



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: May Sissel Nordheim Dørme  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.02.2023

### 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, 21.03.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		540 410	460 785
Offentlige tilskudd		3 377 434	2 384 305
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 917 844</b>	<b>2 845 090</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		26 432	16 015
Lønnskostnad	2	2 322 048	2 299 457
Annen driftskostnad		576 881	443 792
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 925 361</b>	<b>2 759 264</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>992 483</b>	<b>85 826</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 411	362
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 411</b>	<b>362</b>
Annen rentekostnad		312	3
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>312</b>	<b>3</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 099</b>	<b>359</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4		
Avsatt til annen egenkapital	4	994 583	86 185
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<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
Andre kortsiktige fordringer	3	87 749	70 773
<b>Sum fordringer</b>		<b>87 749</b>	<b>74 173</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 976 994	1 015 994
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 976 994</b>	<b>1 015 994</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 064 743</b>	<b>1 090 167</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 064 743</b>	<b>1 090 167</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		12 500	12 500
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 500</b>	<b>12 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 739 379	744 796
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 739 379</b>	<b>744 796</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>1 751 879</b>	<b>757 296</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		31 323	8 243
Skyldig offentlige avgifter		70 331	81 582
Annen kortsiktig gjeld	5	211 211	243 046
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>312 864</b>	<b>332 871</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>312 864</b>	<b>332 871</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 064 743</b>	<b>1 090 167</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 328462

#### Enheten

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

#### 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: May Sissel Nordheim Dørme  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.02.2023

#### 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, 20.03.2023



Organisasjonsnr: 985 994 781  
SENTRUMBARNEHAGE SA

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		540 410	460 785
Offentlige tilskudd		3 377 434	2 384 305
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 917 844</b>	<b>2 845 090</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		26 432	16 015
Lønnskostnad	2	2 322 048	2 299 457
Annen driftskostnad		576 881	443 792
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 925 361</b>	<b>2 759 264</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>992 483</b>	<b>85 826</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 411	362
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 411</b>	<b>362</b>
Annen rentekostnad		312	3
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>312</b>	<b>3</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 099</b>	<b>359</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4		
Avsatt til annen egenkapital	4	994 583	86 185
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>



Organisasjonsnr: 985 994 781  
SENTRUMBARNEHAGE SA

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<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
Andre kortsiktige fordringer	3	87 749	70 773
<b>Sum fordringer</b>		<b>87 749</b>	<b>74 173</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 976 994	1 015 994
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 976 994</b>	<b>1 015 994</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 064 743</b>	<b>1 090 167</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 064 743</b>	<b>1 090 167</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		12 500	12 500
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 500</b>	<b>12 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 739 379	744 796
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 739 379</b>	<b>744 796</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>1 751 879</b>	<b>757 296</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		31 323	8 243
Skyldig offentlige avgifter		70 331	81 582
Annen kortsiktig gjeld	5	211 211	243 046
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>312 864</b>	<b>332 871</b>



Sum gjeld	312 864	332 871
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 064 743	1 090 167



Organisasjonsnr: 985 994 781  
SENTRUMBARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
4.55

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



# Årsregnskap 2022

**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>2022</b>	<b>2021</b>
Foreldrebetaling Annen inntekt		540 410	460 785
Offentlige tilskudd		3 377 434	2 384 305
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 917 844</b>	<b>2 845 090</b>
Mat barn m.m.		26 432	16 015
Lønnskostnad	2	2 322 048	2 299 457
Annen driftskostnad		576 881	443 792
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 925 361</b>	<b>2 759 264</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>992 483</b>	<b>85 826</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 411	362
Annen rentekostnad		312	3
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>2 099</b>	<b>359</b>
<b>Resultat</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	4	994 583	86 185
<b>Sum overføringer</b>		<b>994 583</b>	<b>86 185</b>
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>		<b>Side 2</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	3 400
Andre kortsiktige fordringer	3	87 749	70 773
<b>Sum fordringer</b>		<b>87 749</b>	<b>74 173</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 976 994	1 015 994
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 064 743</b>	<b>1 090 167</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2 064 743</b>	<b>1 090 167</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelsinnskudd		12 500	12 500
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 500</b>	<b>12 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 739 379	744 796
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 739 379</b>	<b>744 796</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>1 751 879</b>	<b>757 296</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		31 323	8 243
Skyldig offentlige avgifter		70 331	81 582
Annen kortsiktig gjeld	5	211 211	243 046
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>312 864</b>	<b>332 871</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>312 864</b>	<b>332 871</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>2 064 743</b>	<b>1 090 167</b>
Vardø, 16.02.2023 Styret i Sentrumbarnehage Sa			
Silje Natasha Andreassen-Bjørklund styreleder	Vidar Døvle Basma nestleder	Tonje Strand Hanssen styremedlem	
Maritha Lundberg Hansen styremedlem	May Sissel Nordheim Dørme styremedlem/daglig leder		
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			<b>Side 4</b>



## Sentrumbarnehage 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	2 104 243	2 070 635
Annen oppgavepliktige ytelser	5 218	4 520
Pensjonsforsikring	164 196	194 401
Andre personalkostnader	48 390	29 901
<b>Sum lønns - og personalkostnader</b>	<b>2 322 048</b>	<b>2 299 457</b>

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

**Sentrumbarnehage Sa****Noter til årsregnskapet 2022****Note 3 Andre kortsiktige fordringer**

	<b>2022</b>
Forskuddsbetalte kostnader	32 071
Til gode merverdiavgift	55 678
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>87 749</b>

**Note 4 Egenkapital**

	<b>Innskutt EK</b>	<b>Opptjent EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2022	12 500	744 796	757 296
+/- endring andelskapital	0		0
Årets resultat		994 583	994 583
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>12 500</b>	<b>1 739 379</b>	<b>1 751 879</b>

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

**Note 5 Annen kortsiktig gjeld**

	<b>2022</b>
Skyldig feriepenger	207 536
Gjeld til ansatte og eiere	275
Forskudd fra kunder	3 400
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>211 211</b>