



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 256 381
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TOFTVEIEN BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Toftvegen 10
9017 TROMSØ

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: PBL REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

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, 03.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og andre inntekter		1 486 281	1 570 743
Offentlige tilskudd		7 970 959	7 285 605
Sum inntekter		9 457 240	8 856 348
Kostnader			
Matutgifter barn - medisin/lege		149 883	232 514
Lønnskostnad	4	7 952 779	7 209 225
Avskrivning av driftsmidler	2	168 147	168 946
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	4	1 187 695	1 192 026
Sum kostnader		9 458 505	8 802 711
Driftsresultat		-1 265	53 637
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 090	12 176
Sum finansinntekter		5 090	12 176
Annen rentekostnad		20 818	51 443
Sum finanskostnader		20 818	51 443
Netto finans		-15 728	-39 266
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 993	14 371
Ordinært resultat etter skattekostnad		-16 993	14 371
Årsresultat		-16 993	14 371
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-16 993	14 371
Totalresultat		-16 993	14 371
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			14 371



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital		-16 993	
Sum overføringer og disponeringer	6	-16 993	14 371



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	1 713 981	1 817 954
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		127 832	155 620
Sum varige driftsmidler	2	1 841 814	1 973 574
Sum anleggsmidler		1 841 814	1 973 574
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			3 440
Andre kortsiktige fordringer	3	294 447	247 989
Sum fordringer		294 447	251 429
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 908 571	2 779 717
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 908 571	2 779 717
Sum omløpsmidler		3 203 018	3 031 146
SUM EIENDELER		5 044 832	5 004 721
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	6	147 000	138 000
Sum innskutt egenkapital		147 000	138 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital		2 194 443	2 211 436
Sum opptjent egenkapital		2 194 443	2 211 436
Sum egenkapital	6	2 341 443	2 349 436
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 308 467	1 343 925
Sum annen langsiktig gjeld		1 308 467	1 343 925
Sum langsiktig gjeld		1 308 467	1 343 925
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		174 613	45 418
Skyldig offentlige avgifter	5	435 514	438 642
Annen kortsiktig gjeld	8	784 795	827 298
Sum kortsiktig gjeld		1 394 922	1 311 359
Sum gjeld		2 703 389	2 655 285
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 044 832	5 004 721



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 207772

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 256 381
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TOFTVEIEN BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Toftvegen 10
9017 TROMSØ

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: PBL REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

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, 26.04.2021



Organisasjonsnr: 964 256 381
TOFTVEIEN BARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og andre inntekter		1 486 281	1 570 743
Offentlige tilskudd		7 970 959	7 285 605
Sum inntekter		9 457 240	8 856 348
Kostnader			
Matutgifter barn - medisin/lege		149 883	232 514
Lønnskostnad	4	7 952 779	7 209 225
Avskrivning av driftsmidler	2	168 147	168 946
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	4	1 187 695	1 192 026
Sum kostnader		9 458 505	8 802 711
Driftsresultat		-1 265	53 637
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 090	12 176
Sum finansinntekter		5 090	12 176
Annen rentekostnad		20 818	51 443
Sum finanskostnader		20 818	51 443
Netto finans		-15 728	-39 266
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 993	14 371
Ordinært resultat etter skattekostnad		-16 993	14 371
Årsresultat		-16 993	14 371
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-16 993	14 371
Totalresultat		-16 993	14 371
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			14 371
Overført fra annen egenkapital		-16 993	
Sum overføringer og disponeringer	6	-16 993	14 371





Organisasjonsnr: 964 256 381
TOFTVEIEN BARNEHAGE SA

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

7

1 713 981

1 817 954

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

127 832

155 620

Sum varige driftsmidler

2

1 841 814

1 973 574

Sum anleggsmidler

1 841 814

1 973 574

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

3 440

Andre kortsiktige

fordringer

3

294 447

247 989

Sum fordringer

294 447

251 429

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

5

2 908 571

2 779 717

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

2 908 571

2 779 717

Sum omløpsmidler

3 203 018

3 031 146

SUM EIENDELER

5 044 832

5 004 721

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital

6

147 000

138 000

Sum innskutt egenkapital

147 000

138 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

2 194 443

2 211 436

Sum opptjent egenkapital

2 194 443

2 211 436

Sum egenkapital

6

2 341 443

2 349 436

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	1 308 467	1 343 925
Sum annen langsiktig gjeld		1 308 467	1 343 925
Sum langsiktig gjeld		1 308 467	1 343 925
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		174 613	45 418
Skyldig offentlige avgifter	5	435 514	438 642
Annen kortsiktig gjeld	8	784 795	827 298
Sum kortsiktig gjeld		1 394 922	1 311 359
Sum gjeld		2 703 389	2 655 285
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 044 832	5 004 721



Organisasjonsnr: 964 256 381
TOFTVEIEN BARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

4

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	679903.00		856.00

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
14.92

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



KPMG AS
Jernbaneveien 85
Postboks 1434
6037 Bode

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 75 50 83 54
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøte i Toftveien Barnehage SA

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Toftveien Barnehage SAs årsregnskap som viser et underskudd på kr 16 993. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 selskapet 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) 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 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 selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

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

- identifiserer og anslår 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

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Årendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bode	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drainmen	Kristiansand	Slavanger	Alesund

Pennneo Dokumentnøkkel: ILEKN-H7116-EHOF3-ISOPT-DDCH0-45YTU



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 den interne 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 selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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 selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bodø, 11. mars 2021
KPMG AS

Vegard Johansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Vegard Johansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5995-4-44813

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-03-11 20:43:24Z



Penneo Dokumentnøkkel: ILEKN-H7116-EHOF3-ISOPT-DDCH0-45YTU

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2020

Toftveien Barnehage sa

9017 Tromsø

Org.nr. 964 256 381



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Toftveien Barnehage Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Foreldrebetaling og andre inntekter		1 486 281	1 570 743
Offentlige tilskudd		7 970 959	7 285 605
Sum driftsinntekter		<u>9 457 240</u>	<u>8 856 348</u>
Matutgifter barn - medisin/lege		149 883	232 514
Lønnskostnad	4	7 952 779	7 209 225
Avskrivning av driftsmidler	2	168 147	168 946
Annen driftskostnad	4	1 187 695	1 192 026
Sum driftskostnader		<u>9 458 505</u>	<u>8 802 711</u>
Driftsresultat		<u>-1 265</u>	<u>53 637</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 090	12 176
Annen rentekostnad		20 818	51 443
Resultat av finansposter		<u>-15 728</u>	<u>-39 266</u>
Ordinært resultat		<u>-16 993</u>	<u>14 371</u>
Årsresultat		<u>-16 993</u>	<u>14 371</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	14 371
Overført fra annen egenkapital		16 993	0
Sum overføringer	6	<u>-16 993</u>	<u>14 371</u>



Balanse			
Toftveien Barnehage Sa			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	1 713 981	1 817 954
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		127 832	155 620
Sum varige driftsmidler	2	<u>1 841 814</u>	<u>1 973 574</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 841 814</u>	<u>1 973 574</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	3 440
Andre kortsiktige fordringer	3	294 447	247 989
Sum fordringer		<u>294 447</u>	<u>251 429</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 908 571	2 779 717
Sum omløpsmidler		<u>3 203 018</u>	<u>3 031 146</u>
Sum eiendeler		<u>5 044 832</u>	<u>5 004 721</u>
Toftveien Barnehage Sa		Side 3	



Balanse			
Toftveien Barnehage Sa			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Andelskapital	6	147 000	138 000
Sum innskutt egenkapital		<u>147 000</u>	<u>138 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 194 443	2 211 436
Sum opptjent egenkapital		<u>2 194 443</u>	<u>2 211 436</u>
Sum egenkapital	6	<u>2 341 443</u>	<u>2 349 436</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 308 467	1 343 925
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 308 467</u>	<u>1 343 925</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		174 613	45 418
Skyldig offentlige avgifter	5	435 514	438 642
Annen kortsiktig gjeld	8	784 795	827 298
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 394 922</u>	<u>1 311 359</u>
Sum gjeld		<u>2 703 389</u>	<u>2 655 285</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 044 832</u>	<u>5 004 721</u>
Tromsø Styret i Toftveien Barnehage Sa			
<hr/>			
Samer Al-Saad styreleder	Kristian Brokstad nestleder	Eirin Andreassen styremedlem	
<hr/>			
Marie Steffensen styremedlem	Svein Arild Aakre styremedlem	Marja Elisabeth Fagerness styremedlem	
<hr/>			
Anne Marie Barosen daglig leder			
<hr/>			
Toftveien Barnehage Sa			Side 4



Toftveien Barnehage SA

Noter til årsregnskapet 2020

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 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	6 387 827	853 762	7 241 589
Tilgang kjøpte driftsmidler		36 386	36 386
Anskaffelseskost 31.12.20	6 387 827	890 148	7 277 974
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	4 634 844	762 317	5 397 161
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20	39 000		39 000
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	4 673 844	762 317	5 436 161
Bokført verdi 31.12.20	1 713 983	127 831	1 841 814
Årets ordinære avskrivninger	103 973	64 174	168 147
Økonomisk levetid	10-25 år	5-10 år	

**Toftveien Barnehage SA****Noter til årsregnskapet 2020****Note 3 Andre kortsiktige fordringer**

	2020
Forskuddsbetalte kostnader	178 592
Til gode merverdiavgift	32 757
Refusjonskrav	83 098
Sum andre kortsiktige fordringer	294 447

Note 4 Lønns - og personalkostnader

	2020	2019
Lønninger inkl. feriepenger	6 401 280	5 970 528
Arbeidsgiveravgift	512 343	516 434
Annen oppgavepliktige ytelser	14 969	10 965
Pensjonsforsikring	883 765	572 498
Andre personalkostnader	140 421	138 799
Sum lønns - og personalkostnader	7 952 779	7 209 225

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/ledende personer utgjør **kr. 679 903**

I tillegg kommer skattepliktig del av ulykkesforsikring og yrkesskadeforsikring **kr. 856**.

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 2020 gjennomsnitt sysselsatt **14,92** årsverk

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør **kr. 23 678**. Tjenester utover lovpålagt revisjon utgjør **kr. 650**.

Note 5 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd og lignende er **kr. 290 880**, bundne midler. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2020. utgjør **kr. 282 176**.



Toftveien Barnehage SA

Noter til årsregnskapet 2020

Note 6 Egenkapital

	Innskudd EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 1.1.2020	138 000	2 211 436	2 349 436
+/- endring andelskapital	9 000		9 000
Årets resultat		-16 993	-16 993
Egenkapital 31.12.2020	147 000	2 194 443	2 341 443

Innskudd andelskapital utgjør kr. 147 000 fordelt på 49 andeler. Andelsinnskuddet tilbakebetales når barn slutter i barnehagen.

Note 7 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. 1 102 137 mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret med pant i fast eiendom.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr 31.12.2020 kr. 1 713 981

Lånet i husbanken har en restsaldo pr. 31.12.2020 på kr. 1 308 467

Note 8 Annen kortsiktig gjeld

	2020
Skyldig feriepenger	740 773
Påløpne renter	2 137
Påløpne kostnader	14 783
Forskudd fra kunder	27 102
Sum annen kortsiktig gjeld	784 795