



Project Playground Policy för kapitalplacering samt likviditetsplanering

Project Playgrounds likviditetsplanering består av att varje verksamhetsår samla i medel för nästkommande verksamhetsår samt skapa ett buffer kapital i verksamheten. Buffertkapitalets syfte är att ge trygghet och möjlighet till kontinuitet. Buffertkapitalet har två fastställda nivåer: nedre gräns och trygghetsnivå. Beräkningarna utgår från Project Playgrounds kostnader enligt nedan.

Nedre gräns

Lönekostnader för tillsvidareanställd personal i hela PPG gruppen för 6 månader
Avvecklingskostnader av verksamheter i SA och SE

Trygghetsnivå

Nedre gräns samt

Kostnader för ändamålsverksamhet under 6 månader
Lönekostnader för tillsvidareanställd personal för ytterligare 6 månader (totalt 1 år)
Lokalkostnader för kansliet under 6 månader (inklusive uppsägningstider)

Den nedre gränsen motsvarar den nivå under vilken Project Playground kan säkerställa en avveckling av verksamheten under ordnade former.

Trygghetsnivån innebär att Project Playground har resurser för att vid ett eventuellt bortfall av större finansiär finna ny finansiering och/eller göra en anpassning av kostnaderna.

Beräkning och fastställande av buffertkapitalets storlek bör årligen ske i samband med årsbokslutet, eller om större förändringar inträffar under året.

De medel som ingår i buffertkapitalet får endast placeras enligt de principer som anges nedan.

Kapitalet får inte riskeras

Räntan på kapitalet får riskeras för att uppnå högre avkastning

Övrigt buffertkapital ska kunna omvandlas till likvida medel inom en 3 månaders period

De olika verksamhetsområdena SA och SE ansvarar för sitt eget buffertkapital som avser den nedre trygghetsnivån. Kapital för en hållbar avveckling ska finnas avsatt för respektive verksamhetsområde. Detta ska fastställas i samband med budgetbeslut årligen.

Uppföljning av policyn

Project Playgrounds kansli ansvarar för uppföljning av beskrivna riktlinjer. Riktlinjerna gäller från och med beslutsdagen tills vidare, men ses över en gång per år och revideras vid behov.

Kontaktinformation till Project Playground

Har du frågor om Project Playgrounds riktlinjer för likviditetsplanering kontakta oss på något av följande sätt:

Project Playground

Norrskan House, Postbox 22

Birger Jarlsgatan 57 c

113 56 Stockholm

info@project-playground.org

www.project-playground.org

Detta dokument godkänns av: Styrelsen samt Generalsekreteraren. Datum för godkännande: 2019-04-23