



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 575 662
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: SØR-BEITSTAD BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Sør-Beistad
7724 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: PBL REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 19.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og Annen inntekt		719 252	796 117
Offentlige tilskudd		5 402 129	4 579 631
Sum inntekter		6 121 381	5 375 748
Kostnader			
Mat barn m.m.		117 219	93 083
Lønns - og personalkostnader	2	5 442 963	4 424 043
Avskrivning av driftsmidler	3	158 732	153 300
Annen driftskostnad		627 275	589 823
Sum kostnader		6 346 189	5 260 248
Driftsresultat		-224 808	115 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		157 003	129 348
Sum finansinntekter		157 003	129 348
Annen rentekostnad		70 951	65 102
Sum finanskostnader		70 951	65 102
Netto finans		86 052	64 247
Resultat før skattekostnad		-138 756	179 747
Årsresultat		-138 756	179 747
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-138 756	179 747
Totalresultat		-138 756	179 747
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			179 747
Overført fra annen egenkapital		-138 756	
Sum overføringer og disponeringer		-138 756	179 747



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 196 093	1 301 593
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		400 642	194 899
Sum varige driftsmidler	3	1 596 735	1 496 493
Sum anleggsmidler		1 596 735	1 496 493
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 070	5 840
Andre kortsiktige fordringer	4	299 583	210 758
Sum fordringer		303 653	216 598
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 857 387	3 111 409
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 857 387	3 111 409
Sum omløpsmidler		3 161 041	3 328 008
SUM EIENDELER		4 757 775	4 824 500
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 881 762	3 020 518
Sum opptjent egenkapital		2 881 762	3 020 518



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Sum egenkapital	5	2 881 762	3 020 518
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	968 538	1 097 777
Sum annen langsiktig gjeld		968 538	1 097 777
Sum langsiktig gjeld		968 538	1 097 777
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 790	68 081
Skyldig offentlige avgifter		313 521	270 120
Annen kortsiktig gjeld	7	447 165	368 005
Sum kortsiktig gjeld		907 475	706 205
Sum gjeld		1 876 013	1 803 982
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 757 775	4 824 500



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 477245

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 575 662
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: SØR-BEITSTAD BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Sør-Beistad
7724 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: PBL REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 18.06.2025



Organisasjonsnr: 971 575 662
SØR-BEITSTAD BARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og Annen inntekt		719 252	796 117
Offentlige tilskudd		5 402 129	4 579 631
Sum inntekter		6 121 381	5 375 748
Kostnader			
Mat barn m.m.		117 219	93 083
Lønns - og personalkostnader	2	5 442 963	4 424 043
Avskrivning av driftsmidler	3	158 732	153 300
Annen driftskostnad		627 275	589 823
Sum kostnader		6 346 189	5 260 248
Driftsresultat		-224 808	115 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		157 003	129 348
Sum finansinntekter		157 003	129 348
Annen rentekostnad		70 951	65 102
Sum finanskostnader		70 951	65 102
Netto finans		86 052	64 247
Resultat før skattekostnad		-138 756	179 747
Årsresultat		-138 756	179 747
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-138 756	179 747
Totalresultat		-138 756	179 747
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			179 747
Overført fra annen egenkapital		-138 756	
Sum overføringer og disponeringer		-138 756	179 747



Organisasjonsnr: 971 575 662
SØR-BEITSTAD BARNEHAGE SA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom

1 196 093 1 301 593

Driftsløsøre, inventar o.
a. utstyr

400 642 194 899

Sum varige driftsmidler 3

1 596 735 1 496 493

Sum anleggsmidler

1 596 735 1 496 493

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre kortsiktige
fordringer

4 070 5 840

4 299 583 210 758

Sum fordringer

303 653 216 598

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

2 857 387 3 111 409

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

2 857 387 3 111 409

Sum omløpsmidler

3 161 041 3 328 008

SUM EIENDELER

4 757 775 4 824 500

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

2 881 762 3 020 518

Sum opptjent egenkapital

2 881 762 3 020 518

Sum egenkapital

5 2 881 762 3 020 518

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Øvrig langsiktig gjeld	6	968 538	1 097 777
Sum annen langsiktig gjeld		968 538	1 097 777
Sum langsiktig gjeld		968 538	1 097 777
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 790	68 081
Skyldig offentlige avgifter		313 521	270 120
Annen kortsiktig gjeld	7	447 165	368 005
Sum kortsiktig gjeld		907 475	706 205
Sum gjeld		1 876 013	1 803 982
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 757 775	4 824 500



Organisasjonsnr: 971 575 662
SØR-BEITSTAD BARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
8.33

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.



KPMG AS
Jernbaneveien 100
P.O. Box 1434
N-8037 Bodø

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøtet i Sør-Beitstad Barnehage SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sør-Beitstad Barnehage SA som består av balanse per 31. desember 2024, 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 rettvisende bilde av foretakets finansielle stilling per 31. desember 2024, 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 foretaket 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 foretakets 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.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodø	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Pennneo Dokument ID: 18L07-ZFY9S-SDM7A-0VLRK-JDL9D-PPT59



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av foretakets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om foretakets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at foretaket ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø

KPMG AS

Ørjan Trondsen Lysvoll
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneco DokumentID: 18LQ7-ZFY9S-SDM7A-0VLRK-JDL9D-PP159



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Lysvoll, Ørjan Trondsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-332299

IP: 80.232.xxx.xxx

2025-05-19 11:55:37 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 18LQ7-ZFY9S-SDM7A-0VLRK-JDL9D-PPT59

Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl. For mer informasjon om Penneos kvalifiserte tillitstjenester, se <https://eutl.penneo.com>.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.



Årsregnskap 2024

Sør-Beitstad Barnehage Sa

7724 STEINKJER

Org.nr. 971 575 662



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Sør-Beitstad Barnehage Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2024	2023
Foreldrebetaling og Annen inntekt		719 252	796 117
Offentlige tilskudd		5 402 129	4 579 631
Sum driftsinntekter		6 121 381	5 375 748
Mat barn m.m.		117 219	93 083
Lønns - og personalkostnader	2	5 442 963	4 424 043
Avskrivning av driftsmidler	3	158 732	153 300
Annen driftskostnad		627 275	589 823
Sum driftskostnader		6 346 189	5 260 248
Driftsresultat		-224 808	115 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		157 003	129 348
Annen rentekostnad		70 951	65 102
Resultat av finansposter		86 052	64 247
Årsresultat		-138 756	179 747
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	179 747
Overført fra annen egenkapital		138 756	0
Sum overføringer		-138 756	179 747



Balanse			
Sør-Beitstad Barnehage Sa			
Eiendeler	Note	2024	2023
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 196 093	1 301 593
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		400 642	194 899
Sum varige driftsmidler	3	1 596 735	1 496 493
Sum anleggsmidler		1 596 735	1 496 493
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		4 070	5 840
Andre kortsiktige fordringer	4	299 583	210 758
Sum fordringer		303 653	216 598
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 857 387	3 111 409
Sum omløpsmidler		3 161 041	3 328 008
Sum eiendeler		4 757 775	4 824 500



Sør-Beitstad Barnehage Sa

Noter til årsregnskapet 2024

Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokføringskikk 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. Gjeld som forfaller senere enn ett år fra balansedagen er oppført som langsiktig gjeld. Finansielle investeringer er klassifisert som omløpsmidler og vurdert til virkelig verdi.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til kostpris etter fradrag for lineære avskrivninger som er beregnet på grunnlag av økonomisk levetid.

Fordringer

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være tidspunktet for levering av varer og tjenester. Foreldrebetaling inntektsføres den måneden barnehageplassen leies. Kommunalt tilskudd inntektsføres med like månedlige beløp basert på tilsagn og utbetalt beløp. Andre spesielle tilskudd inntektsføres over den perioden disse er gitt, i henhold til tilsagnsbrev. Kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatt

Selskapet driver ikke skattepliktig virksomhet.

Note 2 Lønns - og personalkostnader

	2024	2023
Lønninger inkl. feriepenger	4 215 720	3 462 940
Arbeidsgiveravgift	660 075	544 649
Annen oppgavepliktige ytelser	8 634	6 307
Pensjonsforsikring	444 148	322 658
Andre personalkostnader	114 386	87 488
Sum lønns - og personalkostnader	5 442 963	4 424 043

Selskapet har i 2024 sysselsatt 6,33 årsverk

**Sør-Beitstad Barnehage Sa****Noter til årsregnskapet 2024****Note 3 Anleggsmidler**

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.24	2 110 596	504 963	2 615 559
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		258 974	258 974
= Anskaffelseskost 31.12.24	2 110 596	763 937	2 874 533
Akkumulerte avskrivninger 31.12.24	914 503	363 296	1 277 799
= Bokført verdi 31.12.24	1 196 093	400 641	1 596 734
Årets ordinære avskrivninger	105 500	53 232	158 732
Økonomisk levetid	20 år	5-15 år	

Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	2024
Krav på refusjoner	3 676
Forskuddsbetalte kostnader	68 928
Til gode merverdiavgift	206 122
Andre kortsiktige fordringer	20 857
Sum andre kortsiktige fordringer	299 583

Note 5 Egenkapital

	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 01.01.2024	3 020 518	3 020 518
Årets resultat	-138 756	-138 756
Egenkapital 31.12.2024	2 881 762	2 881 762



Sør-Beitstad Barnehage Sa

Noter til årsregnskapet 2024

Note 6 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. **176 093** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet i Sparebank1 SMN her en restsaldo pr. 31.12.2024 på kr. **968 538**

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2024
Skyldig feriepenger	437 538
Påløpne renter	2 143
Påløpne kostnader	7 400
Annen kortsiktig gjeld	84
Sum annen kortsiktig gjeld	447 165



Resultatregnskap - spesifikasjon		
Sør-Beitstad Barnehage Sa		
	2024	2023
Foreldrebetaling og Annen inntekt		
3220 Foreldrebetaling	-689 350,00	-776 400,00
3229 Søskenmoderasjon	64 140,00	62 670,00
3230 Kostpenger	-81 150,00	-89 330,00
3233 Bleiepenger	-7 588,00	-5 507,00
3270 Moderasjon øk. vilkår	2 500,00	13 950,00
3900 Andre driftsinnt. mva.pliktig	-7 804,00	-1 500,00
	-719 252,00	-796 117,00
Offentlige tilskudd		
3450 Kommunale tilskudd	-5 254 529,00	-4 423 581,00
3460 Ref. søskenmoderasjon	-65 100,00	-62 100,00
3470 Ref. økonomisk moderasjon	-2 500,00	-13 950,00
3498 Andre tilskudd	-80 000,00	-80 000,00
	-5 402 129,00	-4 579 631,00
Mat barn m.m.		
4210 Matutgifter barn	103 261,78	80 138,09
4211 Levering mat	1 197,42	895,00
4215 Tur/trivselskostnader	8 043,10	5 471,15
4220 Medisin/lege	268,70	4 559,20
4230 Bleier	4 448,00	2 019,44
	117 219,00	93 082,88
Lønns - og personalkostnader		
5000 Lønnskostnader	3 690 019,62	2 980 290,06
5014 Vikarlønn	333 833,00	263 656,00
5020 Overtidsgodtgjørelse	5 607,10	0,00
5100 Timelønn	8 400,00	0,00
5160 Timelønn øvingslærer	8 241,00	3 075,00
5190 Opptjente feriepenger	485 532,08	389 642,52
5210 Fri telefon	4 392,00	0,00
5250 Gruppelivsforsikring	8 634,37	6 307,37
5251 Innber. gruppelev, yrkesskade, fritids-	8 815,00	6 624,90
5290 Motkonto - fordel i arb. forhold	-13 207,00	-6 624,90
5401 Arbeidsgiveravgift	591 614,91	489 709,75
5405 Arb.g.avg.av feriep.	68 460,05	54 939,51
5425 Kollektiv pensjonsforsikring	554 411,00	409 054,00
5426 Refundert pensjonskostnad	-110 263,00	-86 396,00
5427 Innber. kollektiv pensjon/AFP	484 960,00	391 969,00
5428 Motkonto innber. kollektiv pensjon/AFP	-484 960,00	-391 969,00
5800 Refusjon av sykepenger	-331 131,00	-159 214,00
5815 Avsetning sykepenger	15 218,00	-4 911,00
5820 Refusjon arbeidsgiver avgift	-348 417,00	-172 496,00
5821 Refusjon arbeidsgiveravgift motkonto	348 417,00	172 496,00
Sør-Beitstad Barnehage Sa		Side 1



Resultatregnskap - spesifikasjon		
Sør-Beitstad Barnehage Sa		
	2024	2023
5892 Ref. lønn praksis	0,00	-9 598,78
5900 Gaver til ansatte	17 477,75	5 562,45
5910 Kantineutgifter	2 429,73	-3 622,73
5920 Yrkesskadeforsikring	6 268,00	4 775,82
5940 Bedriftshelsetjeneste	8 546,00	10 886,60
5941 Kostnader OU-fond	-1 051,95	-935,25
5942 Kostnader AFP	60 591,36	56 305,44
5990 Andre personalkostnader	20 125,02	14 515,74
	5 442 963,04	4 424 042,50
Avskrivning av driftsmidler		
6000 Avskrivning fast eiendom	105 500,00	105 500,00
6010 Avskrivning maskiner/inventar	53 232,12	47 800,00
	158 732,12	153 300,00
Annen driftskostnad		
6300 Leie av lokaler	72 000,00	72 000,00
6320 Renovasjon, vann, avløp	11 287,20	13 774,60
6340 Strøm, varme m.v.	66 295,23	75 193,83
6360 Renhold	33 437,34	29 227,58
6380 Alarm/vakthold	3 985,30	0,00
6500 Anleggsmidler (under 15000)	36 874,17	2 779,73
6540 Inventar/utstyr	17 710,38	59 062,86
6550 Data og teleutstyr (hardware)	37,55	19 532,80
6560 Rekvisita/matriell	8 545,93	9 000,31
6600 Vedlikehold bygninger	11 556,00	6 776,00
6610 Snørydding, sandstrøing, plenklipping	30 374,25	9 911,78
6695 Vedlikehold annet	62 128,97	49 276,86
6701 Revisjonshonorar	24 107,00	20 645,00
6705 Regnskapshonorarer	107 190,20	99 355,20
6730 Honorar annen bistand	4 170,00	2 400,00
6800 Kontorrekvisita	15 739,40	10 648,69
6810 Support - data/kontor	1 250,00	0,00
6811 Lisenser	30 835,15	28 609,96
6840 Aviser,tidsskrifter m.v.	1 355,00	1 177,92
6860 Møter, kurs, litteratur o.l.	6 530,00	600,00
6903 Mobiltelefon	19 201,46	9 721,39
6907 Internett	11 400,00	5 700,00
6910 Internett/datalinjer	0,00	5 700,00
6940 Porto	0,00	64,00
7140 Reise/diett etter regning	6 764,33	10 689,57
7321 Annonser	360,00	0,00
7410 Kontingenter, ikke-fradragsber.	0,00	1 000,00
7495 Kontingenter PBL	16 725,00	16 531,00
7500 Forsikringspremier	4 681,00	4 434,55
Sør-Beitstad Barnehage Sa		Side 2



Resultatregnskap - spesifikasjon		
Sør-Beitstad Barnehage Sa		
	2024	2023
7700 Bank- og kortgebyr	11 098,10	10 285,40
7740 Øresavrunding	1,75	1,68
7790 Øredifferanser	1,11	0,76
7798 Andre driftskostnader	11 633,41	15 721,15
	627 275,23	589 822,62
Annen renteinntekt		
8050 Renteinntekter	-156 827,00	-129 320,00
8055 Renteinntekt kunder	-176,48	-28,41
	-157 003,48	-129 348,41
Annen rentekostnad		
8151 Rentekostnad banklån	70 374,00	64 948,73
8155 Rentekostnad leverandører	577,07	153,15
	70 951,07	65 101,88
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	0,00	179 746,53
	0,00	179 746,53
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	-138 755,98	0,00
	-138 755,98	0,00



Balanse - spesifikasjon		
Sør-Beitstad Barnehage Sa		
	2024	2023
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		
1101 Restaurering leid bygg	2 110 596,00	2 110 596,00
1109 Akkumulerte avskrivninger bygg	-914 502,67	-809 002,67
	1 196 093,33	1 301 593,33
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1250 Inventar, verktøy	300 315,20	242 272,00
1251 uteleker 2016	417 491,00	216 560,00
1258 Akk. avskrivninger uteleker	-116 279,11	-97 413,99
1259 Akk. avskrivninger inventar	-223 234,83	-198 067,83
1290 Andre driftsmidler	46 131,20	46 131,20
1291 akk. avskr. andre driftsmidler	-23 781,95	-14 581,95
	400 641,51	194 899,43
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	4 070,00	5 840,00
	4 070,00	5 840,00
Andre kortsiktige fordringer		
1570 Andre kort. fordringer	13 684,87	0,00
1579 Andre kortsiktige fordringer	7 172,59	2 286,00
1749 Forskuddsbetalte kostnader	68 928,00	60 437,31
1770 Refusjonskrav	3 676,00	18 894,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	206 122,00	129 141,16
	299 583,46	210 758,47
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 Bank	2 176 259,17	2 457 217,25
1930 Postgiro	1 106,89	1 082,89
1940 konto 4212 11 65303	538 025,00	526 426,00
1950 Bank skattetrekk	141 996,00	126 683,00
	2 857 387,06	3 111 409,14
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-2 881 762,02	-3 020 518,00
	-2 881 762,02	-3 020 518,00
Øvrig langsiktig gjeld		
2250 Lån bank	-968 538,00	-1 097 777,00
	-968 538,00	-1 097 777,00
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-146 789,98	-68 080,75
	-146 789,98	-68 080,75
Sør-Beitstad Barnehage Sa		Side 1

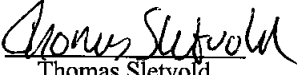
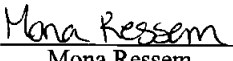
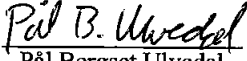
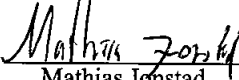
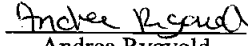


Balanse - spesifikasjon		
Sør-Beitstad Barnehage Sa		
	2024	2023
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Skattetrekk	-141 496,00	-126 183,00
2610 Påleggstrekk	673,00	673,00
2771 skyldig arbeidsgiveravgift	-111 005,30	-95 017,05
2785 påløpt arbeidsgiveravgift	-61 692,34	-49 592,63
	<u>-313 520,64</u>	<u>-270 119,68</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2900 Forskudd fra kunder	0,00	-210,00
2910 Gjeld til ansatte og eiere	-83,60	0,00
2941 Påløpne feriepenger	-437 537,78	-351 724,42
2950 Påløpne rentekostnader	-2 143,00	-2 346,00
2960 Påløpne kostnader	-7 400,34	-13 724,52
	<u>-447 164,72</u>	<u>-368 004,94</u>



Balanse			
Sør-Beitstad Barnehage Sa			
Egenkapital og gjeld	Note	2024	2023
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 881 762	3 020 518
Sum opptjent egenkapital		2 881 762	3 020 518
Sum egenkapital	5	2 881 762	3 020 518
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	968 538	1 097 777
Sum annen langsiktig gjeld		968 538	1 097 777
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 790	68 081
Skyldig offentlige avgifter		313 521	270 120
Annen kortsiktig gjeld	7	447 165	368 005
Sum kortsiktig gjeld		907 475	706 205
Sum gjeld		1 876 013	1 803 982
Sum egenkapital og gjeld		4 757 775	4 824 500

Styret i Sør-Beitstad Barnehage Sa

 Thomas Sletvold Styremedlem/daglig leder	 Mona Ressem Styremedlem	 Pål Bergset Ulvedal Styreleder
 Mathias Jønstad Styremedlem	 Andrea Rygvold Styremedlem	

Sør-Beitstad Barnehage Sa Side 4