



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 256 381
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TOFTVEIEN BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Toftvegen 10
9017 TROMSØ

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: PBL REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

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, 12.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og andre inntekter		1 661 152	1 792 267
Offentlige tilskudd		8 653 999	8 330 454
Sum inntekter		10 315 151	10 122 721
Kostnader			
Matutgifter barn - medisin/lege		209 663	192 761
Lønnskostnad	2	8 246 034	8 731 499
Avskrivning av driftsmidler	3	161 219	161 609
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 274 708	1 247 774
Sum kostnader		9 891 625	10 333 643
Driftsresultat		423 526	-210 922
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 103	1 929
Sum finansinntekter		8 103	1 929
Annen rentekostnad		14 753	10 286
Sum finanskostnader		14 753	10 286
Netto finans		-6 650	-8 357
Ordinært resultat før skattekostnad		416 876	-219 279
Ordinært resultat etter skattekostnad		416 876	-219 279
Årsresultat		416 876	-219 279
Årsresultat etter minoritetsinteresser		416 876	-219 279
Totalresultat		416 876	-219 279
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	416 876	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overført fra annen egenkapital			-219 279
Sum overføringer og disponeringer		416 876	-219 279



Balanse

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom 1 619 998 1 737 512

Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr 151 833 133 389

Sum varige driftsmidler **1 771 831** **1 870 900**

3, 6

Sum anleggsmidler **1 771 831** **1 870 900**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 10 350

Andre kortsiktige fordringer 405 842 374 959

Sum fordringer **416 192** **374 959**

4

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l. 3 095 866 2 826 865

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende **3 095 866** **2 826 865**

Sum omløpsmidler **3 512 058** **3 201 824**

SUM EIENDELER **5 283 889** **5 072 725**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital 111 000 141 000

Sum innskutt egenkapital **111 000** **141 000**

Opptjent egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		2 392 039	1 975 163
Sum opptjent egenkapital		2 392 039	1 975 163
Sum egenkapital	5	2 503 039	2 116 163
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 228 248	1 267 784
Sum annen langsiktig gjeld		1 228 248	1 267 784
Sum langsiktig gjeld		1 228 248	1 267 784
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 870	301 707
Skyldig offentlige avgifter		453 713	528 596
Annen kortsiktig gjeld	7	934 019	858 475
Sum kortsiktig gjeld		1 552 602	1 688 777
Sum gjeld		2 780 850	2 956 561
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 283 889	5 072 725



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 374697

Enheten

Organisasjonsnummer: 964 256 381
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TOFTVEIEN BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Toftvegen 10
9017 TROMSØ

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: PBL REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2023

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, 11.05.2023



Organisasjonsnr: 964 256 381
TOFTVEIEN BARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og andre inntekter		1 661 152	1 792 267
Offentlige tilskudd		8 653 999	8 330 454
Sum inntekter		10 315 151	10 122 721
Kostnader			
Matutgifter barn - medisin/lege		209 663	192 761
Lønnskostnad	2	8 246 034	8 731 499
Avskrivning av driftsmidler	3	161 219	161 609
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 274 708	1 247 774
Sum kostnader		9 891 625	10 333 643
Driftsresultat		423 526	-210 922
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 103	1 929
Sum finansinntekter		8 103	1 929
Annen rentekostnad		14 753	10 286
Sum finanskostnader		14 753	10 286
Netto finans		-6 650	-8 357
Ordinært resultat før skattekostnad		416 876	-219 279
Ordinært resultat etter skattekostnad		416 876	-219 279
Årsresultat		416 876	-219 279
Årsresultat etter minoritetsinteresser		416 876	-219 279
Totalresultat		416 876	-219 279
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	416 876	
Overført fra annen egenkapital			-219 279
Sum overføringer og disponeringer		416 876	-219 279





Organisasjonsnr: 964 256 381
TOFTVEIEN BARNEHAGE SA

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 619 998	1 737 512
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		151 833	133 389
Sum varige driftsmidler	3, 6	1 771 831	1 870 900

Sum anleggsmidler		1 771 831	1 870 900
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		10 350	
Andre kortsiktige fordringer	4	405 842	374 959
Sum fordringer		416 192	374 959

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		3 095 866	2 826 865
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 095 866	2 826 865

Sum omløpsmidler		3 512 058	3 201 824
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		5 283 889	5 072 725
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital		111 000	141 000
Sum innskutt egenkapital		111 000	141 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		2 392 039	1 975 163
Sum opptjent egenkapital		2 392 039	1 975 163

Sum egenkapital	5	2 503 039	2 116 163
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6	
	1 228 248	1 267 784
Sum annen langsiktig gjeld	1 228 248	1 267 784
Sum langsiktig gjeld	1 228 248	1 267 784
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	164 870	301 707
Skyldig offentlige avgifter	453 713	528 596
Annen kortsiktig gjeld	7	934 019
		858 475
Sum kortsiktig gjeld	1 552 602	1 688 777
Sum gjeld	2 780 850	2 956 561
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 283 889	5 072 725



Organisasjonsnr: 964 256 381
TOFTVEIEN BARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
12.63

<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
Energihuset, Jernbaneveien 85
P.O. Box 1434
N-8037 Bodø

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

Til årsmøtet i Toftveien Barnehage SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Toftveien Barnehage SA 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 selskapets 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 selskapet 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 selskapets 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

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
Alla	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Slavanger	Ulsteinvik
Bodø	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Strøme	

Penneo Dokumentnøkkel: E3UM4-2CK2E-XCE7Z-67TCE-KLAXA-OC7XZ



feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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. 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 selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene 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 selskapets 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 selskapet 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.

Bodø, 9. mars 2023
KPMG AS

Vegard Johansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumenttrakkelt: E3UM4-2CK2E-XCETZ-67TCE-KLAXA-0C7XZ



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."

Vegard Johansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5995-4-44813

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-03-09 07:34:05 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: E3UM4-2CK2E-XCEZ-67TCF-KLAXA-OC7XZ

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

Toftveien Barnehage SA

9017 Tromsø

Org.nr. 964 256 381



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Toftveien Barnehage Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Foreldrebetaling og andre inntekter		1 661 152	1 792 267
Offentlige tilskudd		8 653 999	8 330 454
Sum driftsinntekter		<u>10 315 151</u>	<u>10 122 721</u>
Matutgifter barn - medisin/lege		209 663	192 761
Lønnskostnad	2	8 246 034	8 731 499
Avskrivning av driftsmidler	3	161 219	161 609
Annen driftskostnad		1 274 708	1 247 774
Sum driftskostnader		<u>9 891 625</u>	<u>10 333 643</u>
Driftsresultat		<u>423 526</u>	<u>-210 922</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 103	1 929
Annen rentekostnad		14 753	10 286
Resultat av finansposter		<u>-6 650</u>	<u>-8 357</u>
Resultat		<u>416 876</u>	<u>-219 279</u>
Årsresultat		<u>416 876</u>	<u>-219 279</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	416 876	0
Overført fra annen egenkapital		0	219 279
Sum overføringer		<u>416 876</u>	<u>-219 279</u>



Balanse			
Toftveien Barnehage Sa			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 619 998	1 737 512
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		151 833	133 389
Sum varige driftsmidler	3, 6	<u>1 771 831</u>	<u>1 870 900</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 771 831</u>	<u>1 870 900</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		10 350	0
Andre kortsiktige fordringer	4	405 842	374 959
Sum fordringer		<u>416 192</u>	<u>374 959</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 095 866	2 826 865
Sum omløpsmidler		<u>3 512 058</u>	<u>3 201 824</u>
Sum eiendeler		<u>5 283 889</u>	<u>5 072 725</u>
Toftveien Barnehage Sa		Side 3	



Balanse			
Toftveien Barnehage Sa			
	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Andelskapital		111 000	141 000
Sum innskutt egenkapital		111 000	141 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 392 039	1 975 163
Sum opptjent egenkapital		2 392 039	1 975 163
Sum egenkapital	5	2 503 039	2 116 163
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 228 248	1 267 784
Sum annen langsiktig gjeld		1 228 248	1 267 784
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		164 870	301 707
Skyldig offentlige avgifter		453 713	528 596
Annen kortsiktig gjeld	7	934 019	858 475
Sum kortsiktig gjeld		1 552 602	1 688 777
Sum gjeld		2 780 850	2 956 561
Sum egenkapital og gjeld		5 283 889	5 072 725
Tromsø, / - 2023 Styret i Toftveien Barnehage Sa			
<hr/> Eirin Andreassen styreleder	<hr/> Kristian Brokstad nestleder	<hr/> Edvard Hamnvik Sagelv styremedlem	
<hr/> Svein Arild Aakre styremedlem	<hr/> Silvia Lutter styremedlem	<hr/> Sara Larsen Magee styremedlem	
<hr/> Anne Marie Barosen daglig leder			
Toftveien Barnehage Sa			Side 4



Toftveien Barnehage SA

Noter til årsregnskapet 2022

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

Selskapet driver ikke skattepliktig virksomhet.

Note 2 Lønns- og personalkostnader

	2022	2021
Lønninger inkl. feriepenger	6 738 097	6 971 663
Arbeidsgiveravgift	604 228	624 075
Annen oppgavepliktige ytelser	13 877	16 912
Pensjonsforsikring	734 313	933 728
Andre personalkostnader	155 520	185 121
Sum lønns - og personalkostnader	8 246 034	8 731 499

Selskapet har i 2022 gjennomsnitt sysselsatt **12,63** årsverk.



Toftveien Barnehage SA

Noter til årsregnskapet 2022

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	6 523 228	945 441	7 468 669
Tilgang kjøpte driftsmidler		62 152	62 152
Anskaffelseskost 31.12.22	6 523 228	1 007 593	7 530 821
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	4 864 228	855 761	5 719 989
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.22	39 000		39 000
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	4 903 228	855 761	5 758 989
Bokført verdi 31.12.22	1 620 000	151 832	1 771 831
Årets ordinære avskrivninger	117 513	43 707	161 220
Økonomisk levetid	10-25 år	0-10 år	

Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	2022
Forskuddsbetalte kostnader	121 690
Til gode merverdiavgift	45 992
Refusjonskrav	238 160
Sum andre kortsiktige fordringer	405 842

Note 5 Egenkapital

	Innskudd EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 1.1.2022	141 000	1 975 163	2 116 163
+/- endring andelskapital	-30 000		-30 000
Årets resultat		416 876	416 876
Egenkapital 31.12.2022	111 000	2 392 039	2 503 039

Innskudd andelskapital utgjør kr. 111 000 fordelt på 37 andeler. Andelsinnskuddet tilbakebetales når barn slutter i barnehagen.



Toftveien Barnehage SA

Noter til årsregnskapet 2022

Note 6 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. 1 061 311 mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret med pant i fast eiendom.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr 31.12.2022 kr. 1 619 998

Lånet i husbanken har en restsaldo pr. 31.12.2022 på kr. 1 228 248

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2022
Skyldig feriepenger	763 809
Påløpne renter	4 107
Påløpne kostnader	132 214
Forskudd fra kunder	33 890
Sum annen kortsiktig gjeld	934 019