

Årsbokslut för räkenskapsåret 2021

Styrelsen för Museiföreningen Stockholm - Roslagens Järnvägar avger härmed årsbokslut för räkenskapsåret 2021.

Redovisningsprinciper

Årsbokslutet är upprättat i enlighet med bokföringslagens regler om årsbokslut och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2017:3) om årsbokslut.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, lok och vagnar	5 år
Byggnader	25 år

Under åren 2017–2020 gjordes inga avskrivningar. De avskrivningar på inventarier, lok och vagnar som borde belastat föreningens resultat under dessa år har tagits upp som avskrivning i bokslutet för 2021. Årets avskrivningsbelopp är därför onormalt högt.

Det har inte heller gått att fullständigt klarlägga anskaffningsvärden och tidigare gjorda avskrivningar på byggnader. Avskrivning på byggnader som anskaffats före 2021 görs därför på kvarvarande bokfört värde vid ingången av året.

Enligt BFNAR 2017:3 ska kortfristiga placeringar värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet. Tidigare år har föreningens aktieportfölj tagits upp till marknadsvärde. I årets bokslut har posten därför skrivits ned med 442 857 kronor vilket försämrar det redovisade resultatet. Nedskrivningen har dock ingen påverkan på tillgångens verkliga värde som vid årets slut uppgick till 743 468 kronor.

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att överskottet på föreningens verksamhet 1 009 523 kronor i sin helhet balanseras i ny räkning och fördelas mellan ändamålsbestämda medel och övrigt eget kapital i enlighet med not 17.

Föreningens resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

		2021-01-01	2020-01-01
(kronor)	Not	2021-12-31	2020-12-31
Medlemsintäkter		623 353	576 620
Gåvor och bidrag	1	1 292 798	799 441
Övriga verksamhetsintäkter	2	1 452 999	998 518
Försäljningsintäkter	3	1 877 527	1 345 041
Övriga intäkter	4	145 635	157 444
Summa intäkter		5 392 312	3 877 064
Verksamhetskostnader	5	-3 731 313	-3 109 268
Försäljningskostnader	6	-566 436	-227 081
Övriga externa kostnader	7	-733 716	-680 339
Personalkostnader	8	-112 221	-67 532
Av- och nedskrivningar	9	-355 674	0
Övriga kostnader			-56
Summa kostnader		-5 499 359	-4 084 276
Verksamhetens över-/underskott		-107 047	-207 212
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	298 823	0
Nedskrivningar av kortfristiga placeringar		-442 857	-27 652
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-44 537	-30 686
Över-/underskott efter finansiella poster		-295 618	-265 550
Bokslutsdispositioner		0	51 564
Skatt		-5 670	-66 800
Årets över-/underskott		-301 288	-280 786

Balansräkning

Tillgångar			
(kronor)	Not	2021-12-31	2020-12-31
<u>Anläggningstillgångar</u>			
Immateriella tillgångar	12	26 350	26 350
Byggnader	13	537 332	500 359
Inventarier, lok och vagnar	14	90 853	209 167
		654 535	735 876
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Varulager		760 298	253 470
Kundfordringar		105 929	113 251
Övriga fordringar	15	224 761	192 298
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		89 885	100 507
Finansiella placeringar	16	271 300	829 383
Kassa och bank		9 984	53 068
		1 462 157	1 541 978
Summa tillgångar		2 116 692	2 277 854
Eget kapital och skulder			
(kronor)	Not	2021-12-31	2020-12-31
<u>Eget kapital</u>			
Balanserade överskott	18	1 310 811	1 591 597
Årets resultat		-301 288	-280 786
		1 009 523	1 310 811
<u>Skulder</u>			
Låneskulder	19, 20	418 654	308 636
Leverantörsskulder		177 821	232 812
Skatteskulder		0	23 284
Övriga skulder	21	68 460	66 048
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	22	442 234	336 262
		1 107 169	967 043
Summa eget kapital och skulder		2 116 692	2 277 854

Noter

Not 1 Gåvor och bidrag	2021	2020
Gåvor	130 984	172 536
Kommunala bidrag	671 000	626 905
Statliga bidrag	490 814	0
	1 292 798	799 441

Not 2 Övriga verksamhetsintäkter	2021	2020
Trafik	1 148 715	876 924
Abonnemang	115 991	121 594
Tomtetåg	188 294	0
	1 452 999	998 518

Not 3 Försäljningsintäkter	2021	2020
Samarbeten	353 805	132 432
Caféverksamhet	308 656	153 983
Bygg- och entreprenadtjänster	477 258	628 351
Övriga försäljningsintäkter	737 807	430 275
	1 877 527	1 345 041

Not 4 Övriga intäkter	2021	2020
Hysesintäkter	137 246	138 676
Försäkringsersättningar	0	18 768
Övriga intäkter	8 389	0
	145 635	157 444

Not 5 Verksamhetskostnader	2021	2020
Drift och underhåll av		
- Rullande materiel	420 429	638 673
- Bana	1 569 297	1 002 047
- Signalanläggningar	77 274	39 051
- Fastigheter	372 296	225 870
Elektricitet	302 736	249 970
Förbrukningsmateriel	357 373	322 090
Drivmedel	388 770	414 101
Frakt och transport	55 702	46 351
Biljettkostnader	18 495	6 776

Busstrafik	127 200	124 800
Roslagsexpressen	41 742	39 539
	3 731 313	3 109 268

Not 6 Försäljningskostnader	2021	2020
Kostnader för samarbeten	360 262	132 918
Varor till caféverksamhet	189 863	67 661
Profilartiklar, böcker mm	16 311	26 502
	566 436	227 081

Not 7 Övriga externa kostnader	2021	2020
Lokalhyra och arrenden	5 061	2 061
Resekostnader	36 203	11 270
Marknadsföringskostnader	88 755	106 581
Kontorsmaterial och trycksaker	49 138	58 211
Telefon och datakommunikation	21 724	19 033
Portokostnader	76 910	70 130
Försäkringar	150 194	117 302
Redovisningstjänster	112 062	84 706
Bankkostnader	42 495	36 896
Övriga externa kostnader	151 174	174 149
	733 716	680 339

Not 8 Personalkostnader	2021	2020
Hälsokontroller	59 925	50 833
Drogkontroller	18 195	16 499
Löner	30 760	0
Sociala avgifter	3 141	0
Övriga personalkostnader	200	200
	112 221	67 532

Not 9 Avskrivningar	2021	2020
Byggnader	133 619	0
Inventarier, lok och vagnar	222 055	0
	355 674	0

Not 10 Ränteintäkter och liknande resultatposter	2021	2020
Utdelningar på kortfristiga placeringar	83 578	0
Realisationsvinst från kortfristiga placeringar	215 245	0
	298 823	0

Under året avyttrades 1 721 aktier i Swedbank.

Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter	2021	2020
Räntekostnader	44 537	30 686
	44 537	30 686

Not 12 Immateriella tillgångar	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	26 350	19 500
Årets nyanskaffningar	0	6 850
	26 350	26 350
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	0	0
	0	0
Bokfört värde	26 350	26 350

Posten avser nedlagda kostnader för digitalisering av bildmaterial.

Not 13 Byggnader	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	789 729	789 729
Årets nyanskaffningar	170 592	0
	960 321	789 729
Ingående ackumulerade avskrivningar	-289 370	-289 370
Årets avskrivningar	-133 619	0
	-422 989	-289 370
Bokfört värde	537 332	500 359

Not 14 Inventarier, lok och vagnar	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	1 514 904	1 514 904
Årets nyanskaffningar	103 741	0
	1 618 645	1 514 904
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 305 737	-1 305 737
Årets avskrivningar	-222 055	0
	-1 527 792	-1 305 737
Bokfört värde	90 853	209 167

Not 15 Övriga fordringar	2021	2020
Skattefordran	18 317	0
Mervärdesskatt	199 483	167 551
Övriga kortfristiga fordringar	6 961	24 747
	224 761	192 298

Not 16 Kortfristiga placeringar	2021	2020
Marknadsnoterade aktier	271 300	829 383
	271 300	829 383
Marknadsvärde	743 468	829 383

Not 17 Eget kapital	Ändamålsbestämda medel	Övrigt eget kapital	Årets resultat	Totalt
Ingående balans	1 267 329	324 268	-280 786	1 310 811
Föregående års resultat		-280 786	280 786	0
Förändring av ändamålsbestämda medel	328 292	-328 292		0
Årets resultat			-301 288	-301 288
Utgående balans	1 595 621	-284 810	-301 288	1 009 523

Not 18 Ändamålsbestämda medel i eget kapital	Ingående balans	Gåvor och sponsring	Använda medel	Utgående balans
Motortralla	120 000			120 000
Dressinbod	0	34 000		34 000
Rälsbussar	269 667			269 667
Stortysken	250 261	9 875	-58 428	201 709
Rb Yp 976	113 268	156 725	-31 543	238 450
SRJ 43	44 500			44 500
SRJ 37 + 38	0	10 000		10 000
Vagnverkstad	469 632		-6 300	463 332
Plattformsbelysning Faringe	0	78 000	-52 000	26 000
Hjulsvarvning	0	80 000		80 000
Banavdelningen	0	294 728	-186 766	107 963
Totalt	1 267 329	663 328	-335 036	1 595 621

Not 19 Låneskulder	2021	2020
Checkräkningskredit	418 654	308 636
	418 654	308 636
Beviljad kredit	2 020 000	2 020 000

Not 20 Ställda säkerheter	2021	2020
Fastighetsinteckningar	1 800 000	1 800 000
	1 800 000	1 800 000

Not 21 Övriga skulder	2021	2020
Depositioner	68 460	64 860
Reklamskatt	0	1 188
	68 460	66 048

Not 22 Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	2021	2020
Förutbetalda medlemsavgifter	297 946	260 429
Övriga förutbetalda intäkter	60 977	11 362
Upplupna löner inkl sociala avgifter	33 901	0
Övriga upplupna kostnader	49 411	64 471
	442 235	336 262



Uppsala den 10 mars 2022

Johan Vinberg

Jan-Olof Persson

Kjell Melin

Kent Segersten

Ewa Lindman

Lars Holmquist

Hilde Klasson

Min revisionsberättelse har avgivits den

Fredrik Agerson

Auktoriserad revisor