



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	918 715 126
Organisasjonsform:	Forening/lag/innretning
Foretaksnavn:	LILLEMOEN SKOLE FAU
Forretningsadresse:	Lillemoen Skole Skolegutua 2415 HERADSBYGD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

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:	Helge Martinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 21.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
15743,75			
Driftsresultat			
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		0	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Sum egenkapital		0	0
Tilbakebetaling til Elverum kommune			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		0	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 701066

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 715 126
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: LILLEMOEN SKOLE FAU
Forretningsadresse: Lillemoen Skole
Skolegutua
2415 HERADSBYGD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Helge Martinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 20.08.2024



Organisasjonsnr: 918 715 126
LILLEMOEN SKOLE FAU

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
---------------------	-------------	-------------	-------------

RESULTATREGNSKAP

15743,75

Driftsresultat

Netto finans

Ordinært resultat før

skattekostnad

0

0

Ordinært resultat etter

skattekostnad

0

0

Årsresultat

0

0



Organisasjonsnr: 918 715 126
LILLEMOEN SKOLE FAU

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		0	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Sum egenkapital		0	0
Tilbakebetaling til			
Elverum kommune			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		0	0



Organisasjonsnr: 918 715 126
LILLEMOEN SKOLE FAU

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Lillemoen FAU følger i utgangspunktet transkajsonsprinsippet og opptjeningsprinsippet. Men, foretaket er et idealistisk foretak og fører inntekter og utgifter fortløpende og vil i enkelte tilfeller ha behov for unntak fra de overnevnte regnskapsprinsippene. Regnskapsfører melder om god kontroll (se vedlegg om uttalelse fra revisor) og foretaket anser prinsippene som fulgt etter beste evne.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

Note
2

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Ekstraordinære inntekter</u>	<u>Beløp</u>
Tilskudd fra Bufdir - læringskafe	597000.00
<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
	597000.00



<u>Ekstraordinære kostnader</u>	<u>Beløp</u>
Kostnader påløpt ifm etablering av læringskafe	107731.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
	107731.00

Mer om ekstraordinære inntekter og kostnader

Lillemoen FAU mottok tilskudd på BUFDIRs søknadsordning for 2023, 2024 og vil få i 2025.

<u>Balansført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
--------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler



Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Det skal utarbeides en egen avtale mellom Elverum kommune og Lillemoen FAU som beskriver nedbetaling av de utgiftene Elverum kommune til nå har stilt som garantist for. Derfor har Lillemoen FAU ikke en overikt over gjeld som forfaller pr tid.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Referat – Årsmøte Lillemoen FAU	
Sted: Lillemoen Skole, møterom	
Tilstede:	Helge Martinsen, Anders Stenbråthen, Øystein Neerland, Kjetil Enger, Marit Opgård, Sylwia Tyszka, Grethe Stubsvveen, Aud Ingebjørg Barstad, Espen Strand, Ole Christian Ulen. Ola Petter Odden deltar på Teams.
Dato:	5.6.2024
Sak 1 – Valg av referent	Helge Martinsen valgt referent. Godkjent.
Sak 2 – Godkjenning av agenda	Godkjennes med én tilleggsak; Uteområde utenfor SFO.
Sak 3 – Gjennomgang av årets aktiviteter	<ul style="list-style-type: none">a. Lillemomarkenb. HalloVennc. Juleavslutningd. Skidage. Påskedisco ble ikke arrangert, til fordel for åpning av læringskafe.f. 17. maig. Sommeravslutning 12. juni <p>Helge Martinsen redegjorde for årets aktiviteter som listet over. I tillegg ble det redegjort for status i TO (2) saker som har pågått over tid. Disse er læringskafeen i de gamle gymsallocalene og situasjonen rundt trafikksikkerheten ifm skolen fra nord og sør. Grilltilhenger ble ferdig i januar.</p>
Sak 4 – Gjennomgang av budsjett	<p>Årsmøtet ble orientert om at status på konto for FAU er 118.000 kr.</p> <p>Helge Martinsen redegjorde for regnskapsførers kommentarer til regnskap og drift. Det ble også redegjort for budsjett for inntekter og utgifter for skoleåret 24/25.</p> <p>Martinsen redegjorde for kassereres kommentarer til året som har gått. (Se vedlegg 1-3)</p> <p>FAU har i løpet av siste år inngått abonnement på Fiken med bankforbindelse. Dette skal sammen med Vipps og betalingsterminal fra iZettle (tidligere styrers initiativ) kunne redusere og forenkle oversikt, kontroll og tidsbruk for FAUs økonomi.</p>
Sak 5 – Innkjøp av PA-anlegg	Årsmøtet ønsker å skyve denne avgjørelsen til utpå høsten for å få noe bedre beslutningsgrunnlag ift utgifter.
Sak 6 - Drøfting av godtgjørelse til kasserervervet.	Årsmøtet støtter ikke godtgjørelse med bakgrunn i at det vil være et unntak fra andre frivillige verv, samt at tiltakene rundt Fiken, Vipps, bankforbindelse til Fiken og bruken av iZettle skal kunne automatisere og la tidsbruken bli på nivå med andre verv.



Sak 7 – Uteområde (se pkt. 2)	Årsmøtet ønsker å gjøre noe med uteområdet utenfor SFO. Funnene presenteres på første foreldremøte etter sommeren. Beslutning: <ul style="list-style-type: none">• Espen Strand tar på seg med å hente inn innspill fra brukergruppen. Presenteres for samtlige klasser på første foreldremøte etter sommeren• Grethe Stubsveen kan bistå med å skrive søknad om midler til forbedring av lekeklassen.
Sak 8 – Godkjenning av referat	Referatet godkjennes med vedlegg fra kasserer og regnskapsfører.

Vedlegg 1 – Regnskapsfører kommentarer

Vedlegg 2 – Kasserers kommentarer

Vedlegg 3 – Budsjett 24/25



Til Styret i FAU Lillemoen Skole

REVISORS BERETNING FOR 2023

Jeg har mottatt årsregnskap for 2023 elektronisk via Fiken
Jeg har gjennomgått regnskapet og fått informasjon fra kasserer på poster jeg hadde spørsmål om.

Det er svært gledelig at FAU har fått et eget regnskapssystem, i dette tilfellet Fiken Regnskap. Verdier for 2022 er ikke lagt inn, men fra og med neste regnskapsår vil man kunne se sammenligninger med tidligere år. Dette vil være verdifull informasjon i det videre arbeidet for FAU.

Det er stor aktivitet og det er tydelig at FAU har jobbet målrettet med aktiviteter for barna, som resulterer i gode inntekter. At dette igjen overføres til skolen og gitte formål er positivt. Spesielt positivt er arbeidet med den gamle gymsalen, dette vil være et positivt bidrag til skolen, barna våre og hele bygda.

Likviditeten til FAU er fortsatt god også i 2023 og det virker å være god kontroll.

Ut ifra opplysninger og dokumentasjon jeg har mottatt om regnskapet for 2023 er jeg av den formening at Styret for FAU Lillemoen Skole har utført sitt arbeid i henhold til målsetning, lover og vedtak.

Søberg Nordre, 20/5-2024

Therese Bruer Larsen
Revisor



Budsjett FAU 24-25

Inntekter

17.mai arrangement	15 000
Løkenstranda	20 000
Loddsalg sommeravslutning	8000
Utleie læringskafè	50 000
Kafèsalg læringskafè	50 000
Billettinntekter læringskafè	30 000
Utleie grillhenger	<u>8000</u>
	<u>181 000</u>

Utgifter

Dugnader	15000
Regnskapsprogram etc	3500
Avslutning m/gave til lærer	10000
Gave elevråd	10000
Klassebokser dugnad	12000
1.trinn	1500
Gaver og kontor	<u>1500</u>
	<u>53500</u>

Pr. 1.5.2024 har FAU ca kr 118.800,- på konto. Av og til dukker det opp muligheter til å gjøre noe positivt for elevene ved skolen. Det kan også dukke opp uforutsette utgifter utenfor budsjett.

Styret kan derfor bruke inntil kr 30 000,- av egenkapital etter behandling av styret.



Referat fra regnskapsåret 2023-24 FAU Lillemoen.

- Løkenstranda: På grunn av dårlig regnvåt sommer var inntektene lavere enn forventet. Vi valgte allikevel å utbetale 12 000,- til klassekassene siden det er disse som i praksis drifter stranda.
- Det ble flom grunnet "Hans" på høstparten. Toalettene på Løkenstranda ble derfor oversvømte og vi måtte leie inn ekstra desinfeksjon og rengjøring eksternt. Det er søkt om erstatning hos Elvia i denne forbindelse. Vi venter fortsatt på svar derfra.
- Vi hadde atter en gang suksess i forbindelse med Lillemo`marken der vi kunne donere nesten 22000,- til Leger uten grenser.
- Hallovenn gikk med overskudd.
- Vi har foreløpig ikke startet nedbetaling til kommunen i forbindelse med Læringskaféen. Vi kommer til å betale dem i løpet av sommeren med hittil utbetalte fondsmidler fra BUFDIR. Deretter fortsetter vi nedbetaling med inntekter ved utleie etc.
- Det er overført 350 000,- av fondsmidler på en konto med høyere rente. Dette ble gjort noe sent. Men bedre sent enn aldri.
- Vi overfører regnskap til regnskapsprogrammet Fiken. Denne overgangen er ikke ferdigstilt men er pågående. I den forbindelse har det vært noen flere utgifter. Dette vil gjøre kasserer rollen mye enklere i fremtiden.
- Vi har også opprettet egen Microsoft Konto for FAU. Usikkert om det er behov for denne fremover. Dette må tas opp til vurdering.
- Jømna/Heradsbygd musikkorps har til nå ikke betalt leie av lokaler til øvingene sine. Vi betaler allikevel for at de spiller på 17. mai samt at medlemmene fra gammelt av har avtale om gratis bespisning på arrangementet. Dette bør tas opp til vurdering om skal endres.
- Vi har pga omstendigheter utenfor vår kontroll ikke fått møblement på plass i læringskaféen. Dette har ført til at vi ikke har kunnet leie ut lokalet eller hatt arrangementer med inntekter der. Vi forventer levering av møbler i løpet av uke 24 og ser for oss at vi kan leie ut lokalet i løpet av sommeren allerede.
- Grillhengeren er utleid kun ved ett tilfelle. Den har med stor suksess fått sin debut på arrangementer i år. Noe som er gledelig. I løpet av året som kommer ser vi for oss å kunne få leid den ut mye mer. Vi har budsjettert med 8000,- i leieinntekter.
- I forbindelse med arrangementer har vi opprettet konto hos Engrosnett for innkjøp av varer til videresalg.