



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 484 322
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: GALTERUD BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Kroksrudvegen 146
2223 GALTERUD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Gro Andersson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 04.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling		792 208	746 448
Annen driftsinntekt	11	103 150	102 576
Offentlig tilskudd	10	5 001 904	3 741 529
Sum inntekter		5 897 262	4 590 553
Kostnader			
Varekostnad			1 060
Lønnskostnad	1, 6	3 973 436	3 541 848
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	20 292	17 716
Annen driftskostnad	2	587 300	567 902
Sum kostnader		4 581 028	4 128 527
Driftsresultat		1 316 234	462 026
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		41 006	57 266
Sum finansinntekter		41 006	57 266
Annen rentekostnad		113	322
Sum finanskostnader		113	322
Netto finans		40 893	56 945
Ordinært resultat før skattekostnad		1 357 128	518 971
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 357 128	518 971
Årsresultat		1 357 128	518 971
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		1 357 128	518 971
Sum overføringer og disponeringer		1 357 128	518 971



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	51 994	54 176
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	50 196	53 145
Sum varige driftsmidler		102 190	107 321
Sum anleggsmidler		102 190	107 321
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	43 293	15 213
Andre fordringer		221 274	203 205
Sum fordringer		264 567	218 418
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 907 111	2 526 073
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 907 111	2 526 073
Sum omløpsmidler		4 171 678	2 744 491
SUM EIENDELER		4 273 868	2 851 812
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 596 937	2 239 810
Sum opptjent egenkapital		3 596 937	2 239 810



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum egenkapital		3 596 937	2 239 810
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 553	37 913
Skyldige offentlige avgifter		254 461	233 909
Annen kortsiktig gjeld		416 916	340 180
Sum kortsiktig gjeld		676 931	612 003
Sum gjeld		676 931	612 003
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 273 868	2 851 812



Noter 2015 GALTERUD BARNEHAGE SA

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens regler for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk.

Kundefordringer er vurdert til virkelig verdi med fradrag for forventet tap.

Inntekt resultatføres når den er opptjent, som vil være på leveringstidspunktet. Utgifter er sammenstilt og kostnadsført samtidig med de inntektene utgiften kan henføres til.

Tilskudd er inntektsført i takt med utgifter.

Andre regnskapsprinsipper er omtalt nærmere i tilhørende note.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Lønn	3 213 461	2 827 434
Arbeidsgiveravgift	377 418	388 559
Pensjonskostnader	360 693	299 498
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	21 864	26 357
Sum	3 973 436	3 541 848

Foretaket har sysselsatt 8,2 årsverk i regnskapsåret.

Daglig leder har fått utbetalt lønn i følge PBL's tariff.

Note 2 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 11 400. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2015.

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	43 293	15 213
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	43 293	15 213

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 125 435. Skyldig skattetrekk er kr 122 419.



Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2015	2 239 810	2 239 810
Årets resultat	1 357 128	1 357 128
Egenkapital 31.12.2015	3 596 937	3 596 937

Note 6 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet har inngått pensjonsavtale som er bedre enn lovpålagt OTP avtale. Selskapet er medlem i Private Barnehagers Landsforening og følger således de gitte tariffier.

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2015	54 540	86 760	141 300
Tilgang i året	0	15 160	15 160
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2015	54 540	101 920	156 460
Akk. av- og nedskr. 01.01.2015	(364)	(33 615)	(33 979)
Akkumulerte avskr. 31.12.2015	(2 546)	(51 725)	(54 271)
Balansført verdi pr. 31.12.2015	51 994	50 195	102 189
Årets avskrivninger	(2 182)	(18 110)	(20 292)
Økonomisk levetid	25,0 år	5,0 år	
Avskrivningsplan: Lineær	4 %	20 %	

Note 8 - Skatt

Selskapet er en ikke skattepliktig organisasjon, som ikke har økonomisk vinning som formål. Overskudd skal tilføres selskapets fremtidige drift.

Note 9 - Organisasjonsstruktur

Selskapet er en foreldredrevet barnehage som drives av de foreldre som til enhver tid har barn i barnehagen.

Note 10 - Offentlige tilskudd

Posten offentlige tilskudd består av tilskudd mottatt fra Sør-Odal kommune i forbindelse med drift av barnehagen. I tillegg inneholder posten ulike former for refusjoner.

Note 11 - Andre driftsinntekter

Posten andre driftsinntekter består av følgende;

	2015	2014
Foreldrebetaling kostpenger	81 200	78 950
Ansattes betaling for mat	18 934	19 048
Andre inntekter (utleie, gaver etc)	3 016	4 578



Sum andre driftsinntekter	103 150	102 756
----------------------------------	----------------	----------------



GALTERUD BARNEHAGE SA ÅRSBERETNING 2015

Selskapets art og hvor det drives

Selskapet driver med barnehagedrift i Sør-Odal kommune. Selskapet har tilholdssted i leide lokaler på Galterud. Selskapet er en ideell foreldre drevet barnehage uten profitt formål. Selskapets årsmøte er øverste organ.

Fortsatt drift, stilling og resultat

Styret er av den oppfatning av at fortsatt drift prinsippet er oppfylt. Selskapets styre er av den oppfatning av at det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter gir et rettviseende bilde av selskapets drift og stilling ved årsskiftet. Det har vært en god aktivitet, selskapets driftsinntekter har i 2015 vært stabile. Selskapet kan betjene sin kortsiktige gjeld. Styret er av den oppfatning at selskapets egenkapital er tilfredsstillende med tanke på selskapets risiko og drift. Det har i 2015 vært planlagt vesentlige utbedringer av leide lokaler innvendig. Dette arbeidet fortsetter i 2016, og dette vil kunne medføre lavere resultater fremover. Det har ikke inntrådt hendelser etter regnskapsårets utgang som har betydning ved bedømmelse av selskapet utover hva som er nevnt over.

Selskapets overskudd disponeres slik: Til annen egenkapital 1 316 234

Selskapet har deretter en total egenkapital på kr 3 596 937

Ytre miljø

Selskapet benytter ikke innsatsfaktorer som kan påvirke det ytre miljø utover hva som er normalt for bransjen. Alt avfall leveres i kommunal beholder.

Arbeidsmiljø

Det har ikke vært registrert unormalt sykefravær gjennom året og det har ikke vært skade eller ulykker på arbeidsplassen og styret har følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området. Det har vært 3 ansatte ute i barselpermisjon.

Likestilling

Det er i selskapet ansatt 9 kvinner. Det har vært utført 8,2 årsverk. Selskapet driver i en bransje utpreget kvinnedominert, men ansetter både menn og kvinner ut fra kvalifikasjoner. Styret består av 0 menn og 6 kvinne. Daglig leder (styrer) er kvinne.

Forskning og utvikling

Selskapet har hatt forskning og utvikling arbeid i 2015 via Fylkesmann. En ansatt har drevet utviklingsarbeid om språk i uteområdet primært på 0-3 årsavdelingen. Barnehagen får økonomisk kompetanse fra fylkesmann for noe av dette i 2016.

Galterud, den 11. april 2015

Kine B. Jonassen
Styrets leder

Ann-Kristin Linnerud
Styremedlem

Sigrid Solbjør
Styremedlem

Mette Dalbak
Styremedlem

Kristine Mellem-Grønnerud
Styremedlem/ansatt rep.

Gro M Andersson
Styrer/daglig leder