

Bilaga 2

Noter och bokslutskommentarer årsrapport 2024

Belopp anges i tkr där inget annat anges.

Not 1. Avgifts- och entréintäkter

Avdelning	2024	2023	2022	2021
Stora Teatern*	0	0	0	2 954
Bibliotek och kulturhus	603	1 038	2 267	1 971
Konstmuseet	7 855	6 630	4 619	2 920
Stadsmuseet	3 500	3 511	3 393	1 661
Röhsska museet	2 198	1 893	1 568	771
Sjöfartsmuseet	6 492	9 144	313	0
Övrigt	156	132	128	1 918
<i>varav entréer museer</i>	<i>20 045</i>	<i>21 178</i>	<i>9 893</i>	<i>5 351</i>
Totalt	20 804	22 348	12 288	12 195

* Stora Teatern övergick till Stadsteatern 2022-01-01.

Not 2. Övriga intäkter

Övriga intäkter	2024	2023	2022	2021
Försäljning	13 108	13 692	10 340	5 961
Lönebidrag	2 290	2 377	2 740	2 977
EU-bidrag	0	3	44	373
Stiftelsemedel	10 488	6 579	10 844	10 954
Hyror, lokaler mm	4 435	4 908	5 479	4 631
Sålda tjänster	25 921	24 734	29 108	18 976
Övriga intäkter	9	28	4	4
Övriga bidrag	77	232	890	7 422
Totalt övriga intäkter	56 328	52 553	59 449	51 298

Not 3. Kommunbidrag

Kommunbidrag	2024	2023	2022	2021
Beslut enligt KF	731 200	667 700	628 000	624 190
Tillägg	0	15 000	10 000	0
Kommuninterna bidrag	- 79	1 287	62	197
Totalt kommunbidrag	731 121	683 987	638 062	624 387

Not 4. Anläggningstillgångar – investeringar

Anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för planmässiga avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Anläggningstillgångar - investeringar	Förbättringsutgifter annans fastighet	Konst	Totalt
Bokfört värde 2024-01-01	11 339	0	11 339
Årets investeringar	0	2 131	2 131
Årets avyttringar	0	0	0
IB ackumulerade planmässiga avskrivningar	-10 388	0	-10 388
Årets avskrivningar	-347	0	-347
Bokfört värde 2024-12-31	604	2 131	2 735

Not 5. Förråd och lager

Förråd och lager består av varor som säljs på butikerna på museerna. Erforderliga avdrag för inkurans och nedskrivning har förekommit. Förråd och lager värderas till det lägsta värdet av anskaffningsvärdet och verkligt värde.

Not 6. Övriga kortsiktiga fordringar, icke räntebärande

Gåvokapitalet är placerat i fonder via stadens stiftelseförvaltning och medel rekvireras efter museernas inköp för gåvomedel.

Gåvornas sammanlagda kapital redovisas också som kortfristig skuld i balansräkningen.

Gåvor/ övriga kortfristiga fordringar	2024	2023	2022	2021
Karin och Sten Forselius donation	133	133	133	133
Övriga kortfristiga fordringar	41 706	54 251	76 000	78 969
Momsredovisning	11 482	9 301	11 261	9 241
Summa icke räntebärande kortsiktiga fordringar	53 321	63 685	87 394	88 343

Not 7. Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader

Interimsfordringar	2024	2023	2022	2021
Higab	14 646	21 810	20 637	16 183
Övriga	25 526	17 436	14 464	11 243
Totala interimsfordringar	40 172	39 246	35 101	27 426

Not 8. Koncernkonto

Koncernkonto	2024	2023	2022	2021
Saldo per 31 dec	12 248	17 758	10 781	14 335

Not 9. Eget kapital

Eget kapital	2024	2023	2022	2021
Ingående eget kapital	28 890	38 992	21 443	29 145
Justeringar under året	0	-13 992	3 557	-4 145
Årets resultat	6 729	3 890	13 992	-3 557
Summa utgående eget kapital	35 619	28 890	38 992	21 443

Not 10. Avsättningar

Övriga kortfristiga skulder	2024	2023	2022	2021
VGR - museerna	1 500	1 500	1 500	1 500
Summa avsättningar	1 500	1 500	1 500	1 500

Not 11. Övriga kortfristiga skulder

Övriga kortfristiga skulder	2024	2023	2022	2021
Museerna	5 436	2 366	1 590	7 253
Gåvokapital fonder	133	133	133	133
Leverantörsskulder	32 927	51 838	52 658	47 244
Övr. kortfristiga skulder	1 925	4 360	7 714	12 713
Totala kortfristiga skulder	40 421	58 697	62 095	67 343

Not 12. Förinbetalda intäkter och upplupna kostnader

Interimsskulder	2024	2023	2022	2021
Upplupna semesterlöner	18 375	19 237	18 381	19 065
Upplupna övr. kostnader	12 001	10 981	12 260	14 735
Förutbetalda övr. intäkter	7 065	8 053	9 621	20 763
Totala interimsskulder	37 441	38 271	40 262	54 563

Leasing

Leasing	2024	2023	2022	2021
Återstående kostnad för tecknade leasingavtal	94 739	87 900	109 671	136 764