



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 316 500
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: TØNSBERG MONTESSORI SKOLE
Forretningsadresse: Robergveien 347
3157 BARKÅKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lars Jespersen Brunborg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 14.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Statstilskudd etter privatskoleloven		16 198 323	17 280 458
Tilskudd til barn med spesielle behov		3 762 248	4 160 826
Tilskudd til kapitalkostnader		194 667	345 438
Mva-kompensasjonsordningen		1 134 342	1 517 871
Offentlig tilskudd skolefritidsordningen		77 460	
Andre offentlig tilskudd		290 094	451 489
Skolepenger fra foresatte		1 978 379	1 867 574
Sfo foreldrebetaling		555 322	647 890
Gymsalutleie og kursinntekter		17 933	41 579
Sum inntekter	1, 1	48 417 535	52 626 249
Kostnader			
Lønnskostnad	2	19 798 964	18 913 846
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	831 719	712 691
Annen driftskostnad	2, 4	6 432 161	6 790 759
Sum kostnader		27 062 844	26 417 296
Driftsresultat		-2 854 077	-104 172
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		30 803	711
Sum finansinntekter		30 803	711
Annen rentekostnad		535 838	277 177
Sum finanskostnader		535 838	277 177
Netto finans		-505 035	-276 466
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 359 111	-380 637
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 359 111	-380 637
Årsresultat		-3 359 111	-380 637
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 359 111	-380 637



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		-3 359 111	-380 637
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-3 291 739	-371 793
Konsernbidrag		-67 372	-8 844
Sum overføringer og disponeringer	5	-3 359 111	-380 637



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	6 558 731	6 878 442
Nye Montessori Senter aktiverte kostn.		2 483 553	1 929 574
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		2 432 051	2 596 831
Sum varige driftsmidler	3	11 474 335	11 404 846
Sum anleggsmidler		11 474 335	11 404 846
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	83 886	50 050
Andre kortsiktige fordringer		1 706 217	461 688
Sum fordringer		1 790 103	511 738
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 528 105	5 564 786
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 528 105	5 564 786
Sum omløpsmidler		6 318 207	6 076 524
SUM EIENDELER		17 792 542	17 481 371
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Startkapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Egenkapital Sfo (inkl årets res.)		-75 599	-8 227
Egenkapital skole (inkl årets res.)		3 469 597	6 761 337
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		3 393 997	6 753 109
Sum egenkapital	5	3 423 997	6 783 109
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8, 9	10 098 502	6 173 516
Sum annen langsiktig gjeld		10 098 502	6 173 516
Sum langsiktig gjeld		10 098 502	6 173 516
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 105 048	1 171 380
Skyldig offentlige avgifter		1 339 151	1 316 127
Annen kortsiktig gjeld		1 825 844	2 037 238
Sum kortsiktig gjeld		4 270 043	4 524 745
Sum gjeld		14 368 545	10 698 262
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 792 542	17 481 371



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 399430

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 316 500
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN TØNSBERG MONTESSORI
GRUNNSKOLE
Forretningsadresse: Robergveien 347
3157 BARKÅKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Lars Jespersen Brunborg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 23.05.2023



Organisasjonsnr: 971 316 500
STIFTELSEN TØNSBERG MONTESSORI
GRUNNSKOLE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Statstilskudd etter privatskoleloven		16 198 323	17 280 458
Tilskudd til barn med spesielle behov		3 762 248	4 160 826
Tilskudd til kapitalkostnader		194 667	345 438
Mva-kompensasjonsordningen		1 134 342	1 517 871
Offentlig tilskudd			
skolefritidsordningen		77 460	
Andre offentlig tilskudd		290 094	451 489
Skolepenger fra foresatte		1 978 379	1 867 574
Sfo foreldrebetaling		555 322	647 890
Gymsalutleie og kursinntekter		17 933	41 579
Sum inntekter	1, 1	48 417 535	52 626 249
Kostnader			
Lønnskostnad	2	19 798 964	18 913 846
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	831 719	712 691
Annen driftskostnad	2, 4	6 432 161	6 790 759
Sum kostnader		27 062 844	26 417 296
Driftsresultat		-2 854 077	-104 172
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		30 803	711
Sum finansinntekter		30 803	711
Annen rentekostnad		535 838	277 177
Sum finanskostnader		535 838	277 177
Netto finans		-505 035	-276 466
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 359 111	-380 637
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 359 111	-380 637
Årsresultat		-3 359 111	-380 637
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 359 111	-380 637



Totalresultat		-3 359 111	-380 637
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-3 291 739	-371 793
Konsernbidrag		-67 372	-8 844
Sum overføringer og disponeringer	5	-3 359 111	-380 637



Organisasjonsnr: 971 316 500
STIFTELSEN TØNSBERG MONTESSORI
GRUNNSKOLE

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	6 558 731	6 878 442
Nye Montessori Senter aktiverte kostn.		2 483 553	1 929 574
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		2 432 051	2 596 831
Sum varige driftsmidler	3	11 474 335	11 404 846
Sum anleggsmidler		11 474 335	11 404 846
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	83 886	50 050
Andre kortsiktige fordringer		1 706 217	461 688
Sum fordringer		1 790 103	511 738
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	4 528 105	5 564 786
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 528 105	5 564 786
Sum omløpsmidler		6 318 207	6 076 524
SUM EIENDELER		17 792 542	17 481 371
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Startkapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Egenkapital Sfo (inkl årets res.)		-75 599	-8 227
Egenkapital skole (inkl årets res.)		3 469 597	6 761 337



Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		3 393 997	6 753 109
Sum egenkapital	5	3 423 997	6 783 109
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8, 9	10 098 502	6 173 516
Sum annen langsiktig gjeld		10 098 502	6 173 516
Sum langsiktig gjeld		10 098 502	6 173 516
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 105 048	1 171 380
Skyldig offentlige avgifter		1 339 151	1 316 127
Annen kortsiktig gjeld		1 825 844	2 037 238
Sum kortsiktig gjeld		4 270 043	4 524 745
Sum gjeld		14 368 545	10 698 262
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 792 542	17 481 371



Organisasjonsnr: 971 316 500
STIFTELSEN TØNSBERG MONTESSORI
GRUNNSKOLE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
28.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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>
----------------------	--------------

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



ÅRSBERETNING 2022 Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole

Virksomhetens art og lokalisering

Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole er en allmenntilgjengelig stiftelse hvis formål er å drive grunnskole, herunder formidle og utvikle et skoletilbud fra 1.-10. trinn av høy pedagogisk standard basert på Maria Montessori sine læringsprinsipper. Stiftelsen har en avdeling for skolefritidsordning. Stiftelsen ble etablert 30. mai 1990 for å drive skole og ligger lokalisert på Barkåker i Tønsberg Kommune.

Styrets arbeid

Styremøter

Styret hadde 10 styremøter, 1 årsmøte og flere arbeidsmøter som styret har brukt for å bli kjent med virksomheten for å kunne gjøre kvalifiserte beslutninger. Styremøtene har foregått fysisk og digitalt litt ettersom smittesituasjonene og begrensningene for å fysisk møtes har endret seg igjennom året.

Styrets arbeid

Styret har gjennom 2022 hatt fokus på støtte virksomhetens normale drift og det pågående arbeidet med planlegging av utbygging ved Tønsberg Montessori. Styret har også nedsatt flere arbeidsgrupper for å jobbe med blant annet utbygging, skole og læringsmiljø og strategi. Det er i periode jobbet med oppdatering av vedtekter for skolen, som ble endelig vedtatt på et ekstraordinært årsmøte i mars 2023. Skolen har i 2022 ventet på svar på sin søknad om tilleggsvirksomhet fra UDIR, og svar ble først mottatt den 31.03.2023. Skolen fikk avslag på søknaden om tilleggsvirksomhet og vil nå se på mulige andre løsninger for eierstruktur, hvor en av dem er å beholde dagens struktur.

Styreleder har i 2022 vært mer involvert enn normalt i den daglige driften av virksomheten.

Det foreligger samarbeidsavtale mellom stiftelsene som har 6 måneders gjensidig oppsigelsestid

Skoleutvikling

Kvalitetssikring

Virksomhetens kvalitetssikring av det montessoripedagogiske tilbudet gjøres gjennom å satse på montessoripedagogisk videreutdanning i form av kurs og utdanning på Universitetet i Sørøst Norge (USN). I tillegg til dette satser vi på videreutdanning innen ulike fagområder for lærere med prioritert på de fagene vi til enhver tid har størst behov for styrking rundt.

Læreplan for Montessoriskolen er styringsdokumentet vårt, og vi har gjennom 2022 hatt særlig fokus på det forberedte miljøet ved skolen.

Nytt skolebygg

I 2022 har planforslaget ligget til førstegangsbehandling i Tønsberg kommune. Påkrevde rettelselser og endringer har blitt gjort fortløpende før den ble behandlet og godkjent i desember i Utvalget for Plan og Bygg.

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BREDÅHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAJ AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 29.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Førseglet av



Posten Norge



Fra den daglige driften

Elever

Skolen hadde 106 elever ved GSI-elevtelling i oktober 2022. Dette var en nedgang på 10 elever fra 2021, da skolen hadde 116 elever ved samme GSI-elevtelling.

Tilsyn

Skolen har hatt følgende tilsyn i 2022: branntilsyn, mattilsynet og el-tilsyn. Stiftelsen har pr. utgangen av 2022 to åpne avvik hos de ulike tilsynsmyndigheter. De 2 åpne avvikene gjelder oppfølging etter branntilsyn, og det arbeides med å lukke disse avvikene sammen med et eksternt firma med kompetanse på brannteknisk dokumentasjon innenfor fristen som er 1.7.2023. Avvikene gjelder mangler på og feil i de branntekniske dokumentasjonene for bygningen.

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

Omsetningen i stiftelsen sank med kr 2 104 357. Fra kr 26 313 125 i 2021 til 24 208 768 i 2022. Resultatet for hele stiftelsen viser et underskudd på kr 3 359 111. I fjor viste regnskapet et underskudd på kr 380 637. Endringen skyldes i hovedsak økte kostnader knyttet til bemanning, samt en nedgang i antall elever det mottas statstilskudd for.

Avdelingen for SFO har i år et underskudd på kr 67 372 mot et underskudd på kr 8 844 i 2021. Avdeling SFO har ingen oppspart egenkapital, og underskuddene har resultert i negativ egenkapital med kr 75 599. Styret har i mars 2023, justert satsen for SFO, med målsetning om at SFO skal kunne dekke inn den negative egenkapitalen i løpet av 2023.

De samlede investeringene i stiftelsen i 2022 var på kr 901 207. Disse investeringene forløper seg slik:
Nytt inventar kr 328 539
Nye Tønsberg Montessori Senter kr 572 668

Stiftelsens bankbeholdning pr. 31.12.2022 var kr 4 528 105. Stiftelsens finansielle stilling er god, og man betjener sine løpende forpliktelser.

Egenkapitalen var pr 31.12.2022 på kr 3 423 997, som utgjør 19 % av totalkapitalen, enreduksjon fra i fjor da den utgjorde 38,3%.

Forskning og utvikling

Virksomheten driver ingen forskning.

Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet anses som godt. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen.
Sykefraværet i 2022 var på 11,4%.

Stiftelsen har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Av stiftelsens 31 ansatte (26 årsverk) er det 23 kvinner og 8 menn ved utgangen av året.

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BREDAHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 28.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Styret pr 31.12.22 består av 8 medlemmer, hvorav 1 er kvinne. Styret arbeider for å opprettholde likestilling mellom menn og kvinner i styrets sammensetning.

Ytre miljø

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

Jareteigen 20.04.23

Jens Olav
Hagebakken
Styreleder

Madlena
Ulrich
Nestleder

Nikolai Aurebekk
Handeland
Styremedlem

Stein Laugerud
Styremedlem

Joakim Bredahl
Styremedlem

Tor Erik Nyberg
Styremedlem

Lars Einar Tinguistad
Styremedlem

Lars J. Brunborg
Daglig leder/Rektor

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BREDAHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 29.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forsøglet av



Posten Norge



Resultatregnskap			
Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Statstilskudd etter privatskoleloven		16 198 323	17 280 458
Tilskudd til barn med spesielle behov		3 762 248	4 160 826
Tilskudd til kapitalkostnader		194 667	345 438
Mva-kompensasjonsordningen		1 134 342	1 517 871
Offentlig tilskudd skolefritidsordningen		77 460	0
Andre offentlig tilskudd		290 094	451 489
Sum offentlige tilskudd	1	<u>21 657 134</u>	<u>23 756 082</u>
Skolepenger fra foresatte		1 978 379	1 867 574
Sfo foreldrebetaling		555 322	647 890
Gymsalutleie og kursinntekter		17 933	41 579
Sum andre driftsinntekter	1	<u>2 551 634</u>	<u>2 557 043</u>
Sum alle driftsinntekter		<u>24 208 768</u>	<u>26 313 125</u>
Lønnskostnad	2	19 798 964	18 913 846
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	831 719	712 691
Annen driftskostnad	2, 4	6 432 161	6 790 759
Sum driftskostnader		<u>27 062 844</u>	<u>26 417 296</u>
Driftsresultat		<u>-2 854 077</u>	<u>-104 172</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		30 803	711
Annen rentekostnad		535 838	277 177
Resultat av finansposter		<u>-505 035</u>	<u>-276 466</u>
Årsresultat		<u>-3 359 111</u>	<u>-380 637</u>
Overføringer			
Resultat for avd. Sfo til Sfo egenkapital		-67 372	-8 844
Overført fra annen egenkapital		-3 291 739	-371 793
Sum overføringer	5	<u>-3 359 111</u>	<u>-380 637</u>

Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole

Side 1

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BREDÅHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAJ AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 29.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNDBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Balanse			
Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	6 558 731	6 878 442
Nye Montessori Senter aktiverte kostn.		2 483 553	1 929 574
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		2 432 051	2 596 831
Sum varige driftsmidler	3	<u>11 474 335</u>	<u>11 404 846</u>
Sum anleggsmidler		<u>11 474 335</u>	<u>11 404 846</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	83 886	50 050
Andre kortsiktige fordringer		1 706 217	461 688
Sum fordringer		<u>1 790 103</u>	<u>511 738</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 528 105	5 564 786
Sum omløpsmidler		<u>6 318 207</u>	<u>6 076 524</u>
Sum eiendeler		<u>17 792 542</u>	<u>17 481 371</u>

Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole

Side 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BRED AHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAJ AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 29.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Balanse			
Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Startkapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Egenkapital skole (inkl årets res.)		3 469 597	6 761 337
Egenkapital Sfo (inkl årets res.)		-75 599	-8 227
Sum opptjent egenkapital		3 393 997	6 753 109
Sum egenkapital	5	3 423 997	6 783 109
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8, 9	10 098 502	6 173 516
Sum annen langsiktig gjeld		10 098 502	6 173 516
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 105 048	1 171 380
Skyldig offentlige avgifter		1 339 151	1 316 127
Annen kortsiktig gjeld		1 825 844	2 037 238
Sum kortsiktig gjeld		4 270 043	4 524 745
Sum gjeld		14 368 545	10 698 262
Sum egenkapital og gjeld		17 792 542	17 481 371
Jareteigen, 20.04.2023			
Styret i Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole			
Jens Olav Hagebakken styreleder	Madlena Ulrich nestleder	Nikolai Aurebekk styremedlem	
Stein Laugerud styremedlem	Rolf Joakim Hines Bredahl styremedlem	Tor Erik Nyberg styremedlem	
Lars Einar Tingulstad styremedlem		Lars Jespersen Brunborg daglig leder/rektor	
Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole			Side 3

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BRED AHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 29.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forsøglet av



Posten Norge



Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole
NO 971 316 500 MVA

Resultatrapport
(2022)

2023-04-28 13:23
Enter Revisjon AS

Resultatrapport

Periode: 2022
Kunde: (Alle)
Leværendår: (Alle)
Avdeling: Sfo
Produkt: (Alle)
Budsjett: (Ikke valgt)

Resultat (2022)

Regnskapskonto	2022	2021	
		Periode	Endring
Driftsresultat			
Driftsinntekter			
Salgsinntekter			
3140 Sfo opphold	553 852	664 090	-110 238
3141 Sfo saskenmoderasjon	-14 850	-16 200	1 350
3142 Sfo redusert betaling	-1 150		-1 150
Salgsinntekter	537 852	647 890	-110 038
Annen driftsinntekt			
3440 Div tilskudd	77 460		77 460
Annen driftsinntekt	77 460		77 460
Driftsinntekter	615 312	647 890	-32 578
Driftskostnader			
Varekostnad			
4100 Matvarer midtels sats	24 205	19 922	4 283
4120 Husholdningsartikler	1 789	1 580	209
Varekostnad	25 995	21 503	4 492
Lønnskostnad			
5000 Fast lønn	385 742	385 709	-9 966
5010 Timefønn/vikar	48 431	30 451	17 980
5020 Feriepenger	52 101	53 513	-1 412
5095 Periodisering av lønn			
5280 Annen fordel i arbeidsforhold-skip personforsikring hos IF	641		641
5290 Motkonto for gruppe 52	-641		-641
5400 Arbeidsgiveravgift	61 309	59 648	1 661
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger	7 346	7 545	-199
5495 Periodisering av arbeidsgiveravgift			
5496 Periodisering av arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger			
5510 Trekkpliktig del av reise		3	-3
5800 Refusjon av sykepenger		-22 506	22 906
5895 Andel lønn sfo (fra de øvrige lønnskonto)	78 254	74 244	4 010
5897 Andel lønn barnehagen	-5 994		-5 994
5910 Kantinestkostnad	-400	-600	200
5946 Pensjonstrekk ansatte	-1 807	-3 850	2 043
Lønnskostnad	624 882	593 657	31 226
Annen driftskostnad			
6310 Andel Sfo husleie	17 404	16 512	892
6390 Renhold		10 680	-10 680
6372 Turer/bussutgifter i ulike sammenhenger	1 400		1 400
6385 Utleie/leier barn		227	-227

Tripletex - Webbasert økonomisystem og prosjektverktøy

Side 1 av 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BREDÅHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAJ AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 28.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Stiftelsen Tønsvberg Monessori Grunnskole
NO 971 316 500 MVA

Resultatrapport
(2022)

2023-04-28 13:23
Enter Revisjon AS

Resultat (2022)

Regnskapskonto	2022	2021	
		Periode	Endring
6386 Leker inne		3 604	-3 604
6405 Divere materiell til barn med mva	4 647		4 647
6540 Inventar	125	2 189	-2 064
6557 Div skolermateriell m mva		1 914	-1 914
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	2 233		2 233
6800 Kontorrekvisita	176	893	-717
6810 Data/EDB-kostnad hardware	1 192		1 192
6890 Annen kontorkostnad	92		92
6900 Telefon/m/ternell skolen	3 924	4 815	-891
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig		26	-26
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig		100	-100
7770 Bank og kongebyrer	615	615	-0
Annen driftskostnad	31 807	41 676	-9 869
Driftskostnader	682 684	666 734	26 950
Driftsresultat	-67 372	-8 844	-58 528
Ordinært resultat før skattekostnad	-67 372	-8 844	-58 528
Ordinært resultat	-67 372	-8 844	-58 528
Årsresultat	-67 372	-8 844	-58 528

Triplelex - Webbasert økonomisystem og prosjektverktøy

Side 2 av 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BREDÅHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 29.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forsøglet av



Posten Norge



Noter 2022

STIFTELSEN TØNSBERG MONTESSORI GRUNNSKOLE

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapspraksis 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

Skattekostnad og utsatt skatt

Skolen 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 - Spesifisering av offentlige tilskudd og skolesatser

Av stiftelsens driftsinntekter kommer dette fra det offentlige:

BIDRAGSYTER:	FORMÅL:	BELØP:
Utdanningsdirektoratet	Statstilskudd etter privatskoleloven	16 198 323
Kommunale tilskudd	Tilskudd til barn m/spesielle behov	3 762 248
Utdanningsdirektoratet	Kapitaltilskudd	194 667
Skatteetaten	Mva-kompensasjonsordning	1 134 342
Utdanningsdirektoratet	Tilskuddreduert foreldrebetaling SFO	77 460
Utdanningsdirektoratet	Tiltak for å motvirke neg. konsekvenser covid	14 062
Utdanningsdirektoratet	Komp. merutgifter covid	182 024
Utdanningsdirektoratet	Tilskudd sårbare barn	0
Statsforvalteren i Troms og Finnmark	Tilskudd samisk opplæring	92 411
Kommunalt tilskudd		1 596
Sum offentlig tilskudd		21 657 133

I tillegg har stiftelsen hatt følgende inntekter:

Skolepenger fra foresatte	1 978 379
SFO foreldrebetaling	555 322
Gymsal utleie	500
Andel sfo husleie	17 404
Sum inntekter	2 551 605

Sum stiftelsens inntekter 24 208 738

Foreldresatser for skolepenger og skolefritidsordning per per 31.12 :

Skolesatsen på barnetrinnet er kr. 1 745 pr elev pr mnd. Søsken-rabatt for elev nr. 2 er på kr. 576,- per mnd.

Satsen er godt under 15 % av tilskuddsgrunnlaget for barnetrinnet.

For ungdomsskolen er satsen kr 2 020 pr mnd i 12 mnd som også er under 15 % av

tilskuddsgrunnlaget for u-trinnet. Vi har flere familier tilknyttet grunnskolen med søsken som benytter søskenmoderasjonen.

SFO sats i 2022: Fullplass kr 2 020 (Det betales i 11 måneder.)

Noen få familier har fått innvilget redusert skolepris etter interne retningslinjer vedtatt av styret gjeldende for både barne- og ungdomstrinnet.

Ved utgangen av året hadde vi 106 elever ved skolen.

Stiftelsen Tønsberg Montessori grunnskole

Org.nr. 971 316 500

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BREDÅHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAJ ALREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 29.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forseglet av





Noter 2022

STIFTELSEN TØNSBERG MONTESSORI GRUNNSKOLE

Note 2 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	17 322 192	15 130 566
Arbeidsgiveravgift	2 498 487	2 340 333
Pensjonskostnader	1 194 955	1 282 673
Stipend for videreutdanning	-136 920	-399 350
Ref av sykepenger	-1 458 411	-204 572
Annen personalkostnad	378 661	764 195
Sum	19 798 964	18 913 846

Antall årsverk 28 26

Ytelser til ledende personer	Virksomhets-	
	leder	Styret
Lønn	1 086 592	185 580
Annen godtgjørelse	5 584	0
Sum	1 092 176	185 580

Pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser

Selskapet har sin lovpålagte obligatoriske tjenestepensjon finansiert gjennom sine pensjonsforpliktelser i Statens Pensjonskasse. Periodens pensjonspremie inngår i posten lønnskostnader i resultatregnskapet.

Årets netto pensjonskostnad utgjør kr 1 194 955,- og alle ansatte i stiftelsen er inkludert i ordningen.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 78 500 , hvorav ren revisjon utgjør kr 31 000, attestasjon og mva-kompensasjon kr 24 000, utarbeidelse årsoppgjør kr 8 500, rådgivning kr 15 000.

Note 3 – Spesifikasjon av anleggsmidler

	Inventar	Bygning og tomt	Aktiverte kostnader uteområde	Utendørs anlegg	Nye Tønsberg Montessori		Sum
					Senter	Biler	
Anskaffelseskost pr 01.01	1 002 435	7 740 654	1 912 304	1 062 722	1 937 361	1 239 000	14 894 476
Tilgang anleggsmidler	328 539	0	0	0	572 668	0	901 207
Avgang i året	0	0	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	1 330 974	7 740 654	1 912 304	1 062 722	2 510 029	1 239 000	15 795 683
Akkumulerte avskr. 31.12	611 258	1 628 473	1 465 754	282 214	26 476	307 175	4 321 350
Bokført verdi pr 31.12	719 716	6 112 181	446 550	780 508	2 483 553	931 825	11 474 335
Årets ordinære avskrivning:	210 877	128 481	191 230	114 893	18 689	167 550	831 720
Økonomisk levetid / år	5 år	50 år	10 år	5 år/10 år	10 år	8 år	

Note 4 - Felleskostnader skole/sfo:

Felleskostnader vedr skole/sfo består av husleie og andel av administrasjonslønn. Det er fastsatt et fast beløp til dette som SFO har ingen egne lokaler da de hovedsakelig er ute, men låner ved behov et klasserom av småskolen.

Før 2022 utgjør postene følgende:

Husleie til sfo kr. 17 404

Lønnsandel av rektor og administrasjon sfo kr.78 254

Direkte henførbare kostnader til SFO er bokført direkte i avd regnskapet, dette er personalkostnader, materiell, matinnkjøp mm. Eget regnskap settes opp for sfo-avdelingen årlig.

Felleskostnader bygg

Skolen og barnehagen eier bygningen 60/40 i sameie. Da skolen også har etablert ungdomsskole i midlertidige lokaler, er kostnader i 2022 fordelt 70/30 basert på at det er flere elever i skolen. Det tilstrebes ellers fakturering til hvert enkelt selskap.

Stiftelsen Tønsberg Montessori grunnskole

Org.nr. 971 316 500

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BREDÅHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAJ AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 29.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forseglet av





Noter 2022

STIFTELSEN TØNSBERG MONTESSORI GRUNNSKOLE

Note 5 - Inntekter og disponering av resultat

Offentlig tilskudd	21 657 134
Skolepenger fra foresatte	1 978 379
Andre driftsinntekter	573 255
Sum inntektsgrunnlag	<u>24 208 768</u>

Årets underskudd skolen kr 3 291 739

	Stiftelse- kapital	Annen egen- kapital skole	Annen egen- kapital SFO	Sum
Pr. 01.01.	30 000	6 761 337	-8 227	6 783 110
Årets resultat, skole og sfo		-3 291 739	-67 372	-3 359 111
Pr. 31.12	<u>30 000</u>	<u>3 469 597</u>	<u>-75 599</u>	<u>3 423 997</u>

Årsaken til underskudd i SFO skyldes at det vært nødvendig med økt bemanning. Det jobbes mot kommunene for å kunne få dekket behovet for økt bemanning i SFO tiden når barn har vedtak. I tillegg har styret vedtatt 10 % økning av foreldrebetaling fra 01.08.23.

Note 6 - Kundefordringer

Årets konstaterte tap på fordringer fremkommer slik:

Skolen	52 144
Endring delkrederavsetning	<u>-20 000</u>
Netto tap på fordringer totalt	<u>32 144</u>

Note 7 - Bundne midler

Av stiftelsens bankinnskudd er kr 762 490 bundet til skattetrekk.

Skyldig skattetrekk 6. termin utgjør kr 747 093.

Note 8 - Pantstillelser

	2022	2021
Pantelån bygning tomt	1 098 502	1 173 516
Pantelån Robergvn 347	<u>9 000 000</u>	<u>5 000 000</u>
Sum	<u>10 098 502</u>	<u>6 173 516</u>

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2022	2021
Eiendom	<u>9 042 284</u>	<u>8 808 016</u>
Sum	<u>9 042 284</u>	<u>8 808 016</u>

Note 9 - Annen langsiktig fordringer og gjeld/fremtidige forpliktelser

	2022	2021
Fordringer med forfall > 1 år		
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	9 000 000	5 000 000

Note 10- Nærstående parter

Det ble i 2021 satt i gang en reorganiseringsprosess der det var et ønske om at skolen skulle eie bygninger og leie ut lokaler til barnehagen. September 2021 ble det sendt søknad til UDIR vedr dispensasjon for å drive tilleggsvirksomhet, utleie til barnehage.

Avslag på søknaden er mottatt 31.03.23

Barnehagens banklån på kr 1 067 769 ble gjort opp av skolen i januar 2022, som et ledd i denne prosessen.

Ved årsskiftet hadde skolen til gode dette beløpet av barnehagen. Beløpet er tilbakebetalt av barnehagen i mars 2023.

Det er beregnet 3 % rente av lånet i 2022 med kr 30 000.

Det har i 2022 ikke vært noe transaksjoner med andre nærstående parter.

Stiftelsen Tønsberg Montessori grunnskole

Org.nr. 971 316 500

Dokumentet er signert digitalt av:

- ROLF JOAKIM HINES BREDÅHL, 28.04.2023
- STEIN LAUGERUD, 01.05.2023
- MADLENA ULRICH, 01.05.2023
- NIKOLAJ AUREBEKK HANDELAND, 01.05.2023
- TOR ERIK NYBERG, 28.04.2023
- LARS EINAR TINGULSTAD, 28.04.2023
- LARS JESPERSEN BRUNBORG, 28.04.2023
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 28.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



ENTER REVISJON

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

Til styret i
Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskole

Uavhengig revisors beretning for 2022

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Tønsberg Montessori Grunnskoles årsregnskap som viser et underskudd på kr 3 359 111 for stiftelsen og et underskudd på kr 3 291 739 for skolen. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 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 og 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetning for 2022.

Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjonen.

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



ENTER REVISJON

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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>.

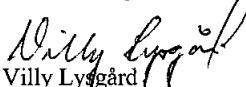
Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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.

Tønsberg, 20. april 2023

Enter Revisjon AS


Villy Lyngård

statsautorisert revisor