



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Ellen Steina
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1,2 | 33 667 812 | 31 676 014 |
| Sum inntekter | | 33 667 812 | 31 676 014 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 3 | 23 486 138 | 23 463 056 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 727 235 | 679 000 |
| Husleie | | 2 812 646 | 2 647 988 |
| Andre driftskostnader | 3 | 4 726 404 | 3 818 299 |
| Sum kostnader | | 31 752 423 | 30 608 343 |
| Driftsresultat | | 1 915 389 | 1 067 671 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 60 344 | 22 040 |
| Sum finansinntekter | | 60 344 | 22 040 |
| Annen rentekostnad | | 177 017 | 188 705 |
| Sum finanskostnader | | 177 017 | 188 705 |
| Netto finans | | -116 673 | -166 665 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 798 716 | 901 006 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 798 716 | 901 006 |
| Årsresultat | | 1 798 716 | 901 006 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Fri egenkapital | | 1 798 716 | 901 006 |
| Gave frisk luft inntektsført og benyt | | | 0 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 798 716 | 901 006 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 4 | 7 509 248 | 7 940 210 |
| Sum varige driftsmidler | | 7 509 248 | 7 940 210 |
| Sum anleggsmidler | | 7 509 248 | 7 940 210 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 836 786 | 1 033 000 |
| Andre fordringer | 5 | 473 218 | 219 493 |
| Tilgode mva | | 1 101 430 | 1 042 303 |
| Sum fordringer | | 2 411 434 | 2 294 796 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 11 170 073 | 9 381 356 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 11 170 073 | 9 381 356 |
| Sum omløpsmidler | | 13 581 507 | 11 676 152 |
| SUM EIENDELER | | 21 090 755 | 19 616 362 |
| 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 | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Fond | 7 | 31 593 | 31 593 |
| Annen egenkapital | 7 | 8 785 513 | 6 986 797 |
| Sum opptjent egenkapital | | 8 817 106 | 7 018 390 |
| Sum egenkapital | | 8 917 106 | 7 118 390 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Oslo Montessoriskole fond | 8 | 756 872 | 750 678 |
| Holmsborg | 9 | 2 701 135 | 2 992 015 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 458 007 | 3 742 693 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 458 007 | 3 742 693 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 400 661 | 1 061 467 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 4 821 960 | 4 553 632 |
| Annen kortsiktig gjeld | 10 | 3 493 022 | 3 140 180 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 8 715 643 | 8 755 279 |
| Sum gjeld | | 12 173 650 | 12 497 972 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 21 090 756 | 19 616 362 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 691768

Enheten

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

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: Ellen Steina
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

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, 01.08.2024



Organisasjonsnr: 971 537 779
STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1,2 | 33 667 812 | 31 676 014 |
| Sum inntekter | | 33 667 812 | 31 676 014 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 3 | 23 486 138 | 23 463 056 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | 727 235 | 679 000 |
| Husleie | | 2 812 646 | 2 647 988 |
| Andre driftskostnader | 3 | 4 726 404 | 3 818 299 |
| Sum kostnader | | 31 752 423 | 30 608 343 |
| Driftsresultat | | 1 915 389 | 1 067 671 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 60 344 | 22 040 |
| Sum finansinntekter | | 60 344 | 22 040 |
| Annen rentekostnad | | 177 017 | 188 705 |
| Sum finanskostnader | | 177 017 | 188 705 |
| Netto finans | | -116 673 | -166 665 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 798 716 | 901 006 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 798 716 | 901 006 |
| Årsresultat | | 1 798 716 | 901 006 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Fri egenkapital | | 1 798 716 | 901 006 |
| Gave frisk luft inntektsført og benyt | | | 0 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 798 716 | 901 006 |



Organisasjonsnr: 971 537 779
STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende

| | | |
|---|-----------|-----------|
| 4 | 7 509 248 | 7 940 210 |
|---|-----------|-----------|

| | | |
|-------------------------|-----------|-----------|
| Sum varige driftsmidler | 7 509 248 | 7 940 210 |
|-------------------------|-----------|-----------|

| | | |
|-------------------|-----------|-----------|
| Sum anleggsmidler | 7 509 248 | 7 940 210 |
|-------------------|-----------|-----------|

Omløpsmidler Varer

Fordringer

| | | |
|------------------|-----------|-----------|
| Kundefordringer | 836 786 | 1 033 000 |
| Andre fordringer | 473 218 | 219 493 |
| Tilgode mva | 1 101 430 | 1 042 303 |
| Sum fordringer | 2 411 434 | 2 294 796 |

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

| | | |
|---|------------|-----------|
| 6 | 11 170 073 | 9 381 356 |
|---|------------|-----------|

| | | |
|------------------|------------|------------|
| Sum omløpsmidler | 13 581 507 | 11 676 152 |
|------------------|------------|------------|

| | | |
|---------------|------------|------------|
| SUM EIENDELER | 21 090 755 | 19 616 362 |
|---------------|------------|------------|

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 | 7 | 8 785 513 | 6 986 797 |
| Sum opptjent egenkapital | | 8 817 106 | 7 018 390 |

| | | | |
|-----------------|--|-----------|-----------|
| Sum egenkapital | | 8 917 106 | 7 118 390 |
|-----------------|--|-----------|-----------|

Gjeld



| | | | |
|-----------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Oslo Montessoriskole fond | 8 | 756 872 | 750 678 |
| Holmsborg | 9 | 2 701 135 | 2 992 015 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 458 007 | 3 742 693 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 458 007 | 3 742 693 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 400 661 | 1 061 467 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 4 821 960 | 4 553 632 |
| Annen kortsiktig gjeld | 10 | 3 493 022 | 3 140 180 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 8 715 643 | 8 755 279 |
| Sum gjeld | | 12 173 650 | 12 497 972 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 21 090 756 | 19 616 362 |



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 Fullstendige noter ligger vedlagt

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
35.76

Mer om årsverk og lønn
Fullstendige noter følger vedlagt i pdf

Sum Beløp

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 10316052.00 | |
| <u>Tilgang i året</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 727235.00 | |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 106123240.00 | |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 3103077.00 | |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 7509248.00 | |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 727235.00 | |

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

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

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

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
256946.00

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

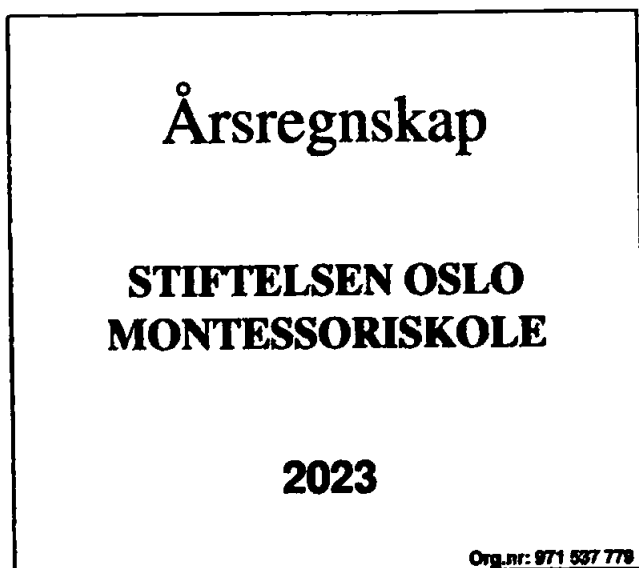
Mer om gjeld

Fullstendige noter følger vedlagt i pdf

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noter følger vedlagt i pdf



Dokumentet er signert digitalt av:

- Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



**STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE 2023**

Org.nr: 971 537 779

| | 2023 | 2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------|
| Inntekter | Note 1, 2 33 667 812 | 31 676 014 |
| Personalkostnader | Note 3 -23 486 138 | -23 483 056 |
| Husleie | -2 812 646 | -2 647 988 |
| Avskrivning | Note 4 -727 235 | -679 000 |
| Andre driftskostnader | Note 3 -4 726 404 | -3 818 299 |
| Sum kostnader | -31 752 423 | -30 608 343 |
| Driftsresultat | 1 915 389 | 1 067 672 |
| Finansposter | | |
| Inntekter | 60 344 | 22 040 |
| Kostnader | -177 017 | -188 705 |
| Netto finansposter | -116 673 | -166 665 |
| Resultat før disponeringer | 1 798 716 | 901 007 |
| Disponeringer | -1 798 716 | -901 007 |
| Resultat etter disponeringer | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Disponering av overskudd | | |
| Overført annen Egenkapital | 1 798 716 | 901 007 |
| Gave fra venneforeningen innkretsført og benyttet til nedbetaling av lån | 0 | 0 |
| Utdanningsformid benyttet | | |
| Vedlikeholdsfond overført til | | |
| | <u>1 798 716</u> | <u>901 007</u> |

Dokumentet er signert digitalt av:

- Miltun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE 2023

Org.nr: 971 537 779

| EIENDELER | | 2023 | 2022 |
|-----------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 31-12 | 31-12 |
| Anleggsmidler | | | |
| Note 4 | Ventilasjonsanlegg | 5 888 342 | 6 288 938 |
| Note 4 | Inventar | 13 625 | 20 035 |
| Note 4 | Oppgradering skolebygg | 39 143 | 58 828 |
| Note 4 | Uteområdet | 1 172 502 | 1 320 781 |
| Note 4 | Datautstyr | 395 636 | 253 628 |
| | Sum anleggsmidler | 7 509 248 | 7 940 210 |
| Omløpsmidler | | | |
| Note 5 | Andre kortsiktige fordringer | 473 218 | 219 493 |
| | Til gode mva | 1 101 430 | 1 042 303 |
| | Til gode skole penger/kundefordring | 836 786 | 1 033 000 |
| Note 6 | Kasse, bank | 11 170 073 | 9 381 356 |
| | Sum omløpsmidler | 13 581 508 | 11 676 152 |
| | Sum eiendeler | 21 090 756 | 19 616 362 |
| GJELD OG EGENKAPITAL | | | |
| Note 7 | Egenkapital | | |
| | Stiftelseskapital | 100 000 | 100 000 |
| | Annen Egenkapital | 8 785 513 | 6 986 797 |
| | Investeringsfond | 31 593 | 31 593 |
| | Sum egenkapital | 8 917 106 | 7 118 390 |
| | Langsiktig gjeld | | |
| Note 8 | Oslo Montessoriskoles fond | 756 872 | 750 678 |
| Note 9 | Lån fra Holmborg | 2 701 135 | 2 992 015 |
| | Sum langsiktig gjeld | 3 458 007 | 3 742 693 |
| | Kortsiktig gjeld | | |
| | Leverandørgjeld | 400 661 | 1 061 467 |
| | Skyldig skattetr., arb.g,avg, feriep. | 4 821 960 | 4 553 632 |
| Note 10 | Annen kortsiktig gjeld | 3 493 022 | 3 140 180 |
| | Sum kortsiktig gjeld | 8 715 643 | 8 755 279 |
| | Sum gjeld | 12 173 650 | 12 497 971 |
| | Sum gjeld og egenkapital | 21 090 756 | 19 616 362 |

Oslo, 24/4-24


Meri Vattekar
Styrets leder


Steale Emil Kolbeinsen

Heidi Mittun-Kjos


Elisabeth Hertzberg


Johan Christian Kongell


Johan Herman Storm

Øyvind Johnsen Bregger


Jonathan Myrberg

Dokumentet er signert digitalt av:

• Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE 2023

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 etablerings-tidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av korttiktig 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 avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langtiktig og korttiktig gjeld balanseres 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. Premiefastsattelse og beregning av pensjonsforpliktelse skjer etter aktuarielle prinsipper. Pensjonsordningen er definert som en ytelsesplan. Innbetalt premie skal dekke den til enhver tid oppgjerte pensjonsrettighet. Pensjonsforpliktelser er ikke regnskapsført som gjeld per 31.12.23 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 statsluskudd inntektsføres ut fra månedlige innbetalinger fra Udir. Inntekt på foreldrebetaling er faktoreres 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 spesifisert i note 12

Utleien er satt opp som egen avdeling og er spesifisert i note 13

Stiftelsen mottar en del gaver, disse avsettes som gjeld i regnskapet og inntektsføres når de benyttes, gaver og inntektsføringer, er spesifisert i note 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Org.nr: 971 537 779

| Note 1 | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Inntekter | | |
| Statsstøtte | 25 139 090 | 23 120 851 |
| Kapitaltilskudd | 373 359 | 365 839 |
| Betaling fra foreldre | 7 874 495 | 7 408 590 |
| Inntektsføring av donasjoner | Note 2 0 | 65 554 |
| Vaktmester tilskudd K/S Hobnsborg | 70 000 | 70 000 |
| Leieinntekter fra Sfo | Note 13 100 000 | 100 000 |
| Leieinntekter Waterpark | Note 13 110 000 | 110 000 |
| Andre inntekter | 868 | 2 177 |
| Andre inntekter UDI | 0 | 433 003 |
| Sum driftinntekter | 33 667 812 | 31 676 014 |

| Spesifikasjon av offentlig finansiering inkl. refusjon lønn | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Statstilskudd - drift | 25 139 090 | 23 120 851 |
| Kapitaltilskudd | 373 359 | 365 839 |
| Støtte musikal, Den kulturelle skolesekken | 0 | 50 000 |
| Tilskudd skolectur | 0 | 27 144 |
| Statressurs SFO | 180 300 | 213 500 |
| 12 timer gratis SFO | 574 112 | 189 922 |
| Støtte til assistent og TT-timer og særskilt norsk | 5 726 733 | 4 916 738 |
| Videreutdanning for lærere | 0 | 68 460 |
| Julauvingstipend | 71 883 | 70 172 |
| Vikarordningen | 113 300 | 162 000 |
| Lærerspesialutdanning | 216 000 | 435 391 |
| Tilbak rettet motårbare barn | 0 | 64 498 |
| Komp merutgifter tilknyttet covid -19 | 0 | 342 079 |
| Negative konsekvenser i pandemien | 0 | 26 426 |
| | 32 394 977 | 30 053 020 |

Satsene for skolepenger er i 2023 følgende:

| | |
|---------------|--------|
| Barneskolen | 35 948 |
| Ungdomsskolen | 37 103 |

Note 2

1570 Gave fra foreldrene

Gaven fra foreldrene skal benyttes til pedagogiske tiltak og skolemiljø, og benyttes av gaven skal godkjennes av skolestyret, gaven ble gitt skolen i 2007/2008

| | Gitt | Brukt | Rest |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Gave | 818 750,00 | 698 641,12 | 120 108,88 |
| 2250 Quatro/vento's fond | Gitt | Brukt | Rest |
| Hcl dag obs + veil | 288 000,00 | 78 600,00 | 209 400,00 |
| Seminar | 112 000,00 | 34 050,00 | 77 950,00 |
| Uteområdet | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 |
| | 600 000,00 | 312 650,00 | 287 350,00 |
| Andre donasjoner | Gitt | Brukt | Rest |
| Donasjon | 1565 300 000,00 | | 300 000,00 |
| Venneforeningen - uteområdet | 1601 350 000,00 | | 350 000,00 |
| FAU - uteområdet | 1589 225 000,00 | | 225 000,00 |
| FAU - toiletter | 1581 150 000,00 | | 150 000,00 |
| | 1 025 000,00 | - | 1 025 000,00 |
| Oppsummering av gaver og fond | | | |
| Totalt | | 1 011 291,12 | |
| Brukt tidligere | | -1 011 291,12 | |
| Brukt 2023 | | | |

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Org.nr: 971 537 779

Note 3

Godtgjørelser

Det er pr. 31.12.23 35,76 årsverk ved skolen

| Personalkostnader: | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Lønnsutgifter inkl feriepenger | 25 249 322 | 24 895 189 |
| Arbeidsgiveravgift | 3 220 043 | 3 212 618 |
| Pensjonskostnader - Statens Pensjonskasse | 1 519 272 | 1 733 375 |
| Andre personalkostnader | 421 355 | 311 858 |
| Refusjoner | -6 923 854 | -6 689 983 |
| | <u>23 486 138</u> | <u>23 463 056</u> |

Det er utbetalt lønn og godtgjørelse til rektor pålydende kr. 1 049 218,-

Det er utbetalt godtgjørelse til styrets leder pålydende kr. 0

Revisjonshonorarer avregnet pr 31.12 har påløpt seg til kr. 87 282,- ekskl mva

Av dette er alt lovpålagt revisjon kr. 77 349,5 ekskl mva og kr 9 932,50- til annen bistand

Note 4

Anleggsmidler

| | Dalautstyr | Inventar | Uteområde | Oppgradering- skolebygg | Ventilasjons- anlegg | Sum |
|-------------|------------|----------|-----------|----------------------------|-------------------------|------------|
| Anskaffelse | 377 140 | 355 787 | 1 482 785 | 88 426 | 8 011 914 | 10 316 052 |
| Tilgang | 296 273 | 0 | 0 | 0 | - | 296 273 |
| Årsavskr. | 154 265 | 6 410 | 148 279 | 17 685 | 400 596 | 727 235 |
| Akk. Avskr. | 277 777 | 342 162 | 310 283 | 49 283 | 2 123 572 | 3 103 077 |
| 31.12.2023 | 395 636 | 13 625 | 1 172 502 | 39 143 | 5 888 342 | 7 509 248 |
| Avskr. Sats | 3 år | 5 år | 10 år | 5 år | 20 år | |

Note 5

Andre kortsiktige fordringer

| | |
|----------------------------------|----------------|
| Påløpte inntekter | 125 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | 73 397 |
| Forsukksbetalte kostnader | 274 821 |
| Sum andre kortsiktige fordringer | <u>473 218</u> |

Note 6

Skolen har kr 1 189 023 i bundne skattetrekksmidler samt kr 756 872 tilhørende

Oslo Montessoriskoles fond

Note 7

Egenkapital

| | Grunn- kapital | Annen egenkapital | Investerings- fond | Sum |
|---------------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|-----------|
| Egenkapital 01.01 | 100 000 | 6 986 797 | 31 593 | 7 118 390 |
| Benyttet EK | 0 | 0 | 0 | - |
| Gave benyttet ikke resultatført | 0 | 0 | 0 | - |
| Overført annen egenkapital ** | 0 | 1 798 716 | 0 | 1 798 716 |
| Egenkapital 31.12 | 100 000 | 8 785 513 | 31 593 | 8 917 106 |

**Sfo har pr 31.12.23 en egenkapital på kr 530 914

Disponeringer

Skolen har disponert overskudd fra statstilskudd, skolepenger og andre inntekter

i henhold til Økonomiforskriften til friakoleloven § 6-3.

Årets overskudd er kr 1 798 716,-

Årets overskudd er disponert til annen egenkapital.

Det ble i 2014 avsatt i henhold til økonomiforskriften til friakoleloven Kap 5 § 8

avsatt penger til investeringsfond.

Investeringsfondet skal brukes til oppgradering av skolekjøkken, nytt gulv,

oppgradering av uteområdet samt garderober.

Det er benyttet 246 608 i 2015, 121 799 i 2016 og resten skal brukes til uteområdet i 2024, når det ferdigstilles.

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.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forsølet av



Posten Norge



Org.nr: 971 537 779

Note 9

Lån fra Høneberg

Stiftelsen har lånt (totalt) kr 6 552 000 av KS Høneberg, rente 6% siste avdrag er 1/7-2029

Vi har i 2023 hatt avdragsfrihet i ett kvartal.

Restlån 31/12/23 er kr 2 701 135, lån som forfaller senere enn 5 år er kr 256 946,-

Det er ikke stillet noen sikkerhet for lånet.

Note 10

Spesifikasjon annen kortsiktig gjeld:

| | | |
|--|--------|------------------|
| Påløpte kostnader/forskuksbetalt/fakturert skolepenger | | 1 302 221 |
| Gave lunsj Uekolen | | 16 148 |
| Administrasjonsgebyr | | 287 000 |
| Gaver og donasjoner | Note 2 | 1 432 499 |
| Musikal | | 53 461 |
| Frisk luft | | 195 040 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 206 693 |
| Sum: | | <u>3 493 022</u> |

Note 11

Det har i 2023 ikke forekommet handel med nærstående

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Note 12

Org.nr: 971 537 779

SFO 2023

| | 2023 |
|-----------------------------------|-------------------|
| Inntekter | |
| Foreldrebetaling | 609 136 |
| Andre tilskudd UDI | 0 |
| 12 timer gratis SFO | 574 112 |
| Støttebehov SFO | 180 300 |
| Sum inntekter | 1 363 548 |
| Kostnader | |
| Lønnskostnader | -909 168 |
| Sum personalkostnader | -909 168 |
| Utgifter lokaler | -100 000 |
| Mat og materiell | -28 134 |
| Div. Kostnader | -27 135 |
| Fellesutg lokaler | -40 209 |
| Sum andre drifts kostnader | -195 478 |
| Sum kostnader | -1 104 646 |
| Driftsresultat | 258 902 |

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

Felleskostander dvs. lys og varme, vatnmester tjenester, renhold ol. Er fordelt etter fordelingsnøkkel beregnet utifra kvadratmeter SFO disponerer av skolebygningen
Regnskap og revisjon berenges 5% av skolen kostnader, samt en del av inspektørenslønn dekkes av SFO

Alle andre kostnader til SFO er direkte kostander i forbindelse med driften.

Årets overskudd på kr 258 902 overføres annen egenkapital på SFO
SFO har en egenkapital pr 31.12.23 på kr 530 914

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



| <u>Note 13</u> | Org.nr: 971 537 779 |
|-----------------------|---------------------|
| UTLEIE | 2023 |
| Leieinntekter | 210 000 |
| Andre driftskostnader | -45 989 |
| Resultat: | 164 011 |

Utleie er tatt inn i stiftelsens regnskap på inntekt og kostnadssiden.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Oslo Montessoriskole

Lærelyst for livet

Styrets årsrapport for perioden 1.1. til 31.12.2023 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 2023 til 31. desember 2023 utgjorde Kr. 33 667 812,-

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

Skole, utleie og SFO drives som separate kostnadssentra.

Årets resultat er et overskudd på kr 1 798 716,- før disponeringer.

Dette som resultat av omfattende innsparinger samt utsatt vedlikehold og nedbetaling av gjeld.

Likviditetssituasjonen gjennom året har vært god.

Foreldrebetalingen i 2023 var på kr. 35 948,- for en skoleplass på barnetrinnet og kr 37 103,- 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 1 635,- per måned for fulltidsplass. Det er innført gratis SFO 12 timer pr uke for elever på 1. og 2. trinn.

Elever

Interessen for å søke både barne- og ungdomsskolen er stor. Skolen har mange elever på venteliste. Per 1. oktober 2023 var det 214 elever ved skolen hvorav 156 på barnetrinnet og 65 på ungdomstrinnet. 23 elever startet på 1. trinn høsten 2023.

Miljø

Skolevirksomheten forurensrer ikke miljøet.

1

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



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 2023

Det totale fraværet er på 7,68 % (8,7 % 2022)

Totalt fravær våren 2023 er på 7,73 % (10,5 % 2022 - Omikron)

Totalt fravær høsten 2023 er på 7,62 % (6,88 % 2022)

Korttidsfravær hele året 3,0 % (5,44 % 2022)

Langtidsfravær (to sammenhengende uker eller mer) hele året 4,67 % (3,25 % 2022)

Korttidsfraværet er på 2,33 % vår og 3,85 % høst (6,57 % og 4,02 % 2022)

Langtidsfraværet er på 5,39 % vår og 3,77 % høst (3,58 % vår og 2,85 % høst 2022)

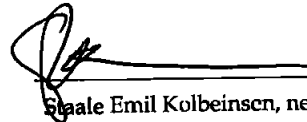
- Det har totalt sett vært en nedgang i fraværet fra 2022 til 2023. Vi ser en merkbar nedgang i vårhalvåret, men derimot en økning i høsthalvåret.
- Korttidsfraværet var generelt ganske lavt i 2023, mens vi hadde mye langtidsfravær i 2023.
- Langtidsfraværet fordeler seg for det meste på 4 ansatte våren 23, og 5 ansatte høsten 23. Tre av disse har vært delvis arbeidsrelatert, og vi er i kontakt med bedriftshelsetjenesten i tilknytning til to av dem. Den tredje har sluttet ved OMS.
- Vi regner ikke med fravær som skyldes syke barn eller kurs og permisjoner.
- Det gjennomsnittlige legemeldte sykefraværet i undervisningsbransjen er 5,7 % (langtidsfravær og korte sykemeldinger fra lege).

Annet

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

Oslo, 24. april 2024


Mari Markman, leder


Ståle Emil Kolbeinsen, nestleder


Øyvind Bjøgger

Heidi Mittun-Kjos


Johan Christian Kongsli


Elisabeth Hertzberg


Jonathan Myrberg


Johan Herman Storm

Dokumentet er signert digitalt av:

- Mittun-kjos, Heidi Muffin (29.10.1972), 28.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



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 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 2023, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av 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 og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

BDO AS

Norunn Byrkjeland
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: 6TN2K-YWVUH-8TQF-YE1L8-Q1ELQ-3SAFD



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."

Byrkjeland, Norunn

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-792505

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-05-02 11:13:48 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6TN2K-YWUJH-8TQF-YE1L8-Q1ELQ-3SAFD

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/validator>