



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 490 271
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: HAMNVÅG MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse: Hamnvåg
9055 MEISTERVIK

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: Bjørn Toldnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2019

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	4 799 104	4 228 016
Sum inntekter		4 799 104	4 228 016
Kostnader			
Varekostnad		202 104	225 437
Lønnskostnad	2	4 004 467	3 546 526
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		2 483	0
Annen driftskostnad		379 580	336 231
Sum kostnader		4 588 634	4 108 194
Driftsresultat		210 470	119 822
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 291	1 251
Sum finansinntekter		1 291	1 251
Annen rentekostnad		2 881	914
Sum finanskostnader		2 881	914
Netto finans		-1 590	337
Ordinært resultat før skattekostnad		208 880	120 159
Ordinært resultat etter skattekostnad		208 880	120 159
Årsresultat		208 880	120 159
Minoritetsinteresser		0	
Årsresultat etter minoritetsinteresser		208 880	
Andre resultatkomponenter for IFRS-foretak		0	
Sum resultatkomponenter for IFRS-foretak		0	
Totalresultat		208 880	
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføring til/fra fond		0	
Overføringer til/fra annen egenkapital		208 880	
Sum overføringer og disponeringer	6	208 880	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler			0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		53 392	0
Sum varige driftsmidler		53 392	0
Sum anleggsmidler		53 392	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	19 919	18 669
Sum fordringer		19 919	18 669
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 847 569	1 167 462
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 847 569	1 167 462
Sum omløpsmidler		1 867 488	1 186 131
SUM EIENDELER		1 920 880	1 186 131
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Fond	5	204 144	204 144
Annen egenkapital		1 243 237	1 034 364
Sum opptjent egenkapital		1 447 381	1 238 508



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		1 447 381	1 238 508
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser		3 035	0
Sum avsetninger for forpliktelser		3 035	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		3 035	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44	-753
Skyldige offentlige avgifter		101 681	110 498
Annen kortsiktig gjeld		368 739	329 459
Sum kortsiktig gjeld		470 464	439 204
Sum gjeld		473 499	439 204
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 920 880	1 677 712



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2019 334461

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 490 271
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: HAMNVÅG MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse: Hamnvåg
9055 MEISTERVIK

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
Har utarbeidet 'land-for-land' rapport: Ja

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjørn Toldnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskap 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, 14.05.2019

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 983 490 271
HAMNVÅG MONTESSORISKOLE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	4 799 104	4 228 016
Sum inntekter		4 799 104	4 228 016
Kostnader			
Varekostnad		202 104	225 437
Lønnskostnad	2	4 004 467	3 546 526
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		2 483	0
Annen driftskostnad		379 580	336 231
Sum kostnader		4 588 634	4 108 194
Driftsresultat		210 470	119 822
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 291	1 251
Sum finansinntekter		1 291	1 251
Annen rentekostnad		2 881	914
Sum finanskostnader		2 881	914
Netto finans		-1 590	337
Ordinært resultat før skattekostnad		208 880	120 159
Ordinært resultat etter skattekostnad		208 880	120 159
Årsresultat		208 880	120 159
Minoritetsinteresser		0	
Årsresultat etter minoritetsinteresser		208 880	
Andre resultatkomponenter for IFRS-foretak		0	
Sum resultatkomponenter for IFRS-foretak		0	
Totalresultat		208 880	
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		0	
Overføringer til/fra annen egenkapital		208 880	
Sum overføringer og disponeringer	6	208 880	





Organisasjonsnr: 983 490 271
HAMNVÅG MONTESSORISKOLE

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler			0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
Sum varige driftsmidler		53 392	0
Sum anleggsmidler		53 392	0
Omløpemidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	19 919	18 669
Sum fordringer		19 919	18 669
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 847 569	1 167 462
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 847 569	1 167 462
Sum omløpemidler		1 867 488	1 186 131
SUM EIENDELER		1 920 880	1 186 131
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Fond	5	204 144	204 144
Annen egenkapital		1 243 237	1 034 364
Sum opptjent egenkapital		1 447 381	1 238 508
Sum egenkapital		1 447 381	1 238 508
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser		3 035	0
Sum avsetninger for forpliktelser		3 035	0



Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	3 035	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	44	-753
Skyldige offentlige avgifter	101 681	110 498
Annen kortsiktig gjeld	368 739	329 459
Sum kortsiktig gjeld	470 464	439 204
Sum gjeld	473 499	439 204
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 920 880	1 677 712



Organisasjonnr: 983 490 271
HAMNVÅG MONTESSORISKOLE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

2

Lønn og ytelser

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	717035.00		

Note

2

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
styremedlemmer	61200.00		

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	61200.00		

Note

2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17000.00	

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17900.00	

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34900.00	

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret



Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

3

Kundefordringer

Gjelder forskuddsbetalt forsikring i KLP for 2019

Note

4

Bankinnskudd

Bankgaranti for skattetrekkmidler

Note

5

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"



Hamnvåg Montessoriskole

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	1	4 799 104	4 228 016
Sum driftsinntekter		4 799 104	4 228 016
Driftskostnader			
Varekostnad		202 104	225 437
Lønnskostnad	2	4 004 467	3 546 526
Avskrivning på varige driftsmidler		2 483	0
Annen driftskostnad		379 580	336 231
Sum driftskostnader		4 588 635	4 108 194
DRIFTSRESULTAT		210 470	119 822
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 291	1 251
Sum finansinntekter		1 291	1 251
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 881	913
Sum finanskostnader		2 881	913
NETTO FINANSPOSTER		(1 590)	337
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		208 880	120 159
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		208 880	120 159
ARSRESULTAT		208 880	120 159
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		208 880	120 159
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		208 880	120 159



Hamnvåg Montessoriskole

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		53 392	0
Sum varige driftsmidler		53 392	0
SUM ANLEGGSMIDLER		53 392	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	491 582
Andre kortsiktige fordringer	3	19 919	18 669
Sum fordringer		19 919	510 251
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 847 570	1 167 462
SUM OMLØPSMIDLER		1 867 489	1 677 712
SUM EIENDELER		1 920 880	1 677 712



Hamnvåg Montessoriskole

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Investeringsfond	5	204 144	204 144
Annen egenkapital		1 243 237	1 034 364
Sum opptjent egenkapital		1 447 381	1 238 508
SUM EGENKAPITAL		1 447 381	1 238 508
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser		3 035	0
Sum avsetning for forpliktelser		3 035	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 035	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		44	(753)
Skyldig offentlige avgifter		101 681	110 498
Annen kortsiktig gjeld		368 739	329 459
SUM KORTSIKTIG GJELD		470 464	439 204
SUM GJELD		473 499	439 204
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 920 880	1 677 712

Meistervik, den 28.3.2019

Widar Skogan
Styrets leder
Terje Steen
Nestleder
Bjørn Ketil Toldnes
Styremedlem
Irene Rostad
Styremedlem
Ann Elin Steen
Styremedlem
Solveig Johnsen
Styremedlem
Jack Robert Bjørkhaug
Styremedlem
May Doris Helen Håkonsen
Styremedlem



Hamnvåg Montessoriskole

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Foreningen har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper. Årsregnskapet følger regnskapsreglene for friskoler JF. økonomiforskrifta til friskoler og Forskrift om budsjett, regnskap og kontroll for skoler med rett til statstilskudd etter friskolelova.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Foreningen er ikke skattepliktig.



Hamnvåg Montessoriskole

Noter 2018

Note 1 - Inntekter

Skolepengesatsen for Hamnvåg Montessori skole er kr 0,-
Ingen foreldrebetaling, men dugnadsforpliktelser hvert år.

Spesifikasjon av offentlige finansieringskilder og øvrige inntekter

Bidragsyter	Formål	Beløp
Baldsfjord kommune	Kom.tilskudd til spesialundervisning	1 240 022
Hamnvåg familiebarnehage	Deling av utgifter	101 264
Utdanningsdirektoratet	Statstilskudd drift	3 245 640
Kapitaltilskudd friskoler		38 590
Utdanningsdirektoratet	Stipend Videreutdanning	110 000
Utdanningsdirektoratet	Stipend Videreutdanning AGA	5 610
Andre inntekter		50 678
Melkepenge	Egenbetaling	4 300
Prosjektstøtte	Hamnvåg Helselag	3 000
Sum inntekter		4 799 104
Herav offentlige tilskudd		4 639 862
Totalt inntektsgrunnlag		4 799 104
Disponert til skolens egenkapital		210 470
Andel av inntektsgrunnlaget disponert til egenkapital		4,4%

Skolepengesatsen er kr 0,-

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

	Lønn og andre godtgjørelser
Daglig leder/ rektor	717 035
Styremedlemmer	61 200
Honorar til revisor består av:	
Revisjon årsregnskap	17 000
Attestasjonsoppgaver	14 000
Utarbeidelse av årsregnskap	3 900
Samlet honorar til revisor	34 900

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk

Noter for Hamnvåg Montessoriskole

Organisasjonsnr. 983490271



Hamnvåg Montessoriskole

Noter 2018

tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 3 - Andre fordringer

Gjelder forskuddsbetalt forsikring for eiendom, reise, barn og person i KLP i 2019.

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skolen har bankgaranti for skattetreksmidler, garantien er pt. inntil kr 150 000,-
Pr 31.12 er dette tilstrekkelig. Selskapet tilfredsstiller således kravene i skattebetalingslovens § 5-12 for oppbevaring av skattetreksmidler

Note 5 - Investeringsfond

Avsetninger til investeringsfond er i samsvar med økonomiforskriften for privatskoler satt inn på egen bankkonto så snart årsregnskapet er fastsatt.

Årstall	Formål	Tilført beløp	Anvendt beløp	Investeringsfond 31.12
2017	Se under	204 144	0	204 144
2018	Se under	0	0	204 144
		204 144	-	204 144

Formål:

Investeringsfondet skal benyttes til vedlikehold og elevrelatert utstyr.