



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: 04.03.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 04.06.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		434 348	435 553
Offentlige tilskudd		1 994 870	1 831 768
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 429 218</b>	<b>2 267 321</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		18 911	21 399
Lønnskostnad	3	2 045 176	1 876 890
Annen driftskostnad	3	427 788	441 271
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 491 874</b>	<b>2 339 559</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-62 656</b>	<b>-72 238</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 128	2 330
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 128</b>	<b>2 330</b>
<b>Netto finans</b>		<b>4 128</b>	<b>2 330</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-58 528</b>	<b>-69 908</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-58 528</b>	<b>-69 908</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-58 528</b>	<b>-69 908</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-58 528</b>	<b>-69 908</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-58 528</b>	<b>-69 908</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5		
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5	-58 528	-69 908
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-58 528</b>	<b>-69 908</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<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		23 105	5 347
Andre kortsiktige fordringer	2	39 298	50 506
<b>Sum fordringer</b>		<b>62 403</b>	<b>55 853</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	808 700	826 667
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>808 700</b>	<b>826 667</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>871 103</b>	<b>882 520</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>871 103</b>	<b>882 520</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		14 000	12 500
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 000</b>	<b>12 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		549 668	608 196
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>549 668</b>	<b>608 196</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>563 668</b>	<b>620 696</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 164	9 716
Skyldig offentlige avgifter	4	70 638	65 358
Annen kortsiktig gjeld	6	229 633	186 749
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>307 435</b>	<b>261 824</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>307 435</b>	<b>261 824</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>871 103</b>	<b>882 520</b>



# Årsregnskap 2019

**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>2019</b>	<b>2018</b>
Foreldrebetaling_ Annen inntekt		434 348	435 553
Offentlige tilskudd		1 994 870	1 831 768
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 429 218</b>	<b>2 267 321</b>
Mat barn m.m.		18 911	21 399
Lønnskostnad	3	2 045 176	1 876 890
Annen driftskostnad	3	427 788	441 271
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 491 874</b>	<b>2 339 559</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-62 656</b>	<b>-72 238</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4 128	2 330
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>4 128</b>	<b>2 330</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-58 528</b>	<b>-69 908</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-58 528</b>	<b>-69 908</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital	5	58 528	69 908
<b>Sum overføringer</b>		<b>-58 528</b>	<b>-69 908</b>
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>		<b>Side 2</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		23 105	5 347
Andre kortsiktige fordringer	2	39 298	50 506
<b>Sum fordringer</b>		<b>62 403</b>	<b>55 853</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	808 700	826 667
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>871 103</b>	<b>882 520</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>871 103</b>	<b>882 520</b>
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>		<b>Side 3</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelsinnskudd		14 000	12 500
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>14 000</b>	<b>12 500</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		549 668	608 196
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>549 668</b>	<b>608 196</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>563 668</b>	<b>620 696</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 164	9 716
Skyldig offentlige avgifter	4	70 638	65 358
Annen kortsiktig gjeld	6	229 633	186 749
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>307 435</b>	<b>261 824</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>307 435</b>	<b>261 824</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>871 103</b>	<b>882 520</b>
Styret i Sentrumbarnehage Sa			
<hr/> Fredrik Strand Pettersen styreleder	<hr/> Sølvi Strand Karlsen styremedlem/daglig leder	<hr/> Lisa Mari Garbett nestleder	
<hr/> Lene Holko Esbensen styremedlem		<hr/> Emil Slettvoll styremedlem	
<b>Sentrumbarnehage Sa</b>			<b>Side 4</b>



## Sentrumbarnehage Sa

## Noter til årsregnskapet 2019

### 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.



## Sentrumbarnehage Sa

## Noter til årsregnskapet 2019

### Note 2 Andre kortsiktige fordringer

	<b>2019</b>
Forskuddsbetalte kostnader	9 249
Til gode merverdiavgift	30 048
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>39 298</b>

### Note 3 Lønns - og personalkostnader

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lønninger inkl. feriepenger	1 950 404	1 736 432
Annen oppgavepliktige ytelser	4 106	1 560
Pensjonsforsikring	70 308	127 515
Andre personalkostnader	20 358	11 382
<b>Sum lønns - og personalkostnader</b>	<b>2 045 176</b>	<b>1 876 890</b>

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/ledende personer utgjør **kr. 521 387**.  
I tillegg kommer skattepliktig del av ulykkesforsikring og yrkesskadeforsikring **kr. 496**.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for ledende personer eller andre nærstående parter.

Samtlige ansatte er dekket ved kollektiv pensjonsforsikring som tilfredsstiller kravene til obligatorisk tjenestepensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien ansees som årets pensjonskostnad. Selskapet har i gjennomsnitt sysselsatt **4,55** årsverk

Kostnadsført revisjonshonorar i 2019 utgjør **kr. 1 620**. Tjenester utover lovpålagt revisjon utgjør **kr. 0**.

### Note 4 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd og lignende er **kr. 76 896**, bundne midler. Skyldig skattetrekk pr.31.12.2019 utgjør **kr. 70 638**.



## Sentrumbarnehage Sa

## Noter til årsregnskapet 2019

### Note 5 Egenkapital

	<b>Innskutt EK</b>	<b>Opptjent EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2019	12 500	608 196	620 696
+/- endring andelskapital	1 500		1 500
Årets resultat		-58 528	-58 528
<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>14 000</b>	<b>549 668</b>	<b>563 668</b>

Innskudd andelskapital utgjør kr. 14 000 fordelt på 28 andeler. Andelsinnskuddet tilbakebetales når barn slutter i barnehagen.

### Note 6 Annen kortsiktig gjeld

	<b>2019</b>
Skyldig feriepenger	229 633
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>229 633</b>