



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 500 058
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE STI
Forretningsadresse: Robergveien 347
3157 BARKÅKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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 Olav Hagebakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Kommunalt driftstilskudd		8 213 537	7 302 148
Tilskudd til tiltak vedr spes-ped/ass		1 134 081	1 127 408
Søskenmoderasjon		80 907	71 124
Tilskudd til minoritetsspråklighet			65 000
Foreldrebetaling inkl kostpenger		1 588 855	1 691 404
Mva-kompensasjon		492 778	320 264
Andre offentlige tilskudd		402 937	488 690
Annen inntekt (gymsalutleie, gaver)			500
Sum inntekter		23 826 190	22 133 075
Kostnader			
Varekostnad		295 230	260 777
Lønnskostnad	1	9 563 028	9 111 975
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	282 216	252 307
Annen driftskostnad	1	1 938 010	1 731 241
Sum kostnader		12 078 483	11 356 300
Driftsresultat		-165 388	-289 762
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 143	7 774
Sum finansinntekter		4 143	7 774
Annen rentekostnad		1	33 993
Sum finanskostnader		1	33 993
Netto finans		4 143	-26 219
Ordinært resultat før skattekostnad		-161 246	-315 981
Ordinært resultat etter skattekostnad		-161 246	-315 981
Årsresultat		-161 246	-315 981
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-161 246	-315 981



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Totalresultat		-161 246	-315 981
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-161 246	-315 981
Sum overføringer og disponeringer		-161 246	-315 981



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 126 092	3 066 242
Inventar og utstyr		620 865	368 425
Sum varige driftsmidler	2	3 746 958	3 434 667
Sum anleggsmidler		3 746 958	3 434 667
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	-6 910	14 675
Andre kortsiktige fordringer		354 907	197 451
Sum fordringer		347 997	212 125
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 287 342	3 661 714
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 287 342	3 661 714
Sum omløpsmidler		2 635 340	3 873 839
SUM EIENDELER		6 382 298	7 308 506
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Startkapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital (inkl årets resultat)		4 471 119	4 632 365
Sum opptjent egenkapital	5	4 471 119	4 632 365
Sum egenkapital		4 571 119	4 732 365
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		434 920	125 452
Skyldig offentlige avgifter		555 194	581 529
Annen kortsiktig gjeld		821 063	1 869 159
Sum kortsiktig gjeld		1 811 178	2 576 141
Sum gjeld		1 811 178	2 576 141
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 382 298	7 308 506



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 457699

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 500 058
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE
Forretningsadresse: Robergveien 347
3157 BARKÅKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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 Olav Hagebakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 12.06.2024



Organisasjonsnr: 989 500 058
TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Kommunalt driftstilskudd		8 213 537	7 302 148
Tilskudd til tiltak vedr spes-ped/ass		1 134 081	1 127 408
Søsknmoderasjon		80 907	71 124
Tilskudd til minoritetsspråklighet			65 000
Foreldrebetaling inkl kostpenger		1 588 855	1 691 404
Mva-kompensasjon		492 778	320 264
Andre offentlige tilskudd		402 937	488 690
Annen inntekt (gymsalutleie, gaver)			500
Sum inntekter		23 826 190	22 133 075
Kostnader			
Varekostnad		295 230	260 777
Lønnskostnad	1	9 563 028	9 111 975
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	282 216	252 307
Annen driftskostnad	1	1 938 010	1 731 241
Sum kostnader		12 078 483	11 356 300
Driftsresultat		-165 388	-289 762
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 143	7 774
Sum finansinntekter		4 143	7 774
Annen rentekostnad		1	33 993
Sum finanskostnader		1	33 993
Netto finans		4 143	-26 219
Ordinært resultat før skattekostnad		-161 246	-315 981
Ordinært resultat etter skattekostnad		-161 246	-315 981
Årsresultat		-161 246	-315 981
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-161 246	-315 981
Totalresultat		-161 246	-315 981



Overføringer og disponeringer		
Overført fra annen egenkapital	-161 246	-315 981
Sum overføringer og disponeringer	-161 246	-315 981



Organisasjonsnr: 989 500 058
TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 126 092	3 066 242
Inventar og utstyr		620 865	368 425
Sum varige driftsmidler	2	3 746 958	3 434 667

Sum anleggsmidler		3 746 958	3 434 667
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	3	-6 910	14 675
Andre kortsiktige fordringer		354 907	197 451
Sum fordringer		347 997	212 125

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	2 287 342	3 661 714
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 287 342	3 661 714

Sum omløpsmidler		2 635 340	3 873 839
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		6 382 298	7 308 506
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Startkapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital (inkl årets resultat)		4 471 119	4 632 365
Sum opptjent egenkapital	5	4 471 119	4 632 365

Sum egenkapital		4 571 119	4 732 365
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6, 7	
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	434 920	125 452
Skyldig offentlige avgifter	555 194	581 529
Annen kortsiktig gjeld	821 063	1 869 159
Sum kortsiktig gjeld	1 811 178	2 576 141
Sum gjeld	1 811 178	2 576 141
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 382 298	7 308 506



Organisasjonsnr: 989 500 058
TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
14.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsberetning 2023

Stiftelsen Tønsberg Montessori
Barnehage



Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



ÅRSBERETNING 2023 Stiftelsen Tønsberg Montessori Barnehage

Virksomhetens art og lokalisering

Stiftelsen Tønsberg Montessori Barnehage har som formål å drive barnehage for aldersgruppen 0-6 år, herunder formidle og utvikle et barnehagetilbud av høy pedagogisk standard basert på Maria Montessoris læringsprinsipper. Stiftelsen er lokalisert på Barkåker som ligger i Tønsberg Kommune.

Styrets arbeid

Styremøter

Styret hadde 6 styremøter i 2023, 1 ekstraordinært årsmøte og 1 årskonferanse og flere arbeidsmøter som styret har brukt for å bli kjent med virksomheten for å kunne gjøre kvalifiserte beslutninger. Styremøtene er foregått for det meste som fysiske møter, men noen deltagere har også deltatt elektronisk ved behov.

Styrets arbeid

Styret har gjennom 2023 hatt fokus på støtte virksomhetens normale drift av barnehagen. Styret har nedsatt flere arbeidsgrupper som har jobbet blant annet med utbygging, strategi, drift av bygningsmassen og vedtekter. Det ble på ekstraordinært årsmøte i mars 2023 godkjent nye vedtekter for stiftelsen.

Det foreligger samarbeidsavtale mellom Stiftelsen Tønsberg Montessori skole og Stiftelsen Tønsberg Montessori barnehage som har 6 måneders gjensidig oppsigelsestid.

Fra den daglige driften

Barnehagen hadde ved utgangen av 2023 51 barn. Barnehagen innfrir kravene i pedagognorm og kravene i bemanningsnormen.

I 2023 er det vært jobbet videre med de gode hverdagsrutiner og organisering i barnehagen. Vedlikehold barnehagens gode arbeidsmiljø har vært viktig. Det er vært jobbet med årsplaner, virksomhetsplaner og oppfølging av barnehagens HMS-årshjulet for å sikre den gode kvaliteten i barnehagen.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Redegjørelse for årsregnskapet

Inntektene i stiftelsen er økt med kr 846 557 til kr 11 913 095 i 2023 fra kr 11 066 538 i 2022. Årsresultatet er økt med kr 154 735 og viser et underskudd på kr 161 246. Endringen av resultatet skyldes økte inntekter fra kommunalt driftstilskudd i hovedsak. Det er også noe økte varekostnader, driftskostnader og økte lønnskostnader.

Underskuddet dekkes av barnehagens opptjente egenkapital.

Det ble gjort noen mindre investering i stiftelsen i 2023.

Bytte av vinduer på sørvegg i barnas hus, oppgradering av lys innvendig til LED og nytt bygg til søppelkasser. Totalt ble det balanseført investeringer med kr 594 507,-

I tillegg er det kostnadsført normale drifts og mindre vedlikeholdsoppgaver.

Stiftelsens bankbeholdning pr. 31.12.2023 var kr 2 287 342 en reduksjon på 1 374 372 fra 2022. Stiftelsens finansielle stilling er solid, og man betjener sine løpende forpliktelser etter oppsatte planer både av langsiktig- og kortsiktig art.

Egenkapitalen pr 31.12.2023 var på kr 4 571 119 som utgjør 71,62% av totalkapitalen mot 64,75 % forrige år.

Forskning og utvikling

Virksomheten driver ingen forskning.

Arbeidsmiljø og likestilling

Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen igjennom året.

Det totale sykefravær i 2023 er vært 12%.

Barnehagen har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn.

Barnehagen har 16 ansatte (14 årsverk) fordelt på 12 kvinner og 4 menn ved utgangen av året.

Styret består per 31.12.2023 av 8 medlemmer, hvorav 2 er kvinne. Styret arbeider fortsatt for å opprettholde likestilling mellom menn og kvinner i styrets sammensetning.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø

Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Jareteigen 02.04.24

Jens Olav Hagebakken
Styreleder

Madlena Ulrich
Nestleder

Nikolai Aurebekk Handeland
Styremedlem

Stein Laugerud
Styremedlem

Anna Beate Peak
Styremedlem

Tor Erik Nyberg
Styremedlem

Lars Einar Tingulstad
Styremedlem

Theodorus De Groot
Styremedlem

Stine Cecilie Rui-Hangaas
Daglig leder/Styrer

Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Resultatregnskap			
Tønsberg Montessori Barnehage			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Kommunalt driftstilskudd		8 213 537	7 302 148
Tilskudd til tiltak vedr spes-ped/ass		1 134 081	1 127 408
Søskenmoderasjon		80 907	71 124
Tilskudd til minoritetsspråklighet		0	65 000
Mva-kompensasjon		492 778	320 264
Andre offentlige tilskudd		402 937	488 690
Sum offentlige tilskudd		10 324 240	9 374 634
Foreldrebetaling inkl kostpenger		1 588 855	1 691 404
Annen inntekt (gymsalutleie, gaver)		0	500
Sum andre inntekter		1 588 855	1 691 904
Sum alle inntekter		11 913 095	11 066 538
Varekostnad		295 230	260 777
Lønnskostnad	1	9 563 028	9 111 975
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	282 216	252 307
Annen driftskostnad	1	1 938 010	1 731 241
Sum driftskostnader		12 078 483	11 356 300
Driftsresultat		-165 388	-289 762
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 143	7 774
Annen rentekostnad		1	33 993
Resultat av finansposter		4 143	-26 219
Årsresultat		-161 246	-315 981
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		161 246	315 981
Sum overføringer		-161 246	-315 981

Tønsberg Montessori Barnehage

Side 1

Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Balanse				
Tønsberg Montessori Barnehage				
Eiendeler	Note	2023	2022	
Anleggsmidler				
Varige driftsmidler				
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 126 092	3 066 242	
Inventar og utstyr		620 865	368 425	
Sum varige driftsmidler	2	<u>3 746 958</u>	<u>3 434 667</u>	
Sum anleggsmidler		<u>3 746 958</u>	<u>3 434 667</u>	
Omløpsmidler				
Fordringer				
Kundefordringer	3	-6 910	14 675	
Andre kortsiktige fordringer		354 907	197 451	
Sum fordringer		<u>347 997</u>	<u>212 125</u>	
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	2 287 342	3 661 714	
Sum omløpsmidler		<u>2 635 340</u>	<u>3 873 839</u>	
Sum eiendeler		<u>6 382 298</u>	<u>7 308 506</u>	

Tønsberg Montessori Barnehage

Side 1

Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAJ AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Balanse			
Tønsberg Montessori Barnehage			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Startkapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital (inkl årets resultat)		4 471 119	4 632 365
Sum opptjent egenkapital	5	4 471 119	4 632 365
Sum egenkapital		4 571 119	4 732 365
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		434 920	125 452
Skyldig offentlige avgifter		555 194	581 529
Annen kortsiktig gjeld		821 063	1 869 159
Sum kortsiktig gjeld		1 811 178	2 576 141
Sum gjeld		1 811 178	2 576 141
Sum egenkapital og gjeld		6 382 298	7 308 506
Barkåker 02.04.2024 Styret i Tønsberg Montessori Barnehage			
Jens Olav Hagebakken styreleder	Madlena Ulrich nestleder	Nikolai Aurebekk styremedlem	
Stein Laugerud styremedlem	Tor Erik Nyberg styremedlem	Lars Einar Tingulstad styremedlem	
Theodorus De Groot styremedlem	Anna Beate Peake styremedlem	Stine Cesilie Rui-Hangaas daglig leder	
Tønsberg Montessori Barnehage		Side 2	

Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Noter 2023

TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk 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. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	8 200 628	8 010 808
Arbeidsgiveravgift	1 125 264	1 043 499
Pensjonskostnader	676 078	602 773
Personalforsikringer	8 361	19 211
Ref av sykepenge	-554 437	-650 996
Andre ytelser	107 133	86 680
Sum	9 563 028	9 111 975

Antall årsverk	14	14
----------------	----	----

Ytelser til ledende personer	Virksomhetsledere	Styret
Lønn	665 465	53 000

Pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser

Selskapet har sin lovpålagte obligatoriske tjenestepensjon finansiert gjennom Private Barnehagers Landsforbund

Periodens pensjonspremie inngår i posten lønnskostnader i resultatregnskapet.
Alle ansatte er inkludert i ordningen.

Tønsberg Montessori Barnehage

Org.nr. 989 500 058

Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Noter 2023

TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 55 500, hvorav ren revisjon utgjør kr 30 500, mvakompensasjon kr 15 000, og bistand årsoppgjør kr 10 000.

Note 2 – Spesifikasjon av anleggsmidler

	Bygning/tomt	Aktiverte kostnader bygg	Etabl 0-3	Inventar	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	2 833 463	1 319 143	1 775 847	190 343	6 118 796
Tilgang anleggsmidler	0	594 507	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	2 833 463	1 913 650	1 775 847	190 343	6 713 303
Akkumulerte avskr. 31.12	497 739	1 072 788	1 207 574	188 244	2 966 345
Bokført verdi pr 31.12	2 335 724	840 862	568 273	2 099	3 746 958
Årets ordinære avskrivninger	30 326	161 822	71 034	19 034	282 216
Økonomisk levetid - antall år	0-2%	10 %	4 %	10 %	

Note 3 - Kundefordringer

	Kundefordr.
Årets konstaterte tap på fordringer fremkommer slik:	
Tap	0
Endring avsetning tap på krav	0
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0
Netto inntektsføring tap på fordringer totalt	0

De lovbestemte grenser for foreldresatser følges og satsen for full plass var kr 3 000 i 2023. Noen av våre familier benytter seg av hjemmkommunens tilbud om redusert foreldresats og søskenmoderasjon etter gjeldende regler. Satsen for kostpenger er kr 450,- pr mnd i 2023.

Ved utgangen av året hadde vi 51 barn i barnehagen. Barnehagen er godkjent for 54 barn

Tønsberg Montessori Barnehage

Org.nr. 989 500 058

Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Noter 2023

TØNSBERG MONTESSORI BARNEHAGE

Note 4- Bundne midler

Av stiftelsens bankinnskudd per 31.12. er kr 279 811 bundet til skattetrekk.
Skyldig skattetrekkfor 6. termin er kr 259 970

Note 5 - Egenkapital

	Stiftelse- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 01.01.	100 000	4 632 365	4 732 365
Årets resultat	0	-161 246	-161 246
Pr. 31.12	100 000	4 471 119	4 571 119

Det bekreftes at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Note 6- Nærstående parter

Utover fordeling av felleskostnader etter en fastsatt brøk, med Stiftelsen Tønsberg Montessori skole, er det ikke handel med nærstående parter

Tønsberg Montessori Barnehage

Org.nr. 989 500 058

Dokumentet er signert digitalt av:

- THEODORUS DE GROOT, 24.04.2024
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, 23.04.2024
- STEIN LAUGERUD, 26.04.2024
- LARS EINAR TINGULSTAD, 26.04.2024
- MADLENA ULRICH, 23.04.2024
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, 23.04.2024
- ANNA BEATE PEAKE, 23.04.2024
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, 24.04.2024
- TOR ERIK NYBERG, 24.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Årsregnskap 2023 Tønsberg Montessori Barnehage

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- THEODORUS DE GROOT, signert 24.04.2024 med ID-Porten: BankID
- STINE CESILIE RUI-HANGAAS, signert 23.04.2024 med ID-Porten: BankID
- STEIN LAUGERUD, signert 26.04.2024 med ID-Porten: BankID
- LARS EINAR TINGULSTAD, signert 26.04.2024 med ID-Porten: BankID
- MADLENA ULRICH, signert 23.04.2024 med ID-Porten: BankID
- JENS OLAV HAGEBAKKEN, signert 23.04.2024 med ID-Porten: BankID
- ANNA BEATE PEAKE, signert 23.04.2024 med ID-Porten: BankID
- NIKOLAI AUREBEKK HANDELAND, signert 24.04.2024 med ID-Porten: BankID
- TOR ERIK NYBERG, signert 24.04.2024 med ID-Porten: BankID



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.



ENTER REVISJON

Enter Revisjon AS
Tlf: +47 33 00 30 60
E-post: post@enterrevisjon.no
Org.nr.: 987 597 046 MVA
Foretaksregisteret

Enter Revisjon avd. Tønsberg
Kilengt. 1, 3117 Tønsberg

Enter Revisjon avd. Horten
C. Andersensgt. 11 A, 3181 Horten

Partnere
Villy Lysgård
Ole Martin Bekkevold
Raymond Meinerty
Statsautoriserte revisorer

Til styret i
Tønsberg Montessori Barnehage

Uavhengig revisors beretning for 2023

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tønsberg Montessori Barnehage som viser et underskudd på kr 161 246. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 et rettvisende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets 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 under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetning for 2023. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

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



ENTER REVISJON

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Uttalelse om øvrige 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 i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tønsber 03.04.2024

Enter Revisjon AS

Willy Lysgård
statsautorisert revisor