



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 472 107
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALTAZAR MENIGHETSBARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Gamle Kongevei 116
3040 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 20.10.2022 - 31.12.2023

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: Carina Yvonne Lind
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 13.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling - Annen inntekt		561 016	430 846
Offentlige tilskudd		4 539 078	3 938 649
Sum inntekter		5 100 094	4 369 495
Kostnader			
Mat barn m.m.		75 013	29 617
Lønns - og personalkostnader	2	3 908 066	3 587 279
Avskrivning av driftsmidler	3	8 930	
Annen driftskostnad		1 124 346	1 652 732
Sum kostnader		5 116 354	5 269 629
Driftsresultat		-16 260	-900 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 492	2 010
Sum finansinntekter		2 492	2 010
Annen rentekostnad		625	55
Sum finanskostnader		625	55
Netto finans		1 867	1 956
Ordinært resultat før skattekostnad		-14 393	-898 179
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 393	-898 179
Årsresultat		-14 393	-898 179
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-14 393	-898 179
Totalresultat		-14 393	-898 179
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4		
Avsatt til annen egenkapital	4		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital	4	-14 393	-898 179
Sum overføringer og disponeringer		-14 393	-898 179



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	280 971	
Sum varige driftsmidler	3	280 971	
Sum anleggsmidler		280 971	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 351	-9 440
Andre kortsiktige fordringer	5	311 357	26 344
Sum fordringer		317 708	16 904
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		122 988	648 877
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		122 988	648 877
Sum omløpsmidler		440 696	665 781
SUM EIENDELER		721 667	665 781
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-65 137	-50 744
Sum opptjent egenkapital		-65 137	-50 744
Sum egenkapital	4	-35 137	-20 744
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 324	90 103
Skyldig offentlige avgifter		255 781	246 329
Annen kortsiktig gjeld	6	376 698	350 093
Sum kortsiktig gjeld		756 803	686 524
Sum gjeld		756 803	686 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		721 667	665 781



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 375196

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 472 107
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALTAZAR MENIGHETSBARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Gamle Kongevei 116
3040 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 20.10.2022 - 31.12.2023

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: Carina Yvonne Lind
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 25.04.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 930 472 107
BALTAZAR MENIGHETSBARNEHAGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling - Annen inntekt		561 016	430 846
Offentlige tilskudd		4 539 078	3 938 649
Sum inntekter		5 100 094	4 369 495
Kostnader			
Mat barn m.m.		75 013	29 617
Lønns - og personalkostnader	2	3 908 066	3 587 279
Avskrivning av driftsmidler	3	8 930	
Annen driftskostnad		1 124 346	1 652 732
Sum kostnader		5 116 354	5 269 629
Driftsresultat		-16 260	-900 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 492	2 010
Sum finansinntekter		2 492	2 010
Annen rentekostnad		625	55
Sum finanskostnader		625	55
Netto finans		1 867	1 956
Ordinært resultat før skattekostnad		-14 393	-898 179
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 393	-898 179
Årsresultat		-14 393	-898 179
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-14 393	-898 179
Totalresultat		-14 393	-898 179
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4		
Avsatt til annen egenkapital	4		
Overført fra annen egenkapital	4	-14 393	-898 179
Sum overføringer og disponeringer		-14 393	-898 179



Organisasjonsnr: 930 472 107
BALTAZAR MENIGHETSBARNEHAGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	280 971	
Sum varige driftsmidler	3	280 971	
Sum anleggsmidler		280 971	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 351	-9 440
Andre kortsiktige fordringer	5	311 357	26 344
Sum fordringer		317 708	16 904
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		122 988	648 877
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		122 988	648 877
Sum omløpsmidler		440 696	665 781
SUM EIENDELER		721 667	665 781
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-65 137	-50 744
Sum opptjent egenkapital		-65 137	-50 744



Sum egenkapital	4	-35 137	-20 744
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 324	90 103
Skyldig offentlige avgifter		255 781	246 329
Annen kortsiktig gjeld	6	376 698	350 093
Sum kortsiktig gjeld		756 803	686 524
Sum gjeld		756 803	686 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		721 667	665 781



Organisasjonsnr: 930 472 107
BALTAZAR MENIGHETSBARNEHAGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.80

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



Årsregnskap 2023

Baltazar Menighetsbarnehage AS

3040 DRAMMEN

Org.nr. 930 472 107



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Baltazar Menighetsbarnehage AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Foreldrebetaling - Annen inntekt		561 016	430 846
Offentlige tilskudd		4 539 078	3 938 649
Sum driftsinntekter		5 100 094	4 369 495
Mat barn m.m.		75 013	29 617
Lønns - og personalkostnader	2	3 908 066	3 587 279
Avskrivning av driftsmidler	3	8 930	0
Annen driftskostnad		1 124 346	1 652 732
Sum driftskostnader		5 116 354	5 269 629
Driftsresultat		-16 260	-900 134
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 492	2 010
Annen rentekostnad		625	55
Resultat av finansposter		1 867	1 956
Resultat før skattekostnad		-14 393	-898 179
Resultat		-14 393	-898 179
Årsresultat		-14 393	-898 179
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital	4	14 393	898 179
Sum overføringer		-14 393	-898 179
Baltazar Menighetsbarnehage AS		Side 2	



Balanse			
Baltazar Menighetsbarnehage AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	280 971	0
Sum varige driftsmidler	3	280 971	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		280 971	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		6 351	-9 440
Andre kortsiktige fordringer	5	311 357	26 344
Sum fordringer		317 708	16 904
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		122 988	648 877
Sum omløpsmidler		440 696	665 781
Sum eiendeler		721 667	665 781



Balanse			
Baltazar Menighetsbarnehage AS			
	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-65 137	-50 744
Sum opptjent egenkapital		-65 137	-50 744
Sum egenkapital	4	-35 137	-20 744
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		124 324	90 103
Skyldig offentlige avgifter		255 781	246 329
Annen kortsiktig gjeld	6	376 698	350 093
Sum kortsiktig gjeld		756 803	686 524
Sum gjeld		756 803	686 524
Sum egenkapital og gjeld		721 667	665 781
Drammen, / 2024 Styret i Baltazar Menighetsbarnehage AS			
<hr/> Ingun Storli Nielsen styreleder	<hr/> Harald Dahl nestleder	<hr/> Anne Stavnem Von Krogh styremedlem	
Baltazar Menighetsbarnehage AS			Side 4



Baltazar Menighetsbarnehage AS

Noter til årsregnskapet 2023

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

	2023	2022
Lønninger inkl. feriepenger	2 967 039	2 792 046
Arbeidsgiveravgift	472 955	438 844
Annen oppgavepliktige ytelser	5 947	5 721
Pensjonsforsikring	373 235	271 409
Andre personalkostnader	88 889	79 259
Sum lønns - og personalkostnader	3 908 065	3 587 279

Selskapet har i 2023 sysselsatt 5,6 årsverk
I tillegg 0,20 årsverk Åpen barnehage



Baltazar Menighetsbarnehage AS	Noter til årsregnskapet 2023
---------------------------------------	-------------------------------------

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	289 901	289 901
= Anskaffelseskost 31.12.23	289 901	289 901
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	8 930	8 930
= Bokført verdi 31.12.23	280 971	280 971
Årets ordinære avskrivninger	8 930	8 930
Økonomisk levetid	5-15 år	

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent EK/ udekket tap	Sum
Egenkapital 20.10.2022	30 000	-50 744	-20 744
Årets resultat		-14 393	-14 393
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-65 137	-35 137

Note 5 Andre kortsiktige fordringer

	2023
Krav på tilskudd	4 100
Forskuddsbetalte kostnader	56 207
Til gode merverdiavgift	251 050
Sum andre kortsiktige fordringer	311 357

**Baltazar Menighetsbarnehage AS****Noter til årsregnskapet 2023****Note 6 Annen kortsiktig gjeld**

	2023
Skyldig feriepenger	357 151
Påløpne kostnader	6 500
Forskudd fra kunder	12 900
Gjeld til ansatte	147
Sum annen kortsiktig gjeld	376 698

Note 7 Fortsatt drift

Egenandelen er tapt per 31.12.2023.

Barnehagen har hatt ekstraordinære kostnader i 2023 på grunn av brann og nybygd barnehage. Det har også vært høye vikarkostnader. Styret mener at nå når ny barnehage er på plass så vil situasjonen endre seg, og det vil bli en stabil drift fremover.

Budsjett for 2024 viser et overskudd.

Styret mener, på bakgrunn av dette at det fortsatt er grunnlag for videre drift og at egenkapitalen på sikt vil bli opptjent på bakgrunn av forbedret resultat.