

Årsmøte  
Tolpinrud SA  
2023

# Årsmøte Tolpinrud SA 2023

## Saksliste

1. Valg av møteleder
2. Valg av en deltaker til å underskrive protokollen
3. Godkjenning av innkalling
4. Godkjenning av styrets årsberetning
5. Godkjenning av regnskap og fastsetting av budsjett
  - a. Beslutning av utbytte. Styret foreslår at det utbetales et utbytte på 300 000 kroner til Hønefoss Sportsklubb for 2022.
6. Valg av styrets leder og styrets medlemmer
7. Andre saker – Ingen saker meldt inn
8. Orientering om utbedring av uteområdet av barnehagen

# Årsberetning Tolpinrud SA 2022

Styret har bestått av:

Leder: Per Inge Bjerkseter  
Styremedlemmer: Maria Beate Holten  
Ole Ragnar Dihle  
Lisbet Løvstad

Gjennom 2022 har det vært avholdt 5 styremøter.

I 2022 har det vært tilnærmet 100% dekning hele året, men vi reduserer antall barn for å komme ned til en fire avdelings barnehage. Dette gjør at vi ikke trenger å gjøre utvidelsen av barnehagen. Det vil da være plass for 24 barn under 3 år og 48 barn over 3 år. To barn over 3 år kan erstattes med et barn under 3 år.

Også begynnelsen av året 2022 har vært preget av Covid-19. Dette gir større belastning på de ansatte, og krever veldig mye for å overholde alle retningslinjer og kunne bemanne avdelingene på en god måte. Det høye sykefraværet har fortsatt i 2022, og vi har vært nødt til å leie inn vikarer fra et bemanningsbyrå. Sykefraværet i 2022 var på 17,8%

Styret er meget godt fornøyd med jobben de ansatte gjør under de vanskelige forholdene. De viser en imponerende innsats som blir godt ledet av daglig leder, Anne Guri Ulven Larsen. Daglig leder har gått ned 80% stilling fra 1.1.2023. Trine Krogstad vil fungere som daglig leder i 20% og ved Anne Guris fravær Uten en god ledelse og godt arbeid fra de ansatte ville ikke barnehagen gått så bra som den gjør.

Overskuddet for 2022 er Kr 41 795 og dette er Kr 144 169 dårligere enn budsjettet. Inntektene ble 145 tusen mer enn budsjettet. Lønnskostnadene ble 1 090 tusen kroner lavere, men vi brukte 2 165 tusen kroner på innleie fra bemanningsbyrå. Styret foreslår at det utbetales et utbytte på 300 000 kroner til Hønefoss Sportsklubb. Dette er basert på at det ikke ble utbetalt utbytte for 2021 selv om det var et stort overskudd. Egenkapitalen er på Kr 3 526 698.

I det siste året har det vært arbeidet med utbedring av uteområdet. Vi har nå inngått samarbeid med Engebretsen Entreprenør for utbedringen. Underleverandør for utstyr vil være Lekolar. Vi har fått lånegaranti fra Ringerike kommune og lånetilsagn fra Sparebank 1 Ringerike og Hadeland. Utbedringen er estimert rundt 3.6 millioner kroner uten MVA. Endelig kontrakt vil bli underskrevet de nærmeste ukene. Arbeidet vil starte over påske.

For styret i Tolpinrud SA  
Per Inge Bjerkseter

# Årsrapport for 2022

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

---

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>Driftsinntekter</b>			
Barnehageplass		2 419 841	2 472 584
Kostinntekter		353 180	349 025
Tilskudd/støtte	4	16 883 437	16 611 015
Leieinntekt og gaver		40 000	24 917
Sum driftsinntekter		<u>19 696 458</u>	<u>19 457 540</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Kost		410 700	425 866
Lønnskostnad	5	14 995 871	14 708 955
Avskrivning	2	329 460	329 456
Annen driftskostnad		3 842 971	2 381 973
Sum driftskostnader		<u>19 579 003</u>	<u>17 846 250</u>
Driftsresultat		<u>117 455</u>	<u>1 611 290</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		2 408	764
Annen finanskostnad		78 068	56 066
Netto finansposter		<u>-75 660</u>	<u>-55 302</u>
Årsresultat		<u>41 795</u>	<u>1 555 989</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>41 795</u>	<u>1 555 989</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Til barne- og ungdomsarbeid		300 000	0
Overføring annen kapital		-258 205	1 555 989
Sum disponert		<u>41 795</u>	<u>1 555 989</u>

---

**Balanse pr. 31. desember**

	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Bygninger	2, 3	9 528 838	9 807 130
Oppgradering Kjøkken	2	188 517	233 445
Tomter	2, 3	297 773	297 773
Datautstyr	2	18 192	24 432
Sum varige driftsmidler		<u>10 033 320</u>	<u>10 362 780</u>
Sum anleggsmidler		<u>10 033 320</u>	<u>10 362 780</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		19 107	7 260
Forskuddsbetalte kostnader		309 281	263 270
Merverdiavgift til gode		85 496	80 066
Avsatte tilskudd og refusjoner		494 837	248 104
Sum fordringer		<u>908 721</u>	<u>598 700</u>
Bankinnskudd		<u>2 126 659</u>	<u>2 594 829</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 035 381</u>	<u>3 193 529</u>
Sum eiendeler		<u>13 068 701</u>	<u>13 556 309</u>

---

**Balanse pr. 31. desember**

	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Egenkapital		3 226 698	3 484 903
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	6 434 341	6 856 265
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		419 760	400 394
Skyldige offentlige avgifter		1 086 988	1 168 751
Avsatt til barne- og ungdomsarbeid		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld	3	1 600 913	1 645 996
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 407 661</u>	<u>3 215 141</u>
Sum gjeld		<u>9 842 002</u>	<u>10 071 406</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>13 068 701</u>	<u>13 556 309</u>

Hønefoss, 15. mars 2023

---

Per Inge Bjerkseter  
Styreleder

---

Anne Guri Ulven Larsen  
Daglig leder/adm. dir

---

Maria Beate Holten  
Styremedlem

---

Lisbet Løvstad  
Styremedlem

---

Ole Ragnar Dihle  
Styremedlem

---

## Noter til regnskapet for 2022

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

### Note 2 - Varige driftsmidler

	Kjøkken	Bygninger	Inventar og kontormaskiner	Buss	Lydanlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	449 233	13 601 401	689 434	1 504 780	36 936	16 281 784
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	-1 504 780	0	-1 504 780
Anskaffelseskost 31.12.	449 233	13 601 401	689 434	0	36 936	14 777 004
Akk.avskrivning 31.12.	-260 716	-4 072 563	-671 242	-1 504 780	-36 936	-6 546 237
Reversert avskr solgt driftsm.	0	0	0	1 504 780	0	1 504 780
Balanseført pr. 31.12.	188 517	9 528 838	18 192	0	0	9 735 547
Årets avskrivninger	44 928	278 292	6 240	0	0	329 460
Økonomisk levetid	10 år	50 år	5 år	10 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Tomter, ikke avskrivbare kr 297 773,-.

### Note 3 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Gjeld til Husbanken	6 434 341	6 856 265
<i>Pantsatte eiendeler</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Bygg Gnr 47 Bnr 259	9 316 286	9 526 034
<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Skyldige feriepenger	1 454 463	1 502 522
Påløpt rentekostnad	9 448	4 181
Forskudd kunder	9 531	24 432
Påløpte kostnader vikarer/innleide	127 471	114 861
Sum	<u>1 600 913</u>	<u>1 645 996</u>

Pr 31.12.27 vil gjeld til Husbanken utgjøre kr 4 324 721,-.

---



## Noter til regnskapet for 2022

### Note 4 - Inntekter

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<i>Spesifisering av mottatt tilskudd</i>		
Mottatt kommunalt tilskudd	15 234 169	15 054 372
Refusjon redusert betaling foreldre med lav inntekt	196 623	301 425
Søskenermoderasjon	191 198	212 288
Refusjon assistenter og lønn	1 048 925	972 096
Kapitaltilskudd og tildeling sårbare barn	125 088	70 834
Tilskudd pensjonsstøtte	87 434	0
<b>Totalt tilskudd</b>	<b>16 883 437</b>	<b>16 611 015</b>

### Note 5 - Lønnskostnader og antall ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Lønninger	11 483 435	11 541 563
Arbeidsgiveravgift	1 826 366	1 849 515
Pensjonskostnader	1 500 173	1 287 615
Andre ytelser	185 897	30 262
<b>Sum</b>	<b>14 995 871</b>	<b>14 708 955</b>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 28 årsverk.

---

## Budsjett Tolpinrud SA 2023

		Budsjett 2022	Regnskap 31/102022	Budsjett 2023
3100	Barnehageplass	2 616 115	2 419 841	2 147 700
3110	Kostinntekter	360 400	353 180	333 600
3120	Søskenmoderasjon	150 700	191 198	198 000
3130	Redusert betaling	220 000	196 623	198 000
3440	Kommunale driftstilskudd	15 234 173	15 234 169	15 715 732
3460	Kapitalstilskudd og fordeling av midler		125 088	0
3470	Tilskudd pensjonsstøtte		87 434	
3480	Annet tilskudd fra kommunen	970 000	1 048 925	1 000 000
3800	Diverse inntekter	-	40 000	0
	<b>Sum Inntekter</b>	<b>19 551 388</b>	<b>19 696 458</b>	<b>19 593 032</b>
4 100	Varekostnad Mat	475 200	410 700	475 200
5000	Lønn, fast	12 040 128	11 750 283	11 200 000
5002	Overtid	116 500	61 258	165 000
5004	Lønn Vikarer	440 000	179 260	250 000
5040	Bonus		35 500	
5090	Påløpt lønn Vikarer Avsatt		-16 835	
5092	Feriepenger	1 511 597	1 469 828	1 395 000
5251	Gruppeliv	24 000	22 016	24 000
5253	Yrkesskadeforsikring	15 600	15 307	15 600
5270	Klesgodtgjørelse		26 760	
5310	Trekkpliktig kjøregodtgjørelse		226	
5330	Styrehonorarer	30 000	30 000	30 000
5400	Arbeidsgiveravgift	1 755 194	1 619 121	1 679 000
5405	Arbeidsgiveravgift feriepenger	213 135	207 246	196 000
5800	Refusjon Sykepenger	-1 460 000	-1 945 486	-1 130 000
5890	Annen refusjon	-72 000	-50 373	0
5900	Gaver til ansatte	24 000	25 168	24 000
5910	Kantinekostnad	-	15 364	0
5919	Kantinetrekk	-108 000	-89 407	-99 600
5942	LO/NHO-ordningen (OU fond)	7 200	6 807	7 200
5950	AFP	150 000	160 033	180 000
5951	Pensjon	1 281 540	1 340 140	1 391 000
5960	Bedriftshelsetjeneste	20 400	19 750	20 400
5990	Sosiale kostnader	-	94 308	0
5995	Velferdtiltak	96 000	19 598	96 000
	<b>Lønnskostnad</b>	<b>16 085 294</b>	<b>14 995 871</b>	<b>15 443 600</b>
6 000	Avskrivninger	336 000	329 460	455 000
6320	Renovasjon , vann , Avløp	102 000	92 475	102 000
6340	Lys/varme	200 000	305 236	300 000
6360	Renhold	168 000	167 650	180 000
6390	Annen kostnad lokaler	15 000	13 471	15 000
6400	Leie maskiner	-	6 369	0
6410	Leie inventar	-	151	0
6420	Leie datasystemer	36 000	22 312	36 000
6430	Leie andre kontormaskiner	12 000		12 000
6500	Leker /Undervisningsmateriell	60 000	103 723	60 000
6540	Inventar	72 000	57 730	72 000
6550	Driftmaterielle	9 000		9 000
6551	Datautstyr	24 000	16 075	18 000
6560	Rekvisita	-	4 573	6 000
6570	Arbeidsklær	31 000	-283	31 000
6590	Annet Driftsmateriell	30 000	100 061	30 000
6600	Reparasjon, vedlikehold bygninger	200 000	102 360	204 000
6601	Vedlikehold Uteareal	15 000	74 964	18 000
6620	Reparasjon og vedl.hold utstyr	15 000	15 776	18 000
6700	Honorar revisjon	36 000	58 720	42 000
6705	Regnskapshonorarer	150 000	171 559	180 000
6710	Vikartjenester	825 000	2 165 835	825 000
6790	Annen fremmedtjeneste	30 000	52 989	18 000
6800	Kontorrekvisita	4 800	13 758	15 000

## Budsjett Tolpinrud SA 2023

		Budsjett 2022	Regnskap 31/102022	Budsjett 2023
6810	EDB/Datakostnader	36 000	13 307	36 000
6840	Aviser Tidsskrift Bøker OL	3 600	1 454	3 600
6860	Møter,kurs oppdatering OI	48 000	15 960	48 000
6890	Annen Kontorkostnad	3 000		3 000
6900	Telefon	42 000	38 782	42 000
6907	Internett	20 400	32 018	24 000
6940	Porto	1 200	977	1 200
7100	BILGODTGJØRELSE, OPPG.PL.		1 495	
7101	BILGODTGJ.PASSASJER(Car allowance passenger)		123	
7140	Reisekostnader Ikke oppgavepliktivog diettkostnad, oppga	144 000	108 000	150 000
7400	Kontingent	36 000	36 811	36 000
7420	Gave Fradragsberrighet	-	1 778	0
7500	Forsikringspremie	33 000	30 152	33 000
7560	Servicekostnad		4 283	
7740	Øres avrunding		-0	
7770	Bank og kortgebyr	18 000	16 543	18 000
7790	Annen kostnad, inkl gaver	-	-111	0
7830	Tap på fordringer	-	-4 104	0
	<b>Sum Driftskostnad</b>	<b>2 420 000</b>	<b>3 842 971</b>	<b>2 585 800</b>
	<b>Driftsresultat</b>	<b>234 894</b>	<b>117 455</b>	<b>633 432</b>
8052	Renteinntekt	750	2 408	750
8150	Annen Rentekostnad		-	
8151	Rentekostnad	49 200	78 068	257 000
8155	Purregebyr	480	-	600
	<b>Sum Finans</b>	<b>-48 930</b>	<b>-75 660</b>	<b>-256 850</b>
	<b>Totalt Årsresultat</b>	<b>185 964</b>	<b>41 795</b>	<b>376 582</b>

## **Innstilling til nytt styre i Tolpinrud SA**

Leder Per Inge Bjerkseter – gjenvalg

Styremedlemmer:

Maria Beate Holten – gjenvalg

Ole Ragnar Dihle – gjenvalg

Lisbet Løvstad – gjenvalg