



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 500 058
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE
Forretningsadresse: Robergveien 347
3157 BARKÅKER

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: Sindre Findal Vinje
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.04.2021

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, 14.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Kommunalt driftstilskudd		6 713 476	7 205 519
Tilskudd til tiltak vedr spes-ped/ass		94 944	73 754
Søskenermoderasjon		88 949	107 582
Tilskudd til minoritetsspråklighet		44 155	38 500
Foreldrebetaling inkl kostpenger		1 411 982	1 523 216
Mva-kompensasjon		285 667	302 364
Andre offentlige tilskudd		585 318	159 192
Annen inntekt (gymsalutleie, gaver)			1 871
Sum inntekter		18 448 981	18 823 996
Kostnader			
Lønnskostnad	5	7 702 785	7 232 670
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	245 218	245 214
Annen driftskostnad	3, 5	1 825 714	2 168 301
Sum kostnader		9 773 717	9 646 185
Driftsresultat		-549 226	-234 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 291	18 297
Sum finansinntekter		8 291	18 297
Annen rentekostnad		71 239	80 763
Sum finanskostnader		71 239	80 763
Netto finans		-62 948	-62 467
Ordinært resultat før skattekostnad		-612 174	-296 654
Ordinært resultat etter skattekostnad		-612 174	-296 654
Årsresultat		-612 174	-296 654
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-612 174	-296 654



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		-612 174	-296 654
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-612 174	-296 654
Sum overføringer og disponeringer		-612 174	-296 654



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	2 426 702	2 457 028
Aktiverte kostnader bygg	1, 2		
Aktiverte kostnader bygg	1, 2	1 378 307	1 574 165
Inventar og utstyr	1	59 201	78 235
Sum varige driftsmidler		3 864 210	4 109 428
Sum anleggsmidler		3 864 210	4 109 428
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	12 459	13 064
Andre kortsiktige fordringer		397 766	312 490
Sum fordringer		410 225	325 554
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 849 794	4 926 237
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 849 794	4 926 237
Sum omløpsmidler		4 260 019	5 251 791
SUM EIENDELER		8 124 229	9 361 219
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Startkapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital (inkl årets resultat)		4 087 218	4 699 392
Sum opptjent egenkapital	7	4 087 218	4 699 392
Sum egenkapital		4 187 218	4 799 392
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2, 3	1 197 822	1 320 150
Sum annen langsiktig gjeld		1 197 822	1 320 150
Sum langsiktig gjeld		1 197 822	1 320 150
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		83 493	368 667
Skyldig offentlige avgifter		407 503	461 231
Kortsiktig konserngjeld		1 678 369	1 801 380
Annen kortsiktig gjeld		569 824	610 399
Sum kortsiktig gjeld		2 739 189	3 241 677
Sum gjeld		3 937 011	4 561 827
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 124 229	9 361 219



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 352289

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 500 058
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE
Forretningsadresse: Robergveien 347
3157 BARKÅKER

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: Sindre Findal Vinje
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.04.2021

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, 21.06.2021



Organisasjonsnr: 989 500 058
TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Kommunalt driftstilskudd		6 713 476	7 205 519
Tilskudd til tiltak vedr spes-ped/ass		94 944	73 754
Søsknmoderasjon		88 949	107 582
Tilskudd til minoritetsspråkligheit		44 155	38 500
Foreldrebetaling inkl kostpenger		1 411 982	1 523 216
Mva-kompensasjon		285 667	302 364
Andre offentlige tilskudd		585 318	159 192
Annen inntekt (gymsalutleie, gaver)			1 871
Sum inntekter		18 448 981	18 823 996
Kostnader			
Lønnskostnad	5	7 702 785	7 232 670
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	245 218	245 214
Annen driftskostnad	3, 5	1 825 714	2 168 301
Sum kostnader		9 773 717	9 646 185
Driftsresultat		-549 226	-234 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 291	18 297
Sum finansinntekter		8 291	18 297
Annen rentekostnad		71 239	80 763
Sum finanskostnader		71 239	80 763
Netto finans		-62 948	-62 467
Ordinært resultat før skattekostnad		-612 174	-296 654
Ordinært resultat etter skattekostnad		-612 174	-296 654
Årsresultat		-612 174	-296 654
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-612 174	-296 654
Totalresultat		-612 174	-296 654
Overføringer og disponeringer			



Overført fra annen egenkapital	-612 174	-296 654
Sum overføringer og disponeringer	-612 174	-296 654



Organisasjonsnr: 989 500 058
TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	2 426 702	2 457 028
Aktiverte kostnader bygg	1, 2		
Aktiverte kostnader bygg	1, 2	1 378 307	1 574 165
Inventar og utstyr	1	59 201	78 235
Sum varige driftsmidler		3 864 210	4 109 428

Sum anleggsmidler		3 864 210	4 109 428
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	3	12 459	13 064
Andre kortsiktige fordringer		397 766	312 490
Sum fordringer		410 225	325 554

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	3 849 794	4 926 237
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 849 794	4 926 237

Sum omløpsmidler		4 260 019	5 251 791
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		8 124 229	9 361 219
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Startkapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital (inkl årets resultat)		4 087 218	4 699 392
Sum opptjent egenkapital	7	4 087 218	4 699 392

Sum egenkapital		4 187 218	4 799 392
------------------------	--	------------------	------------------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	2, 3	1 197 822	1 320 150
Sum annen langsiktig gjeld		1 197 822	1 320 150
Sum langsiktig gjeld		1 197 822	1 320 150
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		83 493	368 667
Skyldig offentlige avgifter		407 503	461 231
Kortsiktig konserngjeld		1 678 369	1 801 380
Annen kortsiktig gjeld		569 824	610 399
Sum kortsiktig gjeld		2 739 189	3 241 677
Sum gjeld		3 937 011	4 561 827
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 124 229	9 361 219



Organisasjonsnr: 989 500 058
TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	917123.00		

Note
5

Ytelser til andre ledende personer

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
12.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap 2020

Tønsberg Montessori Barnehage AS

Innhold:

Revisjonsberetning
Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter

ENTER
Utarbeidet av REVISJON

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021

Forseglet av



Posten Norge



ENTER REVISJON

Til styret i
Tønsberg Montessori Barnehage

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 Meinerty
Statsautoriserte revisorer

Uavhengig revisors beretning for 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tønsberg Montessori Barnehages årsregnskap som viser et underskudd på kr -612 174. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 regnskapsskikk 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 rettvise 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

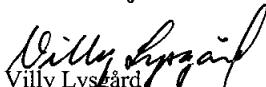
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon", mener vi 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 bokføringsskikk 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, 09.04.2021

Enter Revisjon AS


Villy Lysgård
statsautorisert revisor



ÅRSBERETNING 2020 Tønsberg Montessori Barnehage

Virksomhetens art og lokalisering

Stiftelsen Tønsberg Montessori Barnehage har som formål å drive barnehage for aldersgruppen 1-6 år, herunder formidle og utvikle et barnehetilbud av høy pedagogisk standard basert på Maria Montessoris læringsprinsipper. Stiftelsen er lokalisert på Barkåker som ligger i Tønsberg Kommune.

Styrets arbeid

Styremøter

Styret hadde 8 styremøter i 2020, 1 strategimøte, 1 årsmøte og flere arbeidsmøter som styret har brukt for å bli kjent med virksomheten for å kunne gjøre gode beslutninger. Styremøtene gikk over på digital møteplattform fra mars, noe som har fungert godt.

Årsmøte for 2019

Årsmøte ble på grunna av Covid-19 situasjonene og nedstengingen av landet utsatt, og årsmøte ble først gjennomført i August som et digitalt årsmøte.

Styrets arbeid

Styret har gjennom 2020 hatt fokus på driften av barnehagen, redusere det budsjetterte underskuddet og støtte opp om den nye styresen i barnehagen som kom på plass på høsten 2020. Strukturen for ledelse ved barnehagen ble i Mars endret, og det ble midlertidig innført virksomhetsleder som øverste leder. Denne midlertidige ledelsen ble på høsten videreført som permanent struktur for ledelse av barnehagen.

Det foreligger samarbeidsavtale mellom stiftelsene som har 6 måneders gjensidig oppsigelsestid.

Rekrutering av ny styrer

Barnehagen startet 2020 uten styrer, og Denise ble hentet inn som vikar noe som fungerte godt. Ny styrer ble ansatt på våren, og Torinn startet sitt arbeid i august.

Fra den daglige driften

Vi hadde full barnehagedekning i 2020 og fikk fullt tilskudd for budsjett for år 2021. Vi innfrir på pedagognorm og bemanningsnorm.

Vi har ansatt flere nye i barnehagen.

Denise Littlekaret var tilsatt som midlertidig styrer frem til og med juni. Torinn Lønne begynte som styrer i august.

Marius og Alicja begynte som barnehagelærere i Barnas hus august. Joril begynte som avdelingsleder i november i småbarnas hus.

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021

Førseglet av



Posten Norge



Med flere nye ansatte har vi satset på videreutdanning. Avdelingsleder på Småbarnas hus har startet på AMI Montessori studier via Training Center Poznan i Polen. Barnehagelærer på Barnas hus har startet på Montessori Pedagogikk på USN. En Montessorilærer har startet på deltidsstudier som barnehagelærer ved Oslo Met. Barnehagestyrer har deltatt på et Montessori Administration Course med Whole School. Ellers har vi fått innføringskurs i Montessori av Madlena Ulrich og Carla Foster samt eget Montessori-kurs fra Madlena Ulrich.

Vi har fått en endring i barnehageloven som barnehagen med sitt personale har jobbet seg igjennom for å få nye rutiner. Styret har også fått en strengere internkontroll i forhold til dette. Dette er nå på plass i HMS kvalitetssystemet vårt i PBL Mentor.

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 er redusert med kr 187 507 til kr 9 224 491 i 2020. Årsresultatet er derimot redusert med kr 315 520 og viser et underskudd på kr 612 174. Endringen av resultatet skyldes i hovedsak færre barn ved innrapportering for 2020 en for 2019.

Underskuddet vil tas fra egenkapitalen.

Det ble ikke gjort noen investeringer i stiftelsen i 2020. Det ble kun gjennomført noen få vedlikeholdsoppgaver som ikke er av noe investeringsmessig art.

Stiftelsens likviditetsbeholdning pr. 31.12.2020 var kr 3 849 794 en reduksjon på 1 076 443 fra 2019. Stiftelsens finansielle stilling er solid, og man betjener sine løpende forpliktelser etter oppsatte planer både av langsiktig- og kortsiktig art.

Egenkapitalen pr 31.12.2020 var på kr 4 187 218 som utgjør 52,6% av totalkapitalen mot 51,5 % forrige år.

Forskning og utvikling

Vi driver ingen forskning eller utvikling. Vi som organisasjon er fullt klar over at de få gangene vi gjennomfører større arrangementer som 17. Mai feiring, så medfører det noe forurensning i form av støy for våre naboer. Vi har det med oss og prøver alltid å begrense og hensynta dette når vi gjennomfører arrangementer, slik at våre naboer blir minst mulig belastet.

Arbeidsmiljø og likestilling

Det har blitt rapportert om 1 skade på en ansatt som resulterte i et legebesøk, men ingen varig skade er notert og avviket er lukket. Ingen ulykker på arbeidsplassen er registrert gjennom året. Det totale fravær siste året har vært 289 dager, som utgjør omtrent 10 % av total arbeidstid. Det er en betydelig økning fra tidligere år i hovedsak forklart med langtidssykemelding knyttet til svangerskap og annen type langtidsmelding. Korttidsfraværet derimot, gikk betydelig ned fra 2018.

Stiftelsen har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Stiftelsens har 12 ansatte (12 årsverk) fordelt på 9 kvinner og 3 menn ved utgangen av året.

Styret består av 8 medlemmer, hvorav 4 er kvinner. Styret arbeider fortsatt for å opprettholde likestilling mellom menn og kvinner i styrets sammensetning.

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021

Forseglet av



Posten Norge



Ytre miljø

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

Jareteigen 24 03.21

Jens Olav Hagebakken
Styreleder

Madlena Ulrich
Nestleder

Ole Kristoffer Larsen
Styremedlem

Freddy W Hansen
Styremedlem

Camilla Magdalena Ratien
Styremedlem

Sophie Shirley Hol-Nilsen
Styremedlem

Thomas Berg-Øvsthun
Styremedlem

Sindre Findal Vinje
Virksomhetsleder

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021

Forseglet av



Posten Norge



Resultatregnskap			
Tønsberg Montessori Barnehage			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Kommunalt driftstilskudd		6 713 476	7 205 519
Tilskudd til tiltak vedr spes-ped/ass		94 944	73 754
Søskenmoderasjon		88 949	107 582
Tilskudd til minoritetsspråklighet		44 155	38 500
Mva-kompensasjon		285 667	302 364
Andre offentlige tilskudd		585 318	159 192
Sum offentlige tilskudd		7 812 509	7 886 911
Foreldrebetaling inkl kostpenger		1 411 982	1 523 216
Annen inntekt (gymsalutleie, gaver)		0	1 871
Sum andre inntekter		1 411 982	1 525 087
Sum alle inntekter		9 224 491	9 411 998
Lønnskostnad	5	7 702 785	7 232 670
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	245 218	245 214
Annen driftskostnad	3, 5	1 825 714	2 168 301
Sum driftskostnader		9 773 717	9 646 185
Driftsresultat		-549 226	-234 187
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 291	18 297
Annen rentekostnad		71 239	80 763
Resultat av finansposter		-62 948	-62 467
Ordinært resultat før skattekostnad		-612 174	-296 654
Ordinært resultat		-612 174	-296 654
Årsresultat		-612 174	-296 654
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		612 174	296 654
Sum overføringer		-612 174	-296 654

Tønsberg Montessori Barnehage

Side 1

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021

Forseglet av



Posten Norge



Balanse			
Tønsberg Montessori Barnehage			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	2 426 702	2 457 028
Aktiverte kostnader bygg	1, 2	1 378 307	1 574 165
Inventar og utstyr	1	59 201	78 235
Sum varige driftsmidler		<u>3 864 210</u>	<u>4 109 428</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 864 210</u>	<u>4 109 428</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	3	12 459	13 064
Andre kortsiktige fordringer		397 766	312 490
Sum fordringer		<u>410 225</u>	<u>325 554</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 849 794	4 926 237
Sum omløpsmidler		<u>4 260 019</u>	<u>5 251 791</u>
Sum eiendeler		<u>8 124 229</u>	<u>9 361 219</u>

Tønsberg Montessori Barnehage

Side 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021

Forseglet av



Posten Norge



Balanse			
Tønsberg Montessori Barnehage			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Startkapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital (inkl årets resultat)		4 087 218	4 699 392
Sum opptjent egenkapital	7	4 087 218	4 699 392
Sum egenkapital		4 187 218	4 799 392
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2, 3	1 197 822	1 320 150
Sum annen langsiktig gjeld		1 197 822	1 320 150
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		83 493	368 667
Skyldig offentlige avgifter		407 503	461 231
Mellomværende m/Tbg. Kommune tilskudd neste år		1 678 369	1 801 380
Annen kortsiktig gjeld		569 824	610 399
Sum kortsiktig gjeld		2 739 189	3 241 677
Sum gjeld		3 937 011	4 561 827
Sum egenkapital og gjeld		8 124 229	9 361 219
Jareteigen , 16.03.2021 Styret i Tønsberg Montessori Barnehage			
<u>Sindre Findal Vinje</u> daglig leder	<u>Ole Kristoffer Larsen</u> styremedlem	<u>Thomas Berg-Øvsthun</u> styremedlem	
<u>Sophie Shirley Holm-Nilsen</u> styremedlem	<u>Madlena Ulrich</u> nestleder	<u>Freddy Wilhelm Hansen</u> styremedlem	
<u>Camilla Magdalena Ratjen</u> styremedlem		<u>Jens Olav Hagebakken</u> styreleder	
Tønsberg Montessori Barnehage		Side 2	

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021

Forseglet av



Posten Norge



Noter 2020

TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

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 ett 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 tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

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 – Spesifikasjon av anleggsmidler

	Bygning/tomt	Aktiverte kostnader			Sum
		bygg	Etabl 0-3	Inventar	
Anskaffelseskost pr 01.01	2 833 463	1 248 201	1 775 847	190 343	6 047 854
Tilgang anleggsmidler	0	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	2 833 463	1 248 201	1 775 847	190 343	6 047 854
Akkumulerte avskr. 31.12	406 761	651 269	994 472	131 142	2 183 644
Bokført verdi pr 31.12	2 426 702	596 932	781 375	59 201	3 864 210
Årets ordinære avskrivninger	30 326	124 828	71 030	19 034	245 218
Økonomisk levetid - antall år	0-2%	10 %	4 %	10 %	

Tønsberg Montessori Barnehage

Org.nr. 989 500 058

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021

Forseglet av



Posten Norge



Noter 2020

TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

Note 2 - Pantstillelser

	2020	2019
Pantelån	1 197 822	1 320 150

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2020	2019
Bygninger/tomt	3 805 009	4 031 193

Note 3 - Annen langsiktig fordringer og gjeld/fremtidige forpliktelser

	2020	2019
Fordringer med forfall > 1 år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall >5 år, tomt	431 182	493 510
Langsiktig gjeld med forfall >5 år, bygg	155 000	215 000

Note 4 - Kundefordringer

	Kundefordr.
Årets konstaterte tap på fordringer fremkommer slik:	
Tap	3 585
Endring avsetning tap på krav	-3 490
Netto tap på fordringer totalt	95

Vi følger de lovbestemte grenser for foreldresatser og satsen for full plass var kr 3 135 i 2020.

Noen av våre familier benytter seg av hjemkommunens tilbud om redusert foreldresats og søskenmoderasjon etter gjeldende regler.

Satsen for kostpenger er kr 450,- pr mnd i 2020

Ved utgangen av året hadde vi 51 barn i barnehagen. Barnehagen er godkjent for 54 plasser.

Note 5 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	6 498 931	6 377 206
Arbeidsgiveravgift	807 153	837 996
Pensjonskostnader	567 803	366 673
Personalforsikringer	18 425	8 357
Ref av sykepenger	-245 282	-405 715
Andre ytelser	55 755	48 153
Sum	7 702 785	7 232 670

Antall årsverk	12	12
----------------	----	----

Tønsberg Montessorri Barnehage

Org.nr. 989 500 058

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021

Forseglet av



Posten Norge



Noter 2020

TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

Ytelser til ledende personer	Virksomhetsledere	Styret
Lønn	917 123	48 000

Selskapet har gitt et kortsiktig lån til en ansatt på kr 15 000, for øvrig er det ikke stilt sikkerhet til fordel for ansatt eller ledende personer.

Pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser

Selskapet har sin lovpålagte obligatoriske tjenestepensjon finansiert gjennom sine pensjonsforpliktelser i Private Barnehagers Landsforbund - A del.

Periodens pensjonspremie inngår i posten lønnskostnader i resultatregnskapet.
Alle ansatte er inkludert i ordningen.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 48 000, hvorav ren revisjon utgjør kr 28 000, mvakompensasjon kr 14 000, og bistand årsoppgjør kr 6 000.

Note 6 - Bundne midler

Av stiftelsens bankinnskudd per 31.12. er kr 185 592 bundet til skattetrekk.
Skyldig skattetrekk for 6. termin er kr 181 105

Note 7 - Egenkapital

	Stiftelse- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 01.01.	100 000	4 699 392	4 799 392
Årets resultat	0	-612 174	-612 174
Pr. 31.12	100 000	4 087 218	4 187 218

Det bekreftes at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Tønsberg Montessorri Barnehage

Org.nr. 989 500 058

Dokumentet er signert digitalt av:

- THOMAS BERG-ØVSTHUN, 15.04.2021
- CAMILLA MAGDALENA RATJEN, 15.04.2021
- MADLENA ULRICH, 14.04.2021
- SINDRE FINDAL VINJE, 14.04.2021
- SOPHIE SHIRLEY HOLM-NILSEN, 14.04.2021
- OLE KRISTOFFER LARSEN, 14.04.2021
- FREDDY WILHELM HANSEN, 14.04.2021
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 14.04.2021

Forseglet av



Posten Norge