

<i>Belopp i kr</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</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	13 557,00	127 299,00
1640 Skattefordringar	93 239,00	38 686,00
1680 Övr kortfristiga fordringar	1 838,00	
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
1721 Förutbetald olycksfallsförsäkring	4 620,00	4 620,00
1730 Förutbetalda försäkringspremier	3 352,00	3 302,00
Summa kortfristiga fordringar	116 606,00	173 907,00
<i>Kassa och bank</i>		
Kassa och bank		
1916 Handkassa	25,00	25,00
1930 Företagskonto 8480-6 3 153 011-6	34 023,94	32 229,89
1932 Företagskonto 8480-6 914 664 673-3	489 098,98	364 693,23
1940 Placeringskonto 8480-6 903 976 621-8	910 925,31	848 514,80
1942 Buffert lokalbyte 8480-6 704 912 395-8	455 462,67	420 000,00
Summa kassa och bank	1 889 535,90	1 665 462,92
Summa omsättningstillgångar	2 006 141,90	1 839 369,92
SUMMA TILLGÅNGAR	2 006 141,90	1 839 369,92

<i>Belopp i kr</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</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	1 166 459,36	1 004 750,17
Årets resultat		
2099 Redovisat resultat	70 457,48	161 709,19
Summa fritt eget kapital	1 236 916,84	1 166 459,36
Summa eget kapital	1 254 119,84	1 183 662,36
<i>Obeskattade reserver</i>		
Periodiseringsfonder		
2120 Periodiseringsfond besk år 2020	125 000,00	125 000,00
2121 Periodiseringsfond besk år 2021	78 000,00	78 000,00
2122 Periodiseringsfond besk år 2022	40 000,00	
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	278 000,00	238 000,00
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leverantörsskulder		
2440 Leverantörsskulder	18 717,00	2 522,56
Övriga skulder		
2710 Personalens källskatt	52 682,00	51 584,00
2731 Avräkning sociala avgifter	70 087,00	67 801,00
2732 Avräkning särskild löneskatt pensioner	31 289,00	33 076,00
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
2920 Upplupna semesterlöner	221 615,48	192 303,00
2921 Uppl soc avgifter semesterlöner	69 631,58	60 421,00
2990 Övr interimsskulder	10 000,00	10 000,00
Summa kortfristiga skulder	474 022,06	417 707,56
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 006 141,90	1 839 369,92

<i>Belopp i kr</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		
Nettoomsättning		
3010 Erhållna kommunala driftbidrag	4 221 616,97	4 403 937,38
3011 Bidrag kvalitetssäkring	119 874,00	16 500,00
3740 Öresutjämning	-42,71	-53,36
Summa Nettoomsättning	4 341 448,26	4 420 384,02
Övriga rörelseintäkter		
3991 Folksam, återbäring	394 240,00	
3997 Sjuklöneersättning	6 388,00	30 456,00
Summa Övriga rörelseintäkter	400 628,00	30 456,00
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.	4 742 076,26	4 450 840,02
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter		
4011 Inköp mat	-257 914,03	-219 941,45
Övriga externa kostnader		
5010 Lokalhyra	-4 420,00	-4 680,00
5160 Renhållning och städning	-33 386,00	-26 296,85
5171 Utemiljö	-1 739,60	
5410 Förbrukningsinventarier	-24 118,18	-12 011,35
5460 Förbrukningsmaterial	-81 951,02	-52 584,84
5461 Leksaker, sagoböcker, pyssel	-15 361,79	-27 500,45
5463 Barn-aktiviteter		-1 435,00
5464 Skolplus		-600,00
5480 Arbetskläder	-10 961,95	-2 398,00
5611 Drivmedel personbilar/gräsklippare	-189,00	-449,00
5614 Reparation underhåll gräsklippare		-1 399,00
5690 Övr transportmedel		-209,00
5990 Övrig reklam	-488,00	
6072 Representation ej avdragsgill	-12 284,00	-14 768,00
6110 Kontorsmaterial	-3 502,00	
6211 Telefon	-6 817,00	-6 917,00
6215 Internet	-14 825,25	-12 686,31
6250 Porto	-1 100,00	-900,00
6310 Företagsförsäkringar	-3 651,00	-3 686,00
6312 Tillsynsavgifter	-19 188,00	-17 880,00
6530 Redovisning och löner	-73 484,00	-89 918,00
6570 Bankkostnader	-2 252,00	-1 862,00
6580 Advokatkostnader	-4 375,00	
6970 Tidningar, facklitteratur	-4 330,08	-1 739,08
6981 Föreningsavgift avdragsgill	-5 544,00	-5 864,00
6982 Föreningsavgift ej avdragsgill	-3 772,00	-3 718,00
6991 Övr avdragsgilla kostnader	-12 567,00	-10 979,80
6992 Övriga ej avdragsgilla kostnader	-3 315,30	-823,96
Summa Övriga externa kostnader	-343 622,17	-301 305,64
Personalkostnader		
7010 Löner (städning)	-68 232,74	-72 455,32
7082 Semesterlöner (städning)	-10 175,99	-10 854,85
7210 Löner (dagispersonal)	-2 433 396,79	-2 149 718,90
7281 Sjuklöner	-27 215,98	-26 400,17
7285 Semesterlöner (dagispersonal)	-300 613,49	-355 682,40
7290 Förändring semesterlöneskuld	-29 312,48	19 182,00

<i>Belopp i kr</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
7398 Förmånsvärde		-1 325,00
7399 Motkontering av förmån		1 325,00
7411 Folksam pensionspremier	-126 373,00	-127 559,00
7412 Collectum individuell tjänstepension		6 795,00
7413 Pensionsvalet	-4 149,00	-11 180,00
7414 Gruppförsäkringar	-10 467,00	-10 094,00
7510 Arbetsgivaravgifter	-901 406,58	-816 037,00
7533 Särskild löneskatt på pensioner	-31 289,00	-33 076,00
7583 Gruppolycksfallsförsäkringspremier, ej avdr gill	-4 620,00	-4 620,00
7610 Utbildning	-6 300,00	-3 986,00
7620 Sjuk- och hälsovård	-24 244,00	
7690 Övr personalkostnader	-8 907,26	-29 255,76
7691 Friskvårdsbidrag	-19 117,00	-16 448,00
Summa Personalkostnader	-4 005 820,31	-3 641 390,40
Summa rörelsekostnader	-4 607 356,51	-4 162 637,49
Rörelseresultat	134 719,75	288 202,53
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		
8300 Ränteintäkter	866,73	
8301 Ränta skattekonto	33,00	
Summa Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	899,73	0,00
Räntekostnader och liknande resultatposter		
8422 Räntekostnader levskulder	-360,00	-125,34
Summa finansiella poster	539,73	-125,34
Resultat efter finansiella poster	135 259,48	288 077,19
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder		
8811 Avsättning per fond	-40 000,00	-78 000,00
Summa bokslutsdispositioner	-40 000,00	-78 000,00
Resultat före skatt	95 259,48	210 077,19
Skatter		
Skatt på årets resultat		
8910 Årets skattekostnad	-24 802,00	-48 368,00
Årets resultat		
8999 Redovisat resultat	70 457,48	161 709,19

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

Org nr 716426-0049

Bokslutsbilagor

för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

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
Ej skattepliktiga intäkter	2.1.2
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: 2022-12-31

Inventarier, verktyg och installationer

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
1220	Inventarier	31 067,00	31 067,00
	Snöslunga	4 895,00	
	Bord ABA	18 177,00	
	Väggskåp Ikea	7 995,00	
1229	Ack avskrivning inventarier	-31 067,00	-31 067,00
	Alla inventarier helt avskrivna	-31 067,00	
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 2

Bokslutsdatum: 2022-12-31

Övriga fordringar

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
1630	Skattekonto	13 557,00	127 299,00
	Saldo skattekonto	13 557,00	
1640	Skattefordringar	93 239,00	38 686,00
	Enligt bilaga	93 239,00	
1680	Övr kortfristiga fordringar	1 838,00	0,00
	Adlibris (Alektum Group)	762,00	
	Klarna (Jollyroom)	1 076,00	
		<u>108 634,00</u>	<u>165 985,00</u>

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2022-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1
Skattefordran specifikation	Saldo 2021-12-31 38 686,00	Saldo 2022-12-31 93 239,00	Konto nr 1640

Beskattningsår:

Skattekostnad enl deklARATION/slutskattensedel

Avgår: inbetald skatt - 0

Beskattningsår: 2022

Bokfört resultat före skatt 95 259

Skattemässiga justeringar av resultatet:

Avgår: ej skattepliktiga intäkter (bilaga nr) - 33

-

-

-

Tillkommer ej avdragsgilla kostnader (bilaga nr) 23 991

Skattepliktig schablonintäkt på pfond (bilaga nr) 1 190

Övr skattemässiga justeringar (bilaga nr)

Outnyttjat underskott från föregående år -

Skattemässigt resultat 120 407

Årets skattekostnad 20,60 % x 120 400 = 24 802

Avgår: preliminärt inbetalt

11 * 10 731 = 118 041

* =

* = - 118 041

Övrigt

+/-

SUMMA (+ skatteskuld/- skattefordran) -93 239

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2022-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1
Skatte- & resultatplanering	Saldo 2021-12-31	Saldo 2022-12-31	Konto nr

	Simulering 1	Simulering 2	Bokfört resultat
Resultat före boksluts- dispositioner och skatt	135 259	135 259	135 259
Skattemässiga justeringar:			
Ej skattepliktiga intäkter (bil nr)	-33	-33	-33
Ej avdragsgilla kostnader (bil nr)	23 991	23 991	23 991
Skattepl schablon pfond (bil nr)	1 190	1 190	1 190
Övr skattemässiga just (bil nr)			
Outnyttjat underskott från föregående år			
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	-40 000	-40 000	-40 000
Skattemässigt resultat	120 400	120 400	120 400
Årets beräknade skattekostnad (20,60 %)	-24 802	-24 802	-24 802
Bokförd skatt			-24 802
Årets resultat	70 457	70 457	70 457

Sammanställning slutlig skatt Besk år:	Simulering 1	Simulering 2	Beräknad skatt
Årets inkomstskatt	24 802	24 802	24 802
Fastighetsskatt (bil nr)			
Löneskatt pensionskostn (bil nr)	31 289	31 289	31 289
Avkastn.skatt pensionk (bil nr)			
Summa slutlig skatt	56 091	56 091	56 091
Avgår			
Preliminärt debiterad F-skatt	128 772	128 772	128 772
Extra inbetalning F-skatt			
Skatt att betala (+)/återfå (-)	-72 681	-72 681	-72 681
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 2022-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1.1
Ej avdragsgilla kostnader	Saldo 2021-12-31	Saldo 2022-12-31	Konto nr

Fältkod	Konto	Text på INK2 / Kontonamn	Saldo konto	Saldo Fältkod
4.3.c		Andra bokförda kostnader		23 991,30
	6072	Representation ej avdragsgill	12 284,00	
	6982	Föreningsavgift ej avdragsgill	3 772,00	
	6992	Övriga ej avdragsgilla kostnader	3 315,30	
4.3.b		Nedskrivning av finansiella tillgångar		0,00
		Andra kostnader enligt spec	4 620,00	
SUMMA				23 991,30

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
7583 Olycksfallsförsäkring	4 620,00	4 620,00			
Summa		4 620,00			

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2022-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1.2
Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond	Saldo 2021-12-31	Saldo 2022-12-31	Konto nr

Beräkning av skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfonder

Följande schablonintäkt ska tas upp som inkomst vid beskattningsår 2022 1 190

Underlag för schablonintäkten

Total avsättning till periodiseringsfond vid beskattningsårets ingång 238 000

Räntesats vid beräkning av schablonintäkt:

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

Beräkning av schablonintäkt som ska tas upp som inkomst:

238 000 x 0,50 % 1 190

Justering pga annat räkenskapsår:

1 190 x (365 / 365) 1 190

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2022-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.2
Ej skattepliktiga intäkter	Saldo 2021-12-31	Saldo 2022-12-31	Konto nr

Fältkod	Konto	Text på INK2 / Kontonamn	Saldo konto	Saldo Fältkod
4.5.a		Ackordsvinster		0,00
		Inga konton finns kopplade till ovanstående Fältkod	0,00	
4.5.b		Utdelning		0,00
4.5.c		Andra bokförda intäkter		33,00
	8301	Ränta skattekonto	33,00	
		Andra intäkter enligt spec nedan		
SUMMA				33,00

Specifikation av andra intäkter (Fältkod 4.5.c)

Typ av intäkt	Bokfört belopp	Ej skattepliktig del
Summa		

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2022-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.2
Särsk löneskatt på pensionskostn, kalenderår	Saldo 2021-12-31	Saldo 2022-12-31	Konto nr

Underlag för löneskatt på pensionskostnader

Räkenskapsår: 2022-01-01 - 2022-12-31

Perioden 2022-01-01 - 2022-12-31		
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)	+	128 977
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 2022-01-01 på konto Avsatt till pensioner och av delpost 8 a § TrL: * 0,16 % * 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	=	128 977
Summa särskild löneskatt	24,26 % =	31 289

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)	128 977
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	31 289
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 33 076

Förändring under året +/- -33 076

Särskild löneskatt, beskattningsårets beräkning enligt ovan 31 289

Utgående saldo konto 2732 Beräknad löneskatt på pensionskostnader 31 289

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

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2022-12-31	Sida nr 2	Bilaga nr 2.2
Särsk löneskatt på pensionskostn, kalenderår	Saldo 2021-12-31	Saldo 2022-12-31	Konto nr

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

Kalenderår: 2022

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 * 0,025 %		-	0
Årslönesumma över 7,5 pbb per anställd * 0,127 %		-	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: 2022-12-31

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
1721	Förutbetald olycksfallsförsäkring	4 620,00	4 620,00
	Länsförsäkringar	4 620,00	
1730	Förutbetalda försäkringspremier	3 352,00	3 302,00
	Länsförsäkringar företagsförsäkring	3 352,00	
		<u>7 972,00</u>	<u>7 922,00</u>

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 4

Bokslutsdatum: 2022-12-31

Kassa och bank

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
1916	Handkassa	25,00	25,00
1930	Företagskonto 8480-6 3 153 011-6	34 023,94	32 229,89
1932	Företagskonto 8480-6 914 664 673-3	489 098,98	364 693,23
1940	Placeringskonto 8480-6 903 976 621-8	910 925,31	848 514,80
1942	Buffert lokalbyte 8480-6 704 912 395-8	455 462,67	420 000,00
		<u>1 889 535,90</u>	<u>1 665 462,92</u>

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 5

Bokslutsdatum: 2022-12-31

Reservfond

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
2086	Reservfond	17 203,00	17 203,00

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 6

Bokslutsdatum: 2022-12-31

Balanserat resultat

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
2091	Balanserad vinst/förlust	1 166 459,36	1 004 750,17

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 7

Bokslutsdatum: 2022-12-31

Årets resultat

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
2099	Redovisat resultat	70 457,48	161 709,19

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 8

Bokslutsdatum: 2022-12-31

Periodiseringsfonder

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
2120	Periodiseringsfond besk år 2020	125 000,00	125 000,00
2121	Periodiseringsfond besk år 2021	78 000,00	78 000,00
2122	Periodiseringsfond besk år 2022	40 000,00	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>278 000,00</u>	<u>238 000,00</u>

Företag Föräldrakooperativet Mini-Giraffen	Bokslutsdatum 2022-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 8.1
Periodiseringsfond specifikation	Saldo 2021-12-31	Saldo 2022-12-31	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	238 000
Årets återföring från periodiseringsfond	0
Skattemässigt tillägg vid återföring av periodiseringsfond	0

ÅRETS AVSÄTTNING TILL PERIODISERINGSFOND

Balanskonto för periodiseringsfond	8811
Resultatkonto för avsättning till periodiseringsfond	2122

Bokfört resultat före skatt och avsättning till periodiseringsfond	135 259
--	---------

Skattemässiga justeringar av resultatet:

Ej skattepliktiga intäkter (bilaga nr)	-	33
Ej avdragsgilla kostnader (bilaga nr)	+	23 991
Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond (bilaga nr)	+	1 190
Övr skattemässiga justeringar (bilaga nr)	+/-	
Outnyttjat underskott från föregående år	-	
Underlag för avsättning till periodiseringsfond		160 407
Årets maximala avsättning till periodiseringsfond <u>25,00</u> % av <u>160 407</u> =		40 101
Årets avsättning till periodiseringsfond		40 000

SAMMANSTÄLLNING AV AVSÄTTNINGAR OCH ÅTERFÖRINGAR

Saldo för raden "Avsättningar" uppdateras från aktuellt konto

Beskattningsår*	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Konto	2126	2127	2128	2129	2120	2121	2122
Avsättningar	0	15 000		20 000	125 000	78 000	40 000
Återfört 2017	0						
Återfört 2018							
Återfört 2019							
Återfört 2020	0	0	0	0			
Återfört 2021							
Årets återföring 2022							
Skattemässigt tillägg (%)	6,00	6,00	6,00	4,00	4,00		
Skattemässigt tillägg (kr)	0	0	0	0	0	0	0
Återstående avsättning	0	15 000	0	20 000	125 000	78 000	40 000
Återförs senast	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028

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

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 9

Bokslutsdatum: 2022-12-31

Leverantörsskulder

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
2440	Leverantörsskulder	18 717,00	2 522,56
	PreZero Recycling	649,00	
	Engelsons	956,00	
	Previa	3 720,00	
	Telia	1 675,00	
	Räddningstjänsten Östra Götaland	7 342,00	
	Advokatbyrån D'Oliwa AB	4 375,00	

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 10

Bokslutsdatum: 2022-12-31

Övriga skulder

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
2710	Personalens källskatt Decemberlöner	52 682,00	51 584,00
2731	Avräkning sociala avgifter Decemberlöner	70 087,00	67 801,00
2732	Avräkning särskild löneskatt pensioner Folksam KFO-LO	31 289,00 30 489,00 800,00	33 076,00
		<u>154 058,00</u>	<u>152 461,00</u>

Föräldrakooperativet Mini-Giraffen

716426-0049

Bokslutsbilaga 11

Bokslutsdatum: 2022-12-31

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Konto	Benämning	2022-12-31	2021-12-31
2920	Upplupna semesterlöner	221 615,48	192 303,00
	Enligt spec från Visma Lön	221 615,48	
2921	Uppl soc avgifter semesterlöner	69 631,58	60 421,00
	Enligt spec från Visma Lön	69 631,58	
2990	Övr interimsskulder	10 000,00	10 000,00
	Redovisningskonsult	10 000,00	
		<u>301 247,06</u>	<u>262 724,00</u>