



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	924 508 841
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ÅPEN BARNEHAGE NORMISJON LILLESTRØM AS
Forretningsadresse:	Kirkegata 3 2000 LILLESTRØM

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:	Jens Hjelmstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	10.03.2022

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldretilskudd		15 097	12 800
Tilskudd fra Lillestrøm Kommune		849 500	830 300
Tilskudd fra Normisjon Lillestrøm		60 000	60 000
Sum inntekter		924 597	903 100
Kostnader			
Materiell/leker/utstyr		11 076	12 001
Lønnskostnad	1	852 688	807 603
Husleie		90 000	90 000
Fremmede tjenester		60 055	46 190
Annen driftskostnad		12 019	11 127
Sum kostnader		1 025 838	966 921
Driftsresultat		-101 241	-63 821
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		202	222
Sum finansinntekter		202	222
Netto finans		202	222
Ordinært resultat før skattekostnad		-101 039	-63 599
Ordinært resultat etter skattekostnad		-101 039	-63 599
Årsresultat		-101 039	-63 599
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-101 039	-63 600
Sum overføringer og disponeringer		-101 039	-63 600



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			12 705
Sum fordringer			12 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		317 008	449 175
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		317 008	449 175
Sum omløpsmidler		317 008	461 880
SUM EIENDELER		317 008	461 880
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		9 430	9 430
Sum innskutt egenkapital		39 430	39 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-18 225	82 814
Sum opptjent egenkapital		-18 225	82 814
Sum egenkapital		21 205	122 244



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 077	61 624
Forskuddstrekk		23 451	26 495
Skyldige offentlige avgifter		39 626	24 790
Annen kortsiktig gjeld		115 250	100 623
Avsetning språkopplæring		113 400	113 400
Sum kortsiktig gjeld		295 804	326 932
Sum gjeld		295 804	326 932
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		317 009	449 176



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 552105

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 508 841
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅPEN BARNEHAGE NORMISJON LILLESTRØM AS
Forretningsadresse: Kirkegata 3
2000 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskaps 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: Jens Hjelmstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

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 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, 29.06.2022

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: 924 508 841
ÅPEN BARNEHAGE NORMISJON LILLESTRØM
AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldretilskudd		15 097	12 800
Tilskudd fra Lillestrøm Kommune		849 500	830 300
Tilskudd fra Normisjon Lillestrøm		60 000	60 000
Sum inntekter		924 597	903 100
Kostnader			
Materiell/leker/utstyr		11 076	12 001
Lønnskostnad	1	852 688	807 603
Husleie		90 000	90 000
Fremmede tjenester		60 055	46 190
Annen driftskostnad		12 019	11 127
Sum kostnader		1 025 838	966 921
Driftsresultat		-101 241	-63 821
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		202	222
Sum finansinntekter		202	222
Netto finans		202	222
Ordinært resultat før skattekostnad		-101 039	-63 599
Ordinært resultat etter skattekostnad		-101 039	-63 599
Årsresultat		-101 039	-63 599
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-101 039	-63 600
Sum overføringer og disponeringer		-101 039	-63 600



Organisasjonsnr: 924 508 841
ÅPEN BARNEHAGE NORMISJON LILLESTRØM
AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			12 705
Sum fordringer			12 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		317 008	449 175
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		317 008	449 175
Sum omløpsmidler		317 008	461 880
SUM EIENDELER		317 008	461 880
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		9 430	9 430
Sum innskutt egenkapital		39 430	39 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-18 225	82 814
Sum opptjent egenkapital		-18 225	82 814
Sum egenkapital		21 205	122 244
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 077	61 624
Forskuddstrekk		23 451	26 495
Skyldige offentlige avgifter		39 626	24 790
Annen kortsiktig gjeld		115 250	100 623



Avsetning språkopplering	113 400	113 400
Sum kortsiktig gjeld	295 804	326 932
Sum gjeld	295 804	326 932
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	317 009	449 176



Organisasjonsnr: 924 508 841
ÅPEN BARNEHAGE NORMISJON LILLESTRØM
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og norsk regnskapsstandard for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Salgsinntekter resultatføres ihht. opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.
- Driftskostnader bokføres når de påløper
- Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.
- Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskostnad og virkelig verdi.
- Langsiktig og kortsiktig gjeld er balanseført til nominell beløp på etableringstidspunktet.
- Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuell fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.
- Selskapet er pliktig til å ha en tjenstepensjonsordning, og har en slik ordning som oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.
- Selskapet har søkt om å bli en skattefri institusjon og det beregnes derfor ingen skatt i påvente av svar

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.30

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer



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.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Åpen Barnehage Normisjon Lillestrøm

STYRETS ÅRSMELDING – 2021

Åpen Barnehage Normisjon Lillestrøm driver en åpen barnehage med godkjenning for 40 barn med omsorgsperson.

Virksomheten drives i Normisjon Lillestrøms lokaler i Kirkegata i Lillestrøm.

Barnehagen gis et kommunalt driftstilskudd for 25 barn. I tillegg gis en driftsstøtte fra Normisjon Lillestrøm. Barnehagen ledes av styrer/daglig leder og pedagogisk leder i 70% stilling samt en fagarbeider i 60% stilling. Barnehagen betaler leie for bruk av Normisjons lokaler i Lillestrøm.

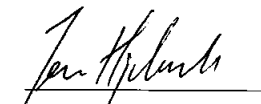
Åpen Barnehage hadde kontinuerlig drift i hele 2021 tilrettelagt for drift med Covid restriksjoner. Det ble lagt planer for åpningstider i samarbeid med kommunehelsetjeneste, barnehagesektor i kommunen, IKO og andre åpne barnehager.

Året 2021 har vært et krevende år for barnehagen både gjeldende etableringen av AS og tiltak vedrørende Covid-19. Til tross for dette har driftsåret vært preget av kontinuitet i forhold til brukergruppene og forhold til kommune og egne ansatte.

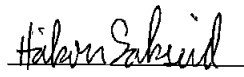
Barnehagens økonomi var svekket i 2021 på grunn av reduksjon i inntekter og ekstra kostnader på grunn av Covid restriksjonene. Totale inntekter har vært kr 924 597 og totale driftskostnader har vært kr 1 025 837. Inntektene hadde en reduksjon på grunn av det svært begrensede antall barn det har vært mulig å ta inn som ga et vesentlig tap av foreldrebetaling. Videre var tilskuddet fra kommunen for språkopplæring redusert. På kostnadssiden ble det oppnådd en reduksjon av totale kostnader til tross for ekstra kostnader med Covid tiltak. Totalt driftsresultat ble negativt kr -101 039 som er dekket fra annen egenkapital. Barnehagens aksjekapital er intakt.

Arbeidsmiljøet i Åpen Barnehage er godt. Det er ingen rapporterte ulykker og ingen registrert sykefravær. Det er full likestilling i barnehagen, med to kvinnelige ansatte og to menn og en kvinne i styret. Barnehagen forurenser ikke det ytre miljø


Lillestrøm 28 februar 2020



Jens Hjelmstad, styreleder



Håkon Sakseid, styremedlem



Sissel Vattøy, styremedlem

Åpen Barnehage, Normisjon, Lillestrøm
Besøksadresse: Kirkegate 3, 2000 Lillestrøm, Norway

Følg oss på FACEBOOK: @apenbarnehage

1



knif

Årsregnskap
Åpen Barnehage
Normisjon Lillestrøm AS

2021



RESULTAT

Åpen Barnehage Normisjon Lillestrøm AS

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Foreldretilskudd		15 097	12 800
Tilskudd fra Lillestrøm Kommune		849 500	830 300
Tilskudd fra Normisjon Lillestrøm		60 000	60 000
SUM DRIFTSINTEKTER		924 597	903 100
Materiell/leker/utstyr		11 076	12 001
Lønnskostnad	1	852 688	807 603
Husleie		90 000	90 000
Fremmede tjenester		60 055	46 190
Annen driftskostnad		12 019	11 127
SUM DRIFTSKOSTNADER		1 025 837	966 922
DRIFTSRESULTAT		-101 241	-63 822
Finansinntekter og kostnader			
Annen renteinntekt		202	222
RESULTAT AV FINANSPOSTER		202	222
ÅRSRESULTAT		-101 039	-63 600
Overføring og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-101 039	-63 600
Sum disponert		-101 039	-63 600



BALANSE

Åpen Barnehage Normisjon Lillestrøm AS

EIENDELER	Note	2021	2020
<u>Omløpsmidler</u>			
Fordringer			
Andre fordringer		-	12 705
Sum fordringer		-	12 705
Bankinnskudd kontanter og lignende		317 008	436 470
SUM OMLØPSMIDLER		317 008	449 175
<u>SUM EIENDELER</u>		<u>317 008</u>	<u>449 175</u>



BALANSE

Åpen Barnehage Normisjon Lillestrøm AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
Egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		9 430	9 430
Sum innskutt egenkapital		39 430	39 430
Annen egenkapital		-18 225	82 814
Sum opptjent egenkapital		-18 225	82 814
Sum egenkapital		21 205	122 244
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 077	61 624
Forskuddstrekk		23 451	26 495
Skyldige offentlige avgifter		39 626	24 790
Annen kortsiktig gjeld		115 250	100 623
Avsetning språkopplæring		113 400	113 400
Sum Kortsiktig gjeld		295 804	326 932
Sum Gjeld		295 804	326 932
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		317 008	449 175

Lillestrøm, 10.03.2022
Styret for Åpen Barnehage Lillestrøm AS


Jens Fredrik Hjelmsstad
Styreleder


Sissel Marit Vattøy
Styremedlem


Håkon Sakseid
Styremedlem



Årsregnskap Åpen Barnehage Normisjon Lillestrøm AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og norsk regnskapsstandard for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Salgsinntekter resultatføres ihht. opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.
- Driftskostnader bokføres når de påløper
- Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.
- Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskostnad og virkelig verdi.
- Langsiktig og kortsiktig gjeld er balanseført til nominell beløp på etableringstidspunktet.
- Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuell fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.
- Selskapet er pliktig til å ha en tjenstepensjonsordning, og har en slik ordning i DNB som oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.
- Selskapet har søkt om å bli en skattefri institusjon og det beregnes derfor ingen skatt i påvente av svar.

Note	1	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	
Lønnskostnader består av følgende poster		2021	2020
Lønninger		681 405	468 028
Arbeidsgiveravgift		108 060	67 216
Pensjonkostnader		50 518	33 586
Andre ytelser		12 705	7 968
Lønn inkludert arbeidsgiveravgift fakturert fra Normisjon HK (januar - mars 2020)			230 805
Sum lønnskostnader		852 688	807 603
Gjennomsnittlig antall årsverk		1,3	1,3

Det har ikke vært gitt særskilte vederlag eller avtaler til ledende personer eller styre. Institusjonen har ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller styret.