Årsmøte
Tolpinrud SA
2024

Årsmøte Tolpinrud SA 2024

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 ikke utbetales utbytte til Hønefoss Sportsklubb for 2023.
6. Valg av styrets leder og styrets medlemmer
7. Andre saker – Ingen saker meldt inn

Årsberetning Tolpinrud SA 2023

Styret har bestått av:
Leder: Per Inge Bjerkseter
Styremedlemmer: Maria Beate Holten
Ole Ragnar Dihle
Lisbet Løvstad

Fra forrige årsmøte er det gjennomført 6 styremøter.

I 2023 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. Målsetningen er kapasitet 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. Arealene i barnehagen tillater at vi kan justere litt på denne målsetningen. Dette vurderes ut ifra søknadsmengden og hvor mange ansatte vi har.

2023 ble et anstrengt år økonomisk sett. Underskuddet for 2023 er på hele Kr 912 333 og dette er Kr 1 288 915 dårligere enn budsjettert. Inntektene ble 21 tusen mer enn budsjettert. Lønnskostnadene ble 546 tusen kroner høyere, men vi brukte 1 425 tusen kroner på innleie fra bemanningsbyrå som var 600 tusen over budsjett. Lånekostnadene ble 92 tusen kroner over budsjett. Styret foreslår at det ikke utbetales utbytte til Hønefoss Sportsklubb for 2023. Dette er basert på den økonomiske situasjon i selskapet.
Egenkapitalen er på Kr 2 314 365.

Ut ifra resultatet og budsjetter for 2024 må styret i dette året fokusere hvordan vi kan optimalisere bemanningen og innleie fra bemanningsbyrå basert på det faktiske sykefraværet. I 2023 har det fortsatt vært et høyt sykefravær. I 2023 har sykefraværet vært på 12,3% hvor 8,1% er langtidssykefravær. Dette gir større belastning på de ansatte, og krever veldig mye for å overholde alle retningslinjer og kunne bemanne avdelingene på en god måte.

I 2023 har det vært noen litt uro rundt arbeidsmiljøet. Å arbeide med dette vil være en av hovedoppgavene for styret i 2024.

I 2023 har vi utbedret uteområdet og dette ble åpnet i oktober 2023. Uteområdet er blitt kjempefint, og vi håper at dette medfører at Tolpinrud barnehage vil bli en mer attraktiv barnehage. Det er Engebretsen Entreprenør som har stått for utbedringen.

Styret i Tolpinrud SA

Per Inge Bjerkseter (Sign)
Styreleder

Ole Ragnar Dihle (Sign)
Styremedlem

Lisbet Løvstad (Sign)
Styremedlem

Maria Holten (Sign)
Styremedlem

Årsrapport for 2023

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Penneo Dokumentnøkkel: 0L6X8-FQ1GA-YQ06Y-OEG02-ZYZCJ-JMCUF

Resultatregnskap 01.01-31.12

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Barnehageplass		2 243 037	2 419 841
Kostinntekter		339 600	353 180
Tilskudd/støtte	2	17 030 959	16 883 437
Leieinntekt og gaver		0	40 000
Sum driftsinntekter		19 613 596	19 696 458
Driftskostnader			
Kost		476 480	410 700
Lønnskostnad	3	16 075 981	14 995 871
Avskrivning	4	422 781	329 460
Annen driftskostnad		3 295 715	3 842 971
Sum driftskostnader		20 270 957	19 579 003
Driftsresultat		-657 362	117 455
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 947	2 408
Annen finanskostnad		349 825	78 068
Netto finansposter		-341 878	-75 660
Årsresultat		-999 240	41 795
Årsresultat		-999 240	41 795
Overføringer og disponeringer			
Til barne- og ungdomsarbeid		0	300 000
Overføring annen kapital		-999 240	-258 205
Sum disponert		-999 240	41 795

Penneo Dokumentnøkkel: 0L6X8-FQ1GA-YQ06Y-OEG02-ZYZCJ-JMCUF

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Bygninger	4, 5	9 377 736	9 528 838
Oppgradering Kjøkken	4	143 589	188 517
Tomter	4, 5	297 773	297 773
Inventar	4	73 387	18 192
Utbedring uteplass	4	2 145 960	0
Sum varige driftsmidler		12 038 445	10 033 320
Sum anleggsmidler		12 038 445	10 033 320
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		11 168	19 107
Forskuddsbetalte kostnader		300 238	309 281
Merverdiavgift til gode		108 826	85 496
Avsatte tilskudd og refusjoner		175 553	494 837
Sum fordringer		595 785	908 721
Bankinnskudd		2 556 231	2 126 659
Sum omløpsmidler		3 152 016	3 035 381
Sum eiendeler		15 190 461	13 068 701

Penneo Dokumentnøkkel: 0L6X8-FQ1GA-YQ06Y-OEG02-ZYZCJ-JMCUF

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Egenkapital		2 227 458	3 226 698
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	9 837 821	6 434 341
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		190 124	419 760
Skyldige offentlige avgifter		1 032 551	1 086 988
Avsatt til barne- og ungdomsarbeid		300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld	5	1 602 508	1 600 913
Sum kortsiktig gjeld		3 125 182	3 407 661
Sum gjeld		12 963 003	9 842 002
Sum egenkapital og gjeld		15 190 461	13 068 701

Hønefoss, 4. mars 2024

Per Inge Bjerkseter
Styreleder

Anne Guri Ulven Larsen
Daglig leder

Maria Beate Holten
Styremedlem

Lisbet Løvstad
Styremedlem

Ole Ragnar Dihle
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: 0L6X8-FQ1GA-YQ06Y-OEG02-ZYZCJ-JMCUF

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Note 2 - Inntekter

	2023	2022
Spesifisering av mottatt tilskudd		
Mottatt kommunalt tilskudd	15 715 728	15 234 169
Refusjon redusert betaling foreldre med lav inntekt	118 240	196 623
Søskenmoderasjon	184 350	191 198
Refusjon assistenter og lønn	1 012 641	1 048 925
Kapitaltilskudd og tildeling sårbare barn	0	125 088
Tilskudd pensjonsstøtte	0	87 434
Totalt tilskudd	17 030 959	16 883 437

Note 3 - Lønnskostnader og antall ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	12 285 737	11 483 435
Arbeidsgiveravgift	2 021 088	1 826 366
Pensjonskostnader	1 685 580	1 500 173
Andre ytelser	83 576	185 897
Sum	16 075 981	14 995 871

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 27,7 årsverk.

Penneo Dokumentnøkkel: 0L6X8-FQ1GA-YQ06Y-OEG02-ZYZCJ-JMCUF

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Varige driftsmidler

	Kjøkken	Bygninger	Inventar og kontormaskiner	Utbedring uteplass	Lydanlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	449 233	13 601 401	689 434	0	36 936	14 777 004
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	132 720	75 227	2 219 959	0	2 427 906
Anskaffelseskost 31.12.	449 233	13 734 121	764 661	2 219 959	36 936	17 204 910
Akk.avskrivning 31.12.	-305 628	-4 356 397	-691 278	-73 999	-36 936	-5 464 238
Balanseført pr. 31.12.	143 605	9 377 724	73 383	2 145 960	0	11 740 672
Årets avskrivninger	44 912	283 834	20 036	73 999	0	422 781
Økonomisk levetid	10 år	50 år	5 år	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Tomter, ikke avskrivbare kr 297 773,-.

Penneo Dokumentnøkkel: 0L6X8-FQ1GA-YQ06Y-OEG02-ZYZCJ-JMCUF

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Gjeld og pantsatte eiendeler

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	**2023**	**2022**
Gjeld til Husbanken	6 012 417	6 434 341
Gjeld til Sparebank 1 RIngerike Hadeland	3 825 404	0
Sum	9 837 821	6 434 341

Pantsatte eiendeler	**2023**	**2022**
Bygg Gnr 47 Bnr 259	9 106 538	9 316 286

Annen kortsiktig gjeld	**2023**	**2022**
Skyldige feriepenger	1 416 808	1 454 463
Påløpt rentekostnad	31 440	9 448
Forskudd kunder	18 425	9 531
Påløpte kostnader vikarer/innleide	135 509	127 471
Sum	1 602 182	1 600 913

Pr 31.12.27 vil gjeld til Husbanken utgjøre kr 3 902 797,-
Pr 31.12.28 vil gjeld til Sparebank 1 Ringerike Hadeland utgjøre kr 3 261 917,-.

Note 6 - Usikkerhet om fortsatt drift

Tolpinrud SA gikk med et stort underskudd i 2023. Det er fortsatt en positiv egenkapital i selskapet, men likviditeten kan bli presset. Det er inngått avtale om kassakreditt på en million kroner for å ha reserve til å betale forpliktelser. Styret vil følge opp økonomien tett for å kunne sikre at vi går i balanse i 2024. En av grunnen til den stramme økonomien er den store lønnsutviklingen i 2023, samtidig at tilskuddene fra kommunen er basert på regnskap i kommunen for 2 års siden.

Penneo Dokumentnøkkel: 0L6X8-FQ1GA-YQ06Y-OEG02-ZYZCJ-JMCUF

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Ole Ragnar Dihle
Styremedlem
På vegne av: Tolpinrud SA
Serienummer: UN:NO-9578-5995-4-165717
IP: 147.161.xxx.xxx
2024-03-15 07:08:00 UTC
bankID

Per Inge Bjerkseter
Styreleder
På vegne av: Tolpinrud SA
Serienummer: UN:NO-9578-5997-4-384554
IP: 109.247.xxx.xxx
2024-03-15 08:02:56 UTC
bankID

Lisbet Løvstad
Styremedlem
På vegne av: Tolpinrud SA
Serienummer: UN:NO-9578-5995-4-1596362
IP: 109.247.xxx.xxx
2024-03-15 13:04:24 UTC
bankID

Anne Guri Ulven Larsen
Daglig leder
På vegne av: Tolpinrud SA
Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1109621
IP: 81.167.xxx.xxx
2024-03-15 19:11:02 UTC
bankID

Maria Beate Holten
Styremedlem
På vegne av: Tolpinrud SA
Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1597560
IP: 85.167.xxx.xxx
2024-03-18 16:19:11 UTC
bankID

Penneo Dokumentnøkkel: 0L6X8-FQ1GA-YQ06Y-OEG02-ZYZCJ-JMCUF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com.** Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er orginalen?
Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - **https://penneo.com/validator**

Budsjett Tolpinrud SA 2024

		Budsjett 2023	Regnskap 2023	Budsjett 2024
3100	Barnehageplass	2 147 700	2 242 537	1 824 000
3110	Kostinntekter	333 600	339 600	349 200
3120	Søskenmoderasjon	198 000	184 350	150 000
3130	Redusert betaling	198 000	118 240	150 000
3170	Gebyr Sen henting		500	
3440	Kommunale driftstilskudd	15 715 732	15 715 728	16 456 508
3480	Annet tilskudd fra kommunen	1 000 000	1 012 641	1 100 000
	Sum Inntekter	19 593 032	19 613 596	20 029 708
4 100	Varekostnad Mat	475 200	476 480	475 200
5000	Lønn, fast	11 200 000	11 774 666	11 920 000
5002	Overtid	165 000	94 775	100 000
5004	Lønn Vikarer	250 000	153 319	100 000
5092	Feriepenger	1 395 000	1 465 894	1 454 000
5251	Gruppeliv	24 000	26 545	24 000
5310	Trekkpliktig Kjøregodtgjørelse		1 158	
5330	Styrehonorarer	30 000	30 000	30 000
5400	Arbeidsgiveravgift	1 679 000	1 814 396	1 787 000
5405	Arbeidsgiveravgift feriepenger	196 000	206 692	207 000
5800	Refusjon Sykepenger	-1 130 000	-1 114 324	-825 000
5890	Annen refusjon	-	345	0
5895	Refusjon/seniortiltak		-175 846	-185 000
5900	Gaver til ansatte	24 000	18 229	24 000
5910	Kantinekostnad	-	6 661	12 000
5919	Kantinetrekk	-99 600	-87 595	-99 000
5920	Yrkesskadeforsikring		10 124	15 600
5930	Annen Ikke AGA Forsikring		577	
5942	LO/NHO-ordningen (OU fond)	7 200	6 541	7 200
5950	AFP	180 000	178 375	180 000
5951	Pensjon	1 391 000	1 507 205	1 356 000
5960	Bedriftshelsetjeneste	20 400	22 429	22 200
5990	Sosiale kostnader	-	33 271	0
5995	Velferdtiltak	96 000	15 636	0
	Lønnskostnad	15 428 000	15 989 073	16 130 000
6 000	Avskrivninger	455 000	422 781	540 000
6320	Renovasjon , vann , Avløp	102 000	109 532	126 000
6340	Lys/varme	300 000	178 493	160 000
6360	Renhold	180 000	181 533	210 000
6390	Annen kostnad lokaler	15 000	12 447	15 000
6420	Leie datasystemer	36 000	93 281	72 000
6430	Leie andre kontormaskiner	12 000	12 332	12 000
6500	Leker /Undervisningsmateriell	60 000	64 954	24 000
6540	Inventar	72 000	82 544	24 000
6550	Driftmaterielle	9 000	714	0
6551	Datautstyr	18 000	12 159	24 000
6560	Rekvisita	6 000	-	0
6570	Arbeidsklær	31 000	27 667	35 000
6590	Annet Driftsmateriell	30 000	20 796	24 000
6600	Reparasjon, vedlikehold bygninger	204 000	302 464	204 000
6601	Vedlikehold Uteareal	18 000	27 792	18 000
6620	Reperasjon og vedl.hold utstyr	18 000	9 499	24 000
6700	Honorar revisjon	42 000	74 160	78 000
6705	Regnskapshonorarer	180 000	239 640	198 000
6710	Vikartjenester	825 000	1 424 750	550 000
6790	Annen fremmedtjeneste	18 000	65 865	18 000
6800	Kontorrekvisita	15 000	5 244	10 200
6810	EDB/Datakostnader	36 000	23 382	36 000
6840	Aviser Tidskrift Bøker OL	3 600	2 805	3 600
6860	Møter,kurs oppdatering Ol	48 000	15 296	0
6890	Annen Kontorkostnad	3 000	-	0
6900	Telefon	42 000	33 448	36 000

Budsjett Tolpinrud SA 2024

		Budsjett 2023	Regnskap 2023	Budsjett 2024
6907	Internett	24 000	35 430	24 000
6940	Porto	1 200	1 701	1 200
7100	BILGODTGJØRELSE, OPPG.PL.		4 331	
7101	BILGODTGJ.PASSAJSER(Car allowance passenger)		143	
7140	Reisekostnader Ikke oppgavepliktivog diettkostnad, oppga	150 000	116 533	60 000
7400	Kontingent	36 000	39 878	42 000
7420	Gave Fradragsberrighet	-	986	0
7500	Forsikringspremie	33 000	32 887	33 000
7560	Servicekostnad		-	
7740	Øres avrunding		123	
7770	Bank og kortgebyr	18 000	22 917	21 000
7790	Annen kostnad, inkl gaver	-	5 990	0
7830	Tap på fordringer	-	14 000	0
	Sum Driftskostnad	2 585 800	3 295 716	2 083 000
	Driftsresultat	649 032	-570 454	801 508
8052	Renteinntekt	750	7 947	750
8150	Annen Rentekostnad		-	
8151	Rentekostnad	257 000	348 645	480 000
8155	Purregebyr	600	1 180	600
	Sum Finans	-256 850	-341 878	-479 850
	Totalt Årsresulat	392 182	-912 333	321 658

Innstilling til nytt styre i Tolpinrud SA 2024

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