



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 971 497 076  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN LILLOMARKA BARNEHAGE

Forretningsadresse: Hukenveien 12  
0963 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Julie Brørs Dahl  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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

Brønnøysundregistrene, 28.05.2021



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling og andre inntekter		948 920	1 078 001
Offentlige tilskudd		6 010 825	5 665 664
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 959 744</b>	<b>6 743 665</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		96 109	169 983
Lønnskostnad	4	5 887 721	5 737 255
Avskrivning av driftsmidler	2	109 812	92 426
Annen driftskostnad	4	894 493	773 035
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 988 135</b>	<b>6 772 699</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-28 390</b>	<b>-29 034</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 623	3 256
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 623</b>	<b>3 256</b>
Annen rentekostnad		3 652	6 048
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 652</b>	<b>6 048</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 029</b>	<b>-2 792</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		-30 419	-31 826
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	6	<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		71 680	143 346
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		171 310	209 456
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2, 8	<b>242 990</b>	<b>352 802</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>242 990</b>	<b>352 802</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1	11 120
Andre kortsiktige fordringer	3	319 155	365 930
<b>Sum fordringer</b>		<b>319 156</b>	<b>377 050</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 793 868	1 753 910
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 793 868</b>	<b>1 753 910</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 113 024</b>	<b>2 130 960</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 356 014</b>	<b>2 483 762</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital		2 300	2 300
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 300</b>	<b>2 300</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen egenkapital		809 516	839 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>809 516</b>	<b>839 936</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>811 816</b>	<b>842 236</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	165 325	273 324
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>165 325</b>	<b>273 324</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>165 325</b>	<b>273 324</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		84 038	45 082
Skyldig offentlige avgifter	5	397 781	413 305
Annen kortsiktig gjeld	7	897 053	909 815
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 378 873</b>	<b>1 368 202</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 544 198</b>	<b>1 641 526</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 356 014</b>	<b>2 483 762</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 242941

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 971 497 076  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN LILLOMARKA BARNEHAGE

Forretningsadresse: Hukenveien 12  
0963 OSLO

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

**Konsern**

Morselskap i konsern: Nei

**Regnskapsregler**

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

**Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ**

Bekreftet av representant for selskapet: Julie Brørs Dahl  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2021

**Grunnlag for avgivelse**

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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

Brønnøysundregistrene, 27.05.2021



Organisasjonsnr: 971 497 076  
STIFTELSEN LILLOMARKA BARNEHAGE

## RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling og andre inntekter		948 920	1 078 001
Offentlige tilskudd		6 010 825	5 665 664
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 959 744</b>	<b>6 743 665</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		96 109	169 983
Lønnskostnad	4	5 887 721	5 737 255
Avskrivning av driftsmidler	2	109 812	92 426
Annen driftskostnad	4	894 493	773 035
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 988 135</b>	<b>6 772 699</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-28 390</b>	<b>-29 034</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 623	3 256
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 623</b>	<b>3 256</b>
Annen rentekostnad		3 652	6 048
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 652</b>	<b>6 048</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 029</b>	<b>-2 792</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		-30 419	-31 826
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	6	<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>



Organisasjonsnr: 971 497 076  
STIFTELSEN LILLOMARKA BARNEHAGE

## BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		71 680	143 346
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		171 310	209 456
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2, 8</b>	<b>242 990</b>	<b>352 802</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>242 990</b>	<b>352 802</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1	11 120
Andre kortsiktige fordringer	3	319 155	365 930
<b>Sum fordringer</b>		<b>319 156</b>	<b>377 050</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 793 868	1 753 910
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 793 868</b>	<b>1 753 910</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 113 024</b>	<b>2 130 960</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 356 014</b>	<b>2 483 762</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital		2 300	2 300
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 300</b>	<b>2 300</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		809 516	839 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>809 516</b>	<b>839 936</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>811 816</b>	<b>842 236</b>



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	165 325	273 324
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>165 325</b>	<b>273 324</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>165 325</b>	<b>273 324</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		84 038	45 082
Skyldig offentlige avgifter	5	397 781	413 305
Annen kortsiktig gjeld	7	897 053	909 815
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 378 873</b>	<b>1 368 202</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 544 198</b>	<b>1 641 526</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 356 014</b>	<b>2 483 762</b>



Organisasjonsnr: 971 497 076  
STIFTELSEN LILLOMARKA BARNEHAGE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

4

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	599720.00		960.00

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

9.40

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**KPMG AS**  
Jernbaneveien 85  
Postboks 1434  
8037 Bodo

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax +47 75 50 83 54  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til styret i Stiftelsen Lillomarka Barnehage

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Lillomarka Barnehages årsregnskap som viser et underskudd på kr 30 419. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dens resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 har overholdt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

#### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

#### Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Alesund

Penneo Dokumentnrøkket: ZSCOL-PCGNT-SW381-1EYX-5K26Z-QA7DY



Revisors beretning - 2020  
Stiftelsen Lillomarka Barnehage

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av stiftelsens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om stiftelsens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

## Uttalelse om andre lovmessige krav

### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringspraksis i Norge.

### Konklusjon om utdeling og 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, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Bodø, 26. mars 2021  
KPMG AS

John Eilif Johansen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: ZSCOL-PCGN1-SW381-1EYGX-5K26Z-QA7DY



# 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."

## John Eilif Johansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5999-4-2890353

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-03-26 14:28:33Z



Penneo Dokumentnøkkel: ZSCOL-POGNT-SW381-1EYGX-5K26Z-QA7DY

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/validate>



# Årsregnskap 2020

**Stiftelsen Lillomarka Barnehage**

**0963 OSLO**

**Org.nr. 971 497 076**



**Innhold:**  
**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noteopplysninger**



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Stiftelsen Lillomarka Barnehage</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Foreldrebetaling og andre inntekter		948 920	1 078 001
Offentlige tilskudd		6 010 825	5 665 664
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>6 959 744</b>	<b>6 743 665</b>
Mat barn m.m.		96 109	169 983
Lønnskostnad	4	5 887 721	5 737 255
Avskrivning av driftsmidler	2	109 812	92 426
Annen driftskostnad	4	894 493	773 035
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>6 988 135</b>	<b>6 772 699</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-28 390</b>	<b>-29 034</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 623	3 256
Annen rentekostnad		3 652	6 048
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-2 029</b>	<b>-2 792</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		30 419	31 826
<b>Sum overføringer</b>	<b>6</b>	<b>-30 419</b>	<b>-31 826</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Stiftelsen Lillomarka Barnehage</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		71 680	143 346
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		171 310	209 456
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2, 8</b>	<b>242 990</b>	<b>352 802</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>242 990</b>	<b>352 802</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1	11 120
Andre kortsiktige fordringer	3	319 155	365 930
<b>Sum fordringer</b>		<b>319 156</b>	<b>377 050</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 793 868	1 753 910
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 113 024</b>	<b>2 130 960</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2 356 014</b>	<b>2 483 762</b>
<b>Stiftelsen Lillomarka Barnehage</b>			<b>Side 3</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Stiftelsen Lillomarka Barnehage</b>			
	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital		2 300	2 300
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 300</b>	<b>2 300</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		809 516	839 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>809 516</b>	<b>839 936</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>811 816</b>	<b>842 236</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	165 325	273 324
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>165 325</b>	<b>273 324</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		84 038	45 082
Skyldig offentlige avgifter	5	397 781	413 305
Annen kortsiktig gjeld	7	897 053	909 815
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 378 873</b>	<b>1 368 202</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 544 198</b>	<b>1 641 526</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2 356 014</b>	<b>2 483 762</b>
Oslo, / - 2021 Styret i Stiftelsen Lillomarka Barnehage			
<hr/> André Evensen styreleder	<hr/> Marianne Nystuen Bråten nestleder	<hr/> Camilla Bråthen styremedlem	
<hr/> Thomas Eriksen styremedlem	<hr/> Rasmus Karlstrøm Bay styremedlem	<hr/> Hanna Østby Damslara styremedlem	
<hr/> Katrine Hatlen Nylund styremedlem		<hr/> Julie Brørs Dahl daglig leder	
<b>Stiftelsen Lillomarka Barnehage</b>			<b>Side 4</b>



## Stiftelsen Lillomarka Barnehage

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokføringsskikk 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. Gjeld som forfaller senere enn ett år fra balansedagen er oppført som langsiktig gjeld. Finansielle investeringer er klassifisert som omløpsmidler og vurdert til virkelig verdi.

#### Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til kostpris etter fradrag for lineære avskrivninger som er beregnet på grunnlag av økonomisk levetid.

#### Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være tidspunktet for levering av varer og tjenester. Foreldrebetaling inntektsføres den måneden barnehageplassen leies. Kommunalt tilskudd inntektsføres med like månedlige beløp basert på tilsagn og utbetalt beløp. Andre spesielle tilskudd inntektsføres over den perioden disse er gitt, i henhold til tilsagnsbrev. Kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### Skatt

Stiftelsen driver ikke skattepliktig virksomhet.

### Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	2 150 000	255 991	2 405 991
<b>Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>2 150 000</b>	<b>255 991</b>	<b>2 405 991</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	2 078 320	84 681	2 163 001
<b>Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>71 680</b>	<b>171 310</b>	<b>242 990</b>
Årets ordinære avskrivninger	71 666	38 146	109 812
Økonomisk levetid	30 år	3-10 år	



**Stiftelsen Lillomarka Barnehage**

**Noter til årsregnskapet 2020**

**Note 3 Andre kortsiktige fordringer**

	<b>2020</b>
Krav på refusjoner	16 052
Forskuddsbetalte kostnader	81 989
Til gode merverdiavgift	221 114
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>319 155</b>

**Note 4 Lønns- og personalkostnader**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger inkl. feriepenger	4 620 497	4 637 946
Arbeidsgiveravgift	677 265	707 854
Annen oppgavepliktige ytelser	11 733	6 096
Pensjonsforsikring	518 012	334 668
Andre personalkostnader	60 214	50 691
<b>Sum lønns- og personalkostnader</b>	<b>5 887 721</b>	<b>5 737 255</b>

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/ledende personer utgjør **kr. 599 720**.  
I tillegg kommer skattepliktig del av ulykkesforsikring og yrkesskadeforsikring **kr. 960**.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for ledende personer eller andre nærstående parter.

Samtlige ansatte er dekket ved kollektiv pensjonsforsikring som tilfredsstiller kravene til obligatorisk tjenestepensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien anses som årets pensjonskostnad. Stiftelsen har i 2020 sysselsatt **9,4** årsverk.

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør **kr. 21 313**. Tjenester utover lovpålagt revisjon utgjør **kr. 650**.

**Note 5 Bundne midler**

Av stiftelsens bankinnskudd og lignende er **kr. 197 369**, bundne midler. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2020 utgjør **kr. 197 369**.

**Stiftelsen Lillomarka Barnehage****Noter til årsregnskapet 2020****Note 6 Egenkapital**

	<b>Grunnkapital</b>	<b>Opptjent EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2020	2 300	839 936	842 236
Årets resultat		-30 419	-30 419
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>2 300</b>	<b>809 516</b>	<b>811 816</b>

**Note 7 Annen kortsiktig gjeld**

	<b>2020</b>
Skyldig feriepenger	555 403
Påløpne renter	219
Påløpne kostnader	4 789
Forskudd fra kunder	17 331
Avsetning til vedlikehold	306 451
Annen kortsiktig gjeld	12 860
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>897 053</b>

**Note 8 Langsiktig gjeld**

Nåværende langsiktig gjeld vil være innfridd innen 5 år.

Stiftelsens eiendom er stilt som sikkerhet for lånet.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr. 31.12.2020 **kr. 71 680.**

Lånet i Husbanken har en restsaldo pr. 31.12.2020 på **kr. 165 325.**