



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 985 994 781  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: SENTRUMBARNEHAGE SA  
Forretningsadresse: Peder Holts gate 4  
9950 VARDØ

### 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: Sølvi Strand Karlsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

### 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, 21.03.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		460 785	390 441
Offentlige tilskudd		2 384 305	2 271 295
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 845 090</b>	<b>2 661 736</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		16 015	12 441
Lønnskostnad	2	2 299 457	2 075 026
Annen driftskostnad		443 792	467 193
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 759 264</b>	<b>2 554 660</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>85 826</b>	<b>107 076</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		362	1 868
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>362</b>	<b>1 868</b>
Annen rentekostnad		3	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>359</b>	<b>1 868</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4		
Avsatt til annen egenkapital	4	86 185	108 944
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 400	5 535
Andre kortsiktige fordringer	3	70 773	72 806
<b>Sum fordringer</b>		<b>74 173</b>	<b>78 341</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 015 994	923 613
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 015 994</b>	<b>923 613</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 090 167</b>	<b>1 001 954</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 090 167</b>	<b>1 001 954</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		12 500	12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 500</b>	<b>12 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		744 796	658 611
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>744 796</b>	<b>658 611</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>757 296</b>	<b>670 611</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		8 243	31 915
Skyldig offentlige avgifter		81 582	52 437
Annen kortsiktig gjeld	5	243 046	246 991
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>332 871</b>	<b>331 342</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>332 871</b>	<b>331 342</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 090 167</b>	<b>1 001 954</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 253596

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 985 994 781  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: SENTRUMBARNEHAGE SA  
Forretningsadresse: Peder Holts gate 4  
9950 VARDØ

#### 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: Sølvi Strand Karlsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

#### 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, 23.05.2022



Organisasjonsnr: 985 994 781  
SENTRUMBARNEHAGE SA

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		460 785	390 441
Offentlige tilskudd		2 384 305	2 271 295
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 845 090</b>	<b>2 661 736</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		16 015	12 441
Lønnskostnad	2	2 299 457	2 075 026
Annen driftskostnad		443 792	467 193
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 759 264</b>	<b>2 554 660</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>85 826</b>	<b>107 076</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		362	1 868
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>362</b>	<b>1 868</b>
Annen rentekostnad		3	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>359</b>	<b>1 868</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4		
Avsatt til annen egenkapital	4	86 185	108 944
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>



Organisasjonsnr: 985 994 781  
SENTRUMBARNEHAGE SA

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 400	5 535
Andre kortsiktige fordringer	3	70 773	72 806
<b>Sum fordringer</b>		<b>74 173</b>	<b>78 341</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 015 994	923 613
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 015 994</b>	<b>923 613</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 090 167</b>	<b>1 001 954</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 090 167</b>	<b>1 001 954</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		12 500	12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 500</b>	<b>12 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		744 796	658 611
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>744 796</b>	<b>658 611</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>757 296</b>	<b>670 611</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		8 243	31 915
Skyldig offentlige avgifter		81 582	52 437
Annen kortsiktig gjeld	5	243 046	246 991
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>332 871</b>	<b>331 342</b>



Sum gjeld	332 871	331 342
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 090 167	1 001 954



Organisasjonsnr: 985 994 781  
SENTRUMBARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
4.55

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Årsregnskap 2021

**Sentrumbarnehage Sa**

**9950 VARDØ**

**Org.nr. 985 994 781**



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



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Foreldrebetaling Annen inntekt		460 785	390 441
Offentlige tilskudd		2 384 305	2 271 295
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 845 090</b>	<b>2 661 736</b>
Mat barn m.m.		16 015	12 441
Lønnskostnad	2	2 299 457	2 075 026
Annen driftskostnad		443 792	467 193
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 759 264</b>	<b>2 554 660</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>85 826</b>	<b>107 076</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		362	1 868
Annen rentekostnad		3	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>359</b>	<b>1 868</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	4	86 185	108 944
<b>Sum overføringer</b>		<b>86 185</b>	<b>108 944</b>
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>		<b>Side 2</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 400	5 535
Andre kortsiktige fordringer	3	70 773	72 806
<b>Sum fordringer</b>		<u>74 173</u>	<u>78 341</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 015 994	923 613
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>1 090 167</u>	<u>1 001 954</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>1 090 167</u>	<u>1 001 954</u>
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>		<b>Side 3</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
	Note	2021	2020
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelsinnskudd		12 500	12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 500</b>	<b>12 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		744 796	658 611
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>744 796</b>	<b>658 611</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>757 296</b>	<b>670 611</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		8 243	31 915
Skyldig offentlige avgifter		81 582	52 437
Annen kortsiktig gjeld	5	243 046	246 991
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>332 871</b>	<b>331 342</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>332 871</b>	<b>331 342</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 090 167</b>	<b>1 001 954</b>
Vardø, 21.03.2022 Styret i Sentrumbarnehage Sa			
<hr/> Lisa Mari Garbett styreleder	<hr/> Lene Holko Esbensen nestleder	<hr/> Tonje Strand Hanssen styremedlem	
<hr/> Maritha Lundberg Hansen styremedlem		<hr/> Sølvi Strand Karlsen styremedlem/daglig leder	
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			<b>Side 4</b>



## Sentrumbarnehage Sa

## Noter til årsregnskapet 2021

### Note 1. Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokføringskikk 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

	2021	2020
Lønninger inkl. feriepenger	2 070 635	1 796 019
Annen oppgavepliktige ytelser	4 520	4 470
Pensjonsforsikring	194 401	246 500
Andre personalkostnader	29 901	28 036
<b>Sum lønns - og personalkostnader</b>	<b>2 299 457</b>	<b>2 075 026</b>

Selskapet har i gjennomsnitt sysselsatt **4,55** årsverk



## Sentrumbarnehage Sa

## Noter til årsregnskapet 2021

### Note 3 Andre kortsiktige fordringer

	<b>2021</b>
Krav på refusjoner	10 580
Forskuddsbetalte kostnader	23 225
Til gode merverdiavgift	36 968
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>70 773</b>

### Note 4 Egenkapital

	<b>Innskutt EK</b>	<b>Opptjent EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2021	12 000	658 611	670 611
+/- endring andelskapital	500		500
Årets resultat		86 185	86 185
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>12 500</b>	<b>744 796</b>	<b>757 296</b>

Innskudd andelskapital utgjør **kr. 12 500** fordelt på **25** andeler. Andelsinnskuddet tilbakebetales når barn slutter i barnehagen.

### Note 5 Annen kortsiktig gjeld

	<b>2021</b>
Skyldig feriepenger	243 046
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>243 046</b>