

<i>Belopp i kr</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
<b><i>Materiella anläggningstillgångar</i></b>		
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
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	0,00	0,00
<b>Omsättningstillgångar</b>		
<b><i>Kortfristiga fordringar</i></b>		
Övriga fordringar		
1630 Skattekonto	127 299,00	4 287,00
1640 Skattefordringar	38 686,00	5 801,00
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
1721 Förutbetald olycksfallsförsäkring	4 620,00	4 620,00
1730 Förutbetalda försäkringspremier	3 302,00	3 226,00
Summa kortfristiga fordringar	173 907,00	17 934,00
<b><i>Kassa och bank</i></b>		
Kassa och bank		
1916 Handkassa	25,00	
1930 Företagskonto 8480-6 3 153 011-6	32 229,89	32 277,18
1932 Företagskonto 8480-6 914 664 673-3	364 693,23	318 207,19
1940 Placeringskonto 8480-6 903 976 621-8	848 514,80	1 268 514,80
1942 Buffert lokalbyte 8480-6 704 912 395-8	420 000,00	
Summa kassa och bank	1 665 462,92	1 618 999,17
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	1 839 369,92	1 636 933,17
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	1 839 369,92	1 636 933,17

<i>Belopp i kr</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b><i>Eget kapital</i></b>		
<b><i>Bundet eget kapital</i></b>		
Reservfond		
2086 Reservfond	17 203,00	17 203,00
Summa bundet eget kapital	17 203,00	17 203,00
<b><i>Fritt eget kapital</i></b>		
Balanserat resultat		
2091 Balanserad vinst/förlust	1 004 750,17	748 288,08
Årets resultat		
2099 Redovisat resultat	161 709,19	256 462,09
Summa fritt eget kapital	1 166 459,36	1 004 750,17
<b>Summa eget kapital</b>	<b>1 183 662,36</b>	<b>1 021 953,17</b>
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>		
Periodiseringsfonder		
2120 Periodiseringsfond besk år 2020	125 000,00	125 000,00
2121 Periodiseringsfond besk år 2021	78 000,00	
2127 Periodiseringsfond besk år 2017	15 000,00	15 000,00
2129 Periodiseringsfond besk år 2019	20 000,00	20 000,00
Summa obeskattade reserver	238 000,00	160 000,00
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>		
Leverantörsskulder		
2440 Leverantörsskulder	2 522,56	13 293,00
Övriga skulder		
2710 Personalens källskatt	51 584,00	50 520,00
2731 Avräkning sociala avgifter	67 801,00	67 416,00
2732 Avräkning särskild löneskatt pensioner	33 076,00	35 818,00
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
2920 Upplupna semesterlöner	192 303,00	211 485,00
2921 Uppl soc avgifter semesterlöner	60 421,00	66 448,00
2990 Övr interimsskulder	10 000,00	10 000,00
Summa kortfristiga skulder	417 707,56	454 980,00
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>1 839 369,92</b>	<b>1 636 933,17</b>

<i>Belopp i kr</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		
<b>Nettoomsättning</b>		
3010 Erhållna kommunala driftbidrag	4 403 937,38	4 823 584,01
3011 Bidrag kvalitetssäkring	16 500,00	
3740 Öresutjämning	-53,36	-50,74
Summa Nettoomsättning	4 420 384,02	4 823 533,27
<b>Övriga rörelseintäkter</b>		
3997 Sjuklöneersättning	30 456,00	30 740,00
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>	<b>4 450 840,02</b>	<b>4 854 273,27</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror och förnödenheter		
4011 Inköp mat	-219 941,45	-220 527,29
Övriga externa kostnader		
5010 Lokalhyra	-4 680,00	-2 795,00
5090 Övr kostnader hyrd lokal		-1 000,00
5160 Renhållning och städning	-26 296,85	-25 810,00
5171 Utemiljö		-4 740,00
5410 Förbrukningsinventarier	-12 011,35	-71 973,10
5460 Förbrukningsmaterial	-52 584,84	-106 724,73
5461 Leksaker, sagoböcker, pyssel	-27 500,45	-41 716,03
5463 Barn-aktiviteter	-1 435,00	-189,00
5464 Skolplus	-600,00	
5480 Arbetskläder	-2 398,00	-25 776,30
5500 Reparation och underhåll		-1 305,00
5611 Drivmedel personbilar/gräsklippare	-449,00	-125,35
5614 Reparation underhåll gräsklippare	-1 399,00	
5690 Övr transportmedel	-209,00	-5 255,00
5910 Annonsering		-240,00
6072 Representation ej avdragsgill	-14 768,00	-2 500,00
6211 Telefon	-6 917,00	-5 312,00
6215 Internet	-12 686,31	-12 182,00
6250 Porto	-900,00	-1 538,00
6310 Företagsförsäkringar	-3 686,00	-3 397,00
6312 Tillsynsavgifter	-17 880,00	-14 360,00
6530 Redovisning och löner	-89 918,00	-87 350,00
6570 Bankkostnader	-1 862,00	-1 919,00
6970 Tidningar, facklitteratur	-1 739,08	-2 293,08
6981 Föreningsavgift avdragsgill	-5 864,00	-5 705,00
6982 Föreningsavgift ej avdragsgill	-3 718,00	-3 694,00
6991 Övr avdragsgilla kostnader	-10 979,80	-11 099,00
6992 Övriga ej avdragsgilla kostnader	-823,96	-3 168,03
6993 Lämnade bidrag och gåvor		-400,00
Summa Övriga externa kostnader	-301 305,64	-442 566,62
Personalkostnader		
7010 Löner (städning)	-72 455,32	-70 073,94
7081 Sjuklön kollektivanställda		-944,32
7082 Semesterlöner (städning)	-10 854,85	-11 410,65
7210 Löner (dagispersonal)	-2 149 718,90	-2 324 652,09
7281 Sjuklöner	-26 400,17	-44 790,77
7285 Semesterlöner (dagispersonal)	-355 682,40	-325 312,59
7290 Förändring semesterlöneskuld	19 182,00	-39 094,00
7331 Skattefri bilersättning		-1 135,90

<i>Belopp i kr</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
7390 Övr kostnadsersättningar		-1 130,00
7398 Förmånsvärde	-1 325,00	
7399 Motkontering av förmån	1 325,00	
7411 Folksam pensionspremier	-127 559,00	-133 146,00
7412 Collectum individuell tjänstepension	6 795,00	-10 965,00
7413 Pensionsvalet	-11 180,00	-4 769,00
7414 Gruppförsäkringar	-10 094,00	-6 161,00
7510 Arbetsgivaravgifter	-816 037,00	-694 482,00
7533 Särskild löneskatt på pensioner	-33 076,00	-35 818,00
7583 Gruppolycksfallsförsäkringspremier, ej avdr gill	-4 620,00	-4 620,00
7610 Utbildning	-3 986,00	-1 738,00
7611 Konferens		-30 677,71
7690 Övr personalkostnader	-29 255,76	-18 818,30
7691 Friskvårdsbidrag	-16 448,00	-15 725,00
Summa Personalkostnader	-3 641 390,40	-3 775 464,27
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-4 162 637,49</b>	<b>-4 438 558,18</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>288 202,53</b>	<b>415 715,09</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Räntekostnader och liknande resultatposter		
8422 Räntekostnader levskulder	-125,34	
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-125,34</b>	<b>0,00</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>288 077,19</b>	<b>415 715,09</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfonder		
8811 Avsättning per fond	-78 000,00	-125 000,00
8819 Återföring av per fond		47 000,00
Summa Förändring av periodiseringsfonder	-78 000,00	-78 000,00
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>-78 000,00</b>	<b>-78 000,00</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>210 077,19</b>	<b>337 715,09</b>
<b>Skatter</b>		
<b>Skatt på årets resultat</b>		
8910 Årets skattekostnad	-48 368,00	-81 253,00
<b>Årets resultat</b>		
8999 Redovisat resultat	161 709,19	256 462,09

# Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

Org nr 716426-0049

## Bokslutsbilagor

för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

<b>Innehåll</b>	<b>bilaga</b>
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: 2021-12-31

## Inventarier, verktyg och installationer

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
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: 2021-12-31

## Övriga fordringar

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
1630	Skattekonto	127 299,00	4 287,00
	Saldo skattekonto	127 299,00	
1640	Skattefordringar	<u>38 686,00</u>	<u>5 801,00</u>
		165 985,00	10 088,00

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2021-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1
<b>Skattefordran specifikation</b>	Saldo 2020-12-31 5 801,00	Saldo 2021-12-31 38 686,00	Konto nr 1640

Beskattningsår:

Skattekostnad enl deklARATION/slutskattensedel

Avgår: inbetald skatt - 0

Beskattningsår: 2021

Bokfört resultat före skatt 210 077

Skattemässiga justeringar av resultatet:

Avgår: ej skattepliktiga intäkter (bilaga nr ) -

-

-

-

Tillkommer ej avdragsgilla kostnader (bilaga nr ) 23 930

Skattepliktig schablonintäkt på pfond (bilaga nr ) 800

Övr skattemässiga justeringar (bilaga nr )

Outnyttjat underskott från föregående år -

Skattemässigt resultat 234 807

Årets skattekostnad 20,60 % x 234 800 = 48 368

Avgår: preliminärt inbetalt

7 914 \* 11 = 87 054

\* =

\* = - 87 054

Övrigt

+/-

**SUMMA (+ skatteskuld/- skattefordran) -38 686**



Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2021-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1
<b>Skatte- &amp; resultatplanering</b>	Saldo 2020-12-31	Saldo 2021-12-31	Konto nr

	Simulering 1	Simulering 2	Bokfört resultat
<b>Resultat före boksluts- dispositioner och skatt</b>	288 077	288 077	288 077
<b>Skattemässiga justeringar:</b>			
Ej skattepliktiga intäkter (bil nr )			
Ej avdragsgilla kostnader (bil nr )	23 930	23 930	23 930
Skattepl schablon pfond (bil nr )	800	800	800
Övr skattemässiga just (bil nr )			
Outnyttjat underskott från föregående år			
<b>Bokslutsdispositioner:</b>			
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	-78 000	-78 000	-78 000
<b>Skattemässigt resultat</b>	234 800	234 800	234 800
Årets beräknade skattekostnad ( 20,60 %)	-48 368	-48 368	-48 368
Bokförd skatt			-48 368
<b>Årets resultat</b>	161 709	161 709	161 709

<b>Sammanställning slutlig skatt</b> Besk år:	Simulering 1	Simulering 2	Beräknad skatt
Årets inkomstskatt	48 368	48 368	48 368
Fastighetsskatt (bil nr )			
Löneskatt pensionskostn (bil nr )	33 076	33 076	33 076
Avkastn.skatt pensionk (bil nr )			
<b>Summa slutlig skatt</b>	<b>81 444</b>	<b>81 444</b>	<b>81 444</b>
<b>Avgår</b>			
Preliminärt debiterad F-skatt	94 968	94 968	94 968
Extra inbetalning F-skatt			
<b>Skatt att betala (+)/återfå (-)</b>	<b>-13 524</b>	<b>-13 524</b>	<b>-13 524</b>
Skatteinbet. för att undvika kostnadsränta 12 febr	0	0	0
Skatteinbet. för att undvika kostnadsränta 3 maj	0	0	0
<b>Skatt att betala på förfalldag 12 mars</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2021-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1.1
<b>Ej avdragsgilla kostnader</b>	Saldo 2020-12-31	Saldo 2021-12-31	Konto nr

Fältkod	Konto	Text på INK2 / Kontonamn	Saldo konto	Saldo Fältkod
4.3.c		Andra bokförda kostnader		23 929,96
	6072	Representation ej avdragsgill	14 768,00	
	6982	Föreningsavgift ej avdragsgill	3 718,00	
	6992	Övriga ej avdragsgilla kostnader	823,96	
4.3.b		Nedskrivning av finansiella tillgångar		0,00
		Andra kostnader enligt spec	4 620,00	
<b>SUMMA</b>				23 929,96

**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 2021-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1.2
<b>Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond</b>	Saldo 2020-12-31	Saldo 2021-12-31	Konto nr

### Beräkning av skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfonder

Följande schablonintäkt ska tas upp som inkomst vid beskattningsår 2021 800

#### Underlag för schablonintäkten

Total avsättning till periodiseringsfond vid beskattningsårets ingång 160 000

Räntesats vid beräkning av schablonintäkt:

1,00 x 0,50 % (Justerad statslåneränta) 0,50

Beräkning av schablonintäkt som ska tas upp som inkomst:

160 000 x 0,50 % 800

Justering pga annat räkenskapsår:

800 x ( 365 / 365 ) 800

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2021-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.2
<b>Särsk löneskatt på pensionskostn, kalenderår</b>	Saldo 2020-12-31	Saldo 2021-12-31	Konto nr

**Underlag för löneskatt på pensionskostnader**

Räkenskapsår: 2021-01-01 - 2021-12-31

Perioden 2021-01-01 - 2021-12-31		
1. Under räkenskapsåret betalda premier Fora för avtalspension/premiebefrielseförsäkring <sup>1)</sup>	+	
2. Ber. skuld(+)/fordran(-) för slutlig premie Fora för avtalspension/premiebefrielseförs. <sup>2)</sup>	+/-	
3. Beräknad skuld enl. schablon för premie Fora för avtalspension/premiebefrielseförs. <sup>3)</sup>	+	
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)	+	136 342
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 2021-01-01 på konto Avsatt till pensioner och av delpost 8 a § TrL: * 0,00 % * 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	-	
<b>Summa beskattningsunderlag</b>	=	<b>136 342</b>
<b>Summa särskild löneskatt</b>	24,26 % =	<b>33 076</b>

**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)	136 342
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	33 076
B. Särskild löneskatt, dekl.post redovisas i INK2S, INK3R, INK4	7532	2943	0

<b>Årets deklaraionspost</b>	+/-	0
<b>Avgår återförd deklaraionspost från föregående år</b>	+/-	0
<b>Förändring deklaraionspost, ej avdragsgilla kostnader (INK2S, INK3R, INK4)</b>		0
<b>Förändring deklaraionspost, ej skattepliktiga intäkter (INK2S, INK3R, INK4)</b>		
<b>Särskild löneskatt föregående beskattningsår. IB konto 2732</b>		35 818
<b>Förändring under året</b>	+/-	-35 818
<b>Särskild löneskatt, beskattningsårets beräkning enligt ovan</b>		33 076
<b>Utgående saldo konto 2732 Beräknad löneskatt på pensionskostnader</b>		33 076

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

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2021-12-31	Sida nr 2	Bilaga nr 2.2
<b>Särsk löneskatt på pensionskostn, kalenderår</b>	Saldo 2020-12-31	Saldo 2021-12-31	Konto nr

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

Kalenderår: 2021

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	* 0,08 %	-	0
Årslönesumma över 7,5 pbb per anställd	* 0,40 %	-	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: 2021-12-31

## Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
1721	Förutbetald olycksfallsförsäkring	4 620,00	4 620,00
	Länsförsäkringar olycksfallsförsäkring	4 620,00	
1730	Förutbetalda försäkringspremier	3 302,00	3 226,00
	Länsförsäkringar företagsförsäkring	3 302,00	
		<u>7 922,00</u>	<u>7 846,00</u>

# Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 4

Bokslutsdatum: 2021-12-31

## Kassa och bank

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
1916	Handkassa	25,00	0,00
1930	Företagskonto 8480-6 3 153 011-6	32 229,89	32 277,18
1932	Företagskonto 8480-6 914 664 673-3	364 693,23	318 207,19
1940	Placeringskonto 8480-6 903 976 621-8	848 514,80	1 268 514,80
1942	Buffert lokalbyte 8480-6 704 912 395-8	420 000,00	0,00
		<u>1 665 462,92</u>	<u>1 618 999,17</u>

# Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 5

Bokslutsdatum: 2021-12-31

## Reservfond

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
2086	Reservfond	17 203,00	17 203,00



# Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 6

Bokslutsdatum: 2021-12-31

## Balanserat resultat

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
2091	Balanserad vinst/förlust	1 004 750,17	748 288,08

# Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 7

Bokslutsdatum: 2021-12-31

## Årets resultat

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
2099	Redovisat resultat	161 709,19	256 462,09

# Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 8

Bokslutsdatum: 2021-12-31

## Periodiseringsfonder

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
2120	Periodiseringsfond besk år 2020	125 000,00	125 000,00
2121	Periodiseringsfond besk år 2021	78 000,00	0,00
2127	Periodiseringsfond besk år 2017	15 000,00	15 000,00
2129	Periodiseringsfond besk år 2019	20 000,00	20 000,00
		<u>238 000,00</u>	<u>160 000,00</u>

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2021-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 8.1
<b>Periodiseringsfond specifikation</b>	Saldo 2020-12-31	Saldo 2021-12-31	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	160 000
Årets återföring från periodiseringsfond	0
Skattemässigt tillägg vid återföring av periodiseringsfond	0

#### ÅRETS AVSÄTTNING TILL PERIODISERINGSFOND

Balanskonto för periodiseringsfond	2121
Resultatkonto för avsättning till periodiseringsfond	8811

Bokfört resultat före skatt och avsättning till periodiseringsfond 288 077

#### Skattemässiga justeringar av resultatet:

Ej skattepliktiga intäkter (bilaga nr )	-
Ej avdragsgilla kostnader (bilaga nr )	+ 23 930
Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond (bilaga nr )	+ 800
Övr skattemässiga justeringar (bilaga nr )	+/-
Outnyttjat underskott från föregående år	-
Underlag för avsättning till periodiseringsfond	312 807
Årets maximala avsättning till periodiseringsfond <u>25,00</u> % av <u>312 807</u> =	78 201
Årets avsättning till periodiseringsfond	78 000

#### SAMMANSTÄLLNING AV AVSÄTTNINGAR OCH ÅTERFÖRINGAR

Saldo för raden "Avsättningar" uppdateras från aktuellt konto

Beskattningsår*	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konto	2125	2126	2127	2128	2129	2120	2121
Avsättningar	0	0	15 000		20 000	125 000	78 000
Återfört 2016							
Återfört 2017	0	0					
Återfört 2018							
Återfört 2019							
Återfört 2020	0	0	0	0	0		
Årets återföring 2021							
Skattemässigt tillägg (%)	6,00	6,00	6,00	6,00	4,00	4,00	
Skattemässigt tillägg (kr)	0	0	0	0	0	0	0
Återstående avsättning	0	0	15 000	0	20 000	125 000	78 000
Återförs senast	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027

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

# Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 9

Bokslutsdatum: 2021-12-31

## Leverantörsskulder

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
2440	Leverantörsskulder	2 522,56	13 293,00
	Tekniska Verken	200,00	
	PreZero Recycling	556,00	
	Telia	1 451,00	
	Lekolar	315,56	

# Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 10

Bokslutsdatum: 2021-12-31

## Övriga skulder

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
2710	Personalens källskatt Decemberlöner	51 584,00	50 520,00
2731	Avräkning sociala avgifter Decemberlöner	67 801,00	67 416,00
2732	Avräkning särskild löneskatt pensioner Se bilaga Pensionsvalet 10.152 x 24,26% Folksam 126.190 x 24,26%	33 076,00 2 463,00 30 613,00	35 818,00
		<u>152 461,00</u>	<u>153 754,00</u>

# Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 11

Bokslutsdatum: 2021-12-31

## Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Konto	Benämning	2021-12-31	2020-12-31
2920	Upplupna semesterlöner	192 303,00	211 485,00
	Enligt separat specifikation	192 303,00	
2921	Uppl soc avgifter semesterlöner	60 421,00	66 448,00
	Enligt separat specifikation	60 421,00	
2990	Övr interimsskulder	10 000,00	10 000,00
	Redovisningskonsult	10 000,00	
		<u>262 724,00</u>	<u>287 933,00</u>