



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

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:	08.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 10.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Statstilskudd	6	9 926 272	9 380 207
Øvrige offentlige tilskudd	6	1 823 043	1 314 169
Foreldrebetaling	5	1 864 465	1 824 337
Øvrige inntekter		89 532	43 892
Sum inntekter		13 703 312	12 562 604
Kostnader			
Lønnskostnad	2	10 459 880	9 614 227
Ordinære avskrivninger	4	28 788	28 439
Andre driftskostnader	2, 7	2 398 624	2 369 348
Sum kostnader		12 887 292	12 012 014
Driftsresultat		816 020	550 590
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 175	13 049
Sum finansinntekter		8 175	13 049
Annen rentekostnad		83 075	69 680
Andre finanskostnader		527	889
Sum finanskostnader		83 602	70 569
Netto finans		-75 427	-57 520
Ordinært resultat før skattekostnad		740 594	493 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		740 594	493 071
Årsresultat	1	740 594	493 071
Årsresultat etter minoritetsinteresser		740 594	493 071
Totalresultat		740 594	493 071
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overtført til udekket tap SFO		71 953	-2 355
Overført til annen egenkapital		668 641	495 425
Sum overføringer og disponeringer		740 594	493 071



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	4, 8	28 624 708	5 536 567
Tomter	4		
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	353 927	65 160
Sum varige driftsmidler		28 978 635	5 601 727
Sum anleggsmidler		28 978 635	5 601 727
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		34 005	38 340
Andre kortsiktige fordringer		1 504 498	1 155 321
Sum fordringer		1 538 503	1 193 661
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	6 805 734	2 426 015
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 805 734	2 426 015
Sum omløpsmidler		8 344 237	3 619 675
SUM EIENDELER		37 322 872	9 221 402
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	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Sfo egenkapital (udekket tap)		-67 944	-139 898
Annen egenkapital		4 396 789	3 728 149
Sum opptjent egenkapital		4 328 845	3 588 251
Sum egenkapital	1	4 348 845	3 608 251
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	28 900 000	1 569 703
Øvrig langsiktig gjeld	10	194 400	183 900
Sum annen langsiktig gjeld		29 094 400	1 753 603
Sum langsiktig gjeld		29 094 400	1 753 603
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 115 274	2 165 634
Skyldige offentlige avgifter		733 066	741 060
Annen kortsiktig gjeld		1 031 287	952 854
Sum kortsiktig gjeld		3 879 627	3 859 548
Sum gjeld		32 974 027	5 613 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 322 872	9 221 402



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 211582

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 08.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 29.04.2021



Organisasjonsnr: 987 098 570
HOLMESTRAND INTERNASJONALE
MONTESSORISKOLE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Statstilskudd	6	9 926 272	9 380 207
Øvrige offentlige tilskudd	6	1 823 043	1 314 169
Foreldrebetaling	5	1 864 465	1 824 337
Øvrige inntekter		89 532	43 892
Sum inntekter		13 703 312	12 562 604
Kostnader			
Lønnskostnad	2	10 459 880	9 614 227
Ordinære avskrivninger	4	28 788	28 439
Andre driftskostnader	2, 7	2 398 624	2 369 348
Sum kostnader		12 887 292	12 012 014
Driftsresultat		816 020	550 590
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 175	13 049
Sum finansinntekter		8 175	13 049
Annen rentekostnad		83 075	69 680
Andre finanskostnader		527	889
Sum finanskostnader		83 602	70 569
Netto finans		-75 427	-57 520
Ordinært resultat før skattekostnad		740 594	493 071
Ordinært resultat etter skattekostnad		740 594	493 071
Årsresultat	1	740 594	493 071
Årsresultat etter minoritetsinteresser		740 594	493 071
Totalresultat		740 594	493 071
Overføringer og disponeringer			
Overtført til udekket tap SFO		71 953	-2 355
Overført til annen egenkapital		668 641	495 425
Sum overføringer og disponeringer		740 594	493 071



Organisasjonsnr: 987 098 570
HOLMESTRAND INTERNASJONALE
MONTESSORISKOLE

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a			
fast eiendom	4, 8	28 624 708	5 536 567
Tomter	4		
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	353 927	65 160
Sum varige driftsmidler		28 978 635	5 601 727
Sum anleggsmidler		28 978 635	5 601 727
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		34 005	38 340
Andre kortsiktige fordringer		1 504 498	1 155 321
Sum fordringer		1 538 503	1 193 661
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	6 805 734	2 426 015
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 805 734	2 426 015
Sum omløpsmidler		8 344 237	3 619 675
SUM EIENDELER		37 322 872	9 221 402
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)		-67 944	-139 898
Annen egenkapital		4 396 789	3 728 149
Sum opptjent egenkapital		4 328 845	3 588 251



Sum egenkapital	1	4 348 845	3 608 251
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	28 900 000	1 569 703
Øvrig langsiktig gjeld	10	194 400	183 900
Sum annen langsiktig gjeld		29 094 400	1 753 603
Sum langsiktig gjeld		29 094 400	1 753 603
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 115 274	2 165 634
Skyldige offentlige avgifter		733 066	741 060
Annen kortsiktig gjeld		1 031 287	952 854
Sum kortsiktig gjeld		3 879 627	3 859 548
Sum gjeld		32 974 027	5 613 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 322 872	9 221 402



Organisasjonsnr: 987 098 570
HOLMESTRAND INTERNASJONALE
MONTESSORISKOLE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

2

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1076005.00		3149.00

Note

2

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Rektor	685650.00		

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	685650.00		

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

13.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap 2020

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Innhold:

Revisjonsberetning
Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av Enter Revisjon AS

**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 Meinert
Statsautoriserte revisorer

Uavhengig revisors beretning for 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Holmestrand Int. Montessoriskoles årsregnskap som viser et overskudd på kr 740 594. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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 har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetning for 2020.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



ENTER REVISJON

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 registrering og dokumentasjon

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 ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

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, 08.03.2021

Enter Revisjon AS

Villy Lysgård

statsautorisert revisor



HOLMESTRAND INTERNASJONALE

Montessoriskole

ÅRSBERETNING 2020

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 1 140 708 til kr 13 703 312 i 2020.

Årsresultat for skolen viser et overskudd på kr 668 641.

SFO viser et overskudd på kr 71 953

Totalt overskudd for hele stiftelsen utgjør kr 740 594.

Årsaken til denne utviklingen er i hovedsak økt tilskudd og en del lavere driftsutgifter i gamle bygninger frem til flytting, enn forventet.

SFO har i 2020 gått med ett overskudd på kr 71 953, og har dermed redusert negativ egenkapital fra tidligere år til kr 67 944. Skolen kan ikke finansiere SFO, og styret iverksatte i fjor tiltak for å snu en negativ trend med driftsunderskudd de senere år. Iverksatte tiltak og stabilt personale uten fravær, har bidratt til at 2020 endte med positivt resultat og derav redusert negativ egenkapital.

Stiftelsen har bygget nytt bygg i samarbeid med HIM barnehage i 2020. Dette har medført betydelige endringer i stiftelsens balanse både for eiendeler og gjeld.

Selskapets likviditetsbeholdning pr. 31.12.20 var kr. 6 805 734. Dette er et betydelig høyere beløp enn tidligere år og skyldes i all hovedsak overføringer fra byggelån til bankkonto i påvente av forfall på fakturaer i byggeprosjektet. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr. 37 322 872. Egenkapitalen pr. 31.12.2020 var kr. 4 348 845, som utgjør 11,65% av totalkapitalen.

Barnehagen og skolen har bygget nytt felles bygg på Casino-tomten. WA Entreprenør AS har stått for oppføring av det nye bygget. Arbeidene kom i gang i november 2019 med kalkstabilisering av grunnen. Etter nyttår startet de opp med ordinære grunnarbeider og bygget var ferdigstilt 1. desember 2020 i henhold til fremdriftsplanen. I løpet av 2020 har vi også gjennomført betydelige restaureringsarbeider på Casino-bygningen. Samlet fremstår Casino og det nye bygget som en helhet som innehar alle ønskede funksjoner for funksjonell drift av barnehage og skole i henhold til Montessoripedagogikken.

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 2020 på 7,32%, en nedgang fra 13,81% i 2019. Sykemeldt fravær var på 6,86% og korttidsfraværet var stabilt lavt på 0,81%.

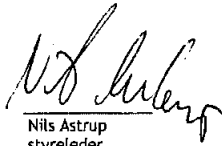


Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Av selskapets 18 ansatte er 13 kvinner og 5 menn. Styret består av 7 medlemmer, hvorav 2 er kvinner.

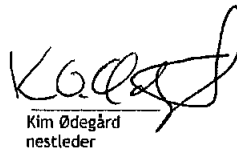
YTRE MILJØ

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

Holmestrand, 08.03.2021



Nils Astrup
styreleder



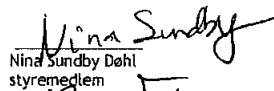
Kim Ødegård
nestleder



Ole Magnus Svanevik
styremedlem



Bent Kristiansen
styremedlem



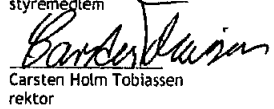
Nina Sundby
styremedlem



Kathrine Jeanette Fimreite
styremedlem



Marius Lassen
Styremedlem



Carsten Holm Tobiasen
rektor



Annett Henriksen
daglig leder



Resultatregnskap			
Holmestrand Internasjonale Montessoriskole			
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTN.	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Statstilskudd	6	9 926 272	9 380 207
Øvrige offentlige tilskudd	6	1 823 043	1 314 169
Foreldrebetaling	5	1 864 465	1 824 337
Øvrige inntekter		89 532	43 892
SUM DRIFTSINNEKTER		<u>13 703 312</u>	<u>12 562 604</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	2	10 459 880	9 614 227
Ordinære avskrivninger	4	28 788	28 439
Andre driftskostnader	2, 7	2 398 624	2 369 348
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>12 887 292</u>	<u>12 012 014</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>816 020</u>	<u>550 590</u>
Renteinntekter		8 175	13 049
Rentekostnader		83 075	69 680
Andre finanskostnader		527	889
RESULTAT AV FINANSPOSTER		<u>-75 427</u>	<u>-57 520</u>
Ordinært resultat		<u>740 594</u>	<u>493 071</u>
ÅRETS RESULTAT	1	<u>740 594</u>	<u>493 071</u>
OVERFØRINGER			
Overtført til udekket tap SFO		-71 953	2 355
Overført til annen egenkapital		-668 641	-495 425
		<u>-740 594</u>	<u>-493 071</u>
Holmestrand Internasjonale Montessoriskole		Side 1	



Balanse

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a fast eiendom	4, 8	28 624 708	5 536 567
Driftsløsøre, inventar o.l.	4	353 927	65 160
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>28 978 635</u>	<u>5 601 727</u>
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer		34 005	38 340
Andre kortsiktige fordringer		1 504 498	1 155 321
Sum fordringer		<u>1 538 503</u>	<u>1 193 661</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	6 805 734	2 426 015
SUM OMLØPSMIDLER		<u>8 344 237</u>	<u>3 619 675</u>
SUM EIENDELER		<u>37 322 872</u>	<u>9 221 402</u>


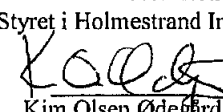
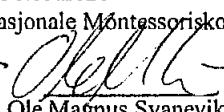

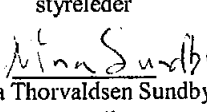
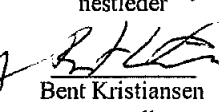
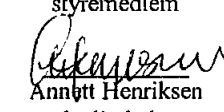
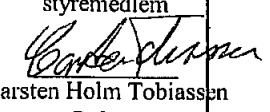
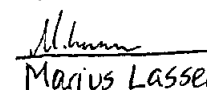
**Balanse**

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	1	20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Sfo egenkapital (udekket tap)		-67 944	-139 898
Annen egenkapital		4 396 789	3 728 149
Sum opptjent egenkapital		4 328 845	3 588 251
SUM EGENKAPITAL	1	4 348 845	3 608 251
GJELD			
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	28 900 000	1 569 703
Øvrig langsiktig gjeld	10	194 400	183 900
Sum annen langsiktig gjeld		29 094 400	1 753 603
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 115 274	2 165 634
Skyldige offentlige avgifter		733 066	741 060
Annen kortsiktig gjeld		1 031 287	952 854
Sum kortsiktig gjeld		3 879 627	3 859 548
SUM GJELD		32 974 027	5 613 151
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 322 872	9 221 402

Holmestrand, 31.05.2021

Styret i Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

 Nils Astrup styreleder	 Kim Olsen Ødegård nestleder	 Ole Magnus Svanevik styremedlem	 Katrine Jeanett Finreite styremedlem
 Nina Thorvaldsen Sundby styremedlem	 Bent Kristiansen styremedlem	 Annett Henriksen daglig leder	 Carsten Holm Tobiassen Rektor
 Marius Lassen			

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Side 2



Dato fra-til: -

Resultatregnskap

Regnskapsår 2020

for

Periode 01 - 13

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Side: 1

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		0,00	0,00	
3105	Oppholdsavg. SFO	412 809,15 cr	380 082,50 cr		412 809,15 cr	380 082,50 cr	
3107	Gitarundervisning	49 000,00 cr	50 800,00 cr		49 000,00 cr	50 800,00 cr	
3108	Pianoundervisning		45 238,00 cr			45 238,00 cr	
3115	Matpenger SFO	30 730,00 cr	34 897,00 cr		30 730,00 cr	34 897,00 cr	
	Salgs- og driftsinntekt	492 539,15 cr	511 017,50 cr	0	492 539,15 cr	511 017,50 cr	0
Varekostnad							
4006	Mat SFO	30 730,00	27 432,00		30 730,00	27 432,00	
	Varekostnad	30 730,00	27 432,00	0	30 730,00	27 432,00	0
Lønnskostnad							
5001	Lønn SFO	232 361,61	283 968,04		232 361,61	283 968,04	
5011	Feriepenger SFO	0,00			0,00		
5092	Feriepenger	31 091,18	34 076,16		31 091,18	34 076,16	
5401	Arbeidsgiveravg. SFO	35 776,42	44 183,48		35 776,42	44 183,48	
5405	Arbeidsgiveravgift av påløp. feriepenger	0,00	815,42		0,00	815,42	
5411	Arb.g.avg. påløpt ferielønn SFO	4 837,80	4 002,65		4 837,80	4 002,65	
5420	Innberetningspliktig pensjonskostnad	24 589,00			24 589,00		
5421	Pensjonskostnad SFO		29 390,00			29 390,00	
	Lønnskostnad	328 656,01	396 435,75	0	328 656,01	396 435,75	0
Driftskostn. og av- og nedskrivninger							
6301	Husleie SFO	24 000,00	20 000,00		24 000,00	20 000,00	
6500	Undervisningsmateriell	1 000,00	882,74		1 000,00	882,74	
6521	Leker SFO		131,61			131,61	
6522	Undervisn.matr/utstyr SFO		480,00			480,00	
6792	Piano og gitarundervisning SFO	36 200,00	68 010,00		36 200,00	68 010,00	
	Driftskostn. og av- og nedskrivninger	61 200,00	89 504,35	0	61 200,00	89 504,35	0
	Driftskostnader	420 586,01	513 372,10	0	420 586,01	513 372,10	0
	Årsresultat	71 953,14 cr	2 354,60	0	71 953,14 cr	2 354,60	0
8970	Overført SFO egenkapital		2 354,60 cr			2 354,60 cr	



Noter 2020

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

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	-139 898	3 728 149	3 608 251
Resultat sfo		71 953		71 953
Resultat skolen			668 641	668 641
Egenkapital 31.12	20 000	-67 944	4 396 789	4 348 845

Offentlig tilskudd	11 749 315
Foreldrebetaling	1 864 465
Øvrige inntekter	89 532
Sum inntektsgrunnlag	13 703 312
Herav SFO-inntekter	-492 539
Sum inntektsgrunnlag uten SFO	13 210 773
Overskudd skolen	668 641
Disp. til egenkapital utgjør i % av inntektsgrunnlaget	5,06 %



Noter 2020

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	8 767 571	8 012 917
Stipend	58 000	58 658
Arbeidsgiveravgift	1 343 382	1 296 817
Ref sykepenger	-615 802	-647 558
Pensjonskostnader	873 484	876 505
Andre ytelser	33 245	16 889
Sum	10 459 880	9 614 228

Gjennomsnittlig antall årsverk 13,4 14,4

Ytelser til ledende personer	Rektor	Daglig leder	Styret
Lønn	685 650	1 076 005	
Annen godtgjørelse		3 149	50 000
Sum	685 650	1 079 154	50 000

Ytelserbaserte 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 20 000 eks. mva. I tillegg kommer annen bistand fra revisor med kr 20 000.

Note 3 – Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd til skattetrekk med kr 372 421.

Bankinnskudd SU utgjør kr. 21 098.

**Noter 2020****Holmestrand Internasjonale Montessoriskole****Note 4 – Spesifikasjon av anleggsmidler**

	Tomt	Bygg under oppføring	Inventar og utstyr	Sum
Ansk.kost pr. 01.01	2 050 628	3 485 939	164 741	5 701 308
Tilgang anleggsmidler		23 088 141	317 555	23 405 696
Avgang i året				0
Ansk. kost pr. 31.12	2 050 628	26 574 080	482 296	29 107 004
Akk. avskriv pr 31.12			128 369	128 369
Bokført verdi pr 31.12	2 050 628	26 574 080	353 927	28 978 635
Årets ordinære avskrivninger	Avskrives ikke		28 788	28 788
Økonomisk levetid - antall år			5-10 år	

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

Note 5 - Skolepenger

Det betales skolepenger for 12 måneder. Skolepengesatsen er kr 1 400 pr måned.

Skolen opererer med søskenmoderasjon og friplasser. Totale skolepenger for familier med 2 eller 3 barn på skolen betaler hhv kr 2 380 og kr 3 360 pr mnd.

Skolen opererer med søskenmoderasjon og friplasser.

Antall friplasser vår	2	Antall elever vår	83
Antall friplasser høst	5	Antall elever høst	86

Note 6 - Offentlige finanseringskilder

Bidragstyper	Formål	Beløp
Utdanningsdirektoratet	Statstilskudd til skoledrift	9 784 690
Utdanningsdirektoratet	Kapitaltilskudd	141 582
Utdanningsdirektoratet	Kompetanseheving	40 308
Utdanningsdirektoratet	Videreutdanning lærere	394 451
Utdanningsdirektoratet	Kompensasjon foreldrebetaling	54 284
Kommunalt tilskudd	Særskilt norskopplæring	0
Kommunalt tilskudd	Ref spes ped tiltak	1 334 000
Sum offentlige tilskudd		11 749 315



Noter 2020

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Note 7 - Fordeling av felleskostnader

SFO har ingen egne lokaler, men låner 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.

Note 8 – Pantstillelser og garantier m.v.

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

	2020	2019
Pantelån	28 900 000	1 569 703
Sum	28 900 000	1 569 703

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2020	2019
Eiendom	28 624 708	3 485 939
Sum	28 624 708	3 485 939

	2020	2019
Fordringer med forfall > 1 år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	28 624 708	1 569 703

Note 9 - Nærstående parter

Transaksjoner med Holmestrand Internasjonale Montessori Barnehage SA er gjort etter avtalte fordelingsnøkler til armlengdsprinsipp.

Førøring er det ingen transaksjoner med nærstående.



Noter 2020

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Note 10 - Langsiktig gjeld/andelsinnskudd

Andel 2019	Andel	Balansført	Betalt
Leon Müller	1	2500	2500
Elliot Karlsen Jahre	1	2500	2500
Elviira Sonja Ødegård	1	1700	1700
Harmol Singh	1	1700	1700
Kiren Alice Motrøen	1	2500	2500
Per Henrik Nicolaisen	1	2500	2500
Petter Storhaug Traet	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
Alfred Karlsen Jahre	1	1700	1700
Ted Jakob T. Hole	1	2500	2500
Gahr Kirkeby Skjåk	1	2500	2500
Ayoub El Jaaba	1	2500	2500
Ismael Asif	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	2500
Inga Benum	1	500	1700



Noter 2020

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Andel 2019	Andel	Balanseført	Betalt
Tiri Benum	1	2500	500
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
Holger Meland	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
Erika Hazel S. Guthus	1	2500	2500
Hans Sedrik S Guthus	1	1700	1700
Halvor August Wold-Kjørstad	1	2500	2500
Hella Amalie Sundby Døhl	1	1700	1700
Hadrian Bence Tørset	1	2500	2500
Kari Nyreød Lonar	1	2500	2500
Lilly Bang Gjæver Pedersen	1	2500	2500
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
Emilie Haugerud	1	2500	2500
Marie Harestad	1	2500	2500
Aleksander Isaksen	1	2500	2500
Orestas Dobilas	1	2500	2500
Celina Jensen	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



Noter 2020

Holmestrand Internasjonale Montessoriskole

Andel 2019	Andel	Balansført	Betalt
Victor Bang Gievær	1	1700	1700
Haider Ali	1	1700	1700
Markus Klevsjø Blom	1	1700	1700
Mats Gran Meisingseth	1	1700	1700
Mathea Jensen Ytterdal	1	2500	2500
Hans Erik Brattskår Strøm	1	2500	2500
Sum	88	194400	194400