

ÅRSREGNSKAP

2021

Hakkebakkeskogen Barnehage Vormedal SA

5545 Vormedal

Org.nr. 969 073 668



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger

Resultatregnskap

Hakkebakkeskogen Barnehage Vormedal Sa

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Tilskudd		15 675 419	14 832 353
Foreldrebetaling/Annen driftsinntekt		3 318 110	2 857 892
Sum driftsinntekter		<u>18 993 529</u>	<u>17 690 245</u>
Mat - medisin/lege		420 790	307 184
Lønnskostnad	2	15 186 818	14 785 591
Avskrivning på driftsmidler	3	847 339	890 380
Annen driftskostnad		1 779 802	1 252 052
Sum driftskostnader		<u>18 234 750</u>	<u>17 235 207</u>
Driftsresultat		<u>758 779</u>	<u>455 037</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		833	752
Annen rentekostnad		354 487	384 385
Resultat av finansposter		<u>-353 653</u>	<u>-383 633</u>
Ordinært resultat		<u>405 126</u>	<u>71 404</u>
Årsresultat		<u>405 126</u>	<u>71 404</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		405 126	71 404
Sum overføringer		<u>405 126</u>	<u>71 404</u>

Balanse

Hakkebakkeskogen Barnehage Vormedal Sa

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	13 111 165	13 761 330
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		698 334	895 508
Sum varige driftsmidler	3	<u>13 809 499</u>	<u>14 656 838</u>
 Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		3 580	26 952
Andre kortsiktige fordringer	4	481 137	710 482
Sum fordringer		<u>484 717</u>	<u>737 433</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 657 967	2 678 778
Sum omløpsmidler		<u>4 142 684</u>	<u>3 416 211</u>
Sum eiendeler		<u>17 952 183</u>	<u>18 073 049</u>

Balanse

Hakkebakkeskogen Barnehage Vormedal Sa

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 613 565	1 208 439
Sum opptjent egenkapital		<u>1 613 565</u>	<u>1 208 439</u>
Sum egenkapital	5	<u>1 613 565</u>	<u>1 208 439</u>
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	11 490 749	12 118 948
Sum annen langsiktig gjeld		<u>11 490 749</u>	<u>12 118 948</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		284 207	375 466
Skyldig offentlige avgifter		1 004 515	924 988
Annen kortsiktig gjeld	7	3 559 146	3 445 207
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 847 869</u>	<u>4 745 662</u>
Sum gjeld		<u>16 338 618</u>	<u>16 864 610</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>17 952 183</u>	<u>18 073 049</u>

Vormedal

Styret i Hakkebakkeskogen Barnehage Vormedal Sa

Hege Holmvik
styreleder

Iris Hellem
nestleder

Hanne Vikingstad
styremedlem

Tone Kristine Sletten
styremedlem

Vivian Bendiksen Stuvik
daglig leder

Note 1. Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokføringsskikk 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.

Note 2 Lønns - og personalkostnader

	2021	2020
Lønninger inkl. feriepenger	11 800 462	11 401 267
Arbeidsgiveravgift	1 874 555	1 763 114
Annen oppgavepliktige ytelser	14 693	42 153
Pensjonsforsikring	1 189 738	1 377 854
Andre personalkostnader	307 369	201 202
Sum lønns - og personalkostnader	15 186 818	14 785 591

Selskapet har i gjennomsnitt sysselsatt **25,07** årsverk.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	19 883 370	2 775 665	22 659 035
= Anskaffelseskost 31.12.21	19 883 370	2 775 665	22 659 035
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	6 772 205	2 077 331	8 849 536
= Bokført verdi 31.12.21	13 111 165	698 334	13 809 499
Årets ordinære avskrivninger	650 165	197 173	847 338
Økonomisk levetid	10-50 år	5-20 år	

Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	2021
Krav på tilskudd	104 629
Krav på refusjoner	41 689
Forskuddsbetalte kostnader	252 320
Til gode merverdiavgift	74 381
Andre kortsiktige fordringer	8 118
Sum andre kortsiktige fordringer	481 137

Note 5 Egenkapital

	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 208 439	1 208 439
Årets resultat	405 126	405 126
Egenkapital 31.12.2021	1 613 565	1 613 565

Note 6 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. 8 391 674 mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendommen, g.nr. 119, b.nr. 429 i Vormedal kommune.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr 31.12.2021 kr. 13 111 165.

Lånene i Husbanken og Haugesund Sparbank har en restsaldo pr. 31.12.2021 på kr. 11 490 749.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2021
Skyldig feriepenger	1 303 382
Påløpne renter	24 523
Påløpne kostnader	40 522
Forskuddsbetalt inntekt	2 164 173
Forskudd fra kunder	26 547
Sum annen kortsiktig gjeld	3 559 146