

Björnnässtrands Tomtägarförening

BALANSRÄKNING

Räkenskapsår: 2014-04-01 -2015-03-31

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar		Ingående Balans	Bokfört perioden	Utgående Balans
1510	Kundfordringar	0,00	0,00	0,00
1910	Kassa	377,00	-293,00	84,00
1920	Plusgiro	36 467,93	4 103,90	40 571,83
1930	Nordea avs Vattenfonden	70 585,50	231,24	70 816,74
1940	Nordea	6 129,05	20,10	6 149,15
1960	Förutbetalda kostnader	4 188,50	18,00	4 206,50
Summa omsättningstillgångar		117 747,98	4 080,24	121 828,22
SUMMA TILLGÅNGAR		117 747,98	4 080,24	121 828,22

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital				
2010	Eget kapital	-22 837,52	0,00	-22 837,52
2015	Balanserat resultat	0,00	-12 960,46	-12 960,46
2019	Redovisat resultat	-12 960,46	8 118,96	-4 841,50
2190	Vattenfonden	-70 000,00	-816,74	-70 816,74
Summa Eget kapital		-105 797,98	-5 658,24	-111 456,22
Skulder				
Kortfristiga skulder				
2440	Leverantörsskulder	-1 060,00	512,00	-548,00
2450	Upplupna kostnader	-10 890,00	1 066,00	-9 824,00
Summa kortfristiga skulder		-11 950,00	1 578,00	-10 372,00
Summa Skulder		0,00	1 578,00	-10 372,00
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		-117 747,98	-4 080,24	-121 828,22

Björnässtrands Tomtägareförening

RESULTATRÄKNING

Räkenskapsår: 2014-04-01 - 2015-03-31

		Utfall 2014-2015	Utfall 2013-2014
Intäkter			
3051	Medlemsavgifter	60 000,00	65 000,00
3990	Övriga ersättningar och intäkter	7 200,00	4 400,00
Summa intäkter		67 200,00	69 400,00
Kostnader			
4010	Inköp material och varor	-4 900,00	0,00
Övriga externa kostnader			
5020	Vattenverk, drift	-14 135,00	-16 771,00
6110	Administration	-753,00	-563,00
6150	Möten och samkväm	-1 046,10	-1 351,95
6200	Östra Slingan	-5 764,00	-4 395,00
6220	Stranden	-11 508,00	-15 390,00
6250	Porto	-399,00	-624,00
6310	Försäkring	-5 140,00	-5 117,00
6390	Övriga kostnader	-2 815,00	-1 769,00
6570	Plusgirokostnader	-459,00	-456,00
	Oförutsett och till behålln		
Summa övriga externa kostnader		-42 019,10	-46 436,95
Personalkostnader			
7310	Arvoden	-6 074,00	-10 650,00
7331	Milersättningar		
Summa Personalkostnader		-6 074,00	-10 650,00
Periodiskt underhåll av vattenverket		-8 800,00	0,00
Summa Rörelsens kostnader		-61 793,10	-57 086,95
Resultat före finansiella poster		5 406,90	12 313,05
Finansiella intäkter och kostnader			
8300	Ränteintäkter	251,34	647,41
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt		5 658,24	12 960,46
Avsättningar			
8600	Ränteintäkter bank Vattenfonden	-816,74	0,00
Årets resultat		4 841,50	12 960,46

Under året har föreningen bytt en elmotor i pumphuset till en kostnad av 15 093 kr. LF har ersatt en del av kostnaden med 6 293 kr. Resterande belopp 8 800 kr är bokfört som periodiskt underhåll av vattnet.

Enligt § 18, stycke 3, i Föreningens stadgar, skall disposition av inlutna medel till Vattenfonden föras till fondkapitalet. Detta sker automatiskt genom ränteinsättning på bankkontot, konto 1930. Ränteintäkterna bokförs på konto 8300.

På skuldsidan, konto 2190 har detta reglerats med en avsättning till Vattenfonden motsvarande erhållen ränta för åren 2013 och 2014 på totalt 816,74 kr. Ingen sådan bokning gjordes för 2013.

Det periodiska underhållet om 8 800 kr samt avsättningen motsvarande ränteintäkterna för två år 816,74 kr har minskat årets resultat med 9 616,74 kr.

Styrelsen har valt att detta år inte återföra 8 800 kr från Vattenfonden, som är bundet kapital, till plusgirokotot som är fritt kapital, eftersom vi trots detta har ett överskott på 4 841,50 kr. Genom denna hantering har Föreningen indirekt innevarande år gjort en avsättning till Vattenfonden om 8 800 kr.

Styrelsen bedömer att det även framöver bör sättas av ett belopp till det periodiska underhållet varje år. Hur stort det bör vara är hittills inte beräknat ännu.

Vid bokslutet är Föreningens fria kapital, den ansamlade vinsten, 40 639,48 kr. Vattenfonden har ett bundet kapital på 70 816,74 kr.