



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 985 994 781  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: SENTRUMBARNEHAGE SA  
Forretningsadresse: Peder Holts gate 4  
9950 VARDØ

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Sølvi Strand Karlsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 04.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		435 553	435 131
Annen driftsinntekt		1 831 768	2 098 264
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 267 321</b>	<b>2 533 395</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		21 399	
Lønnskostnad	3	1 876 890	1 815 504
Annen driftskostnad	3	441 271	451 683
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 339 559</b>	<b>2 267 187</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-72 238</b>	<b>266 208</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 330	2 029
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 330</b>	<b>2 029</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 330</b>	<b>2 029</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-69 908</b>	<b>268 237</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-69 908</b>	<b>268 237</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-69 908</b>	<b>268 237</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-69 908</b>	<b>268 237</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-69 908</b>	<b>268 237</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5		
Overføringer til/fra annen egenkapital	5, 5	-69 908	268 237
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-69 908</b>	<b>268 237</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 347	2 930
Andre fordringer	2	50 506	
<b>Sum fordringer</b>		<b>55 853</b>	<b>2 930</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	826 667	946 367
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>826 667</b>	<b>946 367</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>882 520</b>	<b>949 297</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>882 520</b>	<b>949 297</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		12 500	12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 500</b>	<b>12 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		608 196	678 104
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>608 196</b>	<b>678 104</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>620 696</b>	<b>690 104</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 716	
Skyldige offentlige avgifter	4	65 358	53 805
Annen kortsiktig gjeld	6	186 749	205 388
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>261 824</b>	<b>259 193</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>261 824</b>	<b>259 193</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>882 520</b>	<b>949 297</b>

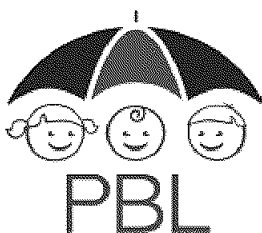


# Årsregnskap 2018

**Sentrumbarnehage Sa**

**9950 VARDØ**

**Org.nr. 985 994 781**



**Innhold:**  
**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noteopplysninger**



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Foreldrebetaling_Annen inntekt		435 553	435 131
Offentlige tilskudd		1 831 768	2 098 264
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 267 321</b>	<b>2 533 395</b>
Mat barn m.m.		21 399	0
Lønnskostnad	3	1 876 890	1 815 504
Annen driftskostnad	3	441 271	451 683
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 339 559</b>	<b>2 267 187</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-72 238</b>	<b>268 208</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 330	2 029
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>2 330</b>	<b>2 029</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-69 908</b>	<b>268 237</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-69 908</b>	<b>268 237</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5	0	268 237
Overført fra annen egenkapital	5	69 908	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-69 908</b>	<b>268 237</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 347	2 930
Andre kortsiktige fordringer	2	50 506	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>55 853</b>	<b>2 930</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	826 667	946 367
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>882 520</b>	<b>949 297</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>882 520</b>	<b>949 297</b>
<b>Sentrum barnehage Sa</b>		<b>Side 3</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelsinnskudd		12 500	12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 500</b>	<b>12 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		608 196	678 104
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>608 196</b>	<b>678 104</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>620 696</b>	<b>690 104</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 716	0
Skyldig offentlige avgifter	4	65 358	53 805
Annen kortsiktig gjeld	6	186 749	205 388
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>261 824</b>	<b>259 193</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>261 824</b>	<b>259 193</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>882 520</b>	<b>949 297</b>
Styret i Sentrumbarnehage Sa			
<hr/> Fredrik Strand Pettersen styreleder	<hr/> Anna Felicia Kaijser nestleder	<hr/> Sølvi Strand Karlsen styremedlem/daglig leder	
<hr/> Hege Mikalsen Sandbakken styremedlem		<hr/> Bjørn Johnny Robertsen styremedlem	
<b>Sentrum barnehage Sa</b>			<b>Side 4</b>



## Sentrumbarnehage Sa

## Noter til årsregnskapet 2018

### Note 1. Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokføringsskikk 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.



## Sentrumbarnehage Sa

## Noter til årsregnskapet 2018

### Note 2 Andre kortsiktige fordringer

	<b>2018</b>
Forskuddsbetalte kostnader	9 936
Til gode merverdiavgift	40 570
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>50 506</b>

### Note 3 Lønns - og personalkostnader

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Lønninger inkl. feriepenger	1 736 432	1 654 931
Annen oppgavepliktige ytelser	1 560	0
Pensjonsforsikring	127 515	111 857
Andre personalkostnader	11 382	48 717
<b>Sum lønns - og personalkostnader</b>	<b>1 876 890</b>	<b>1 815 504</b>

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/ledende personer utgjør kr. 518 179.  
I tillegg kommer skattepliktig del av ulykkesforsikring og yrkesskedeforsikring kr. 467.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for ledende personer eller andre nærstående parter.

Samtlige ansatte er dekket ved kollektiv pensjonsforsikring som tilfredsstillende kravene til obligatorisk tjenestepensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien ansees som årets pensjonskostnad. Selskapet har i gjennomsnitt sysselsatt 4,55 årsverk

### Note 4 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd og lignende er kr. 71 586, bundne midler. Skyldig skattetrekk pr.31.12.2018 utgjør kr. 65 358.

**Sentrumbarnehage Sa****Noter til årsregnskapet 2018****Note 5 Egenkapital**

	<b>Innskutt EK</b>	<b>Opptjent EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2018	12 000	678 104	690 104
+/- endring andelskapital	500		500
Årets resultat		-69 908	-69 908
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>12 500</b>	<b>608 196</b>	<b>620 696</b>

Innskudd andelskapital utgjør kr. **12 500** fordelt på **25** andeler. Andelsinnskuddet tilbakebetales når barn slutter i barnehagen.

**Note 6 Annen kortsiktig gjeld**

	<b>2018</b>
Skyldig feriepenger	186 749
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>186 749</b>