



PROJECT
PLAYGROUND

Placering av kapital

Project Playgrounds likviditet ska alltid vara så stor att en god betalningsberedskap kan hållas. Därutöver är målsättningen med likviditetshanteringen att ha en så god avkastning som möjligt. Beräknat behov av likviditet för tre månader ska finnas tillgängligt på Project Playgrounds företagskonto. Bedömning av det kortsiktiga betalningsbehovet görs månadsvis. De medel som avser förutbetalda bidrag till verksamhet får endast placeras enligt de principer som anges nedan, i den mån som inte finansiären ställer andra krav. Dessa gäller i så fall före dessa riktlinjer: i) kapitalet får inte riskeras, ii) bindningstiden får ej överstiga sex månader.

Project Playgrounds kapitalförvaltning består av ett buffertkapital vars syfte är att ge trygghet och möjlighet till kontinuitet. Buffertkapitalet har tre fastställda nivåer: nedre gräns, trygghetsnivå och övre gräns. Beräkningarna utgår från Project Playgrounds kostnader enligt nedan.

Nedre gräns: Kostnader för ett årsmöte samt lönekostnader för tillsvidareanställd personal under sex månader samt kostnader för kansliet för de perioder som uppsägningstider motsvarar.

Trygghetsnivå: Nedre gräns samt kostnader för bidrag till ändamålsverksamhet för 6 månader samt lokalkostnader för kansliet under 6 månader (inklusive uppsägningstider). *Övre gräns:* Trygghetsnivå samt lönekostnader för tillsvidareanställd för ytterligare 6 månader (totalt 1 år).

Den nedre gränsen motsvarar den nivå under vilken Project Playground inte längre kan säkerställa en avveckling 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. Den övre gränsen innebär att Project Playground kan finansiera sin ändamålsverksamhet under 6 månader samt ha kvar personal under ett år, vilket ger avsevärd tid att finna nya finansieringslösningar. Beräkning och fastställandet av buffertkapitalets storlek bör årligen ske i samband med årsbokslutet, och om större förändringar inträffar under året.

De medel som ingår i buffertkapitalet får endast placeras enligt de principerna i) kapitalet får ej riskeras ii) räntan på kapitalet får riskeras för att uppnå en högre avkastning iii) Buffertkapital upp till den nedre gränsen ska kunna omvandlas till likvida medel inom 14 dagar iv) buffertkapital upp till trygghetsnivå ska kunna omvandlas till likvida medel inom 6 månader v) övrigt buffertkapital ska kunna omvandlas till likvida medel inom 12 månader.