



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	971 501 480
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN BARNEHAGE
Forretningsadresse:	Marielund 39 9006 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei
-----------------------	-----

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Kirsten Melheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	08.03.2022

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 15.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling		1 187 940	963 688
Tilskudd		5 168 709	5 369 111
Sum inntekter		6 356 649	6 332 799
Kostnader			
Varekostnad		99 129	88 575
Lønnskostnad	1	4 908 492	4 545 769
Avskrivning på varige driftsmidler	2	173 060	160 000
Annen driftskostnad	3	724 487	848 998
Sum kostnader		5 905 168	5 643 343
Driftsresultat		451 481	689 456
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		953	3 754
Sum finansinntekter		953	3 754
Annen rentekostnad		12 660	27 716
Annen finanskostnad		1 362	2 125
Sum finanskostnader		14 021	29 841
Netto finans		-13 068	-26 087
Ordinært resultat før skattekostnad		438 413	663 369
Ordinært resultat etter skattekostnad		438 413	663 369
Årsresultat		438 413	663 369
Årsresultat etter minoritetsinteresser		438 413	663 369
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	438 413	663 369
Sum overføringer og disponeringer		438 413	663 369



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	2 112 000	2 232 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	190 000	38 400
Sum varige driftsmidler		2 302 000	2 271 200
Sum anleggsmidler		2 302 000	2 271 200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		382 774	253 767
Sum fordringer		382 774	253 767
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 616 633	2 764 781
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 616 633	2 764 781
Sum omløpsmidler		2 999 407	3 018 547
SUM EIENDELER		5 301 407	5 289 747
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 928 436	3 490 024
Sum opptjent egenkapital		3 928 436	3 490 024



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		3 928 436	3 490 024
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	482 952	989 356
Sum annen langsiktig gjeld		482 952	989 356
Sum langsiktig gjeld		482 952	989 356
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 110	8 689
Skyldig offentlige avgifter		275 142	244 342
Annen kortsiktig gjeld		565 767	557 337
Sum kortsiktig gjeld		890 019	810 368
Sum gjeld		1 372 971	1 799 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 301 407	5 289 747



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 143179

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 501 480
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN
BARNEHAGE
Forretningsadresse: Marielund 39
9006 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kirsten Melheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2022

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.03.2022



Organisasjonsnr: 971 501 480
SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN
BARNEHAGE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling		1 187 940	963 688
Tilskudd		5 168 709	5 369 111
Sum inntekter		6 356 649	6 332 799
Kostnader			
Varekostnad		99 129	88 575
Lønnskostnad	1	4 908 492	4 545 769
Avskrivning på varige driftsmidler	2	173 060	160 000
Annen driftskostnad	3	724 487	848 998
Sum kostnader		5 905 168	5 643 343
Driftsresultat		451 481	689 456
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		953	3 754
Sum finansinntekter		953	3 754
Annen rentekostnad		12 660	27 716
Annen finanskostnad		1 362	2 125
Sum finanskostnader		14 021	29 841
Netto finans		-13 068	-26 087
Ordinært resultat før skattekostnad		438 413	663 369
Ordinært resultat etter skattekostnad		438 413	663 369
Årsresultat		438 413	663 369
Årsresultat etter minoritetsinteresser		438 413	663 369
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	438 413	663 369
Sum overføringer og disponeringer		438 413	663 369



Organisasjonsnr: 971 501 480
SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN
BARNEHAGE

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	2 112 000	2 232 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	190 000	38 400
Sum varige driftsmidler		2 302 000	2 271 200
Sum anleggsmidler		2 302 000	2 271 200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		382 774	253 767
Sum fordringer		382 774	253 767
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	2 616 633	2 764 781
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 616 633	2 764 781
Sum omløpsmidler		2 999 407	3 018 547
SUM EIENDELER		5 301 407	5 289 747
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 928 436	3 490 024
Sum opptjent egenkapital		3 928 436	3 490 024
Sum egenkapital		3 928 436	3 490 024
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	482 952	989 356



Sum annen langsiktig gjeld	482 952	989 356
Sum langsiktig gjeld	482 952	989 356
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	49 110	8 689
Skyldig offentlige avgifter	275 142	244 342
Annen kortsiktig gjeld	565 767	557 337
Sum kortsiktig gjeld	890 019	810 368
Sum gjeld	1 372 971	1 799 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 301 407	5 289 747



Organisasjonsnr: 971 501 480
SØRTROMSØYA BARNEHAGE/AMELIAHAUGEN
BARNEHAGE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen
Barnehage**

Organisasjonsnr. 971501480

Utarbeidet av:

Norrøna Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Stakkevollvegen 51
9010 TROMSØ
Organisasjonsnr. 938361037



Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Foreldrebetaling		1 187 940	963 688
Tilskudd		5 168 709	5 369 111
Sum driftsinntekter		6 356 649	6 332 799
Driftskostnader			
Varekostnad		99 129	88 575
Lønnskostnad	1	4 908 492	4 545 769
Avskrivning på varige driftsmidler	2	173 060	160 000
Annen driftskostnad	3	724 487	848 998
Sum driftskostnader		5 905 168	5 643 343
DRIFTSRESULTAT		451 481	689 456
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		953	3 754
Sum finansinntekter		953	3 754
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		12 660	27 716
Annen finanskostnad		1 362	2 125
Sum finanskostnader		14 021	29 841
NETTO FINANSPOSTER		-13 068	-26 087
ÅRSRESULTAT		438 413	663 369
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	438 413	663 369
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		438 413	663 369





Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

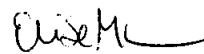
Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,5	2 112 000	2 232 800
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	190 000	38 400
Sum varige driftsmidler		2 302 000	2 271 200
SUM ANLEGGSMIDLER		2 302 000	2 271 200
OMLØPSMIDLER			
Andre fordringer		382 774	253 767
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 616 633	2 764 781
SUM OMLØPSMIDLER		2 999 407	3 018 547
SUM EIENDELER		5 301 407	5 289 747
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 928 436	3 490 024
Sum opptjent egenkapital		3 928 436	3 490 024
SUM EGENKAPITAL		3 928 436	3 490 024
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Lån Husbanken	5	482 952	989 356
SUM LANGSIKTIG GJELD		482 952	989 356
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		49 110	8 689
Skyldig offentlige avgifter		275 142	244 342
Annen kortsiktig gjeld		565 767	557 337
SUM KORTSIKTIG GJELD		890 019	810 368
SUM GJELD		1 372 971	1 799 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 301 407	5 289 747


Tromsø den 8.13.2022


Age M. Stokvold
Styreleder


Mari Johnsen
Nestleder


Elise Mørch Lande
Styremedlem


Gry Nordhus Erikseen
Ansattes representant


Kirsten Melheim
Daglig leder

Årsregnskap for Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

AMELIAHAUGEN BARNEHAGE
Merelund
9006 TROMSØ
Tlf. 77 61 85 20

Org.no: 971501480



Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

Inntektsføring

Inntektsføring av tilskudd og foreldrebetaling inntektsføres det året de gjelder.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	3 946 450	3 664 147
Arbeidsgiveravgift	356 286	291 175
Pensjonskostnader	563 467	558 281
Andre lønnsrelaterte ytelser	42 289	32 166
Totalt	4 908 492	4 545 769

Antall årsverk i året har vært 8. Godtgjørelse til daglig leder er på kr. 738 922

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Barnehagen har tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.



Sørtromsøya Barnehage/ameliahaugen Barnehage

Noter 2021

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Bygninger	Inventar/utstyr/ Grillhytte	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 148 131	826 084	4 974 215
+ Tilgang	0	203 860	203 860
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 148 131	1 029 944	5 178 075
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 915 331	787 684	2 703 015
+ Ordinære avskrivninger	120 800	52 260	173 060
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 036 131	839 944	2 876 075
Balanseført verdi pr 31/12	2 112 000	190 000	2 302 000
Prosentst for ord.avskr	3	10-20	

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	25 000	21 500
Totalt	25 000	21 500

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.		
Tilført fra årsresultat	0	3 490 024
Pr 31.12.	0	438 413
		3 928 436

Note 5 - Lån Husbanken/Pantstillelser

Gjeld sikret med pant	482 952
Bokført verdi av pantsatte eiendeler:	
Bygninger	2 302 000

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 176 075 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 153 077



Revisorkompaniet Tromsø

Til styret i
Sørtromsøya Barnehage/Ameliahaugen Barnehage

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert stiftelsen Sørtromsøya Barnehage/Ameliahaugen Barnehage' årsregnskap som viser et overskudd på kr 438 413. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2021 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 nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og Vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

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.

Revisorkompaniet Tromsø AS
Org.nr. 996 107 485 MVA

Adresse:
Sjølundvegen 7
9016 Tromsø

E-post
firmapost@revisorkompaniet.no

Web:
www.revisorkompaniet.no



Revisorkompaniet Tromsø

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 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 revisors oppgaver og plikter se:

<https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tromsø, 9. mars 2022
Revisorkompaniet Tromsø AS


Ronald Seglsten
Statsautorisert revisor