



**Årsredovisning för
VIKARBY BÅTKLUBB
802436-3999**

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Verksamhetsberättelse
Resultaträkning
Balansräkning

Sid 2-4
Sid 5-6
Sid 7-8



VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2023

Bakgrund

Vikarby Båtklubb vilken varit aktiv sedan 1986. En viktig punkt för Vikarbyn samt omkringliggande byar vilka använder och uppskattar denna kultursevärldhet.

Vikarby Båtklubb har anlagt bryggor för småbåtshamn, utbyggnad med pir, restaurerat och byggt Ångbåts piren (med tanke på att även rullstolsbundna och handikappade med hjälp av buss skall kunna komma ut till bryggan där Gustav Wasa och Engelbrekt lägger till), förvärvat fastighet med klubblokal, toaletter samt camping. Vikarby Båtklubb har sedan starten 1986 utvecklats mycket positivt, 1996 efter 10 års verksamhet hade klubben ca 40 medlemmar, för att ytterligare 10 år senare 2006 ha vuxit till 58 medlemmar. Idag 2023 och 36 år senare har vi 110 båtplatser samt 40 husvagnsplatser och ca 160 aktiva medlemmar. Vi har de senaste åren investerat ca 2,5 Msek i anläggningen. Detta har genomförts tack vare medlemsverksamheten, bidrag, sponsorer och reklamskyltar samt tidigare stöd. Därutöver allt det viktiga ideella arbete som medlemmarna ställt upp med – 1000 tals timmar.

Vikarby Båtklubb har under de senaste åren 2018-2022 investerat stort i:

- Tömningsanläggning för husbilar och husvagnar samt toaletter och duschar.
- Latrintömning för båtar
- Gästhamnsområde och bryggor med en skyddande pir
- Utveckling av plats för Sjöräddningssällskapet med speciella båtplatser, egen lokal för material och klädförvaring samt omklädningsrum.
- Lordningställande av bryggor och bommar
- Siljans enda permanenta tankstation Sjö-Macken i samverkan med Dalviks Kvarn
- Brygganläggning för restaurang/servering och ett samarbete med Bistro Apan är tecknat
- Egen solcellsanläggning för elproduktion sommarhalvåret då vi har vår huvudsakliga elförbrukning.

Kort och gott så har senaste åren präglats av stora investeringar för Vikarby Båtklubb. Vi har under åren skapat en stor mötesplats för båtfolk samt övriga gäster genom öppnandet av restaurangen på piren i anslutning till Sjö-Macken. Investeringarna som genomförts och inleddes år 2018 har lett till att området ökat starkt i popularitet hos främst båtfolket på Siljan. Det har varit stora investeringar vilket kommer att även ge framtida intäkter i form av provisioner från såväl tankstället som restaurang /serveringsverksamheten samt intäkter på reklamskyltar. Vi ser resultatet av detta redan under 2022 års verksamhet vilket följs upp nu under 2023 års verksamhet där intäkterna för år 2023 håller sig kring 738 kkr.

Resultat och balansräkning

År 2021 genomfördes en omfattande genomgång av priser med kostnadsökningar och marknadsanpassningar, helt nödvändiga då föreningen hade ett negativt eget kapital och ett stort underskott i verksamheten för år 2021. Detta ledde till att vi under 2022 rätat upp hela verksamheten och återskapat ett positivt resultat. Resultatet var även positivt för år 2023 beräknas till en vinst om ca 46 kkr, detta trots att vi genomfört investeringar med reparationer och nyinvesteringar om ca 360 kkr.

Vi kan konstatera att vi har haft följande huvudintäkter från verksamheten:

- Båtklubsrelaterade intäkter om ca 336 kkr att jämföras med 2022 då vi hade ca 403 kkr



- Campingrelaterade intäkter om ca 220 kkr att jämföras med 2022 då vi hade ca 252 kkr, noteras bör att vi under detta år redovisar moms på Sommarcamping. Sommarcamping utgör 60kkr och medlemsverksamheten med säsongsuthyrning är 160kkr.
- Provisionsintäkter från tankstation (Dalviks Kvarn) samt intäkter och bidrag från Sjö Apan och övriga bidrag på totalt ca 53 kkr att jämföras med 2022 då vi hade ca 44 kkr

Övriga intäkter som vi erhållit under våren på 2023 års verksamhetsår är främst relaterade till försäljning av reklamskyltar om ca 93 kkr, uthyrning bastu samt minigolf ca 10 kkr.

Båtklubs- och camping-relaterade intäkter för året vilka breddats verksamhetsmässigt beräknas således till nära 607 kkr (exkl extraordinära bidrag och intäkter), att ställas mot båtklubsrelaterade kostnader exkl. investeringar som beräknas då vara 261 kkr, påvisar att Vikarby Båtklubb har en sund ekonomi där verksamhetens intäkter väl täcker de verksamhetsrelaterade kostnader som föreningen har.

På kostnadssidan märks framför allt elkostnaderna vilka för året varit ca 86 kkr att jämföras med 131 kkr år 2022. Beslutet att investera i solcellsanläggning samtidigt som vi stängt ned anläggningen för perioden okt – april har varit gett god effekt på kostnadssidan. Bland kostnaderna märks även fortsatt höga kostnader för drivmedel bilar vilket fortsatt är ca 18kkr, vilket styrelsen bör beakta och se över inför framtiden. Därutöver har vi av naturliga skäl höga kostnader för V/A vilka är ca 20kkr. En sammanställning av resultatrapporten visar att våra totala intäkterna uppgår till 738 kr, emedan kostnaderna inkluderat årets investeringar uppgår till 694 kr. Av dessa totala kostnader beräknas således 334 kkr vara båtklubsrelaterade driftskostnader emedan 360 kkr härleds till årets investeringar samt extraordinära reparationer.

Vi kan 2023 i redovisa ett positivt resultat på ca 46 kkr.

Kassaflödet för verksamheten har dock hållits på en positiv nivå och Vikarby båtklubs kassa vid ingången av året var 319 kkr samtidigt som vi hade en leverantörsskuld på 83 kkr, emedan den vid utgången av året 2023 var mycket starkt med 396 kkr och inga leverantörsskulder.

Vikarby Båtklubs skulder begränsas till medlemmar i form av depositioner för bommar, nycklar, vakt och arbetsplikt uppgår till 99 kkr, vilket består av depositioner på bomavgifter med 29 kkr vilket kommer att skrivas av inom de närmaste åren. Depositioner om 70 KKR avseende vaktplikt, arbetsplikt och nyckeldepositioner förnyas årligen. Leverantörsskulder är 0 kr.

Kommande 2024

Styrelsen ser positivt inför året och föreningen bör kunna starta upp med fortsatta investeringsplaner samt reparationer under våren 2023. Vi beräknar att fakturera ut årets avgifter under mars månad för betalning senast 30 april i syfte att ha kontroll på samtliga medlemmars betalningar och intresse att ha kvar båtplatsen inför 2023. Det kommer att bli en del styrelseförändringar med en ny generation på flera poster och en bredare organisation byggs upp.

Planerna inför kommande år 2024 är att vi med att hålla kvar avgifter kommer att fakturera ca 600 kkr inkluderat båtklubsrelaterade intäkter samt reklamintäkter. Därtill kommer driftintäkter under sommaren att kunna faktureras med ytterligare ca 50 kkr samt beroende på hur vi hanterar sommarcamping ytterligare ca 50 kkr att inkomma. Totalt kan vi räkna med intäkter om ca 750 kkr exkl. Utöver dessa verksamhetsmässiga intäkter så söks det bidrag från Rättviks Kommun, Bygdemedel från länsstyrelsen och bidrag från Leksands Sparbank. Kostnaderna kopplade till verksamheten beräknas vara ca 300 kkr.



Med utgångspunkt från kassan vid årsskiftet samt det egna kapitalet om ca 300kr samt att vi kan beräkna ett rent driftsresultat om ca 350-400 kkr för 2024 ger det oss möjlighet att fortsätta med våra planer och investeringar för 2023.

Styrelsen har ett antal investeringar som planerats och ligger framför oss inför sommarsäsongen 2023 såsom:

- Reparationer av bryggdäcket på piren samt eventuella nya bryggor
- Ordningställande och förstärkning av elförsörjningen på piren till tankstation, restaurangen samt båtarna, där vi behöver öka vår nivå på uttag av ström för i synnerhet behovet som uppstår i juli månad.
- Ordningställande av elstolpar på bryggorna
- Översyn och planering inför byggnation av elförsörjning på campingplatserna, (beroende av erhållandet av bidrag så kan tidplanen för denna investering variera inför sommaren 2024 eller 2025.)

Styrelsen hanterar och beslutar kring ovan föreslagna investeringar, styrelsen projekterar respektive investering och säkerställer att dessa investeringar genomförs efter beslut och i enlighet med plan. Vidare att de anpassas i storlek och att de sker i takt med att kassan fylls på där styrelsen säkerställer att Vikarby båtklubb får ett tillräckligt kassaflöde under året.

Vikarbyn 16 februari 2024

.....
Jörgen Pihlblad, Styrelsens ordförande

.....
Kent Lövgren, Styrelsens sekreterare

.....
Per Bejerstål, Styrelsens kassör

Resultatrapport

VIKARBY BÅTKLUBB 802436-3999

Sida 1 (2)

Vald period: Hela räkenskapsåret

Utskriven: 2024-01-23 19:36:57

Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Senaste ver.nr: A532

Perioden

Rörelsens intäkter och lagerförändring

Nettoomsättning

3070 Ombudersättning bränsleförsäljning	12 254,88
3071 Provision matförsäljning	16 282,00
3110 Båtplatsavgift	140 900,00
3111 Medlems avgift	39 255,00
3112 Arbetsplikt	35 000,00
3113 Vaktplikt	42 200,00
3114 Vinterförvaring	57 700,00
3115 Rampavgifter	1 900,00
3130 Deposition bommar	19 065,00
3200 SommarCamping	59 823,00
3202 Support Rättviks Marknad	15 000,00
3203 Långtid Husvagnscamping	160 500,00
3205 Uthyrning bastu	3 320,00
3207 El annan uthyrning	4 073,00
3740 Öresutjämning	-0,33

S:a Nettoomsättning

607 272,55

Övriga rörelseintäkter

3900 Sponsring	93 000,00
3910 Minigolf	768,00
3989 Övriga erhållna bidrag	36 010,00
3990 Övr ersättningar och intäkter	660,00

S:a Övriga rörelseintäkter

130 438,00

S:a Rörelsens intäkter och lagerförändring

737 710,55

Rörelsens kostnader

Råvaror och förnödenheter

4011 Förbund	-12 535,00
4012 Rep av bryggor	-7 576,00
4013 Övriga kostnader	-44 543,04
4015 Toalett o Dusch	-64 009,92
4075 Byggnation pir/tankstation	-82 188,04
4080 Solceller	-234 169,92

S:a Råvaror och förnödenheter

-445 021,92

Bruttoresultat

292 688,63

Övriga externa kostnader

5020 Elkostnader	-70 499,52
5021 El nätkostnader	-15 600,00
5170 Rep och underhåll	-70 781,72
5191 Fastighetskatt	-204,00
5380 Vatten/avlopp	-22 451,60
5390 Renhållning	-2 959,68
5410 Förbrukningsinventarier	-2 164,80
5460 Förbrukningsmaterial	-8 527,68
5611 Drivmedel fordon	-18 209,00
6110 Kontorsmateriel	-396,43
6250 Porto	-150,00
6310 Företagsförskringar	-16 296,00

Resultatrapport

VIKARBY BÅTKLUBB 802436-3999

Sida 2 (2)

Vald period: Hela räkenskapsåret

Utskriven: 2024-01-23 19:36:57

Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Senaste ver.nr: A532

	Perioden
6410 Styrelsemöten/årsmöten	-4 775,00
6530 Redovisningstjänster	-3 368,64
6540 IT-tjänster	-7 189,20
6570 Bankkostnader	-1 318,50
6590 Övriga externa tjänster	-4 051,20
S:a Övriga externa kostnader	-248 942,97
S:a Rörelsens kostnader	-693 964,89
Rörelseresultat före avskrivningar	43 745,66
Rörelseresultat efter avskrivningar	43 745,66
Resultat före finansiella intäkter och kostnader	43 745,66
Finansiella intäkter och kostnader	
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	
8310 Ränteintäkter	2 743,34
S:a Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	2 743,34
Räntekostnader och liknande resultatposter	
8410 Räntekostnader	-1,00
S:a Räntekostnader och liknande resultatposter	-1,00
S:a Finansiella intäkter och kostnader	2 742,34
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader	46 488,00
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	46 488,00
Resultat före skatt	46 488,00
Beräknat resultat:	46 488,00

Balansrapport

VIKARBY BÅTKLUBB 802436-3999

Sida 1 (2)

Vald period: Hela räkenskapsåret

Utskriven: 2024-01-23 19:38:35

Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Senaste ver.nr: A532

	Ingående balans	Ingående saldo	Perioden	Utgående saldo
TILLGÅNGAR				
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar				
1630 Skattekonto avräkning	0,00	0,00	13,00	13,00
S:a Kortfristiga fordringar	0,00	0,00	13,00	13,00
Kassa och bank				
1930 Föreningskonto	319 241,28	319 241,28	-226 226,20	93 015,08
1940 Placeringskonto	0,00	0,00	302 733,34	302 733,34
S:a Kassa och bank	319 241,28	319 241,28	76 507,14	395 748,42
S:a Omsättningstillgångar	319 241,28	319 241,28	76 520,14	395 761,42
S:a TILLGÅNGAR	319 241,28	319 241,28	76 520,14	395 761,42
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Balanserat kapital				
2068 Vinst/förlust föregående år	-236 071,28	-236 071,28	0,00	-236 071,28
S:a Balanserat kapital	-236 071,28	-236 071,28	0,00	-236 071,28
S:a Eget kapital	-236 071,28	-236 071,28	0,00	-236 071,28
Skulder				
Långfristiga skulder				
2398 Deposition bommar	-22 770,00	-22 770,00	-6 435,00	-29 205,00
S:a Långfristiga skulder	-22 770,00	-22 770,00	-6 435,00	-29 205,00
Kortfristiga skulder				
2420 Deposition arbetsplikt	-24 800,00	-24 800,00	2 000,00	-22 800,00
2421 Deposition vaktplikt	-24 600,00	-24 600,00	-7 400,00	-32 000,00
2422 Deposition nyckel	-11 000,00	-11 000,00	-4 500,00	-15 500,00
2611 Utg moms förs inom Sv, 25%	0,00	0,00	-32 668,45	-32 668,45
2621 Utg m försäljn inom Sv, 12%	0,00	0,00	-7 178,00	-7 178,00
2641 Ingående moms	0,00	0,00	26 149,31	26 149,31
S:a Kortfristiga skulder	-60 400,00	-60 400,00	-23 597,14	-83 997,14

Balansrapport

VIKARBY BÅTKLUBB 802436-3999

Sida 2 (2)

Vald period: Hela räkenskapsåret

Utskriven: 2024-01-23 19:38:35

Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Senaste ver.nr: A532

	Ingående balans	Ingående saldo	Perioden	Utgående saldo
S:a Skulder	-83 170,00	-83 170,00	-30 032,14	-113 202,14
S:a EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-319 241,28	-319 241,28	-30 032,14	-349 273,42
Beräknat resultat:	0,00	0,00	46 488,00	46 488,00