



Kommentarer till bokslut för augusti 2015

1. Utvecklingen av inkomster, utgifter och resultat

- a. Vi tillämpar kontantmetod vid månadsboksluten, d v s endast de intäkter/kostnader som har kommit in/betalts ut finns med i bokföringen.
(Utöver de transaktioner, som är bokförda, finns andra upplupna kostnader och intäkter som ännu inte är bokförda.)
- b. Ackumulerat resultat för perioden januari t o m juli är +55 Tkr. Detta kan jämföras med resultatet för motsvarande period förra året, som var ca -57 Tkr.
Framsta anledningar till att läget är bättre i år:
 1. Förra årets resultat belastades av felaktigheter från 2013 på ca 80 Tkr,
 2. Inbetalningarna i år är 140 Tkr högre, fr a tack vare ett aktivt arbete med att kräva in medlems- och aktivitetsavgifter från spelarna = +123 Tkr.
 3. Kostnadsutbetalningarna är under de första 8 månaderna högre än föreg år: 87 Tkr. Framför allt är det personalkostnaderna som överstiger föregående års med ca 95 Tkr. Detta är en konsekvens av att vi i år har ytterligare en person anställd från årets början.
 4. Avskrivningarna är i år högre än 2014, p g a de investeringar som genomförts.
- c. Notera att följande större poster ännu inte är bokförda/ännu inte har ägt rum:
Intäkter: Aktivitetsbidrag, lokalbidrag, bidrag från Dunross, Gräsroten mm
Kostnader: Arvoden till tränare, delar av IB-avgifterna för säsongen 2015/2016 mm

2. Utblick mot årets slut

- a. Enligt senaste reviderade Budget för 2015 förväntas resultatet för hela klubben bli +62 Tkr vid årets slut. (Då har jag tagit bort utbildning för HK)
Bokslutet för augusti 2015 pekar mot att detta resultat fortfarande är möjligt att uppnå, tack vare att vi fått in hyra för andra halvåret från ISGR = 50 Tkr, som kan täcka upp för att Hemköpskassarna och Bingoalliansen får svårt att nå upp till budgeterade nivåer. Osäkerhet också för medlems- och aktivitetsavgifterna från IB för hösten 2015.
- b. En snabb Likviditetsprognos visar att vi inte befinner oss i något akut läge tack vare ISGR-hyra på 50 Tkr och bidraget till sommarskolan vi fått från Gbg kommun på 35 Tkr. Nivån på aktivitetsbidragen för VT 2015 ligger ca 14 Tkr över budget. Tillsammans med Stefan Krafft har nivå på aktivitetsbidragen för Innebandyn säsongen 2015/2016 setts över och höjts med 200:- kr. När jag inom kort fakturerat ut avgifterna till alla spelare, så kommer jag att göra en prognos för att fastställa om vi får likviditetsproblem i slutet av hösten. (Om så skulle bli fallet, så finns en plan B för att temporärt lösa problemet.)

3. Åtgärder m a a det osäkra ekonomiska (fr a likviditetsmässiga) läget

- a. Inga beställningar/åtaganden > 10 Tkr får göras utan OK från VU=LN+SK+SEW
- b. Inga investeringar får tas utan att bidrag från kommunen har säkerställts.
- c. Fullt fokus på att få in planerade sponsorpengar, fr a från Hemköp.
- d. Fullt fokus på att söka bidrag från alla övriga tillgängliga källor, typ Gräsroten.
- e. Fullt fokus på att aktivera sponsorsgruppen.
- f. Inga kostnader som avser 2014 eller tidigare kommer att godkännas.
- g. Utredning fortsätter för att få möjlighet att få kommunal borgen eller inteckning i fastigheten som säkerhet för ytterligare bankkrediter.
- h. Etablera en "Plan B" som kan sättas i verket om vi hamnar i likviditetsbrist senare i höst.