



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	965 640 088
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	LILLEVOLLEN BARNEHAGE
Forretningsadresse:	Lillevollen 2 - 4 8011 BODØ

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:	KPMG AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	02.05.2023

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, 22.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling		2 432 511	2 488 064
Offentlige tilskudd		13 051 736	12 721 494
Annen driftsinntekt		455	175
Sum inntekter		15 484 702	15 209 733
Kostnader			
Lønnskostnad	2	11 785 114	10 652 695
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	464 032	530 002
Varekostnad		272 853	247 967
Annen driftskostnad	2	2 834 637	2 647 957
Sum kostnader		15 356 636	14 078 621
Driftsresultat		128 066	1 131 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 236	6 536
Sum finansinntekter		35 236	6 536
Annen rentekostnad		99 064	78 902
Sum finanskostnader		99 064	78 902
Netto finans		-63 829	-72 366
Ordinært resultat før skattekostnad		64 238	1 058 745
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 238	1 058 745
Årsresultat		64 238	1 058 745
Årsresultat etter minoritetsinteresser		64 238	1 058 745
Totalresultat		64 238	1 058 745
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		64 238	1 058 745



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer	7	64 238	1 058 745



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		11 996 516	12 353 821
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		62 693	169 419
Sum varige driftsmidler	3, 4	12 059 208	12 523 239
Sum anleggsmidler		12 059 208	12 523 239
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		122 032	29 995
Andre kortsiktige fordringer	5	807 276	773 292
Sum fordringer		929 308	803 287
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5 010 725	4 724 020
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 010 725	4 724 020
Sum omløpsmidler		5 940 033	5 527 307
SUM EIENDELER		17 999 241	18 050 547
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		4 000	4 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		7 051 967	6 987 729
Sum opptjent egenkapital		7 051 967	6 987 729
Sum egenkapital	7	7 055 967	6 991 729
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	8 755 352	9 003 430
Sum annen langsiktig gjeld		8 755 352	9 003 430
Sum langsiktig gjeld		8 755 352	9 003 430
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		362 785	317 656
Skattetrekk og andre trekk		637 110	687 975
Annen kortsiktig gjeld	8	1 188 028	1 049 756
Sum kortsiktig gjeld		2 187 922	2 055 388
Sum gjeld		10 943 274	11 058 818
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 999 241	18 050 547



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 652717

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 640 088
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: LILLEVOLLEN BARNEHAGE
Forretningsadresse: Lillevollen 2 - 4
8011 BODØ

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: KPMG AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

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, 07.08.2023



Organisasjonsnr: 965 640 088
LILLEVOLLEN BARNEHAGE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling		2 432 511	2 488 064
Offentlige tilskudd		13 051 736	12 721 494
Annen driftsinntekt		455	175
Sum inntekter		15 484 702	15 209 733
Kostnader			
Lønnskostnad	2	11 785 114	10 652 695
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	464 032	530 002
Varekostnad		272 853	247 967
Annen driftskostnad	2	2 834 637	2 647 957
Sum kostnader		15 356 636	14 078 621
Driftsresultat		128 066	1 131 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 236	6 536
Sum finansinntekter		35 236	6 536
Annen rentekostnad		99 064	78 902
Sum finanskostnader		99 064	78 902
Netto finans		-63 829	-72 366
Ordinært resultat før skattekostnad		64 238	1 058 745
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 238	1 058 745
Årsresultat		64 238	1 058 745
Årsresultat etter minoritetsinteresser		64 238	1 058 745
Totalresultat		64 238	1 058 745
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		64 238	1 058 745
Sum overføringer og disponeringer	7	64 238	1 058 745



Organisasjonsnr: 965 640 088
LILLEVOLLEN BARNEHAGE

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		11 996 516	12 353 821
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		62 693	169 419
Sum varige driftsmidler	3, 4	12 059 208	12 523 239
Sum anleggsmidler		12 059 208	12 523 239

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer		122 032	29 995
Andre kortsiktige fordringer	5	807 276	773 292
Sum fordringer		929 308	803 287

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	5 010 725	4 724 020
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 010 725	4 724 020
Sum omløpsmidler		5 940 033	5 527 307

SUM EIENDELER		17 999 241	18 050 547
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Grunnkapital		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		4 000	4 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		7 051 967	6 987 729
Sum opptjent egenkapital		7 051 967	6 987 729

Sum egenkapital	7	7 055 967	6 991 729
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	4	
	8 755 352	9 003 430
Sum annen langsiktig gjeld	8 755 352	9 003 430
Sum langsiktig gjeld	8 755 352	9 003 430
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	362 785	317 656
Skattetrekk og andre trekk	637 110	687 975
Annen kortsiktig gjeld	8	1 049 756
Sum kortsiktig gjeld	2 187 922	2 055 388
Sum gjeld	10 943 274	11 058 818
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	17 999 241	18 050 547



Organisasjonsnr: 965 640 088
LILLEVOLLEN BARNEHAGE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
18.00

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



KPMG AS
Midtre Gate 10
P.O. Box 72
N-8601 Mo i Rana

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til styret i Lillevollen Barnehage

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lillevollen Barnehage, som består av balanse per 31. desember 2022, 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 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

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

Penneo Dokumentnøkkelt: HZ3N8-SABCV-5IC1Y-VUUGY-KHELK-LITZB



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.

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, 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 internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern 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 regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og basert på innhentede revisjonsbevis, 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsens ikke kan fortsette 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Uttalelse om andre 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, *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.

Mo i Rana, 28. april 2023
KPMG AS

Kirsti Meidelsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Kirsti H R Meidelsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5999-4-3018787

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-04-28 18:24:59 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HZ3M8-SABCV-5ICTY-VCUGY-KHELK-L1TZB

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>



Årsregnskap

2022

Lillevollen Barnehage

Org.nr.:965 640 088

Penneo Dokumentnøkkel: 1JXN0-ATZEM-8N5WE-4SV86-ZXEZ6-1JE88



Resultatregnskap			
Lillevollen Barnehage			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Foreldrebetaling		2 432 511	2 488 064
Offentlige tilskudd		13 051 736	12 721 494
Annen driftsinntekt		455	175
Sum driftsinntekter		<u>15 484 702</u>	<u>15 209 733</u>
Varekostnad		272 853	247 967
Lønnskostnad	2	11 785 114	10 652 695
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	464 032	530 002
Annen driftskostnad	2	2 834 637	2 647 957
Sum driftskostnader		<u>15 356 636</u>	<u>14 078 621</u>
Driftsresultat		<u>128 066</u>	<u>1 131 111</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35 236	6 536
Annen rentekostnad		99 064	78 902
Resultat av finansposter		<u>-63 829</u>	<u>-72 366</u>
Årsresultat		<u>64 238</u>	<u>1 058 745</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		64 238	1 058 745
Sum overføringer	7	<u>64 238</u>	<u>1 058 745</u>



Balanse			
Lillevollen Barnehage			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		11 996 516	12 353 821
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		62 693	169 419
Sum varige driftsmidler	3, 4	<u>12 059 208</u>	<u>12 523 239</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 059 208</u>	<u>12 523 239</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		122 032	29 995
Andre kortsiktige fordringer	5	807 276	773 292
Sum fordringer		<u>929 308</u>	<u>803 287</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5 010 725	4 724 020
Sum omløpsmidler		<u>5 940 033</u>	<u>5 527 307</u>
Sum eiendeler		<u>17 999 241</u>	<u>18 050 547</u>
Lillevollen Barnehage			Side 3

Pennco Dokumentnøkkel: 1JXN0-ATZEM-8N5WE-45V86-ZXEZ6-1JE88



Balanse			
Lillevollen Barnehage			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Grunnkapital		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		<u>4 000</u>	<u>4 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 051 967	6 987 729
Sum opptjent egenkapital		<u>7 051 967</u>	<u>6 987 729</u>
Sum egenkapital	7	<u>7 055 967</u>	<u>6 991 729</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	8 755 352	9 003 430
Sum annen langsiktig gjeld		<u>8 755 352</u>	<u>9 003 430</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		362 785	317 656
Skattetrekk og andre trekk		637 110	687 975
Annen kortsiktig gjeld	8	1 188 028	1 049 756
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 187 922</u>	<u>2 055 388</u>
Sum gjeld		<u>10 943 274</u>	<u>11 058 818</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>17 999 241</u>	<u>18 050 547</u>
Bodø, Styret i Lillevollen Barnehage			
<u>Bjørn Inge Furunes</u> Styreleder	<u>Hans Petter Horsgaard</u> Styremedlem	<u>Beret Rørvik</u> daglig leder	
Lillevollen Barnehage			Side 4



Noter 2022

Lillevollen Barnehage

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for lineære avskrivninger, som er beregnet ut fra kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende med fradrag for konstaterede tap og forventede tap.

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.

Selskapet driver ikke skattepliktig virksomhet.

Penneo Dokumentnøkkel: 1JXN0-ATZEM-8N5WE-45V86-ZXEZ6-1JE88



Noter 2022

Lillevollen Barnehage

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	9 402 796	8 758 374
Arbeidsgiveravgift	867 639	775 168
Pensjonskostnader	1 507 157	1 101 217
Andre ytelser	7 522	17 936
Sum	11 785 114	10 652 695

Gjennomsnittlig antall årsverk: 19 19

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	742 765	0
Annen godtgjørelse	5 482	

Det er ikke ytet lån eller stilt sikkerhet til fordel for daglig leder, ansatt eller styret.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har en innskuddsbasert kollektiv pensjonsordning. Pensjonspremien føres som pensjonskostnad og bokføres sammen med lønnskostnader. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i loven.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 34 700.
Herav utgjør honorar for andre tjenester kr 14 950 ekskl. mva.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	18 518 464	1 355 812	19 874 277
= Anskaffelseskost 31.12.22	18 518 464	1 355 812	19 874 277
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	6 521 948	1 293 121	7 815 069
= Bokført verdi 31.12.22	11 996 516	62 692	12 059 207
Årets ordinære avskrivninger	357 305	106 728	464 032
Økonomisk levetid	50 år	3 til 10 år	

Lillevollen Barnehage 965 640 088



Noter 2022

Lillevollen Barnehage

Note 4 Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.

Gjeld til kredittinstitusjoner 8 755 352

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Eiendom 11 996 516

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

Gjeld til kredittinstitusjoner 7 392 914

Note 5 Andre fordringer

Fordringer er vurdert til pålydende og består av følgende poster:

Periodiserte kostnader 231 842

Til gode mva 522 423

Tidsavgrenset refusjon 46 900

Sum 801 165

Note 6 Bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetrekksmidler på kr 407 442

Note 7 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2022	4 000	6 987 729	6 991 729
Årets resultat		64 238	64 238
Pr 31.12.2022	4 000	7 051 967	7 055 967

Lillevollen Barnehage

965 640 088



Noter 2022

Lillevollen Barnehage

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

Andre periodiseringer	36 400
Påløpne feriepenger	1 102 662
Påløpne renter	12 834
Periodiserte tilskudd	0
Forskudd foreldrebetaling	14 554
Sum	1 166 449

Pennco Dokumentnøkkel: 1JXN0-ATZEM-8N5WE-4SV86-ZXEZ6-1JE88



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."

Beret Rørvik

Daglig leder

På vegne av: Lillevollen Barnehage

Serienummer: 9578-5995-4-237621

IP: 89.162.xxx.xxx

2023-04-24 10:42:38 UTC



Hans Petter Horsgaard

Styremedlem

På vegne av: Lillevollen Barnehage

Serienummer: 9578-5995-4-930438

IP: 91.208.xxx.xxx

2023-04-24 10:52:52 UTC



Bjørn Inge Furunes

Styreleder

På vegne av: Lillevollen Barnehage

Serienummer: 9578-5995-4-77982

IP: 193.71.xxx.xxx

2023-04-25 05:58:35 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 1JXN0-ATZEM-SNSWE-4SV86-ZXEZ6-1JE88

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>