



Ekonomisk rapport Skövde Ishockeyklubb

2024-04-08

Innehåll

Inledning	2
Resultaträkning	2
Resultatprognos.....	6
Balansräkning.....	8



Inledning

Detta dokument har producerats av styrelsen och ledningen för Skövde Ishockeyklubb. Siffrorna i detta dokument har ej reviderats och riktigheten kan inte garanteras.

Resultaträkning

En resultaträkning beskriver klubbens löpande intäkter och kostnader, den innehåller ingen information om klubbens tillgångar och skulder vilken behandlas senare under rubriken Balansräkning. En sammanställning har gjorts nedan innehållande siffror för tre säsonger, säsongen 2023/2024 har ännu tid kvar varför både intäkter och utgifter kommer att öka fram till slutet av april. Klubbens räkenskapsår sträcker sig från första maj till sista april.

	2021/2022	2022/2023	2023/2024-03
INTÄKTER			
Entréavgifter	646,500	770,700	1,092,800
Års/säsongskort	139,800	143,600	201,000
Hockeycamps	72,400	328,900	164,400
Spelaravgifter	666,500	737,300	958,600
Ungdomscuper	743,900	895,800	417,600
VIP-Läktare (dryck, mat)		24,100	7,900
Reklam/Sponsorintäkter	1,109,300	1,162,500	1,545,800
Intäkter 1957-klubben	80,700	142,300	62,100
SIK-stödet			600
Lotterier	236,300	291,400	495,200
BingoLotto	203,500	290,500	128,800
Billotteri			132,600
Försäljning Kiosk	485,700	586,200	668,000
Försäljning shop	82,500	99,000	24,500
Webbsändning	115,000	9,500	
Övriga försäljningsintäkter	91,300	236,500	39,300
Statliga bidrag	2,671,400	1,099,900	314,200
Övriga bidrag	13,200	436,500	328,200
Medlemsavgifter	127,600	138,600	130,700
Utbildningsersättning		126,700	
TOTALA INTÄKTER	7,485,600	7,520,000	6,712,300



	2021/2022	2022/2023	2023/2024-03
KOSTNADER			
Direkta kostnader			
Inköp utrustning	-1,324,900	-796,000	-532,300
Reklam Billinge hov	-37,500	-37,500	
Varuinköp VIP	-4,800	-28,900	
Ishyra	-551,700	-461,900	-478,900
Kost	-166,400	-216,600	-126,300
Förbundsavgifter	-222,200	-205,200	-280,300
Kostnader Ungdoms Cuper	-282,000	-357,900	-37,200
Kostnader Hockeycamps	-23,700	-90,800	-58,500
Lotterikostnader	-45,000	-45,000	-51,000
Kontrollantarvode/Kiosktillstå	-2,800	-6,100	-900
Kostnader arrangemang	-29,700	-19,400	-18,600
Inköp av kiosk och serv.varor	-243,900	-313,100	-327,400
Profilkädrer	-3,200	-6,400	20,300
Lagerförändring	158,600	234,200	
Inköp shop	-86,000		
Kostnader VIP-läktaren	-10,000		
Försäljningsprovisioner			-12,000
BingoLotto		-33,100	
TOTALA DIREKTA KOSTNADER	-2,875,200	-2,383,700	-1,903,100



	2021/2022	2022/2023	2023/2024-03
Övriga kostnader			
Lokalhyra	-68,700	-131,700	-200,400
Övr kostnader hyrd lägenhet		-41,100	-65,600
Hyra inventarier	-76,000	-76,000	-77,300
Förbrukningsmaterial	-100,700	-60,500	-56,700
Reparation och underhåll	-600		
Hyra bil	-28,600	-71,200	-62,700
Reklam och PR prylar	-37,500	0	
Reklamtrycksaker	-10,900	-60,100	-36,900
Resor Transporter	-561,900	-570,500	-633,700
Deltagande i cuper		-25,000	-7,500
Möten	-25,600	-41,200	-35,400
Logikostnader / Hotel	-1,600	-29,300	-21,400
Kontorsmaterial	-37,600	-61,500	-45,700
Telefon	-17,700	-22,100	-20,700
Bredband	-8,800	-29,000	-22,600
Företagsförsäkringar	-7,600	-21,900	-12,800
Redovisningstjänster	-9,100	-7,500	-21,300
Revisionsarvoden	-56,300	-51,500	-81,900
Bankavgifter	-15,100	-24,300	-28,600
Tidning/Facklitteratur	-3,300		
Övr adm kostnader	-5,700	-63,800	-16,500
Ej avdragsgilla kostnader	-2,500	-13,200	
Lämnade bidrag och gåvor	-400	-4,900	-1,000
TOTALA ÖVRIGA KOSTNADER	-1,076,200	-1,406,300	-1,448,700



	2021/2022	2022/2023	2023/2024-03
Personalkostnader			
Löner	-2,289,300	-2,791,100	-2,607,700
Domarersättning	-370,200	-349,600	-388,600
Skattefria bilersättningar	-118,300	-109,800	-150,600
Skattepliktig bilersättning	-2,700		
Övriga kostnadsersättningar	-26,000	-8,700	-16,000
Sociala avgifter	-601,600	-685,400	-728,700 ¹
Personalförsäkringar (Fora)	10,200	-4,900	-4,900
Utbildning Kurser	-29,200	-39,100	-18,600
Sjukvård o behandlingar	-21,100	-7,900	-1,200
TOTALA PERSONALKOSTNADER	-3,448,200	-3,996,500	-3,916,300
Finansiella poster			
Räntekostnader	-15,600	-22,100	-6,300
TOTALA FINANSIELLA POSTER	-15,600	-22,100	-6,300
TOTALA KOSTNADER	-7,415,200	-7,808,600	-7,274,400
RESULTAT	70,400	-288,600	-562,100

¹ Summan av sociala avgifter är högre i bokföringen är tidigare år vilket för tillfället utreds.



Resultatprognos

Ett detaljerat arbete pågår gällande framtagande av en konservativ budget som sträcker sig över 24 månader, detta arbete tar mycket tid och innefattar förhandlingar med fordringsägare baserat på innehållet i detta dokument. En kortsiktig kassaflödesprognos för nästkommande tre månader har tagits fram enligt tabellen nedan.

INTÄKTER	Mars	Mars (utfall)	april	maj
Sponsorintäkter ²	75 000		240 000	265 000
Årskort				
Spelaravgifter		-5 600		
Medlemsavgifter		800		
Offentliga bidrag				
Övriga bidrag			50 000 ³	
Entréer		100		
Lotterier etc				
Billotteri	85 000 ⁴	103 300		
Bingolotto	90 000 ⁵	13 800		
Arrangemang				
U-cuper/U-arrangemang				
U14	245 000	327 400		
U15			325 000	
U13				?
Kiosk+VIP-förs	20 000	40 700	20 000	
Webb-TV (StayLive)			50 000	
Övrigt		3 000		
Summa inbetalningar	515 000	483 500	445 000	265 000

² Utgår från förra årets sponsorfakturering motsvarande månad.

³ Kommunalt bidrag som är ansökt om och beräknas betalas här.

⁴ Den del av billetteriet som är fakturerat till klubbens medlemmar.

⁵ Nya Bingolotter som ska säljas till påsk.



UTGIFTER	mars	Mars (utfall)	april	maj
Hyror	-40 000	-12 500	-20 000	-20 000
Lön	-72 000	-136 200	-50 000	-50 000
Domare, inkl. kostnadsersättn. ⁶	-50 000	-30 500	-30 000	0
Skatter (soc.avg)	-50 400	-37 500	-35 000	-35 000
Is hyror				
Is hyra	-114 000	-88 000	-26 000	
Kommunal avbetalningsplan	-54 000		-54 000	-54 000
Resor				
U-cuper/U-arrangemang ⁷	-47 000	-19 700	-57 000	
Förbundsavgifter mm.	-20 000	-37 500		
Inköp Kiosk	-20 000	-15 000	-20 000	
Lotterikostnader			-18 000 ⁸	-50 000 ⁹
Övrigt	-35 000	-21 400	-35 000	-35 000
Summa Utbetalningar	-502 000	-398 300	-345 000	-244 000

Resultat	13 000	85 200	100 000	21 000
-----------------	---------------	---------------	----------------	---------------

⁶ Inkluderar upplupna (skuld sedan tidigare) domararvoden samt tänkta kostnader för cuper.

⁷ Mat och mellanmål för cuper.

⁸ Avgift till kommunen för billotteri

⁹ Kostnad till folkspel för Bingolotto till påsk



Balansräkning

Klubben har inte några signifikanta tillgångar men ett antal skulder där många har uppkommit på grund av ovan nämnda bruttohantering. Över åren har gamla skulder reglerats och nya tillkommit i en ökande takt samtidigt som de statliga bidragen har försvunnit och Skatteverket nu återkräver pandemistöd.

Tabellen nedan har producerats på kort tid och det finns risk för att mindre skulder inte finns med, siffrorna är uppdaterade per 2024-03-31.

Skulder	Summa	Kommentar
Skatteverket	693 948	Av dessa är 538 570 kr hos Kronofogden ("KFM") och de 440 000 kr i form av pandemistöd beräknas flyttas över till KFM under andra veckan i april.
Skatteverket (pandemistöd)	440 000	
Bilen till Billotteriet	260 000	Detta är den kommande betalningen för bilen till Billotteriet.
Inköp av Bingolotter från jul	380 000	
Diverse leverantörsskulder	342 000	
Retroaktiv hyra till kommunen	ca. 700 000	En avbetalningsplan etablerades om 54 000 kr per månad och finns med i tabellen över Utgifter vid punkten " Kommunal avbetalningsplan " vilken ej har kunnat betalas.
Kläder och utrustning	577 000	

Total skuld uppgår per 2024-03-31 till ca. 3 400 000 kronor.

/Styrelsen Skövde Ishockeyklubb