



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 537 779
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse: Huldreveien 28
0781 OSLO

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: Ellen Steina
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2023

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, 02.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,2	31 676 014	32 663 540
Sum inntekter		31 676 014	32 663 540
Kostnader			
Lønnskostnad	3	23 463 056	24 753 888
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	679 000	471 313
Husleie		2 647 988	2 540 456
Andre driftskostnader	3	3 818 299	4 689 074
Sum kostnader		30 608 343	32 454 731
Driftsresultat		1 067 671	208 809
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22 040	16 781
Sum finansinntekter		22 040	16 781
Annen rentekostnad		188 705	244 879
Sum finanskostnader		188 705	244 879
Netto finans		-166 665	-228 098
Ordinært resultat før skattekostnad		901 006	-19 289
Ordinært resultat etter skattekostnad		901 006	-19 289
Årsresultat		901 006	-19 289
Overføringer og disponeringer			
Fri egenkapital			-97 889
Gave frisk luft inntektsført og benyt			78 600
Sum overføringer og disponeringer			-19 289



Balanse

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende 4 7 940 210 7 990 914

Sum varige driftsmidler 7 940 210 7 990 914

Sum anleggsmidler 7 940 210 7 990 914

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 1 033 000 648 094

Andre fordringer 5 219 493 229 201

Tilgode mva 1 042 303 1 256 665

Sum fordringer 2 294 796 2 133 960

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 6 9 381 356 7 540 546

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 9 381 356 7 540 546

Sum omløpsmidler 11 676 152 9 674 506

SUM EIENDELER 19 616 362 17 665 420

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 7 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Fond	7	31 593	31 593
Annen egenkapital	7	6 986 797	6 085 790
Sum opptjent egenkapital		7 018 390	6 117 383
Sum egenkapital		7 118 390	6 217 383
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Oslo Montessoriskole fond	8	750 678	765 159
Holmsborg	9	2 992 015	3 178 840
Sum annen langsiktig gjeld		3 742 693	3 943 999
Sum langsiktig gjeld		3 742 693	3 943 999
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 061 467	716 381
Skyldige offentlige avgifter		4 553 632	4 966 470
Annen kortsiktig gjeld	10	3 140 180	1 821 188
Sum kortsiktig gjeld		8 755 279	7 504 039
Sum gjeld		12 497 972	11 448 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 616 362	17 665 421



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 641590

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 537 779
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse: Huldreveien 28
0781 OSLO

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: Ellen Steina
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2023

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, 03.08.2023



Organisasjonsnr: 971 537 779
STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1,2	31 676 014	32 663 540
Sum inntekter		31 676 014	32 663 540
Kostnader			
Lønnskostnad	3	23 463 056	24 753 888
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	679 000	471 313
Husleie		2 647 988	2 540 456
Andre driftskostnader	3	3 818 299	4 689 074
Sum kostnader		30 608 343	32 454 731
Driftsresultat		1 067 671	208 809
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22 040	16 781
Sum finansinntekter		22 040	16 781
Annen rentekostnad		188 705	244 879
Sum finanskostnader		188 705	244 879
Netto finans		-166 665	-228 098
Ordinært resultat før skattekostnad		901 006	-19 289
Ordinært resultat etter skattekostnad		901 006	-19 289
Årsresultat		901 006	-19 289
Overføringer og disponeringer			
Fri egenkapital			-97 889
Gave frisk luft inntektsført og benyt			78 600
Sum overføringer og disponeringer			-19 289



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Oslo Montessoriskole fond	8	750 678	765 159
Holmsborg	9	2 992 015	3 178 840
Sum annen langsiktig gjeld		3 742 693	3 943 999
Sum langsiktig gjeld		3 742 693	3 943 999
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 061 467	716 381
Skyldige offentlige avgifter		4 553 632	4 966 470
Annen kortsiktig gjeld	10	3 140 180	1 821 188
Sum kortsiktig gjeld		8 755 279	7 504 039
Sum gjeld		12 497 972	11 448 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 616 362	17 665 421



Organisasjonsnr: 971 537 779
STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

36.68

Mer om årsverk og lønn

Fullstendige noter følger vedlagt i pdf

Sum Beløp

Note

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9687474.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	628305.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	10315779.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2375841.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7940211.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	679000.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>
----------------------	--------------

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Fullstendige noter følger vedlagt i pdf

Note

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti



Mer om aksjer

Note

9

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
783249.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Fullstendige noter følger vedlagt i pdf

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noter følger vedlagt i pdf



Signaturer OMS

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), signert 25.04.2023 med Signicat Sign BANKID
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), signert 24.04.2023 med Signicat Sign BANKID_MOBILE



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Oslo Montessoriskole

Styrets årsrapport for perioden 1.1. til 31.12. 2022 for Stiftelsen Oslo Montessoriskole.

Stiftelsen Oslo Montessoriskole er en allmenntilgjengelig privat stiftelse hvis formål er å drive barne- og ungdomsskole i tråd med montessoripedagogiske prinsipper.

Virksomheten drives i leide lokaler i Huldreveien 28 i Oslo.

Stiftelsen Oslo Montessoriskole følger kalenderåret som regnskapsår.

Driftsinntektene for året 1. januar 2022 til 31. desember 2022 utgjorde Kr. 31 676 014,-

Inntektene består i hovedsak av offentlig støtte basert på faste satser per elev, samt foreldrebetaling.

Skole, utleie og SFO drives som separate kostnadssentra.

Årets resultat er et overskudd på kr 901 007,- før disponeringer. Dette som resultat av omfattende innsparinger samt utsatt vedlikehold og nedbetaling av gjeld.

Likviditetssituasjonen gjennom året har vært god.

Foreldrebetalingen i 2022 var på kr. 33 550,- for en skoleplass på barnetrinnet og kr 34 617,- på ungdomstrinnet. Det faktureres for 11 måneder pr skoleår.

Alle elevene har undervisning 24,75 skoletimer per uke. I tillegg tilbys SFO før og etter skoletid. Foreldrebetaling for SFO har vært kr 1 635,- per måned for fulltidsplass. Det er innført gratis SFO 12 timer pr uke for elever på 1. trinn.

Elever

Interessen for å søke både barne- og ungdomsskolen er stor. Skolen har mange elever på venteliste. Per 1. oktober 2022 var det 221 elever ved skolen hvorav 156 på barnetrinnet og 65 på ungdomstrinnet. 23 elever startet på 1. trinn høsten 2022.

Årsrapport 2022 OMS

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Oslo Montessoriskole

Miljø

Skolevirksomheten forurenses ikke miljøet.

Oppvarming og drift av skolebygningen forurenses i liten grad miljøet.

Likestilling

Virksomheten har en høyere andel av kvinnelige ansatte. Kvinner og menn forskjellsbehandles ikke, hverken i lønn eller arbeidsforhold.

SYKEFRAVÆR 2022

Det totale fraværet er på **8,7 %** (7,14 % 2021)

Totalt fravær våren 2022 er på **10,5 %** (6,66 % 2021)

Totalt fravær høsten 2021 er på **6,88 %** (7,74 % 2021)

Korttidsfravær hele året **5,44 %** (3,46 % 2021)

Langtidsfravær (to sammenhengende uker eller mer) hele året **3,25 %** (3,68 % 2021)

Korttidsfraværet er på **6,57 %** vår og **4,02 %** høst (3,07 % og 3,95 % 2021)

Langtidsfraværet er på **3,58 %** vår og **2,85 %** høst (3,95 % vår og 3,78 % høst 2021)

Merknader:

- Korttidsfraværet våren 2022 gikk rett i taket, da Omikron slo til. Langtidsfraværet var tilnærmet helt likt som våren 2021, med en nedgang om høsten.
- Langtidsfraværet fordeler seg på 6 ansatte våren 22, og 4 ansatte høsten 22. To av disse har vært arbeidsrelatert.
- Det er lite fravær knyttet til kursvirksomhet, men nå litt mer knyttet til personlige reiser. Dette er ikke tatt med i sykefraværet.
- Vi regner ikke med fravær som skyldes syke barn.

Kvalitetssikring

Skolen har gjennom året fortsatt sitt samarbeid med Barn-Nett for tilpassing av nytt skoleadministrativt system. Systemet er i daglig bruk. Skolen tok i bruk internkontrollsystemet EIK. Styret innhenter informasjon fra skolens ledelse og ansatte gjennom sitt årshjul for faste styresaker.

Annet

Koronapandemien har ikke medført at skolen har måttet holde stengt.

Årsrapport 2022 OMS

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Oslo Montessoriskole

Styret mener årsregnskapet gir et rettviseende bilde av stiftelsens eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Prinsippet for regnskapsavleggelse er fortsatt drift.

Oslo, 19. april 2023


Mari V. Markman

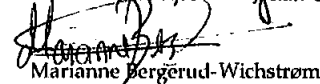

Ståle Emil Kolbeinsen


Elisabeth Hertzberg


Heidi Mithun-Kjøe

Johan Christian Kongsli

Christopher W. Ihlen


Marianne Bergørud-Wichstrøm


Margarita Moreno

JONATHAN MYRBERG
Varam

Årsrapport 2022 OMS

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Oslo Montessoriskole

Styreprotokoll

Protokoll fra styremøte for Casa dei
Bambini og Oslo montessoriskole
onsdag 15.3.2023 kl. 18.00

Til stede:

Mari Markman
Staae Emil Kolbeinsen
Elisabeth Steimler Hertzberg
Jonathan Myrberg
Johan Christian Kongsli
Marianne Bergerud-Wichstrøm

Fra administrasjonen:

Ellen Steina
Vivian Torp

Forfall:

Christopher Ihlen
Heidi Mittun-Kjos
Margarita Moreno

- Sak 12/23** Godkjenning av innkalling og protokoll fra møtet 18.1.23
Vedtak: Innkalling og protokoll godkjent
- Sak 13/23** Utkast årsregnskap OMS
Vedtak: Tatt til orientering
- Sak 14/23** Utkast årsmelding OMS
Vedtak: Tatt til orientering
- Sak 15/23** Innatak ungdomstrinn høsten 2023
En elev med montessoriprioritet er tilbudt plass på 9. trinn neste skoleår og har takket ja.
Foreløpig er det ingen flere ledige plasser å dele ut.
Vedtak: Tatt til orientering

2

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



- Sak 16/23** Foreløpig oversikt over personalsituasjonen 2023
Tre av skolens ansatte skal dessverre flytte ut av Oslo. Vi er i gang med intervjuer, og arbeider med kabalen for kommende skoleår.
Vedtak: Tatt til orientering
- Sak 17/23** Tilbakemelding fra Statsforvalteren
Skolen har fått et pålegg om å følge opp saken videre. Styret skal påse at vedtaket etterleveres. Pålegget ble gjennomgått i styremøtet, og rapport sendes styremedlemmer.
Vedtak: Tatt til orientering
- Sak 5/23** Oppfølging strategiarbeid
Foreløpig strategiplan ble delt ut i møtet og sendes som vedlegg til referatet. Den skal også presenteres for de ansatte og FAU er også velkommen til å gi sine innspill.
Vedtak: Tatt til orientering
- Sak 7/23** Fordeling av kostnader til strøm og ventilasjon OMS og Casa
Vedtak: Casa betaler 6% av utgifter til strøm og ventilasjon. Ellen og Elisabeth utarbeider en samordningsavtale.
- Sak 18/23** HMS Casa
Eltilsyn avdekket noen mangler i Casa, og disse er nå rettet. Elisabeth jobber med HMS-systemet til PBL og følger opp avvik tettere i samarbeid med øvrige ansatte. Hun savner en del del dokumentasjon som skulle vært i barnehagens arkiver, og jobber for å fremskaffe dette.
Vedtak: Tatt til orientering
- Sak 19/23** Orienteringssaker:
- Administrasjonen og personalet
Ingen saker utover det som er drøftet tidligere i møtet.
 - Casa
Casa jobber for å få klarhet i en gammel avtale mellom barnehagen og Waterpark montessori. I tillegg er det behov for avklaring fra bydelen rundt inntak av barn fra de fyller 2 år. Elisabeth jobber videre med dette.
 - FAU
Medlemmer av FAU har fått henvendelser fra flere foreldre som er bekymret for skolemiljøet. Sakene det gjelder er kjent for ledelsen. FAU har bedt om et møte i forbindelse med dette.
- Sak 20/23** Eventuelt
Vi hadde besøk av kontrollutvalgets leder, Monica Wilhelmsen. Hun fortalte om kontrollutvalgets funksjon og historikk, og minnet om at kontrollutvalget kan kontaktes ved behov.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



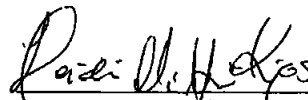
Sak 21/23 Styrets egentid

Styret vedtok lønnsjustering for styrer i Casa.

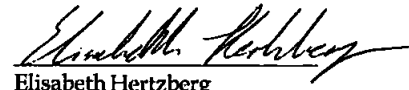

Mari Markman, leder

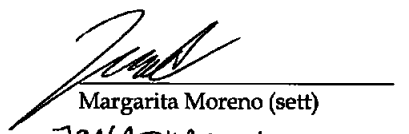

Staae Emil Kolbeinsen, nestleder

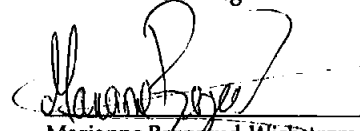
Christopher Ihlen (sett)


Heidi Mittun-Kjos (sett)


Johan Christian Kongsli


Elisabeth Hertzberg


Margarita Moreno (sett)
JONATHAN MYRBERG
vara


Marianne Bergerud-Wichstrøm

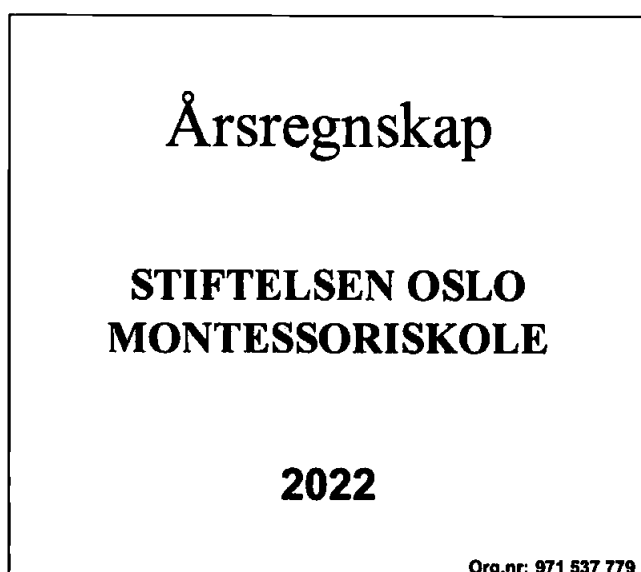
Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE 2022

Org.nr: 971 537 779

	2022	2021
Inntekter	Note 1, 2 31 676 014	32 663 540
Personalkostnader	Note 3 -23 463 056	-24 753 888
Husleie	-2 647 988	-2 540 456
Avskrivning	Note 4 -679 000	-471 313
Andre driftskostnader	Note 3 -3 818 299	-4 689 074
Sum kostnader	-30 608 343	-32 454 731
Driftsresultat	1 067 672	208 809
Finansposter		
Inntekter	22 040	16 781
Kostnader	-186 705	-244 879
Netto finansposter	-166 665	-228 098
Resultat før disponeringer	901 007	-19 289
Disponeringer	-901 007	19 289
Resultat etter disponeringer	0	0
Disponering av overskudd		
Overført annen Egenkapital	901 007	-97 889
Gave fra venneforeningen innkøst og benyttet til nedbetaling av lån	0	78 600
Utdanningsfond benyttet		
Vedlikeholdsfond overført til		
	901 007	-19 289

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE 2022

Org.nr: 971 537 779

EIENDELER	2022 31-12	2021 31-12
Anleggsmidler		
Note 4 Ventilasjonsanlegg	6 288 938	6 689 534
Note 4 Inventar	20 035	31 245
Note 4 Oppgradering skolebygg	56 828	74 513
Note 4 Uteområdet	1 320 781	983 945
Note 4 Datautstyr	253 628	211 677
Sum anleggsmidler	7 940 210	7 990 914
Omløpsmidler		
Note 5 Andre kortsiktige fordringer	219 493	229 201
Til gode mva	1 042 303	1 256 665
Til gode skole penger/kundefordring	1 033 000	648 094
Note 6 Kasse, bank	9 381 356	7 540 546
Sum omløpsmidler	11 676 152	9 674 506
Sum eiendeler	19 616 362	17 665 420
GJELD OG EGENKAPITAL		
Note 7 Egenkapital		
Stiftelseskapital	100 000	100 000
Annen Egenkapital	6 986 797	6 085 790
Investeringsfond	31 593	31 593
Sum egenkapital	7 118 390	6 217 383
Langsiktig gjeld		
Note 8 Oslo Montessoriskoles fond	750 678	765 159
Note 9 Lån fra Holmborg	2 992 015	3 178 840
Sum langsiktig gjeld	3 742 693	3 943 999
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 061 467	716 381
Skyldig skatteutr., arb.g.avg, feriep.	4 553 632	4 966 470
Note 10 Annen kortsiktig gjeld	3 140 180	1 821 188
Sum kortsiktig gjeld	8 755 279	7 504 039
Sum gjeld	12 497 971	11 448 038
Sum gjeld og egenkapital	19 616 362	17 665 420

Oslo,

Mari Valtekar Markman
Styrets leder

Steale Emil Kolbeinsen

Heidi Mittun-Kjos

Elisabeth Herdberg

Johan Christian Kongsli

Margarita Rosa Morena Rueda

Marianne Bergend-Wichstrøm

Christopher W. Ihlen

JONATHAN MYRBERG
vara

Dagfinn Iversen

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



STIFTELSEN OSLO MONTESSORISKOLE 2022

Org.nr: 971 537 779

Regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskaplovens bestemmelser. De er utarbeidet etter Norske regnskapsstandard for små foretak.

Hovedregel for av klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etablerings-tidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Pensjonsforpliktelser

Det er pliktig medlemskap for alle selskapets ansatte i Statens Pensjonskasse. Premiefastsattelse og beregning av pensjonsforpliktelse skjer etter aktuarielle prinsipper. Pensjonsordningen er defisert som en ytelsesplan. Innbetalt premie skal dekke den til enhver tid opptjente pensjonsrettighet. Pensjonsforpliktelsen er ikke regnskapsført som gjeld per 31.12.22 i henhold til unntakene for små foretak.

Fordringer:

Alle fordringer er ført opp til pålydende, minus avsetning til eventuelle tap

Skatter:

Stiftelsen er ikke skattepliktig

Inntekt:

Inntekter på statsluskudd inntektsføres ut fra månedlige innbetalinger fra Udir. Inntekt på foreldrebetalinger faktureres månedlig, og inntektsføres på den måneden fakturaen gjelder

Skolen har ikke handel med nærstående, og driver skolefritidsordning som tilleggsvirksomhet etter økonomiforskriften § 4a, samt utleie til videreutdanning i montessoripedagogikk i skolens ferier. Sfo er satt opp som egen avdeling og er spesifisert i note 12

Utleien er satt opp som egen avdeling og er spesifisert i note 13

Stiftelsen mottar en del gaver, disse avsettes som gjeld i regnskapet og inntektsføres når de benyttes, gaver og inntektsføringen, er spesifisert i note 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Org.nr: 971 537 779

Note 1		2022	2021
Inntekter			
Statsstøtte		23 120 851	23 757 713
Kapitaltilskudd		365 839	610 088
Betaling fra foreldre		7 408 590	7 600 480
Inntektsføring av donasjoner	Note 2	65 554	183 738
Vaktmester tilskudd K/S Holmsborg		70 000	70 000
Leieinntekter fra Sfo		100 000	100 000
Leieinntekter Waterpark	Note 14	110 000	110 000
Andre inntekter		2 177	8 951
Andre inntekter UDI		433 003	222 570
Sum driftinntekter		31 676 014	32 663 540

Spesifikasjon av offentlig finansiering inkl. refusjon lønn			
Statstilskudd - drift		23 120 851	23 757 713
Kapitaltilskudd		365 839	610 088
Støtte musikal, Den kulturelle skolesekken		50 000	0
Tilskudd skoletur		27 144	0
Støtteressurs SFO		213 500	233 000
12 timer gratis SFO		189 922	0
Støtte til assistent og TT-timer		4 916 738	5 346 947
Videreutdanning for lærere		68 460	316 332
Utdanningstilpønd		70 172	62 755
Vikarordningen		162 000	162 000
Lærerspesialistutdanning		435 391	243 444
Tiltak rettet mot sårbare barn		64 498	90 764
Komp merutgifter tilknyttet covid-19		342 079	281 859
Negative konsekvenser i pandemien		26 426	28 901
		30 053 020	31 133 803

Satsene for skolepenger er i 2022 følgende:

Barneskolen	33 550
Ungdomskolen	34 617

Note 2

1570 Gave fra foreldrene

Gaven fra foreldrene skal benyttes til pedagogiske tiltak og skolemiljø, og benyttelsen av gaven skal godkjennes av skolestyret, gaven ble gitt skolen i 2007/2008

	Gitt	Brukt	Rest
Gave	818 750,00	698 641,12	120 108,88

2250 Quatro/vento's fond

	Gitt	Brukt	Rest
Hel dag obs + veil	288 000,00	78 600,00	209 400,00
Seminar	112 000,00	34 050,00	77 950,00
Utleområdet	200 000,00	200 000,00	0,00
	600 000,00	312 650,00	287 350,00

Andre donasjoner

	Gitt	Brukt	Rest
Donasjon	1565 300 000,00		300 000,00
Venneforeningen - uteområdet	1601 350 000,00		350 000,00
FAU - uteområdet	1589 225 000,00		225 000,00
FAU - toaletter	1581 150 000,00		150 000,00

Oppsummering av gaver og fond

Totalt		1 011 291,12	
Brukt tidligere		-945 736,71	
Brukt 2022		65 554,41	

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Org.nr: 971 537 779

Note 3

Godtgjørelser

Det er pr. 31.12.22 36,38 årsverk ved skolen

Personalkostnader:	2022	2021
Lønnsutgifter inkl feriepenger	24 895 189	25 882 659
Arbeidsgivervirksomhet	3 212 618	3 307 146
Pensjonskostnader - Statens Pensjonskasse	1 733 375	1 974 787
Andre personalkostnader	311 858	321 840
Refusjoner	-6 689 983	-6 732 544
	<u>23 463 056</u>	<u>24 753 888</u>

Det er ubetalt lønn og godtgjørelse til rektor pålydende kr. 901 856,-

Det er ubetalt godtgjørelse til styrets leder pålydende kr. 0

Revisjonshonorarer avregnet pr 31.12 har pålagt seg til kr. 83 430 ekskl mva

Av dette er alt lovpålagt revisjon kr. 60 200,- ekskl mva og kr 23 230,- til annen bistand

Note 4

Anleggsmidler

	Datautstyr	Inventar	Uteområde	Oppgradering- skolebygg	Ventilasjon- anlegg	Sum
Anskaffelse	218 300	355 787	1 013 320	88 426	8 011 914	9 687 747
Tilgang	158 840	0	469 465	0	-	628 305
Årstst avskr.	116 889	11 210	132 620	17 685	400 596	679 000
Akk. Avskr.	123 512	335 752	162 004	31 598	1 722 975	2 375 841
31.12.2022	<u>253 628</u>	<u>20 035</u>	<u>1 320 781</u>	<u>56 828</u>	<u>6 288 939</u>	<u>7 940 211</u>
Avskr. Sats	3 år	5 år	10 år	5 år	20 år	

Note 5

Andre kortsiktige fordringer

Pålytende inntekter	70 000
Andre kortsiktige fordringer	8 968
Forskuddsbetalte kostnader	140 524
Sum andre kortsiktige fordringer	<u>219 493</u>

Note 6

Skolen har kr 1 031 111 i bundne skattetrekkmidler samt kr 750 677,91 tilhørende Oslo Montessoriskoles fond

Note 7

Egenkapital

	Grunn- kapital	Annen egenkapital	Investerings- fond	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	6 085 790	31 593	6 217 383
Benyttet EK		0	0	-
Gave benyttet ikke resultatført		0		-
Overført annen egenkapital **		901 007	0	901 007
Egenkapital 31.12	100 000	6 986 797	31 593	7 118 390

**Sfo har pr 31.12.22 en egenkapital på kr 272 012,-

Disponeringer

Skolen har disponert overskudd fra statstilskudd, skolepenger og andre inntekter i henhold til Økonomiforskriften til friskoleloven § 6-3.

Årets overskudd er kr 901 007,-

Årets underskudd er disponert til annen egenkapital.

Det ble i 2014 avsatt i henhold til økonomiforskriften til friskoleloven Kap 5 § 8 avsatt penger til investeringsfond.

Investeringsfondet skal brukes til, oppgradering av skolekjøkken, nytt gulv, oppgradering av uteområdet samt garderobes.

Det er benyttet 246 608 i 2015, 121 799 i 2016 og resten skal brukes til uteområdet i 2023, når det ferdigstilles.

Note 8

Oslo Montessoriskole Fond

Det foretigger eget regnskap for fondet, som er ført i balansen for Stillelsen Oslo Montessoriskole. Fondets formål er å bidra med støtte til skolepengebetalingene for enkeltelever, helt eller delvis, i en avgrænset periode.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Org.nr: 971 537 779

Note 9

Lån fra Hømsborg

Stiftelsen har lånt totalt kr 6 552 000 av KS Hømsborg, rente 6% siste avdrag er 1/7-2029

Vi har i 2022 hatt avdragsfrihet i to kvartaler.

Restlån 31/12/22 er kr 2 992 016, lån som forfaller senere enn 5 år er kr 783 249,-

Det er ikke stilet noen sikkerhet for lånet.

Note 10

Spesifikasjon annen kortsiktig gjeld:

Pålepte kostnader/Forakuddsbetalt skolepenger		1 033 083
Gave lunsj Uakolen		60 663
Administrasjonsgebyr		241 000
Gaver og donasjoner	Note 2	1 432 459
Musikal		54 057
Frisk luft		110 040
Annen kortsiktig gjeld		208 879
Sum:		<u>3 140 180</u>

Note 11

Det har i 2022 ikke forekommet handel med nærstående

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Note 12

Org.nr: 971 537 779

SFO 2022

	2022
Inntekter	
Foreldrebetaling	940 695
Andre tilskudd UDI	0
12 timer gratis SFO	189 922
Støttebehov SFO	213 500
Sum inntekter	1 344 117
Kostnader	
Lønnskostnader	-890 359
Sum personalkostnader	-890 359
Utgifter lokaler	-100 001
Mat og materiell	-17 763
Div. Kostnader	-22 796
Fellesutg lokaler	-41 186
Sum andre drifts kostnader	-181 745
Sum kostnader	-1 072 105
Driftsresultat	272 012

Sfo føres som egen avdeling, resultatet på SFO går inn i skolens regnskap som andre driftskostnader.

Felleskostnader dvs, lys og varme, valmester tjenester, renhold ol. Er fordelt etter fordelingsnøkkel beregnet utifra kvadratmeter SFO disponerer av skolebygningen Regnskap og revisjon berenges 5% av skolen kostnader, samt en del av inspektørens lønn dekkes av SFO

Alle andre kostnader til SFO er direkte kostnader i forbindelse med driften.

Årets overskudd på kr 272 012 overføres annen egenkapital på SFO
SFO har en egenkapital pr 31.12.22 på kr 272 012,-

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



Note 13	Org.nr: 971 537 779
UTLEIE	2022
Leieinntekter	210 000
Andre driftskostnader	-74 605
Resultat:	135 395

Utleie er tatt inn i stiftelsens regnskap på inntekt og kostnadssiden.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Ihlen, Christopher William (19.12.1968), 25.04.2023
- Moreno Rueda, Margarita R (22.10.1974), 24.04.2023

Forseglet av



Posten Norge



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til styret i Stiftelsen Oslo Montessoriskole

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Stiftelsen Oslo Montessoriskole.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dens 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 stiftelsen 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.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av styrets årsrapport. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig 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 intern kontroll 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 stiftelsens 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 feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

BDO AS

Norunn Byrkjeland
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: EXHH7-SQ6DZ-4QSOE-65Y0W-3N55H-0EAC7



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."

Norunn Byrkjeland

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: UN:NO-9578-5998-4-792505

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-04-25 18:53:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EXHH7-SC6DZ-4Q5CF-65Y0W-3N55H-0EAC7

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>