

Resultaträkning 2020

FÖRENINGEN INKL. GRÖNOMRÅDE

Intäkter	2020	2019
Medlemsavgifter	160 600,00	159 900,00
Grönområde	2 000,00	8 099,00
Städavgifter	0,00	21 500,00
Tennisbanan	500,00	500,00
Bastuföreningen	1 200,00	1 200,00
Arrende jakt	2 000,00	1 000,00
Övrigt	0	0
	<u>166 300,00</u>	<u>192 199,00</u>
Kostnader	2020	2019
Arvoden/ersättningar	40 140,00	39 148,00
Styrelsemöte och årsmöte	8 832,77	8 676,01
Webbtjänster	4 344,50	4 220,00
Kontorsmaterial	0,00	878,00
Porto, kuvert och printmaterial	4 239,75	2 512,25
Försäkringar	4 897,00	4 778,00
Övriga kostnader	875,00	5 219,00
Grönområde, avverkning och röjning	26 449,90	13 302,23
Grönområde, gräs- och kantklippning	12 500,00	3 750,00
Grönområde, badplatser	22 144,80	27 025,00
Grönområde, städ dag	0,00	9 764,00
Grönområde, avverkningsdag	1 003,90	1 663,60
Grönområde, midsommar	0,00	9 919,54
Grönområde, övrigt	8 755,51	15 490,50
	<u>134 183,13</u>	<u>146 346,13</u>
Förening inkl. grönområde över-/underskott	32 116,87	45 852,87

BÅTSEKTIONEN

Intäkter	2020	2019
Båtplatsavgifter, Björkvik	28 100,00	31 100,00
Båtplatsavgifter, Norrviken	34 500,00	31 100,00
Bomdeposition, Björkvik*	16 000,00	51 000,00
Bomdeposition, Norrviken*	34 000,00	51 000,00
Övrigt	4 000,00	4 000,00
	<u>116 600,00</u>	<u>168 200,00</u>
Kostnader	2020	2019
Björkvik, underhåll och reparation	3 875,00	5 481,25
Björkvik, material	4 947,00	312,50
Björkvik, bommar och bojar*	35 918,50	13 250,00
Björkvik, bommar och bojar**	207 000,00	
Björkvik, övrigt	1 000,00	4 313,75
Norrviken, underhåll och reparation	0,00	3 815,00
Norrviken, material	3 116,10	5 370,00

Norrviken, bommar och bojar*	42 000,00	79 280,00
Norrviken, bommar och bojar**	167 000,00	
Norrviken, övrigt	5 919,00	2 400,00
	<u>470 775,60</u>	<u>114 222,50</u>

Båtsektionen över-/underskott***	-354 175,60	53 977,50
<i>(Överskott utan bomdepositioner)</i>	<i>(19 824,40)***</i>	

VÄGSEKTIONEN

Intäkter	2020	2019
Vägavgifter	198 000,00	164 000,00
Vägbidrag	13 898,14	13 679,27
Övriga intäkter vägar	1 500,00	
	<u>213 398,14</u>	<u>177 679,27</u>

Kostnader	2020	2019
Vägunderhåll/reparation	16 379,13	10 981,00
Dikes- och kringunderhåll	10 000,00	25 650,00
Skyltar och stolpar	18 570,50	1 021,00
Material	18 328,62	38 722,50
Vinterunderhåll	52 538,00	84 947,00
Sandning	0,00	0,00
Saltning	0,00	0,00
Övrigt	2 488,00	1 725,80
Fondering	40 000,00	40 000,00
	<u>158 304,25</u>	<u>203 047,30</u>

Vägsektionen över-/underskott	55 093,89	-25 368,03
--------------------------------------	------------------	-------------------

BÅT-/BRYGGFONDEN

Intäkter	2020	2019
Medlemsavgift underhåll av båtbyggor	43 500,00	46 200,00
	<u>43 500,00</u>	<u>46 200,00</u>

Kostnader	2020	2019
Underhåll	0,00	56 565,00
	<u>0,00</u>	<u>56 565,00</u>

Båt-/bryggfonden över-/underskott	43 500,00	-10 365,00
--	------------------	-------------------

VÄGFONDEN

Intäkter	2020	2019
Fondering	40 000,00	40 000,00
	<u>40 000,00</u>	<u>40 000,00</u>

Kostnader	2020	2019
Underhåll	21 575,00	29 416,00
	<u>21 575,00</u>	<u>29 416,00</u>

Vägfonden över-/underskott	18 425,00	10 584,00
-----------------------------------	------------------	------------------

ÖVERSKOTT / UNDERSKOTT	2020	2019
BJÖRKVIK TOMTÄGAREFÖRENING****	-205 039,84	74 681,34
(Överskott utan bomdepositioner)	168 960,16	

- * Bomdepositioner har under alla år föreningen haft båtplatser och båtbommar bokförts som en *intäkt* respektive *kostnad* och som *tillgångar/utgifter*, vilket blir missvisande då detta är en långfristig skuld föreningen har till båtplatsinnehavarna. Det innebär att föreningen i decennier ända fram till slutet av 2020 har bokfört det felaktigt, vilket blivit missvisande ur ekonomisk redovisningssynpunkt. Styrelsen har därför tagit beslut att korrigera detta i slutet av 2020 för att få en mer korrekt redovisning och bokföring framöver, se **, *** och ****.
- ** För att korrigera tidigare bokföring av bomdepositionerna krävs att samtliga depositioner till och med 2020 uppförs som långfristig skuld inom båtsektionen. Det innebär bokföringsmässigt att summan måste debiteras båtsektionen för att sedan krediteras som långfristig skuld. För att det ska vara möjligt blir samtliga bomdepositioner bokförda som kostnad för att sedan bokföras som långfristig skuld. Därav ser det ut som båtsektionen haft stora kostnader i år, vilket inte är fallet utan ett resultat för att korrigera tidigare felaktig bokföring av dessa depositioner. Detta är en engångshändelse som belastar båtsektionens kostnader och bokslut år 2020.
- *** Referens till * och **. I årets resultaträkning ser det ut som båtsektionen gör ett stort underskott, vilket inte är fallet. Det stora underskottet kommer från att samtliga bomdepositioner inom båtsektionen har bokförts ut som kostnad för att sedan bokföras in som långfristig skuld. Det egentliga resultatet för 2020 är ett överskott på 19 824,40 kr
- **** Föreningen gör egentligen ett överskott 2020 på 168 960,16 kr. Dock pga bokföringändring av bomdepositioner från tillgångar till skulder inom båtsektionen ger resultaträkningen ett underskott på -205 039,84 kr.

BALANSRÄKNING 2020**TILLGÅNGAR**

	2020	2019
Bank Förening (inkl. grönområde)	172 372,84	140 255,97
Bank Båtsektion	172 464,92	152 640,52
Bank Vägsektion	129 698,86	74 604,97
Bank båt-/bryggfond	76 935,00	33 435,00
Bank Vägfond	169 009,00	150 584,00
Fordringar	2 000,00	2 000,00
Konstaterade förluster fordringar	-2 000,00	
	720 480,62	553 520,46

EGET KAPITAL OCH SKULDER

2020

2019

FÖRENINGEN INKL. GRÖNOMRÅDE

Vid årets början	140 255,97	194 403,10
Årets överskott	32 116,87	45 852,87
Kapitlaförflyttning	0,00	-100 000,00
Vid årets slut	172 372,84	140 255,97

BÅTSEKTIONEN

Vid årets början	152 640,52	142 463,02
Skulder*****	374 000,00	0,00
Årets underskott	-354 175,60	53 977,50
Fondering	0,00	-43 800,00
Vid årets slut	172 464,92	152 640,52

VÄGSEKTIONEN

Vid årets början	74 604,97	0,00
Årets överskott	55 093,89	-25 395,03
Kapitlaförflyttning	0,00	100 000,00
Vid årets slut	129 698,86	74 604,97

BÅT-/BRYGGFONDEN

Vid årets början	33 435,00	0,00
Årets överskott	43 500,00	-10 365,00
Fondering	0,00	43 800,00
Vid årets slut	76 935,00	33 435,00

VÄGFONDEN

Vid årets början	150 584,00	140 000,00
Årets överskott	18 425,00	10 584,00
Vid årets slut	169 009,00	150 584,00

FÖRENINGEN TOTALT

720 480,62

551 520,46

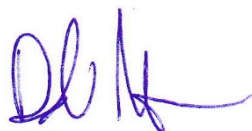
***** Summan av posten **Skulder** refererar till långfristiga skulder bokförda från lämnade bomdepositioner sedan båtsektionens start av bomdepositioner sedan 19XX till och med 2020-12-31.

Summan av långfristiga skulder är "till största del" låst i föreningens innehav av båtbommar. Bomdepositionen ska alltså ses som till största del ett nollsummespel mellan inköpskostnaden av båtbommar och båtplatsinnehavarnas nyttjande av dem. Föreningen dras alltså inte med stora skulder, utan de långfristiga skulderna är till stor del låsta i innehavet att samtliga båtbommar.

Stockholm den 26 januari 2021



Anders Hellman



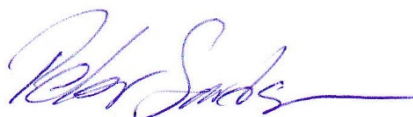
David Nachmann



Louise Thorén



Per Pahlén



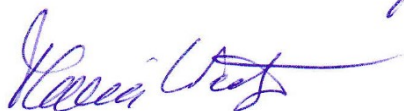
Peter Sandström



Bjarne Egeland



Mats Rieger



Mia Wadsjö



Viveka Strangert

BUDGET / UTFALL 2020**FÖRENINGEN INKL. GRÖNOMRÅDE**

Intäkter	Budget	Utfall	Kostnader	Budget	Utfall
Medlemsavgifter	160 600,00	160 600,00	Arvoden/ersättningar	40 000,00	40 140,00
Grönområde	0,00	2 000,00	Styrelsemöte och årsmöte	8 000,00	8 832,77
Städavgifter	22 000,00	0,00	Webbtjänster	5 000,00	4 344,50
Tennisbanan	500,00	500,00	Kontorsmaterial	1 000,00	0,00
Bastuföreningen	1 200,00	1 200,00	Porto, kuvert och printmaterial	3 000,00	4 239,75
Arrende jakt	2 000,00	2 000,00	Försäkringar	5 000,00	4 897,00
Övrigt	0,00	0,00	Övriga kostnader	2 000,00	875,00
			Grönområde, avverkning och röjning	29 000,00	26 449,90
			Grönområde, gräs- och kantklippning		12 500,00
			Grönområde, badplatser	26 000,00	22 144,80
			Grönområde, städdag	11 500,00	0,00
			Grönområde, avverkningsdag	3 500,00	1 003,90
			Grönområde, midsommar	15 000,00	0,00
			Grönområde, övrigt	10 000,00	8 755,51
	186 300,00	166 300,00		159 000,00	134 183,13

BÅTSEKTIONEN

Intäkter	Budget	Utfall	Kostnader	Budget	Utfall
Båtplatsavgifter, Bj.	27 200,00	28 100,00	Björkvik, underhåll och reparation	9 000,00	3 875,00
Båtplatsavgifter, No.	29 000,00	34 500,00	Björkvik, material	4 000,00	4 947,00
Bomdeposition, Bj.	2 000,00	16 000,00	Björkvik, bommar och bojar	5 000,00	242 918,50
Bomdeposition, No.	10 000,00	34 000,00	Björkvik, övrigt	11 000,00	1 000,00
Övrigt	4 000,00	4 000,00	Norrviken, underhåll och reparation	5 000,00	0,00
			Norrviken, material	6 000,00	3 116,10
			Norrviken, bommar och bojar	20 000,00	209 000,00
			Norrviken, övrigt	6 000,00	5 919,00
	72 200,00	116 600,00		66 000,00	470 775,60

VÄGSEKTIONEN

Intäkter	Budget	Utfall	Kostnader	Budget	Utfall
Vägavgifter	198 000,00	198 000,00	Vägunderhåll/reparation	3 000,00	16 379,13
Vägbidrag	13 898,00	13 898,14	Dikes- och kringunderhåll	12 000,00	10 000,00
Övriga intäkter väga	0,00	1 500,00	Skyltar och stolpar	0,00	18 570,50
			Material	15 000,00	18 328,62
			Vinterunderhåll	82 000,00	52 538,00
			Sandning		0,00
			Saltning		0,00
			Övrigt	11 000,00	2 488,00
			Fondering	40 000,00	40 000,00
	211 898,00	213 398,14		163 000,00	158 304,25

BÅT-/BRYGGFONDEN

Intäkter	Budget	Utfall	Kostnader	Budget	Utfall
Medlemsavgifter	43 500,00	43 500,00	Underhåll	40 000,00	0,00
	<u>43 500,00</u>	<u>43 500,00</u>		<u>40 000,00</u>	<u>0,00</u>

VÄGFONDEN

Intäkter	Budget	Utfall	Kostnader	Budget	Utfall
Fondering	40 000,00	40 000,00	Underhåll	45 000,00	21 575,00
	<u>40 000,00</u>	<u>40 000,00</u>		<u>45 000,00</u>	<u>21 575,00</u>

ÖVERSKOTT / UNDERSKOTT BJÖRKVIK TOMTÄGAREFÖRENING

	Budget	Utfall
Intäkter totalt	765 796,00	793 196,28
Kostnader totalt	636 000,00	943 142,23
Föreningen	27 300,00	32 116,87
Båtsektionen	6 200,00	-354 175,60
Vägsektionen	48 898,00	55 093,89
Båt-/bryggfonden	3 500,00	43 500,00
Vägfonden	-5 000,00	18 425,00

Överskott Björkvik Tomtägareförening

Budget	Utfall
80 898,00	-205 039,84

Avgifter till föreningen för 2021 föreslås vara följande

Medlemsavgift	1 100,00
Fondering & underhåll bryggor	300,00
Vägavgifter	1 200,00
Båtplats	500,00
Städavgift	500,00