



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 888 806 512  
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning  
Foretaksnavn: TOTEN MONTESSORISKOLE  
Forretningsadresse: Kolbulinna 991  
2847 KOLBU

### 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: Unn Kristin Sethne  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

### 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, 08.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Diverse off. tilskudd	2	7 313 532	8 017 987
Annen driftsinntekt	3, 5, 8	195 158	163 745
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 508 691</b>	<b>8 181 732</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	6, 8	5 758 684	5 484 938
Annen driftskostnad	7, 8	1 627 481	2 586 821
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 386 165</b>	<b>8 071 759</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>122 525</b>	<b>109 973</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		38	177
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>38</b>	<b>177</b>
Annen rentekostnad		112 162	107 280
Annen finanskostnad		401	4 455
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>112 563</b>	<b>111 735</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-112 525</b>	<b>-111 558</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>
<b>Årsresultat</b>	11	<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til/fra annen egenkapital		10 000	-1 585
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	12		
Investering i annet foretak i samme konsern	12		
Lån til foretak i samme konsern	12		
Investeringer i tilknyttet selskap	12		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	12		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordringer SFO/Mat		148 041	416 006
Tilgode merverdiavgift	9	451 325	47 348
Andre fordringer		643 942	579 781
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 243 307</b>	<b>1 043 135</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 505 480	2 219 036
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 505 480</b>	<b>2 219 036</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 748 787</b>	<b>3 262 171</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 748 787</b>	<b>3 262 171</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		65 767	55 767
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>65 767</b>	<b>55 767</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>65 767</b>	<b>55 767</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Avsetning til drift neste år og inv. fond	4	109 346	512 551
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>109 346</b>	<b>512 551</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 527 096	1 475 806
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 527 096</b>	<b>1 475 806</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 636 442</b>	<b>1 988 357</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		77 839	174 106
Skyldig offentlige avgifter		289 986	383 846
Annen kortsiktig gjeld		678 753	660 095
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 046 578</b>	<b>1 218 048</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 683 020</b>	<b>3 206 405</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 748 787</b>	<b>3 262 171</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 359094

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 888 806 512  
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning  
Foretaksnavn: TOTEN MONTESSORISKOLE  
Forretningsadresse: Kolbulinna 991  
2847 KOLBU

#### 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: Unn Kristin Sethne  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

#### 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, 09.06.2022



Organisasjonsnr: 888 806 512  
TOTEN MONTESSORISKOLE

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Diverse off. tilskudd	2	7 313 532	8 017 987
Annen driftsinntekt	3, 5, 8	195 158	163 745
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 508 691</b>	<b>8 181 732</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	6, 8	5 758 684	5 484 938
Annen driftskostnad	7, 8	1 627 481	2 586 821
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 386 165</b>	<b>8 071 759</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>122 525</b>	<b>109 973</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		38	177
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>38</b>	<b>177</b>
Annen rentekostnad		112 162	107 280
Annen finanskostnad		401	4 455
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>112 563</b>	<b>111 735</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-112 525</b>	<b>-111 558</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>
<b>Årsresultat</b>	11	<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til/fra annen egenkapital		10 000	-1 585
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>10 000</b>	<b>-1 585</b>



Organisasjonsnr: 888 806 512  
TOTEN MONTESSORISKOLE

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

**Finansielle anleggsmidler**  
Investering i datterselskap 12  
Investering i annet  
foretak i samme konsern 12  
Lån til foretak i samme  
konsern 12  
Investeringer i  
tilknyttet selskap 12  
Lån til tilknyttet  
selskap og felles  
kontrollert virksomhet 12

Sum anleggsmidler 0 0

#### Omløpsmidler Varer

**Fordringer**  
Fordringer SFO/Mat 148 041 416 006  
Tilgode merverdiavgift 9 451 325 47 348  
Andre fordringer 643 942 579 781  
Sum fordringer 1 243 307 1 043 135

**Bankinnskudd, kontanter  
og lignende**  
Bankinnskudd, kontanter o.  
l. 10 1 505 480 2 219 036  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 1 505 480 2 219 036

Sum omløpsmidler 2 748 787 3 262 171

SUM EIENDELER 2 748 787 3 262 171

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital Innskutt egenkapital

**Opptjent egenkapital**  
Annen egenkapital 65 767 55 767  
Sum opptjent egenkapital 65 767 55 767



<b>Sum egenkapital</b>	<b>11</b>	<b>65 767</b>	<b>55 767</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Avsetning til drift neste år og inv. fond	4	109 346	512 551
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>109 346</b>	<b>512 551</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 527 096	1 475 806
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 527 096</b>	<b>1 475 806</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 636 442</b>	<b>1 988 357</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		77 839	174 106
Skyldig offentlige avgifter		289 986	383 846
Annen kortsiktig gjeld		678 753	660 095
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 046 578</b>	<b>1 218 048</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 683 020</b>	<b>3 206 405</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 748 787</b>	<b>3 262 171</b>



Organisasjonsnr: 888 806 512  
TOTEN MONTESSORISKOLE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
8.60

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Årsregnskap 2021 Toten Montessoriskole

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 888 806 512



<b>Resultatregnskap</b>			
Toten Montessoriskole			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Diverse off. tilskudd	2	7 313 532	8 017 987
Annen driftsinntekt	3, 5, 8	195 158	163 745
Sum driftsinntekter		<u>7 508 691</u>	<u>8 181 732</u>
Lønnskostnad	6, 8	5 758 684	5 484 938
Annen driftskostnad	7, 8	1 627 481	2 586 821
Sum driftskostnader		<u>7 386 165</u>	<u>8 071 759</u>
Driftsresultat		<u>122 525</u>	<u>109 973</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		38	177
Annen rentekostnad		112 162	107 280
Annen finanskostnad		401	4 455
Resultat av finansposter		<u>-112 525</u>	<u>-111 558</u>
Ordinært resultat		<u>10 000</u>	<u>-1 585</u>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
Årsresultat	11	<u>10 000</u>	<u>-1 585</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført til/fra annen egenkapital		-10 000	1 585
Sum overføringer		<u>10 000</u>	<u>-1 585</u>



<b>Balanse</b>			
Toten Montessoriskole			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordringer SFO/Mat		148 041	416 006
Tilgode merverdiavgift	9	451 325	47 348
Andre fordringer		643 942	579 781
Sum fordringer		<u>1 243 307</u>	<u>1 043 135</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 505 480	2 219 036
Sum omløpsmidler		<u>2 748 787</u>	<u>3 262 171</u>
Sum eiendeler		<u>2 748 787</u>	<u>3 262 171</u>
Toten Montessoriskole		Side 3	

**Balanse**

## Toten Montessoriskole

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		65 767	55 767
Sum opptjent egenkapital		<u>65 767</u>	<u>55 767</u>
Sum egenkapital	11	<u>65 767</u>	<u>55 767</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Avsetning til drift neste år og inv. fond	4	109 346	512 551
Sum avsetning for forpliktelser		<u>109 346</u>	<u>512 551</u>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 527 096	1 475 806
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 527 096</u>	<u>1 475 806</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		77 839	174 106
Skyldig offentlige avgifter		289 986	383 846
Annen kortsiktig gjeld		678 753	660 095
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 046 578</u>	<u>1 218 048</u>
Sum gjeld		<u>2 683 020</u>	<u>3 206 405</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 748 787</u>	<u>3 262 171</u>
Kolbu, 19.05.2022 Styret i Toten Montessoriskole			
_____ Frederik Dominique Albert Paul Dyste Dewisme styreleder		_____ Alf Helge Dyste Iversbakken styremedlem	
_____ Torni Katrin Saugerud styremedlem		_____ Trine Lysgård styremedlem	
Toten Montessoriskole		Side 4	



## Toten Montessoriskole Noter 2021

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet etter regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og regnskapsstandard for ideelle organisasjoner.

Inntekter føres i det år tilskudd, etc er mottatt og ubrukte tilskudd føres under disponeringer og avsettes

for bruk senere år under avsetninger/forpliktelser i balansen.

Det foreligger tilbakebetalingsforpliktelse dersom tilskuddene ikke brukes i samsvar med forutsetningene.

Innkjøp av utstyr er ikke aktivert i balansen, men kostnadsført i sin helhet ved anskaffelse.

Gjeld eller annen forpliktelse som forfaller senere enn ett år fra balansedagen er klassifisert som langsiktig gjeld.

Annen gjeld er kortsiktig gjeld.

Skolen driver ikke skattepliktig virksomhet.

### Note 2 Spesifikasjon av offentlige finansieringskilder:

Bidragster:	Formål:	
Utdanningsdirektoratet	Statstilskudd til skoledrift, elevtilskudd	5 155 420
Utdanningsdirektoratet	Kapitalinnskudd	100 288
Utdanningsdirektoratet	Kompensasjon	66 004
Østre Toten kommune	Kommunalt tilskudd til spesialundervisning	1 147 703
Gran kommune	Kommunalt tilskudd til spesialundervisning	443 130
Jevnaker kommune	Kommunalt tilskudd til speisalundervisning	176 400
Gjøvik kommune	Kommunalt tilskudd til speisalundervisning	292 656
Lærlingsenteret Innlandet	Opplæringstilskudd lærlinger	29 227
<b>Sum offentlige tilskudd</b>		<b>7 410 828</b>

Kr. 97 296 er inntektsreduert i 2021 og avsatt til drift senere år/investeringsfond.



## Toten Montessoriskole Noter 2021

### Note 3 Skolepenger/SFO-satser:

SFO 100%. Kr. 2.600,- + kr. 300,- til mat pr. måned.  
Matpenger til skolematen kr. 300,- pr. måned.  
Ellers ingen elevbetalinger.

### Note 4 Avsetning investeringsfond

Renovering av skolelokaler		
Vedtatt tidspunkt for bruk		2021-2025
Tilført tidligere år (2020)		512 551
Anvendt skolelokaler/utearealer 2020		0
Tilført 2021		97 296
Anvendt til skolelokaler/utearealer 2021		500 501
<b>Sum investeringsfond</b>		<b>109 346</b>

### Note 5 Annen driftsinntekt

Posten består av:	2021	Herav SFO	2020
Matpenger skole	55 500		25 800
Matpenger SFO	0		4 850
SFO oppholdsbetaling	0	8 400	48 025
Gaver FAU/Andre	53 750		85 000
Annen inntekt	85 908		70
	<b>195 158</b>	<b>8 400</b>	<b>163 745</b>

### Note 6 Personal/lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse

Posten består av:	2021	Herav SFO	2020
Lønninger	4 564 785		4 289 640
Arbeidsg.avgift	719 853		632 857
Pensjonspremier	447 872		487 856
Andre pers.kostnader	26 174		74 585
<b>Sum</b>	<b>5 758 684</b>	<b>0</b>	<b>5 484 938</b>



## Toten Montessoriskole Noter 2021

Skolen har 9 ansatte på heltid og deltid, noe som utgjør 7,14 årsverk. Lønnsbetingelsene er i samsvar med vanlige tariffbetingelser. Utbetalt styrehonorar for 2021 er kr. 36.500,-. Honorar til revisjon er kostnadsført med kr. 102.000,-.

### Note 7 Annen driftskostnad

Posten består av	2021	Herav SFO	2020
Matvarer	64 183	560	49 552
Husleie, strøm, komm. avg.	620 118	3 101	364 414
Div leiekostnader	69 391		41 919
Inventar/utstyr	50 834		30 632
Undervisningsmateriale	12 702		96 248
Vedlikehold bygninger, inventar	132 121		953 077
Revisjon, attestasjoner, konsulentbistand	102 000	1 348	86 148
Andre honorarer, ekskursionsjoner	298 136		614 549
Diverse rekvisita, div datautgifter	28 574	143	62 576
Møter, kurs, litteratur	49 370		89 604
Telefon, porto	22 164		27 707
Annonser, reklame, div. artikler	36 249		29 198
Forsikringer	54 985		33 029
Kontingent	54 803		48 637
Gaver	438		2 087
Diverse godtgjørelser	24 146		31 057
Diverse utgifter	7 267		26 387
<b>Sum</b>	<b>1 627 481</b>	<b>5 152</b>	<b>2 586 821</b>

### Note 8 Avdelingsregnskap, ref note 5, 6 og 7

	Skoledrift	SFO	Sum
Driftsinntekter	195 198	8 400	203 598
Lønnskostnader	5 758 684	0	5 758 684
Annen driftskostnad	1 627 481	5 451	1 632 932
	<b>-7 190 967</b>	<b>2 949</b>	<b>-7 188 018</b>



Toten Montessoriskole  
Noter 2021

**Note 9 Andre fordringer**

Posten består av tilgode mva-kompensasjon.

**Note 10 Bankinnskudd, kontanter**

I bankinnskudd inngår bundne midler knyttet til skattetrekk med kr. 186 254.

**Note 11 Egenkapital**

			<b>Annen egenkapital</b>
Pr. 31.12.2020			55 767
Endringer ført mot EK			0
<b>Pr 01.01.2021</b>			<b>55 767</b>
Årets resultat			10 000
<b>Pr 31.12.2021</b>			<b>65 767</b>

Kr. 10 000 er gave fra bank.

**Note 12 Transaksjoner med nærstående parter**

<b>Nærstående part</b>	<b>Tilknytning</b>
------------------------	--------------------

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2021:

	<b>Beløp</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Balansen inkluderer følgende beløp som følge av transaksjoner med tilknyttede selskap:</b>		
Kundefordringer	0	0
Leverandørgjeld	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Årsregnskap 2021 Toten Montessoriskole

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 888 806 512

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

Verifiser  
SIGNICAT



<b>Resultatregnskap</b>			
Toten Montessoriskole			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Diverse off. tilskudd	2	7 313 532	8 017 987
Annen driftsinntekt	3, 5, 8	195 158	163 745
Sum driftsinntekter		<u>7 508 691</u>	<u>8 181 732</u>
Lønnskostnad	6, 8	5 758 684	5 484 938
Annen driftskostnad	7, 8	1 627 481	2 586 821
Sum driftskostnader		<u>7 386 165</u>	<u>8 071 759</u>
Driftsresultat		<u>122 525</u>	<u>109 973</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		38	177
Annen rentekostnad		112 162	107 280
Annen finanskostnad		401	4 455
Resultat av finansposter		<u>-112 525</u>	<u>-111 558</u>
Ordinært resultat		<u>10 000</u>	<u>-1 585</u>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
Årsresultat	11	<u>10 000</u>	<u>-1 585</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført til/fra annen egenkapital		-10 000	1 585
Sum overføringer		<u>10 000</u>	<u>-1 585</u>
Toten Montessoriskole		Side 2	



<b>Balanse</b>			
Toten Montessoriskole			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordringer SFO/Mat		148 041	416 006
Tilgode merverdiavgift	<b>9</b>	451 325	47 348
Andre fordringer		643 942	579 781
Sum fordringer		<u>1 243 307</u>	<u>1 043 135</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	<b>10</b>	1 505 480	2 219 036
Sum omløpsmidler		<u>2 748 787</u>	<u>3 262 171</u>
Sum eiendeler		<u>2 748 787</u>	<u>3 262 171</u>
<b>Toten Montessoriskole</b>			<b>Side 3</b>



<b>Balanse</b>			
Toten Montessoriskole			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		65 767	55 767
Sum opptjent egenkapital		<u>65 767</u>	<u>55 767</u>
Sum egenkapital	11	<u>65 767</u>	<u>55 767</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Avsetning til drift neste år og inv. fond	4	109 346	512 551
Sum avsetning for forpliktelser		<u>109 346</u>	<u>512 551</u>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 527 096	1 475 806
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 527 096</u>	<u>1 475 806</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		77 839	174 106
Skyldig offentlige avgifter		289 986	383 846
Annen kortsiktig gjeld		678 753	660 095
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 046 578</u>	<u>1 218 048</u>
Sum gjeld		<u>2 683 020</u>	<u>3 206 405</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 748 787</u>	<u>3 262 171</u>
Kolbu, 19.05.2022 Styret i Toten Montessoriskole			
_____ Frederik Dominique Albert Paul Dyste Dewisme styreleder		_____ Alf Helge Dyste Iversbakken styremedlem	
_____ Torni Katrin Saugerud styremedlem		_____ Trine Lysgård styremedlem	
Toten Montessoriskole		Side 4	



## Toten Montessoriskole Noter 2021

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet etter regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og regnskapsstandard for ideelle organisasjoner.

Inntekter føres i det år tilskudd, etc er mottatt og ubrukte tilskudd føres under disponeringer og avsettes

for bruk senere år under avsetninger/forpliktelser i balansen.

Det foreligger tilbakebetalingsforpliktelse dersom tilskuddene ikke brukes i samsvar med forutsetningene.

Innkjøp av utstyr er ikke aktivert i balansen, men kostnadsført i sin helhet ved anskaffelse.

Gjeld eller annen forpliktelse som forfaller senere enn ett år fra balansedagen er klassifisert som langsiktig gjeld.

Annen gjeld er kortsiktig gjeld.

Skolen driver ikke skattepliktig virksomhet.

### Note 2 Spesifikasjon av offentlige finansieringskilder:

Bidragstyper:	Formål:	
Utdanningsdirektoratet	Statstilskudd til skoledrift, elevtilskudd	5 155 420
Utdanningsdirektoratet	Kapitalinnskudd	100 288
Utdanningsdirektoratet	Kompensasjon	66 004
Østre Toten kommune	Kommunalt tilskudd til spesialundervisning	1 147 703
Gran kommune	Kommunalt tilskudd til spesialundervisning	443 130
Jevnaker kommune	Kommunalt tilskudd til speisalundervisning	176 400
Gjøvik kommune	Kommunalt tilskudd til speisalundervisning	292 656
Lærlingsenteret Innlandet	Opplæringstilskudd lærlinger	29 227
<b>Sum offentlige tilskudd</b>		<b>7 410 828</b>

Kr. 97 296 er inntektsreduert i 2021 og avsatt til drift senere år/investeringsfond.



## Toten Montessoriskole Noter 2021

### Note 3 Skolepenger/SFO-satser:

SFO 100%. Kr. 2.600,- + kr. 300,- til mat pr. måned.  
Matpenger til skolematen kr. 300,- pr. måned.  
Ellers ingen elevbetalinger.

### Note 4 Avsetning investeringsfond

Renovering av skolelokaler		
Vedtatt tidspunkt for bruk		2021-2025
Tilført tidligere år (2020)		512 551
Anvendt skolelokaler/utearealer 2020		0
Tilført 2021		97 296
Anvendt til skolelokaler/utearealer 2021		500 501
<b>Sum investeringsfond</b>		<b>109 346</b>

### Note 5 Annen driftsinntekt

Posten består av:	2021	Herav SFO	2020
Matpenger skole	55 500		25 800
Matpenger SFO	0		4 850
SFO oppholdsbetaling	0	8 400	48 025
Gaver FAU/Andre	53 750		85 000
Annen inntekt	85 908		70
	<b>195 158</b>	<b>8 400</b>	<b>163 745</b>

### Note 6 Personal/lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse

Posten består av:	2021	Herav SFO	2020
Lønninger	4 564 785		4 289 640
Arbeidsg.avgift	719 853		632 857
Pensjonspremier	447 872		487 856
Andre pers.kostnader	26 174		74 585
<b>Sum</b>	<b>5 758 684</b>	<b>0</b>	<b>5 484 938</b>



## Toten Montessoriskole Noter 2021

Skolen har 9 ansatte på heltid og deltid, noe som utgjør 7,14 årsverk. Lønnsbetingelsene er i samsvar med vanlige tariffbetingelser. Utbetalt styrehonorar for 2021 er kr. 36.500,-. Honorar til revisjon er kostnadsført med kr. 102.000,-.

### Note 7 Annen driftskostnad

Posten består av	2021	Herav SFO	2020
Matvarer	64 183	560	49 552
Husleie, strøm, komm. avg.	620 118	3 101	364 414
Div leiekostnader	69 391		41 919
Inventar/utstyr	50 834		30 632
Undervisningsmateriale	12 702		96 248
Vedlikehold bygninger, inventar	132 121		953 077
Revisjon, attestasjoner, konsulentbistand	102 000	1 348	86 148
Andre honorarer, ekskursionsjoner	298 136		614 549
Diverse rekvisita, div datautgifter	28 574	143	62 576
Møter, kurs, litteratur	49 370		89 604
Telefon, porto	22 164		27 707
Annonser, reklame, div. artikler	36 249		29 198
Forsikringer	54 985		33 029
Kontingent	54 803		48 637
Gaver	438		2 087
Diverse godtgjørelser	24 146		31 057
Diverse utgifter	7 267		26 387
<b>Sum</b>	<b>1 627 481</b>	<b>5 152</b>	<b>2 586 821</b>

### Note 8 Avdelingsregnskap, ref note 5, 6 og 7

	Skoledrift	SFO	Sum
Driftsinntekter	195 198	8 400	203 598
Lønnskostnader	5 758 684	0	5 758 684
Annen driftskostnad	1 627 481	5 451	1 632 932
	<b>-7 190 967</b>	<b>2 949</b>	<b>-7 188 018</b>



## Toten Montessoriskole Noter 2021

### Note 9 Andre fordringer

Posten består av tilgode mva-kompensasjon.

### Note 10 Bankinnskudd, kontanter

I bankinnskudd inngår bundne midler knyttet til skattetrekk med kr. 186 254.

### Note 11 Egenkapital

			<b>Annen egenkapital</b>
Pr. 31.12.2020			55 767
Endringer ført mot EK			0
<b>Pr 01.01.2021</b>			<b>55 767</b>
Årets resultat			10 000
<b>Pr 31.12.2021</b>			<b>65 767</b>

Kr. 10 000 er gave fra bank.

### Note 12 Transaksjoner med nærstående parter

<b>Nærstående part</b>	<b>Tilknytning</b>
------------------------	--------------------

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2021:

	<b>Beløp</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Balansen inkluderer følgende beløp som følge av transaksjoner med tilknyttede selskap:</b>		
Kundefordringer	0	0
Leverandørgjeld	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**Dato og tid**

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

**Dewisme, Frederik Dominique Albert Paul Dyste**

Norwegian BankID

24.05.2022 13.15.54

**Iversbakken, Alf Helge Løvstad**

Norwegian BankID

24.05.2022 12.49.17

**Lysgård, Trine Sebak**

Norwegian BankID

24.05.2022 18.06.46

**Saugerud, Torni Katrin**

Norwegian BankID

25.05.2022 10.18.05

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



## Årsberetning 2021

### **Virksomheten**

Virksomheten driver undervisning på grunnskolenivå på Lund i Østre Toten.

### **Fortsatt drift**

Forutsetningene for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetningen.

### **Forsknings – og utviklingsaktiviteter**

Skolen har pr. dags dato to som er under videreutdanning. Videreutdanningen skjer på følgende fagområder: Montessori pedagogikk.

### **Arbeidsmiljø / Ytre miljø**

Virksomheten har 9 ansatte på hel – og deltid, noe som utgjør 7,14 stilling årsverk. Sykefraværet er på 9,55 prosent. Virksomheten forurenses ikke det ytre miljøet utover gjeldende lover og forskrifter.

### **Likestilling**

Virksomhetens ansatte består av 1 menn og 7 kvinner. Styret består av to kvinner og 2 menn.

### **Kvalitetssikringssystem**

Skolen bruker kvalitetssikringssystemet som er utarbeidet av Kristen Friskolers Forbund (KFF-KSS)

### **Arbeidsoppgaver**

Det ble avholdt 4 ordinære styremøter i 2021. I tillegg ble det avholdt arbeidsmøter



og et årsmøte.

Styret har i 2021 blant annet jobbet med:

- Økonomi
- Markedsføring
- få ansatte til å ta montessoriutdanning
- Arbeidsmiljø

### **Om årsregnskapet**

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av virksomhetens utvikling, resultat og stilling pr. 31.12.2021.

Lund 19.05.2022

I styret for Toten Montessoriskole

Frederik Dewisme

Alf Helge Iversbakken

Torni Saugerud

Trine Lysgård



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**Dato og tid**

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

**Dewisme, Frederik Dominique Albert Paul Dyste**

Norwegian BankID

20.05.2022 16.55.14

**Saugerud, Torni Katrin**

Norwegian BankID

21.05.2022 11.05.19

**Lysgård, Trine Sebak**

Norwegian BankID

23.05.2022 13.03.32

**Iversbakken, Alf Helge Løvstad**

Norwegian BankID

24.05.2022 11.25.23

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Inter Revisor AS  
Postboks 1211, 2806 Gjøvik  
Tlf: +47 61 18 90 90  
Faks: +47 61 18 90 80  
Revisor/Org.nr.: NO 988 502 790  
Foretaksregisteret

Til styret i  
Toten Montessoriskole

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Toten Montessoriskole sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 10.000. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 selskapets 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 avvirket.

Medlemmer av Den norske Revisorforening



### **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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Gjøvik, 19.05.2021

**Inter Revisor AS**

Statsautorisert revisor

Kai B Aasen