



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 537 779
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse: Huldreveien 28
0781 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ann Kristin Biagi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekter	1,2	32 663 540	31 574 565
Sum inntekter		32 663 540	31 574 565
Kostnader			
Lønnskostnad	3	24 753 888	21 826 980
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	471 313	429 914
Husleie		2 540 456	2 257 170
Andre driftskostander	3	4 689 074	4 200 402
Sum kostnader		32 454 731	28 714 466
Driftsresultat		208 809	2 860 099
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 781	26 279
Sum finansinntekter		16 781	26 279
Annen rentekostnad		244 879	373 465
Sum finanskostnader		244 879	373 465
Netto finans		-228 098	-347 186
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 289	2 512 913
Ordinært resultat etter skattekostnad		-19 289	2 512 913
Årsresultat		-19 289	2 512 913
Overføringer og disponeringer			
Fri egenkapital	7	-97 889	2 342 503
Gave frisk luft inntektsført og benyttet til nedbetaling av lån	7	78 600	170 410
Sum overføringer og disponeringer		-19 289	2 512 913



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	7 990 914	7 118 132
Sum varige driftsmidler		7 990 914	7 118 132
Sum anleggsmidler		7 990 914	7 118 132
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		648 094	876 738
Andre fordringer	5	229 201	209 722
Tilgode mva		1 256 665	946 793
Sum fordringer		2 133 960	2 033 253
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	7 540 546	10 652 540
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 540 546	10 652 540
Sum omløpsmidler		9 674 506	12 685 793
SUM EIENDELER		17 665 420	19 803 925
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Fond	7	31 593	31 593
Annen egenkapital		6 085 790	6 105 079
Sum opptjent egenkapital		6 117 383	6 136 672
Sum egenkapital		6 217 383	6 236 672
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Oslo Montessoiskoles fond		765 159	746 520
Holmdborg		3 178 840	5 974 797
Sum annen langsiktig gjeld		3 943 999	6 721 317
Sum langsiktig gjeld		3 943 999	6 721 317
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		716 381	632 457
Skyldige offentlige avgifter		4 966 470	4 636 843
Annen kortsiktig gjeld		1 821 188	1 576 636
Sum kortsiktig gjeld		7 504 039	6 845 936
Sum gjeld		11 448 038	13 567 253
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 665 421	19 803 925



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 793074

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 537 779
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse: Huldreveien 28
0781 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ann Kristin Biagi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 971 537 779
STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekter	1,2	32 663 540	31 574 565
Sum inntekter		32 663 540	31 574 565
Kostnader			
Lønnskostnad	3	24 753 888	21 826 980
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	471 313	429 914
Husleie		2 540 456	2 257 170
Andre driftskostnader	3	4 689 074	4 200 402
Sum kostnader		32 454 731	28 714 466
Driftsresultat		208 809	2 860 099
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16 781	26 279
Sum finansinntekter		16 781	26 279
Annen rentekostnad		244 879	373 465
Sum finanskostnader		244 879	373 465
Netto finans		-228 098	-347 186
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 289	2 512 913
Ordinært resultat etter skattekostnad		-19 289	2 512 913
Årsresultat		-19 289	2 512 913
Overføringer og disponeringer			
Fri egenkapital	7	-97 889	2 342 503
Gave frisk luft inntektsført og benyttet til nedbetaling av lån	7	78 600	170 410
Sum overføringer og disponeringer		-19 289	2 512 913



Organisasjonsnr: 971 537 779
STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	4	7 990 914	7 118 132
Sum varige driftsmidler		7 990 914	7 118 132
Sum anleggsmidler		7 990 914	7 118 132
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		648 094	876 738
Andre fordringer			
	5	229 201	209 722
Tilgode mva			
		1 256 665	946 793
Sum fordringer		2 133 960	2 033 253
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	6	7 540 546	10 652 540
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 540 546	10 652 540
Sum omløpsmidler		9 674 506	12 685 793
SUM EIENDELER		17 665 420	19 803 925
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital			
	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond			
	7	31 593	31 593
Annen egenkapital			
		6 085 790	6 105 079
Sum opptjent egenkapital		6 117 383	6 136 672
Sum egenkapital		6 217 383	6 236 672
Gjeld			



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Oslo Montessoiskoles fond	765 159	746 520
Holmborg	3 178 840	5 974 797
Sum annen langsiktig gjeld	3 943 999	6 721 317
Sum langsiktig gjeld	3 943 999	6 721 317
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	716 381	632 457
Skyldige offentlige avgifter	4 966 470	4 636 843
Annen kortsiktig gjeld	1 821 188	1 576 636
Sum kortsiktig gjeld	7 504 039	6 845 936
Sum gjeld	11 448 038	13 567 253
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	17 665 421	19 803 925



Organisasjonsnr: 971 537 779
STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

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

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

40.28

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25882659.00	23309664.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3307146.00	3076682.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1974787.00	2239171.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	321840.00	481175.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31486432.00	29106692.00

Mer om årsverk og lønn

Fullstendige noter følger vedlagt i pdf

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Note



4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	8343652.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1344095.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9687747.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1696833.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7990914.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	471313.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Fullstendige noter følger vedlagt i pdf

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>



Note
5

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
0.00

Mer om fordringer
Fullstendige noter følger vedlagt i pdf

Note

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note
9

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
1034876.00

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
Fullstendige noter følger vedlagt i pdf

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:



Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Fullstendige noter følger vedlagt i pdf



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til styret i Stiftelsen Oslo Montessoriskole

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Stiftelsen Oslo Montessoriskole.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dens 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 stiftelsen slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av styrets årsrapport. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avviklet.

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 andre lovmessige krav

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.

BDO AS

Norunn Byrkjeland
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 0J7DF-XDZNE-NEKSM-NI6ID-LOP6C-2TN5B



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."

Norunn Byrkjeland

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5998-4-792505

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-05-31 08:18:19 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 0J7DF-XDZNE-NEK5M-NI6ID-LQP6C-2TN5B

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>



Oslo Montessoriskole

Styrets årsrapport for perioden 1.1. til 31.12. 2021 for Stiftelsen Oslo Montessoriskole.

Stiftelsen Oslo Montessoriskole er en allmennyttig privat stiftelse hvis formål er å drive barne- og ungdomsskole i tråd med montessoripedagogiske prinsipper.

Virksomheten drives i leide lokaler i Huldreveien 28 i Oslo.

Stiftelsen Oslo Montessoriskole følger kalenderåret som regnskapsår.

Driftsinntektene for året 1. januar 2021 til 31. desember 2021 utgjorde Kr. 32 663 540,-

Inntektene består i hovedsak av offentlig støtte basert på faste satser per elev, samt foreldrebetaling.

Skole og SFO drives som separate kostnadssentra.

Årets resultat er et underskudd på kr 19 289,- før disponeringer.

Likviditetssituasjonen gjennom året har vært god.

Foreldrebetalingen i 2021 var på kr. 34 243,- for en skoleplass på barnetrinnet og kr 35 321,- på ungdomstrinnet. Det faktureres for 11 måneder pr skoleår.

Alle elevene har undervisning 24,75 skoletimer per uke. I tillegg tilbys SFO før og etter skoletid.

Foreldrebetaling for SFO har vært kr 1 300,- per måned for fulltidsplass.

Elever

Interessen for å søke både barne- og ungdomsskolen er stor. Skolen har mange elever på venteliste. Per 1. oktober 2021 var det 218 elever ved skolen hvorav 152 på barnetrinnet og 66 på ungdomstrinnet. 22 elever startet på 1. trinn høsten 2021.

Miljø

Skolevirksomheten forurenses ikke miljøet.

Årsrapport 2021 OMS



Oslo Montessoriskole

Oppvarming og drift av skolebygningen forurenses i liten grad miljøet.

Likestilling

Virksomheten har en høyere andel av kvinnelige ansatte. Kvinner og menn forskjellsbehandles ikke, hverken i lønn eller arbeidsforhold.

SYKEFRAVÆR 2021

Det totale fraværet er på **7,14 %** (7,8 % 2020)

Totalt fravær våren 2021 er på **6,66 %**

Totalt fravær høsten 2021 er på **7,74 %**

Korttidsfravær hele året **3,46 %** (3,44 % 2020)

Langtidsfravær (to sammenhengende uker eller mer) hele året **3,68 %** (4,35 % 2020)

Korttidsfraværet er på **3,07 %** vår og **3,95 %** høst (2,98 % og 3,11 % 2020)

Langtidsfraværet er på **3,59 %** vår og **3,78 %** høst (6,06 % vår og 1,78 % høst 2020)

Merknader:

- Ganske likt som året før, både kort- og langtidsfravær. Den største forskjellen er en økning i langtidsfraværet fra høsten 2020 til høsten 2021, samt nedgang i langtidsfraværet fra våren 2020 til våren 2021.
- Totalt sett en liten nedgang.
- Langtidsfraværet fordeler seg på 5 ansatte for våren 2021 og 5 ansatte høsten 2021 (*graviditet, korona, personlige forhold, annen sykdom, operasjon*). Det er ikke de samme ansatte høst som vår.
- Fravær knyttet til koronarelatert karantene er ikke skilt ut.
- Heller ikke dette året, har vi gitt lærere anledning til permisjoner i forbindelse med reiser o.l. Dette tas uansett ikke med i sykefraværet.
- Vi regner ikke med fravær som skyldes syke barn.

Kvalitetssikring

Skolen har gjennom året fortsatt sitt samarbeid med Barn-Nett for tilpassing av nytt skoleadministrativt system. Systemet er i daglig bruk. Styret innhenter informasjon fra skolens ledelse og ansatte gjennom sitt årshjul for faste styresaker.



Oslo Montessoriskole

Annet

Koronapandemien har ikke medført at skolen har måtte holde stengt utover de dagene byrådet besluttet alle Osloskolene stengt.


Skolen har gjennomført en større oppgradering av uteområdet sommer og høst 2021. Det er blant annet satt opp nye husker, klatrestativ, ballbane og nytt drivhus.

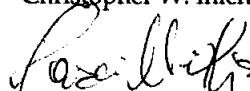
Styret mener årsregnskapet gir et rettviseende bilde av stiftelsens eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Prinsippet for regnskapsavleggelse er fortsatt drift.

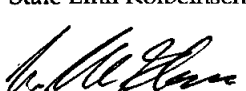
Oslo, 19. mai 2022


Christopher W. Ihlen


Ståle Emil Kolbeinsen

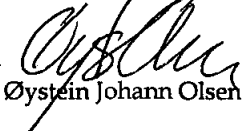

Elisabeth Hertzberg


Heidi Mittun-Kjos


Ivar Pedersen


Johan Christian Kongsli


Mari V. Markman


Øystein Johann Olsen



Årsregnskap

**STIFTELSEN OSLO
MONTESSORISKOLE**

2021

Org.nr: 971 537 779



STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE 2021

Org.nr: 971 537 779

		2021	2020
Inntekter	Note 1, 2	32 663 540	31 574 565
Personalkostnader	Note 3	-24 753 888	-21 826 980
Husleie		-2 540 456	-2 257 170
Avskrivning	Note 4	-471 313	-429 914
Andre driftskostnader	Note 3	-4 689 074	-4 200 402
Sum kostnader		-32 454 731	-28 714 465
Driftsresultat		208 809	2 860 099
Finansposter			
Inntekter		16 781	26 279
Kostnader		-244 879	-373 465
Netto finansposter		-228 098	-347 186
Resultat før disponeringer		-19 289	2 512 913
Disponeringer	Note 7	19 289	-2 512 913
Resultat etter disponeringer		<u>0</u>	<u>0</u>
Disponering av overskudd			
Overført annen Egenkapital		-97 889	2 342 503
Gave fra venneforeningen innkøst og benyttet til nedbetaling av lån		78 600	170 410
Utdanningsfornd benyttet			
Vedlikeholdsfond overført til			
		<u>-19 289</u>	<u>2 512 913</u>



STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE 2021

Org.nr: 971 537 779

EIENDELER		2021	2020
		31-12	31-12
Anleggsmidler			
Note 4	Ventilasjonsanlegg	6 689 534	7 090 130
Note 4	Inventar	31 245	28 002
Note 4	Oppgradering skolebygg	74 513	0
Note 4	Uteområdet	983 945	0
Note 4	Datautstyr	211 677	0
	Sum anleggsmidler	<u>7 990 914</u>	<u>7 118 132</u>
Omløpsmidler			
Note 5	Andre kortsiktige fordringer	229 201	209 722
	Til gode mva	1 256 665	946 793
	Til gode skole penger/kundefordring	648 094	876 738
Note 6	Kasse, bank	7 540 546	10 652 540
	Sum omløpsmidler	<u>9 674 506</u>	<u>12 685 793</u>
	Sum eiendeler	<u>17 665 420</u>	<u>19 803 925</u>
GJELD OG EGENKAPITAL			
Note 7 Egenkapital			
	Stiftelseskapital	100 000	100 000
	Annen Egenkapital	6 085 790	6 105 079
	Investeringsfond	31 593	31 593
	Sum egenkapital	<u>6 217 383</u>	<u>6 236 672</u>
Langsiktig gjeld			
Note 8	Oslo Montessoriskoles fond	765 159	746 520
Note 9	Lån fra Holmborg	3 178 840	5 974 797
	Sum langsiktig gjeld	<u>3 943 999</u>	<u>6 721 317</u>
Kortsiktig gjeld			
	Leverandørgjeld	716 381	632 457
	Skyldig skattetr., arb.g,avg, feriep.	4 966 470	4 636 843
Note 10	Annen kortsiktig gjeld	1 821 188	1 576 636
	Sum kortsiktig gjeld	<u>7 504 039</u>	<u>6 845 936</u>
	Sum gjeld	<u>11 448 038</u>	<u>13 567 253</u>
	Sum gjeld og egenkapital	<u>17 665 420</u>	<u>19 803 925</u>

Oslo,

Christopher W. Milen
Styrets leder

Ståle Emil Kolbeinsen

Heidi Mittun-Kjos

Øystein Johann Olsen

Mari Vattekar Markman

Ivar Helmich Pedersen

Elisabeth Hertzberg

Johan Christian Kongsti



STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE 2021

Org.nr: 971 537 779

Regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. De er utarbeidet etter Norske regnskapsstandard for små foretak.

Hovedregel for av klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter fornuftig avskrivingsplan. Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av rentendringer.

Pensjonsforpliktelser

Det er pliktig medlemskap for alle selskapets ansatte i Statens Pensjonskasse. Premiefastsettelse og beregning av pensjonsforpliktelse skjer etter actuarielle prinsipper. Pensjonsordningen er definert som en ytelsesplan. Innbetalt premie skal dekke den til enhver tid opptjente pensjonsrettighet. Pensjonsforpliktelsen er ikke regnskapsført som gjeld per 31.12.21 i henhold til unntakene for små foretak

Fordringer:

Alle fordringer er ført opp til pålydende, minus avsetning til eventuelle tap

Skatter:

Stiftelsen er ikke skattepliktig

Inntekt:

Inntekter på statstilskudd inntektsføres ut fra månedlige innbetalinger fra Udir. Inntekt på foreldrebetalingen faktureres månedlig, og inntektsføres på den måneden fakturaen gjelder

Skolen har ikke handel med nærstående, og driver skolefritidsordning som tilleggsvirksomhet etter økonomiforskriften § 4a, samt utleie til videreutdanning i montessoripedagogikk i skolens ferier. Sfo er satt opp som egen avdeling og er speisifisert i note 12



Org.nr: 971 537 779

Note 1

Inntekter	2021	2020
Statsstøtte	23 757 713	23 015 110
Kapitaltilskudd	610 088	373 572
Betaling fra foreldre	7 600 480	7 231 456
Inntektsføring av donasjoner Note 2	183 738	365 701
Vaktmester tillskudd K/S Holmsborg	70 000	70 000
Leieinntekter fra Sfo	100 000	100 000
Leieinntekter Waterpark	110 000	27 500
Andre inntekter	8 951	16 078
Andre inntekter UDI	222 570	375 149
Sum driftsinntekter	32 663 540	31 574 565

Spesifikasjon av offentlig finansiering inkl. refusjon lønn

Statsluskudd - drift	23 757 713	23 015 110
Kapitaltilskudd	610 088	373 572
Støtteressurs SFO	233 000	268 900
Støtte til assistent og TT-timer	5 346 947	5 877 660
Videreutdanning for lærere	316 332	0
Utdanningstipend	62 755	0
Vikarordningen	162 000	306 000
Lærerspesialistutdanning 2021	243 444	102 000
Tilskudd skoleturer og handlingsplan		24 000
Tiltak rettet mot sårbare barn	90 764	45 377
Komp merutgifter tilknyttet covid -19	281 859	251 526
Digitale læremidler	28 901	54 246
	31 133 803	30 318 391

Satsene for skolepenger er i 2021 følgende:

Barneskolen	34 243
Ungdomskolen	35 321



Org.nr: 971 537 779

Note 2

1588 Holmsborg skoleåret 2016

	Gitt	Brukt	Rest
Gave ikke fordelt	360 000,00		360 000,00
Data		153 673,63	-153 673,63
Ped. materiell		101 306,92	-101 306,92
Matematikk		26 086,00	-26 086,00
			0,00
	360 000,00	281 066,55	78 933,45

1601 Venneforeningen

	Gitt	Brukt	Rest
Toaletter	80 000,00	80 000,00	0,00
Kjøkken	36 000,00	36 000,00	0,00
Mac	20 000,00	20 000,00	0,00
Julemarked	69 000,00	0,00	69 000,00
Ikke mottatt		-9 679,72	9 679,72
Ned bet ventilasjon		78 679,72	-78 679,72
	205 000,00	205 000,00	0,00

1621 Julemarked 2016

	Gitt	Brukt	Rest
Bøker	5 000,00	5 000,00	0,00
Sjakk og utleker	13 000,00	13 714,69	-714,69
Lavoduk	12 000,00	4 170,00	7 830,00
Vedlikehold		7 115,31	-7 115,31
	30 000,00	30 000,00	0,00

1570 Gave fra foreldrene

Gaven fra foreldrene skal benyttes til pedagogiske tiltak og skolemiljø, og benyttelsen av gaven skal godkjennes av skolestyret, gaven ble gitt skolen i 2007/2008. Den skal benytte til utområdet i 2022

	Gitt	Brukt	Rest
Gave	818 750,00	657 086,71	161 663,29

2250 Quatro/Ivento's fond

	Gitt	Brukt	Rest
Hel dag obs + veil	288 000,00	78 600,00	209 400,00
Seminar	112 000,00	10 050,00	101 950,00
Uteområdet	200 000,00	200 000,00	0,00
	600 000,00	288 650,00	311 350,00

Oppsummering av gaver og fond

Totalt		1 461 803,26	
Brukt tidligere		-1 278 065,28	
Brukt 2021		183 737,98	



Org.nr: 971 537 779

Note 3

Godtgjørelser

Det er pr. 31.12.21 40,28 årsverk ved skolen

Personalkostnader:	2021	2020
Lønnsutgifter inkl feriepenger	25 882 659	23 309 664
Arbeidsgiveravgift	3 307 146	3 076 682
Pensjonskostnader - Statens Pensjonskasse	1 974 787	2 239 171
Andre personalkostnader	321 840	481 175
Refusjoner	-6 732 544	-7 279 712
	<u>24 753 888</u>	<u>21 826 980</u>

Det er utbetalt lønn og godtgjørelse til rektor pålydende kr. 922 954,-

Det er utbetalt godtgjørelse til styrets leder pålydende kr. 0

Økning i lønnskostnader skyldes blant annet ekstra ressurs på elever man ikke har mottatt støtte/refusjon for, hopp i ansiennitet og at det er flere seniorer som har fått ekstra løft og seniortillegg

Revisjonshonorarer avregnet pr 31.12 har påløpt seg til kr. 72 350 ekskl mva

Av dette er alt lovpålagt revisjon kr. 54 500,- ekskl mva og kr 17 850- til annen bistand

Note 4

Anleggsmidler	Datautstyr	Inventar	Uteområde	Oppgradering- skolebygg	Ventilasjons- anlegg	Sum
Anskaffelse	0	331 738			8 011 914	8 343 652
Tilgang	218 300	24 049	1 013 320	88 426	-	1 344 095
Årest avskr.	6 623	20 806	29 375	13 913	400 596	471 313
Akk. Avskr.	6 623	324 542	29 375	13 913	1 322 380	1 696 833
31.12.2021	211 677	31 245	983 945	74 513	6 689 534	7 990 914
Avskr. Sats	3 år	5 år	10 år	5 år	20 år	

Note 5

Andre kortsiktige fordringer

Påløpte inntekter	70 000
Andre kortsiktige fordringer	25 007
Forskuddsbetalte kostnader	134 194
Sum andre kortsiktige fordringer	<u>229 201</u>

Note 6

Skolen har kr 1 188 366 i bundne skattetrekksmidler samt kr 765 159 tilhørende Oslo Montessoriskoles fond



Org.nr: 971 537 779

Note 7

Egenkapital

	Grunn- kapital	Annen egenkapital	Investerings- fond	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	6 105 079	31 593	6 236 672
Benyttet EK		0	0	-
Gave benyttet ikke resultatført		78 600		78 600
Overført annen egenkapital **		-97 889	0	-97 889
Egenkapital 31.12	100 000	6 085 790	31 593	6 217 383

**Sfo har pr 31.12.21 en egenkapital på kr 0,-

Disponeringer

Skolen har disponert overskudd fra statstilskudd, skolepenger og andre inntekter i henhold til Økonomiforskriften til friskoleloven § 6-3.

Årets underskudd er kr 19 289,-

Årets underskudd er disponert til annen egenkapital.

Det ble i 2014 avsatt i henhold til økonomiforskriften til friskoleloven Kap 5 § 8 avsatt penger til investeringsfond.

Investeringsfondet skal brukes til, oppgradering av skolekjøkken, nytt guly, oppgradering av uteområdet samt garderobes.

Det er benyttet 246 608 i 2015, 121 799 i 2016 og resten skal brukes til uteområdet i 2022.

Note 8

Oslo Montessoriskole Fond

Det foreligger eget regnskap for fondet, som er ført i balansen for Stiftelsen Oslo Montessoriskole. Fondets formål er å bidra med støtte til skolepengebetaling for enkeltelever, helt eller delvis, i en avgrenset periode.

Note 9

Lån fra Homsborg

Stiftelsen har lånt totalt kr 6 552 000 av KS Homsborg, rente 6% siste avdrag er 1/10-2028

Lånet ble nedbetalt med ekstra 2 400 000 i 2021

Restlån 31.12.20 er kr 3 178 840, lån som forfaller senere enn 5 år er kr 1 034 876,-

Det er ikke stilet noen sikkerhet for lånet.

Note 10

Spesifikasjon annen kortsiktig gjeld:

Påløpte kostnader/Forskuddsbetalt skolepenger		779 203
Gave lunsj Uskolen		24 902
Administrasjonsgebyr		199 000
Gaver og donasjoner	Note 2	551 947
Comenius		5 189
Frisk luft		110 000
Annen kortsiktig gjeld		150 948
Sum:		<u>1 821 188</u>

Note 11

Det har i 2021 ikke forekommet handel med nærstående



Note 12

Org.nr: 971 537 779

SFO 2021

	2021
Inntekter	
Foreldrebetaling	769 600
Andre tilskudd UDI	150 053
Støttebehov SFO	233 000
Sum inntekter	1 152 653
Kostnader	
Lønnskostnader	-1 148 084
Sum personalkostnader	-1 148 084
Utgifter lokaler	-100 000
Mat og materiell	-12 795
Div. Kostnader	-27 947
Fellesutg lokaler	-25 000
Sum andre drifts kostnader	-165 742
Sum kostnader	-1 313 826
Driftsresultat	-161 173

Sfo føres som egen avdeling, resultatet på SFO går inn i skolens regnskap som andre driftskostnader.

Kostnadene til lys/varme og renhold er beregnet til å utgjøre 1% av skolens kostnader. Regnskap og fellesutgifter er i 2021 beregnet utifra en gjennomsnittlig fordelingsnøkkel gjennomsnittlig fordelingsnøkkel av skolens budsjett, og vi beregner gjennomsnittlig 5% til SFO på disse postene.

Skolen har overført kr 150 053 av midlene ifbm kompensasjon for merutgifter tilknyttet covid -19 Alle andre kostnader til SFO er direkte kostnader i forbindelse med driften.

Årets underskudd på kr 161 173 overføres annen egenkapital på SFO SFO har en egenkapital pr 31.12.21 på kr 0,-