

# Solstua Barnehage AS

## Resultatregnskap - spesifikasjon 01.01. - 31.12.

|  | 2019              | 2018              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Foreldrebetaling</b>                          |                   |                   |
| 3220 Foreldrebetaling                            | -712 664          | -710 187          |
| 3229 Søskenmoderasjon: redusert foreldrebetaling | 51 660            | 48 306            |
| 3230 Kostpenger                                  | -76 245           | -74 620           |
| 3270 Moderasjon øk. vilkår                       | 24 411            | 14 994            |
| 3280 Ikke utført dugnad                          | -3 000            | 0                 |
| 3290 Gebyr ved for sen henting                   | -750              | -240              |
| 3451 Justering tilskudd tidligere år             | -431 654          | 0                 |
| 3900 Andre inntekter                             | 0                 | -200              |
| 3905 Purregebyr kunder                           | 0                 | -70               |
|  | <b>-1 148 242</b> | <b>-722 017</b>   |
| <b>Kommunale driftstilskudd</b>                  |                   |                   |
| 3450 Kommunalt tilskudd                          | -3 582 437        | -2 828 683        |
| 3452 Tilskudd pedagognorm                        | -33 879           | -32 718           |
| 3460 Ref. søskenmoderasjon                       | -51 204           | -69 258           |
| 3470 Ref. moderasjon øk. vilkår                  | -24 413           | -33 724           |
| 3498 Andre tilskudd                              | -36 453           | -10 122           |
|  | <b>-3 728 386</b> | <b>-2 974 505</b> |
| <b>Lønnskostnad</b>                              |                   |                   |
| 5000 Månedslønn                                  | 2 116 923         | 2 061 834         |
| 5014 Vikarlønn                                   | 22 002            | 4 238             |
| 5020 Overtidsgodtgjørelse                        | 24 030            | 10 726            |
| 5095 Periodisering av lønn                       | 0                 | -3 904            |
| 5100 Timelønn                                    | 15 672            | 4 620             |
| 5190 Opptjente feriepenger                       | 261 435           | 249 770           |
| 5210 Fri telefon                                 | 4 392             | 4 928             |
| 5250 Gruppelivsforsikring                        | 2 063             | 1 300             |
| 5251 Innber. gruppelivsforsikring                | 2 478             | 2 160             |
| 5280 Annen fordel i arbeidsforhold               | 0                 | 49                |
| 5290 Motkonto fordel i arbeidsforhold            | -4 032            | -625              |
| 5292 Motkonto fri telefon, pliktig               | -1 830            | -2 928            |
| 5295 Motk. innber. gruppelivs-/ulykkesforsikr    | -1 009            | -1 584            |
| 5330 Styrehonorarer                              | 11 000            | 5 000             |
| 5401 Arbeidsgiveravgift                          | 348 554           | 336 325           |
| 5405 Arb.g.avg.av opptjente feriep.              | 36 862            | 35 217            |
| 5425 Kollektiv pensjonsforsikring                | 308 036           | 349 545           |
| 5426 Refundert pensjonskostnad: trekk i lønn     | -46 806           | -45 257           |
| 5427 Innber. kollektiv pensjon/AFP               | 279 017           | 294 305           |
| 5428 Motkonto innber. kollektiv pensjon/AFP      | -279 017          | -294 305          |
| 5510 Kilometergodtgjørelse avg.pliktig           | 800               | 329               |
| 5800 Refusjoner fra NAV                          | -398              | 0                 |
| 5810 Refusjon fødselspenger                      | 0                 | -2 907            |
| 5820 Refusjon arbeidsgiveravgift                 | -4 302            | -2 907            |

# Solstua Barnehage AS

## Resultatregnskap - spesifikasjon 01.01. - 31.12.

|   | 2019             | 2018             |
|---|------------------|------------------|
| <b>5821</b> Ref. arb.g.avg.t mot.kto            | 4 302            | 2 907            |
| <b>5900</b> Gaver til ansatte                   | 305              | 0                |
| <b>5910</b> Kantinekostnader                    | 4 792            | 2 675            |
| <b>5920</b> Yrkesskadeforsikring                | 2 638            | 1 737            |
| <b>5940</b> Bedriftshelsetjeneste               | 7 200            | 6 690            |
| <b>5941</b> Kostnader O/U fond                  | 1 092            | 429              |
| <b>5942</b> Kostnader AFP                       | 18 640           | 11 040           |
| <b>5990</b> Andre personalkostnader             | 15 542           | 23 506           |
| <b>7321</b> Annonser                            | 990              | 0                |
|   | <u>3 151 372</u> | <u>3 054 914</u> |
| <b>Avskrivning av driftsmidler</b>              |                  |                  |
| <b>6005</b> Avskrivning på påkostning leid bygg | 72 957           | 1 243            |
| <b>6010</b> Avskrivning inventar                | 6 781            | 8 477            |
|   | <u>79 739</u>    | <u>9 719</u>     |
| <b>Annen driftskostnad</b>                      |                  |                  |
| <b>4210</b> Matutgifter                         | 57 699           | 55 735           |
| <b>4215</b> Tur / Trivselskostnader             | 14 493           | 11 291           |
| <b>4220</b> Medisin / Lege                      | 697              | 128              |
| <b>6300</b> Leie lokaler                        | 103 620          | 100 800          |
| <b>6320</b> Renovasjon, vann, avløp o.l.        | 15 678           | 11 733           |
| <b>6340</b> Lys, varme                          | 26 348           | 32 248           |
| <b>6360</b> Renholdsmateriell                   | 16 321           | 18 484           |
| <b>6361</b> Renholdsbyrå                        | 153 500          | 144 852          |
| <b>6370</b> Vaktmestertjenester                 | 14 150           | 13 146           |
| <b>6500</b> Leker og formingsmaterieill         | 24 778           | 10 606           |
| <b>6540</b> Inventar og utstyr                  | 198 646          | 14 604           |
| <b>6550</b> Data og teleutstyr                  | 19 365           | 0                |
| <b>6560</b> Rekvisita / materieill              | 2 651            | 2 737            |
| <b>6570</b> Arbeidsklær, ikke oppg.pl.          | 0                | 7 220            |
| <b>6600</b> Reparasjon og vedlikehold bygninger | 132 200          | 0                |
| <b>6620</b> Serviceavtaler                      | 3 500            | 3 200            |
| <b>6695</b> Vedlikehold annet                   | 112 911          | 13 674           |
| <b>6701</b> Revisjonshonorar                    | 58 300           | 44 400           |
| <b>6705</b> Regnskapshonorar                    | 92 686           | 124 368          |
| <b>6725</b> Konsulentonorar                     | 6 846            | 0                |
| <b>6800</b> Kontorrekvisita                     | 2 510            | 7 756            |
| <b>6811</b> Support / Lisens                    | 18 176           | 8 980            |
| <b>6840</b> Aviser,tidskrifter, bøker o.l.      | 1 550            | 1 449            |
| <b>6860</b> Møter, kurs, oppdatering            | 7 290            | 52               |
| <b>6901</b> Telefon                             | 959              | 2 595            |
| <b>6903</b> Mobiltelefon                        | 5 757            | 3 537            |
| <b>6910</b> Internett/datalinjer                | 4 680            | 4 360            |
| <b>6940</b> Porto                               | 1 314            | 159              |

# Solstua Barnehage AS

## Resultatregnskap - spesifikasjon 01.01. - 31.12.

|   | <b>2019</b>             | <b>2018</b>           |
|---|-------------------------|-----------------------|
| <b>7100</b> Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig       | 5 282                   | 3 248                 |
| <b>7101</b> Passasjertillegg                      | 870                     | 1 004                 |
| <b>7140</b> Reisekostnad, ikke oppgavepliktig     | 3 235                   | 215                   |
| <b>7400</b> Konting., fradragsber. andel          | 282                     | 0                     |
| <b>7410</b> Kostnad uten kvittering, ikke fradr.  | 195                     | 1 370                 |
| <b>7495</b> Kontingenter, PLB                     | 11 905                  | 11 447                |
| <b>7500</b> Forsikringspremie                     | 6 099                   | 524                   |
| <b>7700</b> Bank- og kortgebyrer                  | 10 605                  | 10 692                |
| <b>7790</b> Øredifferanser                        | 1                       | 0                     |
| <b>7798</b> Andre kostnader                       | 244                     | 2 162                 |
|   | <u><b>1 135 341</b></u> | <u><b>668 778</b></u> |
| <br><b>Annen renteinntekt</b>                     |                         |                       |
| <b>8050</b> Renteinntekt bank                     | -8 252                  | -5 054                |
|   | <u><b>-8 252</b></u>    | <u><b>-5 054</b></u>  |
| <br><b>Annen rente- og finanskostnad</b>          |                         |                       |
| <b>8140</b> Rentekostnad, ikke fradragsberettiget | 0                       | 16                    |
| <b>8155</b> Rentekostnad leverandører             | 4                       | 442                   |
|   | <u><b>4</b></u>         | <u><b>458</b></u>     |
| <br><b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>     |                         |                       |
| <b>8300</b> Betalbare skatter                     | 107 297                 | 0                     |
|   | <u><b>107 297</b></u>   | <u><b>0</b></u>       |
| <br><b>Avsatt til annen egenkapital</b>           |                         |                       |
| <b>8960</b> Avsatt til annen egenkapital          | 411 128                 | 0                     |
|   | <u><b>411 128</b></u>   | <u><b>0</b></u>       |
| <br><b>Overført fra annen egenkapital</b>         |                         |                       |
| <b>8961</b> Overføringer fra annen egenkapital    | 0                       | -32 293               |
|   | <u><b>0</b></u>         | <u><b>-32 293</b></u> |

# Solstua Barnehage AS

## Balanse - spesifikasjon 31. desember

|  | 2019              | 2018              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Ventilasjon i leid lokale</b>             |                   |                   |
| 1265 Fast bygningsinventar, leid bygg        | 134 200           | 134 200           |
| 1269 Akk. avskr. fast bygningsinv, leid bygg | -74 200           | -1 243            |
|  | <u>60 000</u>     | <u>132 957</u>    |
| <b>Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr</b>    |                   |                   |
| 1250 Inventar,verktøy                        | 65 535            | 65 535            |
| 1259 Akk. avskrivninger inventar             | -38 409           | -31 628           |
|  | <u>27 126</u>     | <u>33 907</u>     |
| <b>Andre kortsiktige fordringer</b>          |                   |                   |
| 1579 Andre kortsiktige fordringer            | 38 184            | 16 811            |
| 1749 Forskuddsbetalte kostnader              | 109 079           | 89 123            |
| 2740 Oppgjørskonto merverdiavgift            | 236 743           | 156 649           |
|  | <u>384 006</u>    | <u>262 584</u>    |
| <b>Bankinnskudd</b>                          |                   |                   |
| 1920 Driftskonto DNB 8200.01.15599           | 808 858           | 325 490           |
| 1930 Bankkonto 1214.41. 85437                | 356 277           | 351 365           |
| 1940 Sparekonto DNB 1202.03.14131            | 355 107           | 358 702           |
| 1950 Skattetrekkkonto 8200.06.11022          | 99 517            | 95 187            |
|  | <u>1 619 759</u>  | <u>1 130 744</u>  |
| <b>Aksjekapital</b>                          |                   |                   |
| 2000 Aksjekapital                            | -30 000           | -30 000           |
|  | <u>-30 000</u>    | <u>-30 000</u>    |
| <b>Annen egenkapital</b>                     |                   |                   |
| 2050 Annen egenkapital                       | -1 417 230        | -1 006 102        |
|  | <u>-1 417 230</u> | <u>-1 006 102</u> |
| <b>Leverandørgjeld</b>                       |                   |                   |
| 2400 Leverandørgjeld                         | -32 689           | -42 885           |
|  | <u>-32 689</u>    | <u>-42 885</u>    |
| <b>Betalbar skatt</b>                        |                   |                   |
| 2500 Betalbar skatt ikke utlignet            | -107 297          | 0                 |
|  | <u>-107 297</u>   | <u>0</u>          |
| <b>Skyldig offentlige avgifter</b>           |                   |                   |
| 2600 Skyldig forskuddstrekk                  | -99 517           | -95 187           |
| 2771 Skyldig arbeidsgiveravgift              | -74 254           | -68 342           |
|  | <u>-173 771</u>   | <u>-163 529</u>   |

# Solstua Barnehage AS

## Balanse - spesifikasjon 31. desember

|  | 2019            | 2018            |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Annen kortsiktig gjeld</b>                        |                 |                 |
| <b>1500</b> Kundefordringer                          | -16 226         | -20 863         |
| <b>2785</b> Påløpt arbeidsgiveravgift av feriepenger | -36 863         | -35 218         |
| <b>2910</b> Gjeld til ansatte                        | -144            | 0               |
| <b>2941</b> Skyldig feriepenger                      | -261 438        | -249 773        |
| <b>2960</b> Påløpne kostnader                        | -6 106          | -6 117          |
| <b>2961</b> Avsatt styrehonorar                      | -8 000          | -5 000          |
| <b>2962</b> Arbeidsgiveravgift styrehonorar          | -1 128          | -705            |
|  | <u>-329 905</u> | <u>-317 677</u> |