

**Årsregnskap**

**2017**

**Velledalen Montessoriskule AS  
STRAUMGJERDE**

**Org.nr.  
995 357 143**

# Resultatregnskap

## Velledalen Montessoriskule AS

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Driftsinntekter	<b>5, 10</b>	9 793 184	8 164 781
Annen inntekt	<b>6</b>	14 954	26 774
Sum driftsinntekter		<u>9 808 138</u>	<u>8 191 555</u>
Varekostnad		65 163	55 954
Lønnskostnad	<b>2</b>	7 248 010	6 126 365
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	<b>9</b>	522 279	499 052
Annen driftskostnad	<b>2</b>	1 283 300	1 013 914
Sum driftskostnader		<u>9 118 752</u>	<u>7 695 285</u>
Driftsresultat		<u>689 386</u>	<u>496 270</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		7 995	8 185
Annen finansinntekt		8 348	7 798
Annen rentekostnad		604 195	625 249
Resultat av finansposter		<u>-587 852</u>	<u>-609 266</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		101 534	-112 996
Ordinært resultat		<u>101 534</u>	<u>-112 996</u>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
Årsresultat		<u>101 534</u>	<u>-112 996</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		101 534	0
Overført fra annen egenkapital		0	112 996
Sum overføringer		<u>101 534</u>	<u>-112 996</u>

# Balanse

## Velledalen Montessoriskule AS

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8, 9	8 729 800	9 156 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	429 900	318 200
Sum varige driftsmidler		<u>9 159 700</u>	<u>9 474 200</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum anleggsmidler		<u>9 159 700</u>	<u>9 474 200</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		1 479	2 172
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	581 466	330 435
Andre kortsiktige fordringer		131 730	98 162
Sum fordringer		<u>713 196</u>	<u>428 597</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 198 640	1 950 444
Sum omløpsmidler		<u>2 913 315</u>	<u>2 381 213</u>
Sum eiendeler		<u>12 073 015</u>	<u>11 855 413</u>


# Balanse

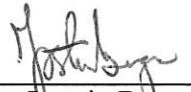
## Velledalen Montessoriskule AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	124 500	124 500
Overkurs		12 450	12 450
Gåvemidler mottatt	6	<u>160 260</u>	<u>160 260</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>297 210</u>	<u>297 210</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		<u>144 876</u>	<u>43 343</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>144 876</u>	<u>43 343</u>
Sum egenkapital		<u>442 086</u>	<u>340 553</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Obligasjonslån		770 000	770 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	<u>9 247 118</u>	<u>9 603 789</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>10 017 118</u>	<u>10 373 789</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		82 554	84 447
Skyldig offentlige avgifter		530 648	431 158
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 000 608</u>	<u>625 467</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 613 810</u>	<u>1 141 071</u>
Sum gjeld		<u>11 630 928</u>	<u>11 514 860</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>12 073 015</u>	<u>11 855 413</u>
Pantstillelser	8	9 247 118	9 603 789

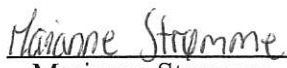
Velledalen, 07.05.2018


Styret i Velledalen Montessoriskule AS

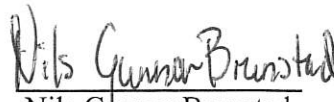
  
Jon Hjorddal  
Styreleiar

  
Jostein Berge  
styremedlem

  
Kristin Grebstad  
Daglig leiar

  
Marianne Strømme  
styremedlem

  
Sivert Johan Urke  
styremedlem

  
Nils Gunnar Brunstad  
styremedlem

# Noter 2017

## Velledalen Montessoriskule AS

### Note 1 - Rekneskapsprinsipp m.m.

Rekneskapet er gjort opp i samsvar med rekneskaplov og god rekneskapsskikk for små foretak. Utestående krav er ført opp i balansen til pålydande. Ingen krav er vurdert som usikre. Pensjonskostnad i året er lik innbetalt premie. Eventuell forplikning utover innbetalt premie er ikke berekna eller balanseført, jfr. god rekneskapsskikk for små foretak. Selskapet driv ikkje skattepliktig verksemd. Det er derfor ikkje gjort avsetnader til skatt i rekneskapet.

Byggelånsrenter er i 2013 valgt kostnadsført med kr 334.484  
Av dette utgjør ca. **200.000,-** byggelånsrenter fram til ferdigstillelse.

Regnskapet er avslutta i samsvar med krava i privatskulelova og økonomiforeskrifta

### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Lønninger	5 734 560	4 839 291
Arbeidsgiveravgift	891 037	753 181
Pensjonskostnader	528 734	448 329
Andre ytelser	93 679	85 563
<b>Sum</b>	<b>7 248 010</b>	<b>6 126 365</b>

Antall årsverk Velledalen Montessoriskule AS er **12,01**  
**antall ansatte er 16.**

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>leder</b>
Lønn	679.875
Pensjonsutgifter	
Annen godtgjørelse	5.925

Selskapet har ytelsesbasert pensjonsordning som tilfredsstiller krav i lov om obligatorisk tenestepensjon.

### **Revisor**

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 19.200

Øvrige revisorbekreftelser utgjør kr 3.000

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 4.500,- (Teknisk utarbeidelse av Årsregnskap)

# Noter 2017

## Velledalen Montessoriskule AS

### Note 3 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter og liknende inngår bundne midler med kr 242.760,-

### Note 4 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Velledalen Montessoriskule AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	249	500,00	124.500,00
<b>Sum</b>	<b>249</b>	<b>500,00</b>	<b>124.500,00</b>

### Eigarstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eigarandel
Velledalen Skulekorps	30	12,0%
Øvrige aksjonærer eig mindre enn 5%	219	88,0%
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>249</b>	<b>100,0%</b>

Aksjeinnehav av ledende personer og styremedlemmer:

		Antall aksjer
Daglig leder	Kristin Grebstad	2
Styre		

### Note 5 Finansieringskilder:

Offentlige finansieringskilder:

	2016	2017	
Statstilskudd	6.089.358	6.749.468	Skuledrift
Kapitaltilskudd	28.599	48.585	Skuledrift
Statstilskudd - videreutdanning	180.000	180.000	Skuledrift
Tilskudd "Naturekken"	30.000	0	Skuledrift
Tilskudd "Vurdering for læring"	52.200	26.100	Skuledrift
Kommunalt tilskudd	1.602.254	2.559.808	Skuledrift
Kommunalt tilskudd SFO	0	0	SFO
<b>SUM</b>	<b>7.982.411</b>	<b>9.563.961</b>	

Økonomiforskriftene § 4 krever at regnskapet redegjør om skulepengesats.

For 2017 og 2016 er skulepengesatsen sett til kr 0,-

# Noter 2017

## Velledalen Montessoriskule AS

### Note 6 Gåver

Følgende har i 2011 bidratt med gåver til skulen:

Advokat Kjetil Kvammen	5.000
Velle kraft AS	15.000
Velledalen i Balanse AS	10.000
Velledalen IL	5.000
Tindemat BA	10.000
Velledalen Skulekorps	5.000
SUM	50.000

som for 2011 i det vesentlige gjekk til dekning av driftskostnader i startfasen.

Følgende har i 2012 bidratt med gåver til skulen:

Jostein Drabløs	10.000
Norsk Aktivitetssenter AS	5.000
Brøvollsfestivalen	15.000
Velledalen Ungdomslag	5.000
Velledalen Grendahus	10.000
SUM	45.000

som for 2012 er valgt avsatt til egenkapitalfond

Følgende har i 2013 bidratt med gåver til skulen:

Brunstad Kraft AS	25.000
Arnfinnprisen	10.000
Velledalen Helselag	15.000
Velledalen IL	5.000
Sparebanken Møre	25.000
Gjensidige	30.000
Øvrige	260
SUM	110.260

som for 2013 er valgt avsatt til egenkapitalfond

Følgende har i 2014 bidratt med gåver til skulen:

Velledalen Helelag	5.000
SUM	5.000

som for 2014 er valgt avsatt til egenkapitalfond

# Noter 2017

## Velledalen Montessoriskule AS

Gave fra Velledalen Grendalag i 2017 kr 10.000,-  
er valgt bokført som Annen inntekt.

### Note7 Investeringsfond

**Investeringsfond:**

I samsvar med forutsetningane i privatskulelova er det anledning å avsette inntil 15% av statstilskudd til klare investeringsformål.

**Statstilskudd for 2012 :**

Statstilskudd	2.405.925
Statstilskudd -leksehjelp	21.696
<b>Sum</b>	<b>2.427.621</b>
Maksimal avsetning 15%	364.143
Valgt avsetning 2012	249.500

som styret har vedtatt skal nyttast til bygging av ny skule.

Investeringsmidler overført særskilt bankkontor i Mai 2013.

**Investeringsfondet er reversert avsetningsmessig i 2013 etter bruk på skulebygg i 2013.**

### Note 8 Pantstillelser og garantier m.v.

**Gjeld som er sikret ved pant o.l.**

Gjeld til kredittinstitusjoner	9.247.118
<b>Sum</b>	<b>9.247.118</b>

Balanseført verdi av  
eiendeler pantsatt for egen gjeld:

Bokført verdi av varige driftsmidler	9.159.700
Bokført verdi av enkle krav	581.466



# Noter 2017

## Velledalen Montessoriskule AS

### Note 9 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	10 656 001	594 950	11 250 951
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler		207 779	207 779
= Anskaffelseskost 31.12.17	<b>10 656 001</b>	<b>802 729</b>	<b>11 458 730</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	1 926 201	372 829	2 299 030
= Bokført verdi 31.12.17	<b>8 729 800</b>	<b>429 900</b>	<b>9 159 700</b>
Årets ordinære avskrivninger	426 200	96 079	522 279
Økonomisk levetid	25 år	3-10 år	

### Note 10 -SFO (Skulefritidsordning)

#### Fordeling av utgifter og inntekter mellom skule -og SFO-drift

- SFO bruker 15% av bygget i 22% av "opningstida" (15% x 22%=3,3%).
- Dette gir denne fordelingsnøkkel SFO/skule: 3,3 /96,7

Denne fordelingsnøkkel brukes på fordeling av all felleskostnader og felles inntekter

### Resultatrekneskap for 2017 Velledalen Montessoriskule AS

#### SFO delen

Inntekter SFO	220.043
Foreldrebetaling mat SFO	9.180
Andre driftsinntekter	<u>3.550</u>
Sum driftsinntekter	<u>232.773</u>
Lønns- og personalkostnader	163.827
Andel av arealbaserte felleskostnader på skulen jan.des.	46.337
Mat SFO	4.814
Anskaffelser SFO	3.598
Regnskapshonorar	1.595
Kontorkostnader	4.445
Andre kostnader	<u>1.792</u>
Sum driftskostnader	<u>226.827</u>
Drittsresultat	<u>6.365</u>

# Noter 2017

## Velledalen Montessoriskule AS

### Note 11 Kundefordringer

	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	581 466	330 435
<b>Balanseført verdi av kundefordringer 31.12</b>	<b>581 466</b>	<b>330 435</b>
<b>Sum resultatførte tap på krav</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utestående fordeler seg med kr 28.615,- vedrørende SFO tjeneste og 552.851,- som krav på det offentlige.

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.