

## Årsbokslut för räkenskapsåret 2023

Styrelsen för Museiföreningen Stockholm - Roslagens Järnvägar avger härmed årsbokslut för räkenskapsåret 2023.

### 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

Avskrivning på anläggningstillgångar sker från och med det år då tillgången tas i bruk. Under 2023 har uppförande av vagnverkstad i Faringe pågått. Byggnaden beräknas bli färdigställd och tas i bruk i början av 2024. Någon avskrivning har därför inte gjorts på investeringen i vagnverkstad.

Vagnverkstaden uppförs med ideella krafter. Kostnader för material som gått åt för uppförandet bruttoredo visas i resultaträkningen som verksamhetskostnader och som aktiverat arbete för egen räkning.

Under 2022 erhöll föreningen även för uppförandet av vagnverkstaden. Bidraget redovisas som en reduktion av anskaffningsvärdet.

Föreningen utförde under åren 2022/2023 ett entreprenaduppdrag till fast pris för Uppsala kommuns räkning vid Droskvägen i Gunsta. Entreprenaden vinstavräknades under våren 2023 när arbetet till största delen slutförts. I bokslutet per 31 december 2022 redovisades en skuld för pågående arbete för annans räkning motsvarande skillnaden mellan fakturerade belopp och nedlagda kostnader. I resultaträkningen för 2022 redovisas entreprenaden dels med nedlagda kostnader under verksamhetskostnader och dels som en justeringspost för förändring av pågående arbeten för annans räkning. I resultaträkningen för 2023 redovisas intäkten i sin helhet, ytterligare nedlagda kostnader under verksamhetskostnader samt en justeringspost för årets förändring av pågående arbeten.

### Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att överskottet på föreningens verksamhet 2 089 903 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

(kronor)	Not	2023-01-01	2022-01-01
		2023-12-31	2022-12-31
Medlemsintäkter		772 250	675 554
Gåvor och bidrag	1	1 136 191	275 607
Övriga verksamhetsintäkter	2	2 909 758	2 992 640
Försäljningsintäkter	3	2 807 188	2 126 253
Övriga intäkter	4	417 252	281 778
<b>Summa intäkter</b>		<b>8 042 639</b>	<b>6 351 833</b>
Förändring av pågående arbete för annans räkning		-655 802	655 802
Aktiverat arbete för egen räkning		295 480	590 885
Verksamhetskostnader	5	-4 352 753	-4 785 385
Försäljningskostnader	6	-972 924	-1 207 137
Övriga externa kostnader	7	-986 758	-720 620
Personalkostnader	8	-822 602	-202 627
Av- och nedskrivningar	9	-132 609	-104 178
<b>Summa kostnader</b>		<b>-7 267 646</b>	<b>-7 019 947</b>
<b>Verksamhetens över-/underskott</b>		<b>414 671</b>	<b>578 572</b>
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	4 599	366 709
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-12 429	-47 756
<b>Över-/underskott efter finansiella poster</b>		<b>406 841</b>	<b>897 525</b>
Skatt		- 215 769	-8 217
<b>Årets över-/underskott</b>		<b>191 072</b>	<b>889 308</b>

## Balansräkning

<b>Tillgångar</b>			
(kronor)	Not	2023-12-31	2022-12-31
<u>Anläggningstillgångar</u>			
Immateriella tillgångar	12	5 270	26 350
Pågående nybyggnad	13	708 365	412 885
Byggnader	14	470 236	503 784
Inventarier, lok och vagnar	15	208 859	250 085
		<b>1 392 731</b>	<b>1 193 104</b>
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Varulager		604 182	614 570
Kundfordringar		12 913	829 278
Övriga fordringar	16	253 093	380 324
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		281 326	156 060
Finansiella placeringar	17	19 557	19 557
Kassa och bank		543 009	207 247
		<b>1 714 080</b>	<b>2 207 036</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>3 106 810</b>	<b>3 400 141</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
(kronor)	Not	2023-12-31	2022-12-31
<u>Eget kapital</u>			
Balanserade överskott	18		
Årets resultat	19	1 898 831	1 009 523
		<b>191 072</b>	<b>889 308</b>
		<b>2 089 903</b>	<b>1 898 831</b>
<u>Skulder</u>			
Pågående arbete för annans räkning		0	765 198
Låneskulder	20, 21	0	0
Leverantörsskulder		384 512	447 878
Skatteskulder		155 429	
Övriga skulder	22	87 880	70 560
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	23	389 086	217 673
		<b>1 016 907</b>	<b>1 501 309</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>3 106 810</b>	<b>3 400 141</b>

Noter

<b>Not 1 Gåvor och bidrag</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Gåvor	153 071	89 807
Kommunala bidrag	796 734	185 800
Statliga bidrag	186 386	0
	<b>1 136 191</b>	<b>275 607</b>

<b>Not 2 Övriga verksamhetsintäkter</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Trafik	2 066 556	2 033 528
Abonnemang	255 433	486 777
Tomtetåg	587 769	472 335
	<b>2 909 758</b>	<b>2 992 640</b>

<b>Not 3 Försäljningsintäkter</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Samarbeten	444 828	656 874
Caféverksamhet	483 657	460 174
Bygg- och entreprenadtjänster	1 827 000	518 084
Övriga försäljningsintäkter	51 703	491 121
	<b>2 807 188</b>	<b>2 126 253</b>

<b>Not 4 Övriga intäkter</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Hysesintäkter	142 332	131 508
Försäkringsersättningar	101 557	48 887
Övriga intäkter	173 363	101 383
	<b>417 252</b>	<b>281 778</b>

Not 5 Verksamhetskostnader	2023	2022
Drift och underhåll av		
- Rullande materiel	830 315	706 390
- Bana	757 728	1 681 764
- Signalanläggningar	93 142	107 840
- Fastigheter	585 410	290 824
Elektricitet	329 408	338 571
Förbrukningsmateriel	721 144	750 923
Drivmedel	670 654	635 813
Frakt och transport	57 018	35 927
Biljettkostnader	12 360	18 506
Busstrafik	223 278	185 880
Roslagsexpressen	72 295	32 949
	4 352 753	4 785 385

Not 6 Försäljningskostnader	2023	2022
Kostnader sålt banmaterial	0	198 985
Kostnader för samarbeten	451 830	622 741
Varor till caféverksamhet	453 894	333 645
Profilartiklar, böcker mm	51 227	38 540
Uniformer	15 973	13 226
	972 924	1 207 137

Not 7 Övriga externa kostnader	2023	2022
Lokalhyra och arrenden	24 457	7 568
Resekostnader	38 137	37 956
Marknadsföringskostnader	126 333	101 383
Kontorsmaterial och trycksaker	73 521	60 199
Telefon och datakommunikation	27 265	22 549
Portokostnader	139 549	87 140
Försäkringar	166 234	109 188
Revisionsarvoden	19 950	38 900
Redovisningstjänster	127 569	116 136
Bankkostnader	41 057	40 132
Övriga externa kostnader	202 685	99 469
	986 758	720 620

<b>Not 8 Personalkostnader</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Hälsokontroller	64 363	67 450
Drogkontroller	19 919	18 222
Löner	620 245	106 121
Sociala avgifter	108 247	10 833
Pensionskostnader	9 232	0
Övriga personalkostnader	596	0
	<b>822 602</b>	<b>202 627</b>

<b>Not 9 Avskrivningar</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Immateriella tillgångar	21 080	
Byggnader	37 490	33 548
Inventarier, lok och vagnar	74 040	70 631
	<b>132 609</b>	<b>104 178</b>

<b>Not 10 Ränteintäkter och liknande resultatposter</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Utdelningar på kortfristiga placeringar	3 152	45 102
Ränteintäkter	1 447	49
Realisationsvinst från kortfristiga placeringar	0	321 558
	<b>4 599</b>	<b>366 709</b>

Under 2022 avyttrades föreningens resterande innehav av aktier i Swedbank.

<b>Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Räntekostnader	12 429	47 756
	<b>12 429</b>	<b>47 756</b>

<b>Not 12 Immateriella tillgångar</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärde	26 350	26 350
Årets nyanskaffningar	0	0
	26 350	26 350
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-21 080	0
	-21 080	0
<b>Bokfört värde</b>	<b>5 270</b>	<b>26 350</b>

Posten avser nedlagda kostnader för digitalisering av bildmaterial.

<b>Not 13 Pågående nybyggnad</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärde	412 885	0
Årets nyanskaffningar	295 480	590 885
Erhållna bidrag	0	-178 000
	708 365	412 885
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	0	0
	0	0
<b>Bokfört värde</b>	<b>708 365</b>	<b>412 885</b>

Posten avser i sin helhet uppförande av vagnverkstad i Faringe.

<b>Not 14 Byggnader</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärde	960 321	960 321
Årets nyanskaffningar	0	0
	960 321	960 321
Ingående ackumulerade avskrivningar	-456 537	-422 989
Årets avskrivningar	-33 548	-33 548
	-490 111	-456 537
<b>Bokfört värde</b>	<b>470 236</b>	<b>503 784</b>

Not 15 Inventarier, lok och vagnar		
	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 848 507	1 618 645
Årets nyanskaffningar	36 756	229 862
	1 885 263	1 731 879
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 598 423	-1 527 792
Årets avskrivningar	-77 982	-70 631
	-1 676 405	-1 598 423
<b>Bokfört värde</b>	<b>208 859</b>	<b>250 085</b>

Not 16 Övriga fordringar		
	2023-12-31	2022-12-31
Skattefordran		59 521
Mervärdesskatt	174 899	307 551
Övriga kortfristiga fordringar	78 194	6 952
	253 093	374 024

Not 17 Kortfristiga placeringar		
	2023-12-31	2022-12-31
Marknadsnoterade aktier	19 557	19 557
	19 557	19 557
Marknadsvärde	64 820	56 017

Not 18 Eget kapital				
	Ändamålsbestämda medel	Övrigt eget kapital	Årets resultat	Totalt
Ingående balans	792 397	217 127	889 308	1 898 831
Föregående års resultat		889 308	-889 308	0
Förändring av ändamålsbestämda medel	-314 261	314 261		0
Årets resultat			191 072	191 072
<b>Utgående balans</b>	<b>478 136</b>	<b>1 420 696</b>	<b>191 072</b>	<b>2 089 903</b>





Not 19 Ändamålsbestämda medel i eget kapital	Ingående balans	Gåvor och sponsring	Använda medel	Utgående balans
Motortralla	120 000			120 000
Dressinbod	34 000		-2 206	31 794
Rälsbussar	269 667	106 000	-353 698	21 969
Stortysken	47 875	108 601	-3 638	152 839
Rb Yp 796	91 113	14 910	-88 138	17 884
SRJ 43	44 500			44 500
SRJ 37 + 38	2 026	0	-2 026	0
Vagnverkstad	50 447	0	-50 447	0
Plattformsbelysning Faringe	26 000		-26 000	0
Hjulsvarvning	80 000			80 000
Banavdelningen	26 768	6 343	-23 962	9 150
<b>Totalt</b>	<b>792 397</b>	<b>235 854</b>	<b>-550 115</b>	<b>478 136</b>

Not 20 Låneskulder	2023-12-31	2022-12-31
Checkräkningskredit	0	0
	0	0
Beviljad kredit	2 020 000	2 020 000

Not 21 Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	1 800 000	1 800 000
	1 800 000	1 800 000

Not 22 Övriga skulder	2023-12-31	2022-12-31
Depositioner	70 560	70 560
Källskatt och sociala avgifter	16 120	
	87 880	70 560



<b>Not 23 Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Förutbetalda medlemsavgifter	342 561	19 975
Övriga upplupna kostnader	46 525	197 698
	<b>389 086</b>	<b>217 673</b>

Uppsala den 4 mars 2024

Johan Vinberg

Henrik Birath

Mårten Ericsson

Maria Jansson

Lars Holmquist

Hilde Klasson

Nemo Kullberg

Min revisionsberättelse har avgivits den

Fredrik Agerson  
Auktoriserad revisor