

Järnvägssällskapet Åmål-Årjäng
862000-4476

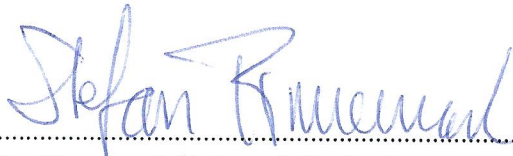
Revisionsberättelse Järnvägssällskapet Åmål-Årjäng (Jååj)

Vid granskning av Jååj:s räkenskaper för tiden 2017-07-01—2017-12-31 har jag funnit dessa i ordning. Intäkter och kostnader är styrkta med verifikationer. Den kontanta kassan och det kvarstående värdet på bank har kontrollerats.

Det finns dock frågetecken med avstämningar av några balansposter avseende 2016 års verksamhet som behöver klargöras och stämmas av. Dessa poster påverkar ej det redovisade resultatet

Mot förvaltningen och föreningens verksamhet i övrigt enligt förda protokoll finns enligt mig icke anledning till anmärkning. Därför föreslår jag årsmötet att bevilja styrelsen ansvarsfrihet för den tid som revisionen omfattar.

Stockholm 2018-04-13



Stefan Finnermark/Spånga Affärsbyrå

Balansrapport

Uppställning enligt ÅRL
Preliminär
Datum: 170101-171231

Senaste vernr: 448

	Ing balans	Perioden	Utg balans
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
1210 Ånglok	1 000,00	0,00	1 000,00
1220 Personvagnar/inventarier	41 000,00	4 961,60	45 961,60
S:a Materiella anläggningstillgångar	42 000,00	4 961,60	46 961,60
S:a Anläggningstillgångar	42 000,00	4 961,60	46 961,60
Omsättningstillgångar			
Fordringar			
1620 Upparbetad men ej fakturerad intäkt	2 557,00	0,00	2 557,00
1630 Skattekonto	25 689,00	-11 553,00	14 136,00
1680 Avräkning SSJ	642 025,88	0,00	642 025,88
1790 Förutbet kostn. och upplup. intä	74 904,00	0,00	74 904,00
S:a Fordringar	745 175,88	-11 553,00	733 622,88
Kassa och bank			
1910 Kassa	305,75	83,49	389,24
1911 Handkassa Lokstall	612,00	-463,10	148,90
1930 Företagskonto/checkkonto/affärskonto	39 233,98	144 055,64	183 289,62
1940 Placeringskonto 8368-3924491930-5	0,66	0,00	0,66
1990 OBS konto	0,00	4 321,00	4 321,00
S:a Kassa och bank	40 152,39	147 997,03	188 149,42
S:a Omsättningstillgångar	785 328,27	136 444,03	921 772,30
S:A TILLGÅNGAR	827 328,27	141 405,63	968 733,90
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
2019 Årets resultat	-11 693,99	0,00	-11 693,99
2091 Balanserad vinst eller förlust	-584 119,42	-38 302,16	-622 421,58
2099 Årets Resultat	-38 302,16	119 011,00	80 708,84
S:a Eget kapital	-634 115,57	80 708,84	-553 406,73
Långfristiga skulder			
2320 Skuld Arbetsförmedlingen	0,00	-293 237,00	-293 237,00
2390 Nyckeldispositioner	-2 110,00	0,00	-2 110,00
S:a Långfristiga skulder	-2 110,00	-293 237,00	-295 347,00
Kortfristiga skulder			
2440 Leverantörsskulder	-5 545,96	0,00	-5 545,96
2441 Skuld FORA	-20 178,00	20 178,00	0,00
2442 KK utbildning	-219,00	0,00	-219,00
2443 HK lokstallet	-79,00	0,00	-79,00
2444 Lån Resurscenter	-6 500,00	1 950,00	-4 550,00
2445 Skuld Vattenfall	-20 790,00	19 096,56	-1 693,44
2512 Slutlig skatt	0,00	15 181,00	15 181,00
2514 löneskatt på pension	-14 169,00	0,00	-14 169,00
2610 Utgående moms, 25%	0,00	-13 810,00	-13 810,00
2620 Utgående moms 12 %	0,00	-7 519,78	-7 519,78
2630 Utgående moms 6 %	0,00	-266,63	-266,63
2640 Ingående moms	90 227,79	-15 980,99	74 246,80
2650 Redovisningskonto för moms	14 060,99	-28 019,00	-13 958,01
2670 övrig skuldkonto	-89 575,00	89 575,00	0,00
2710 Personalskatt	-13 219,00	-1 962,00	-15 181,00
2730 Lagst soc avg och särskild löneskatt	-19 970,00	-1 093,42	-21 063,42
2920 Upplupna semesterlöner	-64 399,00	0,00	-64 399,00
2940 Upplupna lagstadgade sociala och andra a	-14 106,52	0,00	-14 106,52
2941 Beräknade upplupna lagstadgade sociala a	-20 234,00	0,00	-20 234,00
2950 skuld fora	0,00	-6 859,00	-6 859,00
2990 övriga uppl kostn o förbet int	6 859,00	0,00	6 859,00

Balansrapport

Uppställning enligt ÅRL
Preliminär
Datum: 170101-171231

Senaste vernr: 448

	<i>Ing balans</i>	<i>Perioden</i>	<i>Utg balans</i>
2999 OBS-konto	-13 266,00	652,79	-12 613,21
S:a Kortfristiga skulder	-191 102,70	71 122,53	-119 980,17
S:A EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-827 328,27	-141 405,63	-968 733,90
BERÄKNAT RESULTAT***	0,00	0,00	0,00

Stefan Finnermark
Spånga Affärsbyrå
Box 8343 16308 Spånga

Rörelsens intäkter och lagerförändring

Nettoomsättning	
3007 Entrentäkter Jubileumståg	31 825,00
3008 Arrangemang	9 673,00
3009 Arrangemang Jubileet	16 252,00
3010 Försäljning (25% moms)	31 240,00
3011 Försäljning (12% moms)	69,29
3012 Försäljning 6% moms	4 443,37
3013 Försäljning Skrot	18 111,00
3014 Mötesintäkter	340,00
3050 Bluesen	70 583,92
3680 Öresutjämning	-1,00
3690 Övriga Sidointäkter	43 650,00
S:a Nettoomsättning	226 186,58

Övriga rörelseintäkter	
3900 Medlemsavgifter	44 230,00
3910 Hyres och Arrendeintäkter	64 000,00
3987 Erhållna kommunala bidrag	198 433,00
3988 Erhållna bidrag och ersättningar för per	930 404,00
3989 Övriga erhållna bidrag	257 180,00
3990 JÄAJ:s Stödfond	20 859,65
S:a Övriga rörelseintäkter	1 515 106,65

S:a Rörelseintäkter och lagerförändring	1 741 293,23
---	--------------

Rörelsens kostnader

Råvaror och förnödenheter mm	
4008 Inköp Arrangemang	-181,20
4009 Inköp Arrangemang jubileet	-17 842,76
4010 Inköp av varor och material	-29 757,27
4014 Möteskostnader	-3 715,00
4016 Projekt Lokstallstak	-106 988,29
4020 Inköp Bluesen	-4 419,90
4099 Övriga kostnader	-497,00
S:a Råvaror och förnödenheter mm	-163 401,42

Bruttovinst	1 577 891,81
-------------	--------------

Övriga externa kostnader	
5010 Lokalhyra	-600,00
5020 El Järnvägsstationen Svanskog	-13 588,48
5021 El Lokstallet Åmål	-30 143,21
5026 Arrende	-3 364,00
5030 Värme	-15 922,00
5040 Vatten och avlopp	-2 208,38
5041 Vatten & Avlopp Åmål	-4 670,61
5042 Renhållning Åmål	-554,48
5070 Reparation och underhåll av lokal	-9 839,38
5090 Övriga lokalkostnader	-1 102,52
5410 Förbrukningsinventarier	-3 325,20
5420 Programvaror	-1 360,00
5460 Förbrukningsmaterial	-35,96
5560 Drivmedel lok	-146,77
5561 Underhåll av maskiner och fordon	-8 843,76
5611 Drivmedel maskiner	-807,20
5700 Frakter och transporter	-10 840,00
5930 Reklamtrycksaker och direkt reklam	-6 916,80
6071 Möteskostnader/Representation	-1 957,90
6110 Kontorsmateriel	-521,20
6210 Telekommunikation	-5 320,71
6212 Telefon Svanskog	-1 938,00
6230 Datakommunikation	-869,60
6250 Postbefordran	-153,00
6310 Företagsförsäkringar	-21 140,00
6530 Redovisningstjänster	-25 675,00

Uppställning enligt ÅRL
Preliminär

Datum: 170101-171231

Senaste verum: 448

	<i>Perioden</i>
6570 Bankkostnader	-1 248,00
6981 Föreningsavgifter	-2 650,00
6990 Kostnadskonto Återbetalning AF	-296 002,00
S:a Övriga externa kostnader	-471 744,16
Personalkostnader	
7010 Löner	-881 412,63
7190 Ersättning av lönekostnader	13 617,00
7330 Bilersättningar	-2 202,30
7331 Reseersättning	-1 241,35
7510 Lagstadgade sociala avgifter	-276 939,42
7589 Övriga grupp-försäkringspremier	-34 644,00
S:a Personalkostnader	-1 182 822,70
S:a Rörelsens kostnader inkl råvaror mm	-1 817 968,28
Rörelseresultat före avskrivningar	-76 675,05
Rörelseresultat efter avskrivningar	-76 675,05
Rörelseresultat före finansiella intäkter och kostnader	-76 675,05
Resultat från finansiella investeringar	
Räntekostnader och liknande resultatposter	
8422 Räntekostnader fakturer	-463,39
8423 Räntor Skattekonto	263,00
8471 Faktureringsavgifter	-288,40
8472 Extraordinära kostnader	-2 585,00
8490 Påminnelseavg.	-240,00
8491 Inkassoavgifter	-720,00
S:a Räntekostnader och liknande resultatposter	-4 033,79
S:a Resultat från finansiella investeringar	-4 033,79
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader	-80 708,84
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-80 708,84
Resultat före skatt	-80 708,84
Beräknat resultat	-80 708,84
8999 Årets resultat	80 708,84