



Kommentarer till bokslut för december 2016

1. Utvecklingen av inkomster, utgifter och resultat

- a. Vi tillämpar kontantmetod vid månadsboksluten, d v s endast de intäkter/kostnader som har kommit in/betalats ut finns med i bokföringen, men nu vid årsbokslutet så finns alla upplupna kostnader och intäkter med. Det gäller alltså även de inkomster och utgifter, som ännu inte har betalats till eller från klubbens bankkonto eller kassa men som är hänförliga till det gångna året.
- b. *Ackumulerat resultat för perioden januari t o m december är +159 Tkr.* Detta kan jämföras med resultatet för förra året, som var +66 Tkr och vår budget som siktede på att vi skulle nå +97 tkr.

Framsta anledningarna till **förbättringen mot förra året** är följande:

1. Intäkterna i år är 284 Tkr högre än förra året.
Medlems- och aktivitetsavgifterna har ökat med 104 tkr, bidrag från Göteborg Centrum var år 2016 = 70 tkr (2015 tvingade vi betala tillbaka pengar, det verkar vi slippa för år 2016.) Vi har fått 45 tkr för Föreningslyftet (=IM) och 41 tkr för Idrottslyftet jämfört med 22 tkr året innan. Men också intäkterna från Bingoalliansen har utvecklats positiv +25 tkr liksom våra sommaraktiviteter, som har dragit in 23 tkr mera i år tack var Guldsommar. Det mesta har alltså gått GIKs väg på intäktsidan ☺.
2. Kostnaderna har också ökat men "bara" med 195 Tkr.
Framför allt är det personalkostnaderna (inkl arvoden till tränare/danslärare) som överstiger föregående års med 190 Tkr. Detta är en konsekvens av att vi i år har betalat lön till vår förningsutvecklare men också till våra danslärare samt att bidraget för MB är lägre i år. Dessutom har en ändring av principerna för redovisning av lönerna bidragit till ökningen.
Kostnaderna för den löpande verksamheten i lagen ligger också högre än föregående år med 41 tkr. Det finns flera orsaker till detta: Inköp av mat, material, kläder etc +29 tkr, avgifter till Innebandyförbund +22 tkr och till Fotbollsförbund +8 tkr, sommarverksamheterna + 20 tkr. Vi kan dock glädja oss åt minskade kostnader för matcher/domare -9 tkr, träningsläger -20 tkr och plan- och hallhyror -13 tkr.
Bland övriga kostnader, som har minskat med 35 tkr märks följande:
Spelar- och laglicenser har minskat med -17 tkr och förbrukningsmaterial och -inventarier med -20 tkr. Notera också att vi år 2015 delade ut julklappar till en kostnad av 20 tkr.
3. Summa summarum kan vi konstatera att GIKs resultat överträffar alla förväntningar. Det mesta har utvecklats till vår fördel på både intäktssidan och kostnadssidan.

Jämför vi årets utfall **mot årets budget**, så framkommer följande skillnader:

1. På intäktssidan skiljer totalt +64 tkr.
Trots att sponsorintäkterna blev -50 tkr lägre än budget så kompenseras det av bingoalliansen +25 tkr, sommaraktiviteterna +26tkr, bidrag från Gbg Centrum +30 tkr samt aktivitetsbidrag, lokalbidrag, bingoletto och Gräsroten , som alla föll ut med +5 till +10 tkr vardera.



2. På kostnadssidan skiljer bara 2 tkr

De operativa kostnaderna för lagen har störst positiva avvikelser när det gäller matcher/domare och plan-/hallhyra. Inköp av matvaror, material och kläder mm avviker däremot negativt liksom avgifter till både innebandy- och fotbollsförbund.

Personalkostnaderna avviker negativt mot budget men kompenseras av att kostnaderna för fastighet och plan ligger 45 tkr lägre än budget. Även avskrivningar och räntekostnader avviker positivt + 10 tkr.

Sen frågar sig säkert vän av ordning hur verkligt resultat kunde bli så mycket bättre än **kassörens resultatprognos på 60-80 tkr.**

Förklaringarna är många. Största enskilda poster är att GIK (med största sannolikhet) slipper betala tillbaka de 30 tkr till Gbg Centrum, som i höstas verkade troligt.

Dessutom fick ledarna inga julklappar (+20tkr) och julfesten flyttades till januari (+10tkr). Förutom detta så visade det sig att de löpande kostnadsposter, som bukar rasa in under december månad, inte alls blev lika många/stora detta år. Till detta måste man nog konstatera att kassörer är ett konstigt släkte, som sällan vågar ta ut glädjen i förskott ;-)

2. Avsättning till en Fond för en ny konstgräsplan

De finansiella ambitionerna för år 2016 har varit att skapa ett rejält överskott, för att säkerställa att klubben, efter några ansträngda år under inledningen av 2010-talet, skall

- återfå en god likviditet
- återskapa ett rimligt eget kapital
- börja sätta av de första pengarna till den investering i en ny konstgräsplan, som är nödvändig inom ett par år.

Klubbens ordförande och kassör rekommenderar därför styrelsen att föreslå årsmötet att godkänna **80 tkr som en första avsättning till Fonden för en ny konstgräsplan.**