	4 396 789
Sum opptjent egenkapital		4 656 358	4 328 845



Sum egenkapital	1	4 676 358	4 348 845
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	26 000 000	28 900 000
Øvrig langsiktig gjeld	10	220 600	194 400
Sum annen langsiktig gjeld		26 220 600	29 094 400
Sum langsiktig gjeld		26 220 600	29 094 400
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		633 731	2 115 274
Skyldige offentlige avgifter		875 289	733 066
Annen kortsiktig gjeld		1 180 236	1 031 287
Sum kortsiktig gjeld		2 689 256	3 879 627
Sum gjeld		28 909 856	32 974 027
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 586 214	37 322 872



Organisasjonsnr: 987 098 570
HOLMESTRAND INTERNASJONALE
MONTESSORISKOLE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
15.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Holmestrand internasjonale Montessoriskole

Innhold:

Revisjonsberetning
Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av ENTER
REVISJON



ENTER REVISJON

Til styret i
Holmestrand Int. Montessoriskole

Enter Revisjon AS
Tlf: +47 33 00 30 60
E-post: post@enterrevisjon.no
Org.nr.: 987 597 046 MVA
Foretaksregisteret

Enter Revisjon avd. Tønsberg
Kilengt. 1, 3117 Tønsberg

Enter Revisjon avd. Horten
C. Andersensgt. 11 A, 3181 Horten

Partnere
Villy Lysgård
Ole Martin Bekkevold
Raymond Meinerty
Statsautoriserte revisorer

Uavhengig revisors beretning for 2021

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holmestrand Int. Montessoriskoles årsregnskap som viser et overskudd på kr 327 513. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetning for 2021. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



ENTER REVISJON

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener vi at stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tønsberg, 22. mars 2022

Enter Revisjon AS

Villy Lysegård
statsautorisert revisor



HOLMESTRAND INTERNASJONALE

Montessoriskole

ÅRSBERETNING 2021 Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

VIRKSOMHETENS ART OG LOKALISERING

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole er en stiftelse som har som formål å drive grunnskole basert på prinsipper utviklet av Maria Montessori. Holmestrand Internasjonale Montessoriskole er lokalisert i Holmestrand kommune.

FORTSATT DRIFT

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

REDEGJØRELSE FOR ÅRSREGNSKAPET

Inntektene i stiftelsen økte med kr 1 312 803 til kr 15 016 115 i 2021. Årsresultat for skolen viser et overskudd på kr 319 168. SFO viser et overskudd på kr 8 345. Totalt overskudd for hele stiftelsen utgjør kr 327 513.

Selskapets likviditetsbeholdning pr. 31.12.21 var kr. 3 941 838. Dette er et betydelig lavere beløp enn i fjor da vi hadde stående på konto overføringer fra byggelån til bankkonto i påvente av forfall på fakturaer i byggeprosjektet. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 33 586 214. Egenkapitalen pr. 31.12.2021 var kr. 4 676 358, som utgjør 13,92% av totalkapitalen.

FORSKNING OG UTVIKLING

Virksomheten er en grunnskole basert på undervisning etter Maria Montessoris pedagogiske prinsipper. Virksomheten har derfor ingen strategi eller plan innen dette området.

ARBEIDSMILJØ OG LIKESTILLING

Arbeidsmiljøet anses som godt. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen. Skolen hadde et samlet sykefravær i 2021 på 5,51%. Sykemeldt fravær var på 3,67% og korttidsfraværet var på 1,87%.

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Av selskapets 19 ansatte er 14 kvinner og 5 menn. Styret består av 7 medlemmer, hvorav 3 kvinner og 4 menn.

YTRE MILJØ

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.



Holmestrand, 08.03.2021

Birgit Vildalen
styreleder

Adrian Ritter-Moss
styremedlem

Marius Lassen
Styremedlem

Kathrine Jeanette Fimreite
nestleder

Ingri Behum
styremedlem

Carsten Holm Tobiassen
rektor

Ole Magnus Svanevik
styremedlem

Trond Tertnes
styremedlem

Annet Henriksen
daglig leder



Resultatregnskap			
Holmestrand Internasjonale Montessoriskole			
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTN.	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER			
Statstilskudd	6	12 540 797	11 749 315
Foreldrebetaling	5	2 414 139	1 864 465
Øvrige inntekter		61 179	89 532
SUM DRIFTSINNEKTER		<u>15 016 115</u>	<u>13 703 312</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	2	11 243 539	10 459 880
Ordinære avskrivninger	4	583 186	28 788
Andre driftskostnader	2, 7	2 101 581	2 398 624
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>13 928 306</u>	<u>12 887 292</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>1 087 809</u>	<u>816 020</u>
Renteinntekter		6 649	8 175
Rentekostnader		765 299	83 075
Andre finanskostnader		1 645	527
RESULTAT AV FINANSPOSTER		<u>-760 296</u>	<u>-75 427</u>
Ordinært resultat		<u>327 513</u>	<u>740 594</u>
ÅRETS RESULTAT	1	<u>327 513</u>	<u>740 594</u>
OVERFØRINGER			
Overtført til udekket tap SFO		-8 345	-71 953
Overført til annen egenkapital		-319 168	-668 641
		<u>-327 513</u>	<u>-740 594</u>



Balanse			
Holmestrand Internasjonale Montessoriskole			
EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	4, 8	28 604 370	28 624 708
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	303 224	353 927
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>28 907 594</u>	<u>28 978 635</u>
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer		109 361	34 005
Andre kortsiktige fordringer	9	627 422	1 504 498
Sum fordringer		<u>736 783</u>	<u>1 538 503</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 941 838	6 805 734
SUM OMLØPSMIDLER		<u>4 678 620</u>	<u>8 344 237</u>
SUM EIENDELER		<u>33 586 214</u>	<u>37 322 872</u>



Balanse				
Holmestrand Internasjonale Montessoriskole				
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020	
EGENKAPITAL				
Innskutt egenkapital				
Andelskapital	1	20 000	20 000	
Opptjent egenkapital				
Sfo egenkapital (udekket tap)		-59 600	-67 944	
Annen egenkapital		4 715 958	4 396 789	
Sum opptjent egenkapital		4 656 358	4 328 845	
SUM EGENKAPITAL	1	4 676 358	4 348 845	
GJELD				
Langsiktig gjeld				
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	26 000 000	28 900 000	
Øvrig langsiktig gjeld	10	220 600	194 400	
Sum annen langsiktig gjeld		26 220 600	29 094 400	
Kortsiktig gjeld				
Leverandørgjeld		633 731	2 115 274	
Skyldige offentlige avgifter		875 289	733 066	
Annen kortsiktig gjeld		1 180 236	1 031 287	
Sum kortsiktig gjeld		2 689 256	3 879 627	
SUM GJELD		28 909 856	32 974 027	
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 586 214	37 322 872	

Holmestrand, 08.03.2022
Styret i Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

 Ole Magnus Svanevik styremedlem	 Katrine Jeanett Fimreite nestleder	 Annelt Henriksen daglig leder	 Birgit Sandin Vildalen styreleder
 Adrian Miller-Moss styremedlem	 Ingrid Benum styremedlem	 Trond Tuft Tertnes styremedlem	 Marius Mjåtvedt Lassen styremedlem

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole Side 2



Noter 2021

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 1 – Egenkapital

	Andels- kapital	Opptjent EK SFO	Opptjent EK Skolen	Sum EK
Egenkapital 01.01	20 000	-67 944	4 396 789	4 348 845
Resultat sfo		8 345	319 168	327 513
Resultat skolen				0
Egenkapital 31.12	20 000	-59 600	4 715 958	4 676 358

Offentlig tilskudd	12 540 797
Foreldrebetaling	2 414 139
Øvrige inntekter	61 179
Sum inntektsgrunnlag	15 016 115
Herav SFO-inntekter	-565 466
Sum inntektsgrunnlag uten SFO	14 450 649
Overskudd skolen	319 168
Disp. til egenkapital utgjør i % av inntektsgrunnlaget	2,21 %



Noter 2021

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Note 2 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	9 243 506	8 767 571
Stipend	0	58 000
Arbeidsgiveravgift	1 517 692	1 343 382
Ref sykepenger	-424 483	-615 802
Pensjonskostnader	851 091	873 484
Andre ytelser	55 731	33 245
Sum	11 243 539	10 459 880

Gjennomsnittlig antall årsverk 15,0 14,4

Ytelsesbaserte pensjonsordninger

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 25 000 eks. mva. I tillegg kommer annen bistand fra revisor med kr 26 000.

Note 3 – Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd til skattetrekk med kr 438 508. Skyldig skatt 6. termin er kr 416 395

Note 4 – Spesifikasjon av anleggsmidler

	Tomt Bygg		Inventar og utstyr	Sum
Ansk.kost pr. 01.01	2 050 628	26 574 080	482 296	29 107 004
Tilgang anleggsmidler		512 145		512 145
Avgang i året				0
Ansk. kost pr. 31.12	2 050 628	27 086 225	482 296	29 619 149
Akk. avskriv pr 31.12		532 483	179 072	711 555
Bokført verdi pr 31.12	2 050 628	26 553 742	303 224	28 907 594
Årets ordinære avskrivninger	Avskrives ikke	532483	50 703	583 186
Økonomisk levetid - antall år		2 %	5-10 år	

Tilgang anleggsmidler gjelder bygg under oppføring samt utvendig bod. Bygget ble innflyttet i 01.01.2021 og avskrives fra 2021.

Note 5 - Skolepenger

Det betales skolepenger for 12 måneder. Skolepengesatsen er kr 1 600 pr måned.

Skolen opererer med søskenmoderasjon og friplasser. Totale skolepenger for familier med 2 eller 3 barn på skolen betaler hhv kr 2 720 og kr 3 840 pr mnd.

Skolen opererer med søskenmoderasjon og friplasser.

Antall friplasser vår	3	Antall elever vår	85
Antall friplasser høst	5	Antall elever høst	96



Noter 2021

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Note 6 - Offentlige finanseringskilder

Bidragsyter	Formål	Beløp
Utdanningsdirektoratet	Statstilskudd til skole drift	10 521 980
Utdanningsdirektoratet	Kapitaltilskudd	239 578
Utdanningsdirektoratet	Kompetanseheving	50 249
Utdanningsdirektoratet	Videreutdanning lærere	235 500
Utdanningsdirektoratet	Kompensasjon foreldrebetaling	119 632
Kommunalt tilskudd	Sårbare barn	35 642
Kommunalt tilskudd	Ref spes ped tiltak	1 338 216
Sum offentlige tilskudd		12 540 797

Note 7 - Fordeling av felleskostnader

SFO har ingen egne lokaler da de hovedsakelig er ute, men låner ved behov et klasserom av småskolen, vi har derfor ingen økte husleiekostnader som følge av SFO. Renhold utføres på kveldstid slik at det ikke blir merarbeid for renholdspersonalet på grunn av SFO driften. Det er likevel naturlig at SFO er med og deler på disse kostnadene og i tillegg andre felleskostnader, som telefon, kontormateriell, adm. og lign. SFO er belastet med kr. 2.000,- pr måned.

Felleskostnader bygg

Skolen og barnehagen eier bygningen 50/50 i sameie. Det tilstrebes fakturering til hvert enkelt selskap, for øvrig blir kostnadene fordelt etter sameiebrøken.

Lønn til daglig leder og kjøkkenpersonale

Denne lønnskostnaden blir fordelt 50/50 skole og barnehage. Grunlaget for fordelingsbrøken er faktisk arbeidstid.

Note 8 – Pantstillelser og garantier m.v.

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:

	2021	2020
Pantelån	26 000 000	28 900 000
Sum	26 000 000	28 900 000

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2021	2020
Eiendom	29 077 133	28 624 708
Sum	29 077 133	28 624 708

	2021	2020
Fordringer med forfall > 1 år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	21 407 000	28 900 000

Note 9 - Nærstående parter

Det har ikke vært noen handel med nærstående til skolen.



Noter 2021

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Note 10 - Langsiktig gjeld/andelsinnskudd

Andel 2021	Andel	Balansført	Betalt
Leon Müller	1	2500	2500
Elliot Karlsen Jahre	1	2500	2500
Håkon Hellebergshaugen	1	2500	2500
Tora Meland	1	2500	2500
Cyrus Aannestad	1	2500	2500
Embla Sofie Juvet	1	2500	2500
Henny Roberg	1	2500	2500
Imre Rekstad	1	2500	2500
Nina Elisabeth Nolen	1	2500	2500
Sondre Klevsjø	1	2500	2500
Capucine Berger	1	1700	1700
Kasper Haslestad	1	1700	1700
Elvin Jørgensen	1	1700	1700
Felix Wedum	1	1700	1700
Emilia van der Os	1	1700	1700
August Hagen Eriksen	1	2500	2500
Ted Jakob T. Hole	1	2500	2500
Gahr Kirkeby Skjåk	1	2500	2500
Ayoub El Jaaba	1	2500	2500
Heine Sundby Døhl	1	2500	2500
Henrik Luis Moesgaard Henriksen	1	2500	2500
Hermann Hammer Støen	1	1500	1500
Isak og Vinny Rekstad	2	2000	2000
Mathilda Svendsrud	1	2500	2500
Skjold Fimreite Haugstad	1	2500	2500
Trym Gausen	1	2500	2500
Fagertun Kongsten	1	2500	2500
Aleksander Gebka	1	2500	2500
Andor Syvertsen Juvet	1	2500	2500
Penelope Berger	1	500	500
Edin Benum	1	1700	1700
Tiri Benum	1	2500	2500
Lucas Matheo T. Johansen	1	1700	2500
Tuva Theodora T. Johansen	1	2500	1700
Maja Gran Meisingseth	1	2500	2500
Mihos Carlsen	1	2500	2500
Alise Fimreite Haugstad	1	1700	1700
Mari Hyllekve Lassen	1	2500	2500
Sophia Sarjo Sonko	1	2500	2500
Amen Birhanu	1	2500	2500
Yonathan Birhany Abrham	1	1700	1700
Halvor August Wold-Kjørstad	1	2500	2500
Hella Amalie Sundby Døhl	1	1700	1700
Hadrian Bence Tørset	1	2500	2500
Kari Nyrerød Lonar	1	2500	2500
Lilly Bang Gjæver Pedersen	1	2500	2500



Noter 2021

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Mohammed Ali	1	2500	2500
Saga Baklund	1	2500	2500
Saif Abdulmohaimen Jawad	1	2500	2500
Sarah Marie Flåten-Berg	1	2500	2500
Zuzanna Wutkowska	1	2500	2500
Magnild El Jaaba	1	1700	1700
Marie Harestad	1	2500	2500
Orestas Dobilas	1	2500	2500
Annabelle Emmeline Thomsen	1	2500	2500
Victoria Panowicz	1	2500	2500
Rakeb Esayas Mekonne	1	2500	2500
Nathan A. Adam	1	2500	2500
Tian Magnussen Dächert	1	2500	2500
Kalina Lundbo	1	2500	2500
Serdest Øzgen	1	2500	2500
Vilde Felix Jensen	1	2500	2500
Embla Nygaard Haraldsen	1	2500	2500
Theo Miller-Moss	1	2500	2500
Sebastian Hofton Smejda	1	2500	2500
Sara Emilie Gausen	1	1700	1700
Martine Svendsrud Klausen	1	1700	1700
Victor Bang Gjevær	1	1700	1700
Haider Ali	1	1700	1700
Markus Klevsjø Blom	1	1700	1700
Mats Gran Meisingseth	1	1700	1700
Hans Erik Brattskår Strøm	1	2500	2500
Erdzhan Ismail Mehmed	1	2500	2500
Silje M. Kalager	1	2500	2500
Silje M. Kalager	1	1700	1700
Heidi Nakim	1	2500	2500
Gloria Larsen	1	2500	2500
Johanna T. Biedilæ	1	2500	2500
Aleksandra Milanova	1	2500	2500
Bjørn Stavenes	1	2500	2500
Jeanette Storesund	1	2500	2500
Gina T. Tertnes	1	2500	2500
Mitsal D. Gebreysus	1	2500	2500
Julie Bautz	1	2500	2500
Ingvild G Heier	1	2500	2500
Målfrid S. Viken	1	2500	2500
Lisa V. H. Mikkelsen	1	2500	2500
Ingrid Brattskår	1	2500	2500
Kristine Borgen	1	2500	2500
Vibeke Abrahamsen	1	2500	2500
Hanne H. Eriksen	1	1700	1700
Marius M. Lassen	1	1700	1700
Hanne N. Lonar	1	1700	1700
Nina H. Johansen	1	1700	1700
Mekuriay Mekonne	1	1700	1700
Maria Harrington	1	2500	2500
Eleonora R. Mulet	1	2500	2500
	98	220600	220600



Dato fra-til: -

Resultat pr. avdeling

Regnskapsår 2021

for

Periode 01 - 13

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Side: 1

71 SFO							
Nr.	Kontonavn	Denne periode			Hittil		
		Regnskap i år	Regnskap i fjor	Budsjett	Regnskap i år	Regnskap i fjor	Budsjett
Salgs- og driftsinntekt							
3100	Oppholdsavg. skole		0,00		0,00		
3105	Oppholdsavg. SFO	451 981,00 cr	358 525,15 cr		451 981,00 cr	358 525,15 cr	
3107	Gitarundervisning	34 200,00 cr	49 000,00 cr		34 200,00 cr	49 000,00 cr	
3108	Pianoundervisning	27 000,00 cr			27 000,00 cr		
3115	Matpenger SFO	43 338,00 cr	30 730,00 cr		43 338,00 cr	30 730,00 cr	
3410	Kompensasjon til friskoler		54 284,00 cr			54 284,00 cr	
3411	Redusert foreldrebetaling SFO	8 947,00 cr			8 947,00 cr		
	Salgs- og driftsinntekt	565 466,00 cr	492 539,15 cr	0	565 466,00 cr	492 539,15 cr	0
Varekostnad							
4006	Mat SFO	43 338,00	30 730,00		43 338,00	30 730,00	
	Varekostnad	43 338,00	30 730,00	0	43 338,00	30 730,00	0
Lønnskostnad							
5001	Lønn SFO	311 275,93	232 361,61		311 275,93	232 361,61	
5011	Feriepenger SFO		0,00			0,00	
5092	Feriepenger	37 353,06	31 091,18		37 353,06	31 091,18	
5401	Arbeidsgiveravg. SFO	43 889,95	35 776,42		43 889,95	35 776,42	
5405	Arbeidsgiveravgift av påløp. feriepenger	1 365,11	0,00		1 365,11	0,00	
5411	Arb.g.avg. påløpt ferielønn SFO	3 979,17	4 837,80		3 979,17	4 837,80	
5420	Innberetningspliktig pensjonskostnad		24 589,00			24 589,00	
5421	Pensjonskostnad SFO	33 000,00			33 000,00		
	Lønnskostnad	430 863,22	328 656,01	0	430 863,22	328 656,01	0
Driftskostn. og av- og nedskrivninger							
6301	Husleie SFO	24 000,00	24 000,00		24 000,00	24 000,00	
6500	Undervisningsmaterieil		1 000,00			1 000,00	
6540	Inventar	520,00			520,00		
6792	Piano og gitarundervisning SFO	58 400,00	36 200,00		58 400,00	36 200,00	
	Driftskostn. og av- og nedskrivninger	82 920,00	61 200,00	0	82 920,00	61 200,00	0
	Driftskostnader	557 121,22	420 586,01	0	557 121,22	420 586,01	0
	Årsresultat	8 344,78 cr	71 953,14 cr	0	8 344,78 cr	71 953,14 cr	0
8970	Overført SFO egenkapital		71 953,14			71 953,14	