

<i>Belopp i kr</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2019-12-31</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		
1630 Skattekonto	4 287,00	
1640 Skattefordringar	5 801,00	74 148,00
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
1721 Förutbetald olycksfallsförsäkring	4 620,00	4 620,00
1730 Förutbetalda försäkringspremier	3 226,00	3 103,00
Summa kortfristiga fordringar	17 934,00	81 871,00
<i>Kassa och bank</i>		
Kassa och bank		
1930 Företagskonto 8480-6 3 153 011-6	32 277,18	24 912,34
1932 Företagskonto 8480-6 914 664 673-3	318 207,19	447 639,94
1940 Placeringskonto 8480-6 903 976 621-8	1 268 514,80	723 514,80
Summa kassa och bank	1 618 999,17	1 196 067,08
Summa omsättningstillgångar	1 636 933,17	1 277 938,08
SUMMA TILLGÅNGAR	1 636 933,17	1 277 938,08

<i>Belopp i kr</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2019-12-31</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	748 288,08	735 864,17
Årets resultat		
2099 Redovisat resultat	256 462,09	12 423,91
Summa fritt eget kapital	1 004 750,17	748 288,08
Summa eget kapital	1 021 953,17	765 491,08
<i>Obeskattade reserver</i>		
Periodiseringsfonder		
2120 Periodiseringsfond besk år 2020	125 000,00	
2124 Periodiseringsfond besk år 2014		47 000,00
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	160 000,00	82 000,00
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leverantörsskulder		
2440 Leverantörsskulder	13 293,00	16 502,00
Övriga skulder		
2710 Personalens källskatt	50 520,00	54 709,00
2731 Avräkning sociala avgifter	67 416,00	73 282,00
2732 Avräkning särskild löneskatt pensioner	35 818,00	32 468,00
2890 Övr kortfr skulder		16 930,00
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
2920 Upplupna semesterlöner	211 485,00	172 391,00
2921 Uppl soc avgifter semesterlöner	66 448,00	54 165,00
2990 Övr interimsskulder	10 000,00	10 000,00
Summa kortfristiga skulder	454 980,00	430 447,00
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 636 933,17	1 277 938,08

<i>Belopp i kr</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		
Nettoomsättning		
3010 Erhållna kommunala driftbidrag	4 823 584,01	4 564 772,16
3740 Öresutjämning	-50,74	-30,89
Summa Nettoomsättning	4 823 533,27	4 564 741,27
Övriga rörelseintäkter		
3997 Sjuklöneersättning	30 740,00	
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.	4 854 273,27	4 564 741,27
 Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter		
4011 Inköp mat	-220 527,29	-248 811,71
Övriga externa kostnader		
5010 Lokalhyra	-2 795,00	
5090 Övr kostnader hyrd lokal	-1 000,00	-18 526,65
5160 Renhållning och städning	-25 810,00	-195 616,00
5171 Utemiljö	-4 740,00	
5410 Förbrukningsinventarier	-71 973,10	-23 820,13
5460 Förbrukningsmaterial	-106 724,73	-53 372,99
5461 Leksaker, sagoböcker, pysssel	-41 716,03	-5 245,75
5463 Barn-aktiviteter	-189,00	-4 400,00
5480 Arbetskläder	-25 776,30	-14 019,68
5500 Reparation och underhåll	-1 305,00	
5611 Drivmedel personbilar/gräsklippare	-125,35	
5690 Övr transportmedel	-5 255,00	-658,00
5910 Annonsering	-240,00	-200,00
5990 Övrig reklam		-1 806,00
6071 Representation avdragsgill		-6 638,47
6072 Representation ej avdragsgill	-2 500,00	-10 479,00
6110 Kontorsmaterial		-18 956,60
6150 Trycksaker		-6 766,00
6211 Telefon	-5 312,00	-5 117,00
6215 Internet	-12 182,00	-12 395,00
6250 Porto	-1 538,00	-1 400,00
6310 Företagsförsäkringar	-3 397,00	-4 137,00
6312 Tillsynsavgifter	-14 360,00	-11 411,00
6530 Redovisning och löner	-87 350,00	-94 979,00
6540 IT-tjänster och program		-1 352,25
6570 Bankkostnader	-1 919,00	-1 952,00
6970 Tidningar, facklitteratur	-2 293,08	-4 199,08
6981 Föreningsavgift avdragsgill	-5 705,00	-5 549,00
6982 Föreningsavgift ej avdragsgill	-3 694,00	-3 632,00
6991 Övr avdragsgilla kostnader	-11 099,00	-1 574,90
6992 Övriga ej avdragsgilla kostnader	-3 168,03	-2 299,20
6993 Lämnade bidrag och gåvor	-400,00	
Summa Övriga externa kostnader	-442 566,62	-510 502,70
Personalkostnader		
7010 Löner (städning)	-70 073,94	
7081 Sjuklön kollektivanställda	-944,32	
7082 Semesterlöner (städning)	-11 410,65	
7210 Löner (dagispersonal)	-2 324 652,09	-2 275 672,03
7281 Sjuklöner	-44 790,77	-25 999,98
7285 Semesterlöner (dagispersonal)	-325 312,59	-397 188,87

<i>Belopp i kr</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>
7290 Förändring semesterlöneskuld	-39 094,00	8 349,43
7331 Skattefri bilersättning	-1 135,90	-3 762,90
7390 Övr kostnadsersättningar	-1 130,00	
7411 Folksam pensionspremier	-133 146,00	-136 315,00
7412 Collectum individuell tjänstepension	-10 965,00	-19,00
7413 Pensionsvalet	-4 769,00	-396,00
7414 Gruppförsäkringar	-6 161,00	-8 537,00
7416 Förändring KP-avgift på upplupen semester		18 074,00
7510 Arbetsgivaravgifter	-694 482,00	-845 349,60
7533 Särskild löneskatt på pensioner	-35 818,00	-32 468,00
7583 Gruppolycksfallsförsäkringspremier, ej avdr gill	-4 620,00	-4 620,00
7610 Utbildning	-1 738,00	-24 590,00
7611 Konferens	-30 677,71	-9 311,00
7690 Övr personalkostnader	-18 818,30	-3 671,00
7691 Friskvårdsbidrag	-15 725,00	-18 293,00
Summa Personalkostnader	-3 775 464,27	-3 759 769,95
Summa rörelsekostnader	-4 438 558,18	-4 519 084,36
Rörelseresultat	415 715,09	45 656,91
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter		
8401 Ränta skattekonto		-327,00
Summa finansiella poster	0,00	-327,00
Resultat efter finansiella poster	415 715,09	45 329,91
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder		
8811 Avsättning per fond	-125 000,00	-20 000,00
8819 Återföring av per fond	47 000,00	
Summa Förändring av periodiseringsfonder	-78 000,00	-20 000,00
Summa bokslutsdispositioner	-78 000,00	-20 000,00
Resultat före skatt	337 715,09	25 329,91
Skatter		
Skatt på årets resultat		
8910 Årets skattekostnad	-81 253,00	-12 906,00
Årets resultat		
8999 Redovisat resultat	256 462,09	12 423,91

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

Org nr 716426-0049

Bokslutsbilagor

för räkenskapsåret 2020-01-01 - 2020-12-31

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
Övriga skattemässiga justeringar aktiebolag (dekl)	2.1.1.3
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: 2020-12-31

Inventarier, verktyg och installationer

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
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: 2020-12-31

Övriga fordringar

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
1630	Skattekonto	4 287,00	0,00
	Saldo skattekonto	4 287,00	
1640	Skattefordringar	<u>5 801,00</u>	<u>74 148,00</u>
		10 088,00	74 148,00

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2020-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1
Skattefordran specifikation	Saldo 2019-12-31 74 148,00	Saldo 2020-12-31 5 801,00	Konto nr 1640

Beskattningsår:

Skattekostnad enl deklARATION/slutskattensedel

Avgår: inbetald skatt - 0

Beskattningsår: 2020

Bokfört resultat före skatt 337 715

Skattemässiga justeringar av resultatet:

Avgår: ej skattepliktiga intäkter (bilaga nr) -

-

-

-

Tillkommer ej avdragsgilla kostnader (bilaga nr) 40 158

Skattepliktig schablonintäkt på pfond (bilaga nr) 410

Övr skattemässiga justeringar (bilaga nr) 1 410

Outnyttjat underskott från föregående år -

Skattemässigt resultat 379 693

Årets skattekostnad 21,40 % x 379 690 = 81 253

Avgår: preliminärt inbetalt

7 914 * 11 = 87 054

* =

* = - 87 054

Övrigt

+/-

SUMMA (+ skatteskuld/- skattefordran) -5 801

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2020-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1
Skatte- & resultatplanering	Saldo 2019-12-31	Saldo 2020-12-31	Konto nr

	Simulering 1	Simulering 2	Bokfört resultat
Resultat före boksluts- dispositioner och skatt	415 715	415 715	415 715
Skattemässiga justeringar:			
Ej skattepliktiga intäkter (bil nr)			
Ej avdragsgilla kostnader (bil nr)	40 158	40 158	40 158
Skattepl schablon pfond (bil nr)	410	410	410
Övr skattemässiga just (bil nr)	1 410	1 410	1 410
Outnyttjat underskott från föregående år			0
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	47 000	47 000	47 000
Avsättning periodiseringsfond	-125 000	-125 000	-125 000
Skattemässigt resultat	379 690	379 690	379 690
Årets beräknade skattekostnad (21,40 %)	-81 253	-81 253	-81 253
Bokförd skatt			-81 253
Årets resultat	256 462	256 462	256 462

Sammanställning slutlig skatt Besk år:	Simulering 1	Simulering 2	Beräknad skatt
Årets inkomstskatt	81 253	81 253	81 253
Fastighetsskatt (bil nr)			
Löneskatt pensionskostn (bil nr)	35 818	35 818	35 818
Avkastn.skatt pensionk (bil nr)			
Summa slutlig skatt	117 071	117 071	117 071
Avgår			
Preliminärt debiterad F-skatt	94 968	94 968	94 968
Extra inbetalning F-skatt			
Skatt att betala (+)/återfå (-)	22 103	22 103	22 103
Skatteinbet. för att undvika kostnadsränta 12 febr	0	0	0
Skatteinbet. för att undvika kostnadsränta 3 maj	22 103	22 103	22 103
Skatt att betala på förfallodag 12 mars	0	0	0

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2020-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1.2
Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond	Saldo 2019-12-31	Saldo 2020-12-31	Konto nr

Beräkning av skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfonder

Följande schablonintäkt ska tas upp som inkomst vid beskattningsår 2020 410

Underlag för schablonintäkten

Total avsättning till periodiseringsfond vid beskattningsårets ingång 82 000

Räntesats vid beräkning av schablonintäkt:

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

Beräkning av schablonintäkt som ska tas upp som inkomst:

82 000 x 0,50 % 410

Justering pga annat räkenskapsår:

410 x (366 / 366) 410

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2020-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1.3
Övriga skattemässiga justeringar aktiebolag (dekl)	Saldo 2019-12-31	Saldo 2020-12-31	Konto nr

Redovisning på INK2S	Fält kod	Notering	Belopp
Avyttring av delägarrätter			
Bokförd vinst	4.7.a		-
Kapitalvinst för beskattningsåret	4.7.e		+
Bokförd förlust	4.7.b		+
Kapitalförlust som ska dras av	4.7.f		-
Uppskov med kapitalvinst	4.7.c		-
Återfört uppskov av kapitalvinst	4.7.d		+

Försäljning av näringsfastighet, äkta bostadsrätt			
Kostnader som ska återläggas vid försäljning av näringsfastighet	4.12		+
Korr. av resultat vid försäljning av näringsfastighet m.m.	4.10		+
	4.10		-
Andel i handelsbolag			
Bokförd intäkt/vinst	4.8.a		-
Skattemässigt överskott enligt N3B	4.8.b		+
Bokförd kostnad/förlust	4.8.c		+
Skattemässigt underskott enligt N3B	4.8.d		-
Övrigt			
Andra skattemässiga justeringar av resultatet	4.13		+
	4.13		-
Beräknad schablonintäkt på fondandelar	4.6 b	x 0,40 %	+
Skattepliktiga, ej bokförda intäkter: Mottagna koncernbidrag	4.6.c		+
Intäkt negativ justerad anskaffningsutgift	4.6.e		+
Skattepliktiga, ej bokförda intäkter: Övriga intäkter	4.6.e		+
Skattemässigt tillägg vid återföring av periodiseringsfond	4.6.d	Från bil. Periodiseringsfond specifikation	+ 1 410,00
Avdragsgilla, ej bokförda kostnader: Lämnade koncernbidrag	4.4.a		-
Avdragsgilla, ej bokförda kostnader: Övriga kostnader	4.4.b		-
Skattemässiga just. av bokfört resultat för avskrivn. på byggnader/övriga fast egendom samt restvärdeavskrivn. msk/inv	4.9		+
	4.9		-
Skogs-/substansminskningsavdrag	4.11		-
Reduktion av underskott mht exempelvis ackord	4.14.b		+
Reduktion av underskott mht exempelvis koncernbidragsspärr	4.14.c		+
			+
			-
SUMMA			1 410,00

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2020-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.2
Särsk löneskatt på pensionskostn, kalenderår	Saldo 2019-12-31	Saldo 2020-12-31	Konto nr

Underlag för löneskatt på pensionskostnader

Räkenskapsår: 2020-01-01 - 2020-12-31

Perioden 2020-01-01 - 2020-12-31		
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)	+	147 643
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 2020-01-01 på konto Avsatt till pensioner och av delpost 8 a § TrL: * 0,03 % * 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	=	147 643
Summa särskild löneskatt 24,26 %	=	35 818

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)	147 643
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	35 818
B. Särskild löneskatt, dekl.post redovisas i INK2S, INK3R, INK4	7532	2943	0

Årets deklaraionspost +/- 0

Avgår återförd deklaraionspost från föregående år +/-

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

Förändring deklaraionspost, ej skattepliktiga intäkter (INK2S, INK3R, INK4)
Särskild löneskatt föregående beskattningsår. IB konto 2732 32 468

Förändring under året +/- -32 468

Särskild löneskatt, beskattningsårets beräkning enligt ovan 35 818

Utgående saldo konto 2732 Beräknad löneskatt på pensionskostnader 35 818

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

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2020-12-31	Sida nr 2	Bilaga nr 2.2
Särsk löneskatt på pensionskostn, kalenderår	Saldo 2019-12-31	Saldo 2020-12-31	Konto nr

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

Kalenderår: 2020

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	* 0,09 %	-	0
Årslönesumma över 7,5 pbb per anställd	* 0,47 %	-	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: 2020-12-31

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
1721	Förutbetald olycksfallsförsäkring	4 620,00	4 620,00
	Länsförsäkringar olycksfallsförsäkring	4 620,00	
1730	Förutbetalda försäkringspremier	3 226,00	3 103,00
	Länsförsäkringar företagsförsäkring	3 226,00	
		<u>7 846,00</u>	<u>7 723,00</u>

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 4

Bokslutsdatum: 2020-12-31

Kassa och bank

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
1930	Företagskonto 8480-6 3 153 011-6	32 277,18	24 912,34
1932	Företagskonto 8480-6 914 664 673-3	318 207,19	447 639,94
1940	Placeringskonto 8480-6 903 976 621-8	1 268 514,80	723 514,80
		<u>1 618 999,17</u>	<u>1 196 067,08</u>

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 5

Bokslutsdatum: 2020-12-31

Reservfond

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
2086	Reservfond	17 203,00	17 203,00

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 6

Bokslutsdatum: 2020-12-31

Balanserat resultat

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
2091	Balanserad vinst/förlust	748 288,08	735 864,17

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 7

Bokslutsdatum: 2020-12-31

Årets resultat

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
2099	Redovisat resultat	256 462,09	12 423,91

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 8

Bokslutsdatum: 2020-12-31

Periodiseringsfonder

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
2120	Periodiseringsfond besk år 2020	125 000,00	0,00
2124	Periodiseringsfond besk år 2014	0,00	47 000,00
2127	Periodiseringsfond besk år 2017	15 000,00	15 000,00
2129	Periodiseringsfond besk år 2019	20 000,00	20 000,00
		<u>160 000,00</u>	<u>82 000,00</u>

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2020-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 8.1
Periodiseringsfond specifikation	Saldo 2019-12-31	Saldo 2020-12-31	Konto nr

ÅRETS ÅTERFÖRING AV PERIODISERINGSFONDER

Balanskonto för periodiseringsfond	2124
Resultatkonto för återföring av periodiseringsfond	8819

Periodiseringsfond som måste återföras i år	47 000
Högsta möjliga återföring av periodiseringsfond	82 000
Årets återföring från periodiseringsfond	47 000
Skattemässigt tillägg vid återföring av periodiseringsfond	1 410

ÅRETS AVSÄTTNING TILL PERIODISERINGSFOND

Balanskonto för periodiseringsfond	2120
Resultatkonto för avsättning till periodiseringsfond	8811

Bokfört resultat före skatt och avsättning till periodiseringsfond	462 715
--	---------

Skattemässiga justeringar av resultatet:

Ej skattepliktiga intäkter (bilaga nr)	-
Ej avdragsgilla kostnader (bilaga nr)	+ 40 158
Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond (bilaga nr)	+ 410
Övr skattemässiga justeringar (bilaga nr)	+/- 1 410
Outnyttjat underskott från föregående år	-
Underlag för avsättning till periodiseringsfond	504 693
Årets maximala avsättning till periodiseringsfond <u>25,00</u> % av <u>504 693</u> =	126 173
Årets avsättning till periodiseringsfond	125 000

SAMMANSTÄLLNING AV AVSÄTTNINGAR OCH ÅTERFÖRINGAR

Saldo för raden "Avsättningar" uppdateras från aktuellt konto

Beskattningsår*	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Konto	2124	2125	2126	2127	2128	2129	2120
Avsättningar	58 000	0	0	15 000		20 000	125 000
Återfört 2015							
Återfört 2016							
Återfört 2017	0	0	0				
Återfört 2018	11 000						
Återfört 2019							
Årets återföring 2020	47 000	0	0	0	0	0	
Skattemässigt tillägg (%)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	
Skattemässigt tillägg (kr)	1 410	0	0	0	0	0	0
Återstående avsättning	0	0	0	15 000	0	20 000	125 000
Återförs senast	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026

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

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 9

Bokslutsdatum: 2020-12-31

Leverantörsskulder

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
2440	Leverantörsskulder	13 293,00	16 502,00
	AC Kontoret	6 599,00	
	Klarna/Medvetna Sverige AB	439,00	
	Suez Recycling	545,00	
	ILKA Förskoleprodukter AB	486,00	
	inkClub	3 542,00	
	Textil & Reklamtryck	750,00	
	Telia	932,00	

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 10

Bokslutsdatum: 2020-12-31

Övriga skulder

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
2710	Personalens källskatt Decemberlöner	50 520,00	54 709,00
2731	Avräkning sociala avgifter Decemberlöner	67 416,00	73 282,00
2732	Avräkning särskild löneskatt pensioner Se bilaga	35 818,00	32 468,00
2890	Övr kortfr skulder	0,00	16 930,00
		<u>153 754,00</u>	<u>177 389,00</u>

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 11

Bokslutsdatum: 2020-12-31

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Konto	Benämning	2020-12-31	2019-12-31
2920	Upplupna semesterlöner	211 485,00	172 391,00
	Enligt separat specifikation	211 485,00	
2921	Uppl soc avgifter semesterlöner	66 448,00	54 165,00
	Enligt separat specifikation	66 448,00	
2990	Övr interimsskulder	10 000,00	10 000,00
	Redovisningskonsult	10 000,00	
		<u>287 933,00</u>	<u>236 556,00</u>