

| <i>Belopp i kr</i> | <i>2019-12-31</i> | <i>2018-12-31</i> |
|--|---------------------|---------------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Anläggningstillgångar | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | | |
| 1220 Inventarier | 31 067,00 | 31 067,00 |
| 1229 Ack avskrivning inventarier | -31 067,00 | -31 067,00 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | 0,00 | 0,00 |
| Summa anläggningstillgångar | 0,00 | 0,00 |
| Omsättningstillgångar | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | |
| Övriga fordringar | | |
| 1640 Skattefordringar | 74 148,00 | 87 054,00 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | |
| 1721 Förutbetald olycksfallsförsäkring | 4 620,00 | 4 620,00 |
| 1730 Förutbetalda försäkringspremier | 3 103,00 | 3 103,00 |
| Summa kortfristiga fordringar | 81 871,00 | 94 777,00 |
| <i>Kassa och bank</i> | | |
| Kassa och bank | | |
| 1930 Företagskonto 8480-6 3 153 011-6 | 24 912,34 | 404 434,19 |
| 1932 Företagskonto 8480-6 914 664 673-3 | 447 639,94 | 3 575,34 |
| 1940 Placeringskonto 8480-6 903 976 621-8 | 723 514,80 | 773 514,80 |
| Summa kassa och bank | 1 196 067,08 | 1 181 524,33 |
| Summa omsättningstillgångar | 1 277 938,08 | 1 276 301,33 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 1 277 938,08 | 1 276 301,33 |

| <i>Belopp i kr</i> | <i>2019-12-31</i> | <i>2018-12-31</i> |
|--|---------------------|---------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| <i>Eget kapital</i> | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Reservfond | | |
| 2086 Reservfond | 17 203,00 | 17 203,00 |
| Summa bundet eget kapital | 17 203,00 | 17 203,00 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | | |
| 2091 Balanserad vinst/förlust | 735 864,17 | 756 190,40 |
| Årets resultat | | |
| 2099 Redovisat resultat | 12 423,91 | -20 326,23 |
| Summa fritt eget kapital | 748 288,08 | 735 864,17 |
| Summa eget kapital | 765 491,08 | 753 067,17 |
| <i>Obeskattade reserver</i> | | |
| Periodiseringsfonder | | |
| 2124 Periodiseringsfond besk år 2014 | 47 000,00 | 47 000,00 |
| 2127 Periodiseringsfond besk år 2017 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 2129 Periodiseringsfond besk år 2019 | 20 000,00 | |
| Summa obeskattade reserver | 82 000,00 | 62 000,00 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | |
| Leverantörsskulder | | |
| 2440 Leverantörsskulder | 16 502,00 | 47 743,00 |
| Övriga skulder | | |
| 2710 Personalens källskatt | 54 709,00 | 51 998,00 |
| 2731 Avräkning sociala avgifter | 73 282,00 | 69 432,09 |
| 2732 Avräkning särskild löneskatt pensioner | 32 468,00 | 26 458,00 |
| 2890 Övr kortfr skulder | 16 930,00 | |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | |
| 2911 Upplupna KP-premier semesterlöner | | 18 074,00 |
| 2920 Upplupna semesterlöner | 172 391,00 | 180 740,43 |
| 2921 Uppl soc avgifter semesterlöner | 54 165,00 | 56 788,64 |
| 2990 Övr interimsskulder | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Summa kortfristiga skulder | 430 447,00 | 461 234,16 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 1 277 938,08 | 1 276 301,33 |

| <i>Belopp i kr</i> | <i>2019-01-01- 2019-12-31</i> | <i>2018-01-01- 2018-12-31</i> |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | |
| Nettoomsättning | | |
| 3010 Erhållna kommunala driftbidrag | 4 564 772,16 | 4 351 223,16 |
| 3740 Öresutjämning | -30,89 | -42,11 |
| Summa Nettoomsättning | 4 564 741,27 | 4 351 181,05 |
| Övriga rörelseintäkter | | |
| 3989 Övriga erhållna bidrag | | 24 404,00 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | 4 564 741,27 | 4 375 585,05 |
| Rörelsekostnader | | |
| Råvaror och förnödenheter | | |
| 4011 Inköp mat | -248 811,71 | -246 429,66 |
| Övriga externa kostnader | | |
| 5010 Lokalhyra | | -1 900,00 |
| 5090 Övr kostnader hyrd lokal | -18 526,65 | |
| 5160 Renhållning och städning | -195 616,00 | -225 643,00 |
| 5171 Utemiljö | | -4 390,34 |
| 5410 Förbrukningsinventarier | -23 820,13 | -30 758,15 |
| 5460 Förbrukningsmaterial | -53 372,99 | -57 834,69 |
| 5461 Leksaker, sagoböcker, pysssel | -5 245,75 | -12 039,57 |
| 5463 Barn-aktiviteter | -4 400,00 | -1 615,00 |
| 5480 Arbetskläder | -14 019,68 | |
| 5500 Reparation och underhåll | | -1 686,00 |
| 5690 Övr transportmedel | -658,00 | |
| 5800 Resekostnader | | -1 295,00 |
| 5910 Annonsering | -200,00 | |
| 5990 Övrig reklam | -1 806,00 | |
| 6071 Representation avdragsgill | -6 638,47 | |
| 6072 Representation ej avdragsgill | -10 479,00 | -5 655,00 |
| 6110 Kontorsmaterial | -18 956,60 | -487,00 |
| 6150 Trycksaker | -6 766,00 | |
| 6211 Telefon | -5 117,00 | -3 833,75 |
| 6215 Internet | -12 395,00 | -15 348,57 |
| 6250 Porto | -1 400,00 | -963,00 |
| 6310 Företagsförsäkringar | -4 137,00 | -3 449,00 |
| 6312 Tillsynsavgifter | -11 411,00 | -8 796,00 |
| 6530 Redovisning och löner | -94 979,00 | -85 643,00 |
| 6540 IT-tjänster och program | -1 352,25 | -1 783,50 |
| 6570 Bankkostnader | -1 952,00 | -1 509,00 |
| 6970 Tidningar, facklitteratur | -4 199,08 | -3 275,08 |
| 6981 Föreningsavgift avdragsgill | -5 549,00 | |
| 6982 Föreningsavgift ej avdragsgill | -3 632,00 | |
| 6991 Övr avdragsgilla kostnader | -1 574,90 | -9 391,86 |
| 6992 Övriga ej avdragsgilla kostnader | -2 299,20 | -8 865,00 |
| Summa Övriga externa kostnader | -510 502,70 | -486 161,51 |
| Personalkostnader | | |
| 7210 Lön personal | -2 275 672,03 | -2 283 930,44 |
| 7281 Sjuklön personal | -25 999,98 | -8 845,19 |
| 7285 Semesterlön personal | -397 188,87 | -330 492,89 |
| 7290 Förändring semesterlöneskuld | 8 349,43 | -36 019,48 |
| 7331 Skattefri bilersättning | -3 762,90 | -2 771,30 |
| 7411 Folksam pensionspremier | -136 315,00 | -77 458,00 |
| 7412 Collectum individuell tjänstepension | -19,00 | -45 452,00 |

| <i>Belopp i kr</i> | <i>2019-01-01- 2019-12-31</i> | <i>2018-01-01- 2018-12-31</i> |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 7413 Pensionsvalet | -396,00 | |
| 7414 Gruppförsäkringar | -8 537,00 | -11 968,00 |
| 7416 Förändring KP-avgift på upplupen semester | 18 074,00 | -3 602,00 |
| 7417 Folksam tjänstegrupplivförsäkring | | -908,00 |
| 7510 Arbetsgivaravgifter | -845 349,60 | -835 548,35 |
| 7533 Särskild löneskatt på pensioner | -32 468,00 | -26 458,00 |
| 7583 Gruppolycksfallsförsäkringspremier, ej avdr gill | -4 620,00 | -4 620,00 |
| 7610 Utbildning | -24 590,00 | -21 830,00 |
| 7611 Konferens | -9 311,00 | -23 403,00 |
| 7690 Övr personalkostnader | -3 671,00 | -20 013,46 |
| 7691 Friskvårdsbidrag | -18 293,00 | |
| Summa Personalkostnader | -3 759 769,95 | -3 733 320,11 |
| Summa rörelsekostnader | -4 519 084,36 | -4 465 911,28 |
| Rörelseresultat | 45 656,91 | -90 326,23 |
| Finansiella poster | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | |
| 8401 Ränta skattekonto | -327,00 | |
| Summa finansiella poster | -327,00 | 0,00 |
| Resultat efter finansiella poster | 45 329,91 | -90 326,23 |
| Bokslutsdispositioner | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | |
| 8811 Avsättning per fond | -20 000,00 | |
| 8819 Återföring av per fond | | 70 000,00 |
| Summa Förändring av periodiseringsfonder | -20 000,00 | 70 000,00 |
| Summa bokslutsdispositioner | -20 000,00 | 70 000,00 |
| Resultat före skatt | 25 329,91 | -20 326,23 |
| Skatter | | |
| Skatt på årets resultat | | |
| 8910 Årets skattekostnad | -12 906,00 | |
| Årets resultat | | |
| 8999 Redovisat resultat | 12 423,91 | -20 326,23 |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

Org nr 716426-0049

Bokslutsbilagor

för räkenskapsåret 2019-01-01 - 2019-12-31

| Innehåll | bilaga |
|--|---------------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 1 |
| Övriga fordringar | 2 |
| Skattefordran specifikation | 2.1 |
| Skatte- & resultatplanering | 2.1.1 |
| Ej avdragsgilla kostnader | 2.1.1.1 |
| Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond | 2.1.1.2 |
| Särsk löneskatt på pensionskostn, kalenderår | 2.2 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 3 |
| Kassa och bank | 4 |
| Reservfond | 5 |
| Balanserat resultat | 6 |
| Årets resultat | 7 |
| Periodiseringsfonder | 8 |
| Periodiseringsfond specifikation | 8.1 |
| Leverantörsskulder | 9 |
| Övriga skulder | 10 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 11 |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 1

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Inventarier, verktyg och installationer

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 1220 | Inventarier | 31 067,00 | 31 067,00 |
| | Snöslunga, nov 2002 | 4 895,00 | |
| | Bord ABA, mars 2010 | 4 209,00 | |
| | Bord ABA, okt 2010 | 13 968,00 | |
| | Väggskåp Ikea, sept 2010 | 7 995,00 | |
| 1229 | Ack avskrivning inventarier | <u>-31 067,00</u> | <u>-31 067,00</u> |
| | | 0,00 | 0,00 |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 2

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Övriga fordringar

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|------------------|------------|------------|
| 1640 | Skattefordringar | 74 148,00 | 87 054,00 |

| | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen | Bokslutsdatum 2019-12-31 | Sida nr 1 | Bilaga nr 2.1 |
| Skattefordran specifikation | Saldo 2018-12-31 87 054,00 | Saldo 2019-12-31 74 148,00 | Konto nr 1640 |

Beskattningsår:

Skattekostnad enl deklARATION/slutskattensedel

Avgår: inbetald skatt - 0

Beskattningsår: 2019

Bokfört resultat före skatt 25 330

Skattemässiga justeringar av resultatet:

Avgår: ej skattepliktiga intäkter (bilaga nr) -

-

-

-

Tillkommer ej avdragsgilla kostnader (bilaga nr) 35 377

Skattepliktig schablonintäkt på pfond (bilaga nr) 316

Övr skattemässiga justeringar AB (bilaga nr)

Outnyttjat underskott från föregående år - 711

Skattemässigt resultat 60 312

Årets skattekostnad 21,40 % x 60 310 = 12 906

Avgår: preliminärt inbetalt

7 914 * 11 = 87 054

* =

* =

- 87 054

Övrigt

+/-

SUMMA (+ skatteskuld/- skattefordran) -74 148

| | | | |
|---|-----------------------------|------------------|--------------------|
| Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen | Bokslutsdatum 2019-12-31 | Sida nr 1 | Bilaga nr 2.1.1 |
| Skatte- & resultatplanering | Saldo 2018-12-31 | Saldo 2019-12-31 | Konto nr |

| | Simulering 1 | Simulering 2 | Bokfört resultat |
|--|--------------|--------------|------------------|
| Resultat före boksluts- dispositioner och skatt | 45 330 | 45 330 | 45 330 |
| Skattemässiga justeringar: | | | |
| Ej skattepliktiga intäkter (bil nr) | | | |
| Ej avdragsgilla kostnader (bil nr) | 35 377 | 35 377 | 35 377 |
| Skattepl schablon pfond (bil nr) | 316 | 316 | 316 |
| Övr skattemässiga just (bil nr) | | | |
| Outnyttjat underskott från föregående år | | | -711 |
| Bokslutsdispositioner: | | | |
| Över/underavskrivningar | | | 0 |
| Lämnade/erhållna koncernbidrag | | | 0 |
| Förändring ersättningsfond | | | 0 |
| Övriga bokslutsdisp. (förändring) | | | 0 |
| Övriga bokslutsdisp. (avsättning) | | | 0 |
| Övriga bokslutsdisp. (återföring) | | | 0 |
| Återföring periodiseringsfond | | | 0 |
| Avsättning periodiseringsfond | -20 000 | -20 000 | -20 000 |
| Skattemässigt resultat | 61 020 | 61 020 | 60 310 |
| Årets beräknade skattekostnad (21,40 %) | -13 058 | -13 058 | -12 906 |
| Bokförd skatt | | | -12 906 |
| Årets resultat | 12 272 | 12 272 | 12 424 |

| Sammanställning slutlig skatt Besk år: | Simulering 1 | Simulering 2 | Beräknad skatt |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Årets inkomstskatt | 13 058 | 13 058 | 12 906 |
| Fastighetsskatt (bil nr) | | | |
| Löneskatt pensionskostn (bil nr) | 32 468 | 32 468 | 32 468 |
| Avkastn.skatt pensionk (bil nr) | | | |
| Summa slutlig skatt | 45 526 | 45 526 | 45 374 |
| Avgår | | | |
| Preliminärt debiterad F-skatt | 94 968 | 94 968 | 94 968 |
| Extra inbetalning F-skatt | | | |
| Skatt att betala (+)/återfå (-) | -49 442 | -49 442 | -49 594 |
| Skatteinbet. för att undvika kostnadsränta 12 febr | 0 | 0 | 0 |
| Skatteinbet. för att undvika kostnadsränta 3 maj | 0 | 0 | 0 |
| Skatt att betala på förfalldag 12 mars | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|-----------------------------|------------------|----------------------|
| Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen | Bokslutsdatum 2019-12-31 | Sida nr 1 | Bilaga nr 2.1.1.1 |
| Ej avdragsgilla kostnader | Saldo 2018-12-31 | Saldo 2019-12-31 | Konto nr |

| Fältkod | Konto | Text på INK2 / Kontonamn | Saldo konto | Saldo Fältkod |
|--------------|-------|--|-------------|---------------|
| 4.3.c | | Andra bokförda kostnader | | 35 376,88 |
| | 5480 | Arbetskläder | 14 019,68 | |
| | 6072 | Representation ej avdragsgill | 10 479,00 | |
| | 6982 | Föreningsavgift ej avdragsgill | 3 632,00 | |
| | 6992 | Övriga ej avdragsgilla kostnader | 2 299,20 | |
| | 8401 | Ränta skattekonto | 327,00 | |
| 4.3.b | | Nedskrivning av finansiella tillgångar | | 0,00 |
| | | Andra kostnader enligt spec | 4 620,00 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| SUMMA | | | | 35 376,88 |

Specifikation av andra kostnader (Fältkod 4.3.c)

| Typ av kostnad | Bokfört belopp | Ej avdragsgill del | Moms på ej avdragsgill del | | |
|------------------------------------|----------------|--------------------|----------------------------|----------|---------------------|
| | | | Moms-sats | Underlag | Ej avdragsgill moms |
| Gruppolycksfallsförsäkringspremier | 4 620,00 | 4 620,00 | | | |
| | | | | | |
| Summa | | 4 620,00 | | | |

| | | | |
|---|-----------------------------|------------------|----------------------|
| Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen | Bokslutsdatum 2019-12-31 | Sida nr 1 | Bilaga nr 2.1.1.2 |
| Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond | Saldo 2018-12-31 | Saldo 2019-12-31 | Konto nr |

Beräkning av skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfonder

Följande schablonintäkt ska tas upp som inkomst vid beskattningsår 2019 316

Underlag för schablonintäkten

Total avsättning till periodiseringsfond vid beskattningsårets ingång 62 000

Räntesats vid beräkning av schablonintäkt:

1,00 x 0,51 % (Justerad statslåneränta) 0,51

Beräkning av schablonintäkt som ska tas upp som inkomst:

62 000 x 0,51 % 316

Justering pga annat räkenskapsår:

316 x (365 / 365) 316

| | | | |
|---|-----------------------------|------------------|------------------|
| Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen | Bokslutsdatum 2019-12-31 | Sida nr 1 | Bilaga nr 2.2 |
| Särsk löneskatt på pensionskostn, kalenderår | Saldo 2018-12-31 | Saldo 2019-12-31 | Konto nr |

Underlag för löneskatt på pensionskostnader

Räkenskapsår: 2019-01-01 - 2019-12-31

| | | |
|--|-----------|----------------|
| Perioden 2019-01-01 - 2019-12-31 | | |
| 1. Under räkenskapsåret betalda premier Fora för avtalspension/premiebefrielseförsäkring ¹⁾ | + | |
| 2. Ber. skuld(+)/fordran(-) för slutlig premie Fora för avtalspension/premiebefrielseförs. ²⁾ | +/- | |
| 3. Beräknad skuld enl. schablon för premie Fora för avtalspension/premiebefrielseförs. ³⁾ | + | |
| 4. Betalda premier slutavräkning Fora föregående år | + | |
| 5. ITP-avgift (överförs från specifikation beräkning sid 2) | + | 0 |
| 6. ITP-avgift skuld(+)/fordran(-) ej betalda fakturor för pensionspremier, premiebefrielseförs. | +/- | 0 |
| 7. ITP-K premie bokförda och betalda under räkenskapsåret | + | |
| 8. ITP-K premie skuld(+)/fordran(-), för ej betalda pensionspremier | +/- | |
| 9. Övriga tjänstepensionsförsäkringar (även premier för P-klassad sjukförsäkring) | + | 133 836 |
| 10. Utländska P-försäkringar | + | |
| 11. Avsättning till (+) / gottgörelse (-) från pensionsstiftelse | +/- | |
| 12. Lämnad (+) / erhållen (-) ersättning för överflyttade pensionsutfästelser | +/- | |
| 13. Ökning (+) / minskning (-) av konto Avsatt till pensioner | +/- | |
| 14. Avgår ing. balans 2019-01-01 på konto Avsatt till pensioner och av delpost 8 a § TrL: * 0,48 % * 85,00 % (jämkas m h t räkenskapsårets längd och vid hel upplösning) | | |
| Ange datum om hel upplösning har gjorts av avsättningen: | - | 0 |
| 15. Övriga pensioner som företaget betalat (t.ex. förmedlingspensioner genom PRI) | + | |
| 16. Justering för bokförda ej betalda pensionspremier, fordran (-), skuld (+) | +/- | |
| 17. Avgår negativt belopp från föregående beskattningsår | - | |
| Summa beskattningsunderlag | = | 133 836 |
| Summa särskild löneskatt | 24,26 % = | 32 468 |

Summa beskattningsunderlag ovan fördelat mellan underlag till inkomstdeklarationens sid 1 och underlag för beräkning av årets deklaraionspost

| | |
|--|---------|
| A. Beskattningsunderlag redovisas inkomstdeklarationen (INK2, INK3, INK4) (Negativt beskattningsunderlag sparas till nästa år redovisas INK2, INK3, INK4) | 133 836 |
| B. Beskattningsunderlag till deklaraionspost | 0 |

Summa särskild löneskatt ovan fördelat mellan årets avdragsgilla kostnad och årets deklaraionspost

| | Konto Debet | Konto Kredit | |
|---|-------------|--------------|--------|
| A. Särskild löneskatt på beskattningsunderlag (A) | 7533 | 2732 | 32 468 |
| B. Särskild löneskatt, dekl.post redovisas i INK2S, INK3R, INK4 | 7532 | 2943 | 0 |

Årets deklaraionspost +/- 0

Avgår återförd deklaraionspost från föregående år +/- 0

Förändring deklaraionspost, ej avdragsgilla kostnader (INK2S, INK3R, INK4) 0

Förändring deklaraionspost, ej skattepliktiga intäkter (INK2S, INK3R, INK4)
Särskild löneskatt föregående beskattningsår. IB konto 2732 26 458

Förändring under året +/- -26 458

Särskild löneskatt, beskattningsårets beräkning enligt ovan 32 468

Utgående saldo konto 2732 Beräknad löneskatt på pensionskostnader 32 468

1,2,3) Beloppen hämtas från beräkningsbilagan för Upplupna avtalade soc avgifter (FORA), kalenderår när "Föreslå" klickas på

| | | | |
|---|-----------------------------|------------------|------------------|
| Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen | Bokslutsdatum 2019-12-31 | Sida nr 2 | Bilaga nr 2.2 |
| Särsk löneskatt på pensionskostn, kalenderår | Saldo 2018-12-31 | Saldo 2019-12-31 | Konto nr |

Specifikation beräkning av underlag ITP-premier (Alecta, Collectum m fl)

Kalenderår: 2019

| | | | |
|---|---------------------------|-----|---|
| Bokförda premier för ITP 1 och ITP 2 | | + | |
| Avgår TGL-premie: | | | |
| Antal anställda: * Antal månader 12 * 26,00 Kr | | - | 0 |
| Avdrag för riskpremier sjukpension: | | | |
| Årslönesumma upp till 7,5 pbb per anställd * 0,133 % | | - | 0 |
| Årslönesumma över 7,5 pbb per anställd * 0,49 % | | - | 0 |
| | | - | |
| | | - | |
| Justering | Ökning (+), minskning (-) | +/- | |
| Summa underlag ITP-avgift före avdrag för ej betalda premier | | = | 0 |
| Skuld(-)/fordran(+) ej bet. fakturor för pensionspremie, premiebefrielseförs. (Överförs till sid 1) | | +/- | |
| Summa underlag ITP (avdragsgill i inkomstdeklarationen) (Överförs till sid 1) | | = | 0 |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 3

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|--|-----------------|-----------------|
| 1721 | Förutbetald olycksfallsförsäkring | 4 620,00 | 4 620,00 |
| | Länsförsäkringar olycksfallsförsäkring | 4 620,00 | |
| 1730 | Förutbetalda försäkringspremier | 3 103,00 | 3 103,00 |
| | Länsförsäkringar företagsförsäkring | 3 103,00 | |
| | | <u>7 723,00</u> | <u>7 723,00</u> |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 4

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Kassa och bank

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1930 | Företagskonto 8480-6 3 153 011-6 | 24 912,34 | 404 434,19 |
| 1932 | Företagskonto 8480-6 914 664 673-3 | 447 639,94 | 3 575,34 |
| 1940 | Placeringskonto 8480-6 903 976 621-8 | 723 514,80 | 773 514,80 |
| | | <u>1 196 067,08</u> | <u>1 181 524,33</u> |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 5

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Reservfond

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|------------|------------|------------|
| 2086 | Reservfond | 17 203,00 | 17 203,00 |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 6

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Balanserat resultat

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|--------------------------|------------|------------|
| 2091 | Balanserad vinst/förlust | 735 864,17 | 756 190,40 |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 7

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Årets resultat

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|--------------------|------------|------------|
| 2099 | Redovisat resultat | 12 423,91 | -20 326,23 |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 8

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Periodiseringsfonder

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|---------------------------------|------------------|------------------|
| 2124 | Periodiseringsfond besk år 2014 | 47 000,00 | 47 000,00 |
| 2127 | Periodiseringsfond besk år 2017 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 2129 | Periodiseringsfond besk år 2019 | 20 000,00 | 0,00 |
| | | <u>82 000,00</u> | <u>62 000,00</u> |

| | | | |
|---|-----------------------------|------------------|------------------|
| Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen | Bokslutsdatum 2019-12-31 | Sida nr 1 | Bilaga nr 8.1 |
| Periodiseringsfond specifikation | Saldo 2018-12-31 | Saldo 2019-12-31 | Konto nr |

ÅRETS ÅTERFÖRING AV PERIODISERINGSFONDER

| | |
|--|--|
| Balanskonto för periodiseringsfond | |
| Resultatkonto för återföring av periodiseringsfond | |

| | |
|--|--------|
| Periodiseringsfond som måste återföras i år | 0 |
| Högsta möjliga återföring av periodiseringsfond | 62 000 |
| Årets återföring från periodiseringsfond | 0 |
| Skattemässigt tillägg vid återföring av periodiseringsfond | 0 |

ÅRETS AVSÄTTNING TILL PERIODISERINGSFOND

| | |
|--|------|
| Balanskonto för periodiseringsfond | 2129 |
| Resultatkonto för avsättning till periodiseringsfond | 8811 |

Bokfört resultat före skatt och avsättning till periodiseringsfond 45 329

Skattemässiga justeringar av resultatet:

| | |
|---|----------|
| Ej skattepliktiga intäkter (bilaga nr) | - |
| Ej avdragsgilla kostnader (bilaga nr) | + 35 377 |
| Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond (bilaga nr) | + 316 |
| Övr skattemässiga justeringar (bilaga nr) | +/- |
| Outnyttjat underskott från föregående år | - 711 |
| Underlag för avsättning till periodiseringsfond | 80 311 |
| Årets maximala avsättning till periodiseringsfond <u>25,00</u> % av <u>80 311</u> = | 20 077 |
| Årets avsättning till periodiseringsfond | 20 000 |

SAMMANSTÄLLNING AV AVSÄTTNINGAR OCH ÅTERFÖRINGAR

Saldo för raden "Avsättningar" uppdateras från aktuellt konto

| Beskattningsår* | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------|--------|--------|------|------|--------|------|--------|
| Konto | 2123 | 2124 | 2125 | 2126 | 2127 | 2128 | 2129 |
| Avsättningar | 32 000 | 58 000 | 0 | 0 | 15 000 | | 20 000 |
| Återfört 2014 | | | | | | | |
| Återfört 2015 | | | | | | | |
| Återfört 2016 | | | | | | | |
| Återfört 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Återfört 2018 | 32 000 | 11 000 | | | | | |
| Årets återföring 2019 | | | | | | | |
| Skattemässigt tillägg (%) | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | |
| Skattemässigt tillägg (kr) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Återstående avsättning | 0 | 47 000 | 0 | 0 | 15 000 | 0 | 20 000 |
| Återförs senast | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |

*) Beskattningsår avser det år då räkenskapsårets sista dag infaller.

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 9

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Leverantörsskulder

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|------------------------|------------|------------|
| 2440 | Leverantörsskulder | 16 502,00 | 47 743,00 |
| | Svensk Cater, kredit | -96,00 | |
| | Tingstad Papper | 1 417,00 | |
| | Telia | 3 371,00 | |
| | PacsOn | 1 785,00 | |
| | AC Kontoret | 7 340,00 | |
| | Tingstad Papper | 1 811,00 | |
| | ILKA Förskoleprodukter | 369,00 | |
| | Suez Recycling | 505,00 | |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 10

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Övriga skulder

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|---|------------------|------------------|
| 2710 | Personalens källskatt Decemberlöner | 54 709,00 | 51 998,00 |
| 2731 | Avräkning sociala avgifter Decemberlöner | 73 282,00 | 69 432,09 |
| 2732 | Avräkning särskild löneskatt pensioner Se bilaga | 32 468,00 | 26 458,00 |
| 2890 | Övr kortfr skulder Bidragsskuld till kommunen, för mycket utbetalat | 16 930,00 | 0,00 |
| | | <hr/> 177 389,00 | <hr/> 147 888,09 |

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 11

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| Konto | Benämning | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------|---|-------------------|-------------------|
| 2911 | Upplupna KP-premier semesterlöner Redovisas ej längre | 0,00 | 18 074,00 |
| 2920 | Upplupna semesterlöner Enligt separat specifikation | 172 391,00 | 180 740,43 |
| 2921 | Uppl soc avgifter semesterlöner Enligt separat specifikation | 54 165,00 | 56 788,64 |
| 2990 | Övr interimsskulder Redovisningskonsult | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | | <u>236 556,00</u> | <u>265 603,07</u> |