



Kassaberättelse 2024

Ekonomifunktionen i föreningen

Under året har vår kanslist utfört större delen av föreningens löpande arbete med stöttning av kassör vid behov. Vi har fortsatt med samma bankförfarande som föregående år det vill säga att använda två i förening så att ingen enskild individ kan göra banktransaktioner. Behörigheter till detta har kanslist, ordförande och kassör. Bokföringen har varit ikapp under året och regelrätta delårsbokslut har upprättats till största del månadsvis under året för att kunna följa verksamheten på ett bättre sätt. I och med detta anser vi att vi har löpande kontroll över föreningens ekonomi.

Inför året upprättades som vanligt en budget där vi involverade berörda funktioner i föreningen och inför 2025 har en ny budget tagits fram i samråd med dessa funktioner.

Vi gör totalt sett ett positivt resultat för 2024. Vårt herrlag har haft ett negativt resultat under 2024 som kommer att åtgärdas under 2025. Föreningen har ännu en stabil och trygg grund att stå på resultatmässigt.

	Resultat
2015	254 389
2016	125 784
2017	50 077
2018	361 099
2019	237 433
2020	353 760
2021	359 317
2022	131 592
2023 -	114 610
2024	417 123

Årlig avskrivning som belastar resultatet är 76 tkr.

Styrelsen har beaktat frågan om anläggningens livslängd som är avhängigt arrendefrågan mellan Borås Stad och SÄS/Västfastigheter. Föreningen bedöms dock ha finansiell återbetalningsförmåga gällande skulder och eget kapital täcker en större nedskrivning av byggnadens värde, ifall det mot all förmodan blir verklighet.

Resultaträkning Bergdalens IK 2024

De viktigaste kommentarerna och avvikelserna anges i tabellen nedan. Intäkter i form av sponsring ökar mot 2023 då vårt herrlag dragit in mer pengar i sponsring till sitt första år i Div 2, även kostnaderna ökar för vårt herrlag. Föreningens omsättning ligger på drygt 3,3 Mkr (2,9 MKR 2023)

RESULTATRÄKNING	Totalen 2023 per 31 dec	Totalen 2024 per 31 dec	Diff mellan år	Budget 2024	Diff mot budget	Kommentar
Publikintäkter serie/Isösongskort	96 879	87 865	- 9 014	100 800	- 12 935	
Kioskförsäljning	127 194	228 085	100 891	121 600	106 485	Grill på Herr matcher, sammandrag
Sponsoringintäkter	426 171	808 814	382 643	360 000	151 186	Inte sålt allt enligt prognos
Bergdalens dag intäkt	37 595	37 680	85	35 000	2 680	
Bingolotter/Svenska spel	662 349	715 759	53 410	663 000	52 759	sålt mer, ökad kostnad finns
Medlemsavgifter/träningsavgifter	499 642	563 374	63 732	444 500	118 874	Tidigare fakturering samt fler medlemmar
Fotbollsskolan intäkt	147 064	128 368	- 18 696	-	128 368	kostnad möter intäkt
Hysesintäkter Borås Stad	33 800	3 100	- 30 700	-	3 100	
Bidrag/Aktivitetstöd	830 363	714 622	- 115 741	747 000	- 32 378	felräkning 2023 påverkade 2024
Budgetanslag Dam/Herr	70 000	-	- 70 000	-	-	
Övriga intäkter Dam	-	-	-	-	-	
Totala intäkter	2 931 057	3 288 267	357 210	3 071 900	216 367	
FOTBOLLSKOSTNADER						
Inköp material mm	- 267 035	- 229 305	37 730	- 312 756	83 451	Nyttjat bonus från 2023 samt köpt in förre nya ställ
Varuköps Kiosk	- 143 022	- 173 910	- 30 888	- 142 500	- 31 410	Högre försäljning
Laglicenser/cupert/serier mm	- 46 891	- 82 437	- 35 546	- 48 000	- 34 437	Herr div 2, fler lag i serier
Pluss/lokallhyra/domarkostnad	- 440 027	- 453 601	- 13 574	- 631 420	177 819	Herr egen budget i år mot 2023
Avgifter mm	- 38 500	- 45 535	- 7 035	- 34 000	- 11 535	
Resor/hotell/externa träningskost	- 59 384	- 44 802	14 582	- 46 400	1 538	
Kostnader Bergdalens dag	- 17 218	- 13 756	3 462	- 18 000	4 244	
Kostnader Fotbollsskolan	- 167 058	- 118 491	48 567	- 11 000	107 491	Intäkt möter kostnad
Budgetanslag Dam&Herr	- 70 000	-	- 70 000	-	-	
Resultat Herr o Dam	-	-	-	-	-	
Övriga kostnader	- 50 680	- 33 359	17 321	- 28 300	- 5 059	
Bingolotter mm	- 470 182	- 535 874	- 65 692	- 475 000	- 60 874	sålt fler, ökad kostnad finns
S:a Föreningskostnader	- 1 769 996	- 1 731 070	38 926	- 1 747 376	16 306	
Övriga externa kostnader						
Fastighets- och driftkostnader	- 161 729	- 148 278	13 451	- 167 000	18 722	
Adminikostnader	- 225 736	- 156 547	69 189	- 142 000	- 14 547	
S:a Övriga externa kostnader	- 387 465	- 304 825	82 640	- 309 000	4 175	
Personalkostnader						
Löner/avvoden mm	- 371 656	- 307 135	64 521	- 1 031 300	124 165	Kortare brevid tid än beräknat samt sjukskrivning
Lagstadgade sociala avgifter	- 200 373	- 185 928	14 445	- 203 209	17 281	
Pension, övriga kostnader mm	- 35 840	- 45 417	- 9 577	- 141 213	35 736	lägre lönekostnad, Kansliet ej Fora
Bidrag	399 636	382 372	17 264	455 000	- 72 628	sjukskrivning lägre lönekostnader
S:a Personalkostnader	- 808 233	- 756 108	52 125	- 920 722	164 614	
Avskr materiella och immateriella anl. Tillgångar	- 79 341	- 79 341	-	- 79 340	- 1	
Finansiella poster	- 631	199	830	-	199	
Årets resultat	- 114 610	417 122	531 732	15 462	401 660	Ökade kiosk intäkter samt mindrelöneskostnader än beräknat

Resultatet för året blev en vinst om 417 122 kr vilket är 531 732 kr högre än föregående år på sista raden. Resultatet blev ca 402 tkr högre än budget. Herr gör negativ resultat men föreningen gör positivt resultat som överstiger budget.

Som en följd av Damlagets avancemang till Division 1 år 2015 ställer föreningen och dess intressenter högre krav på ekonomin och fördelningen av våra resurser. För att tydliggöra våra båda representationslags ekonomi gjordes budget för Herr/Dam/Förening. Denna tillsammans med årets utfall redovisas nedan.

	DAM		Herr	
	Budget 2024	Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2024
Kioskförsäljning	-	-		
Publikintäkter serie/säsongkort			100 800	87 865
Sponsorintäkter			510 000	518 250
Intäkter sponsringsmatch			150 000	28 470
Budgetanslag Representationslag				
Övrig intäkt			-	30 365
Övriga Kläder			- 78 675	- 80 535
Matchställ			- 53 000	- 53 135
Bollar			- 22 081	- 15 177
Inköp sjukvård och material			- 11 000	- 10 431
Laglicenser				
Avgifter till förbund	-	-	- 13 800	- 26 400
Plan och lokallhyra			- 61 830	- 61 987
Domarkostnad			- 76 530	- 82 602
Ändrings avgift VFF				- 4 000
Övergångsanmälan	-	-	- 4 000	- 3 200
Kostnader resor			- 31 000	- 24 839
Externa träningskostnader				
Kostnader mat matcher herr			- 15 400	- 19 963
Övriga kostnader			- 18 000	- 10 948
Kostnader matcharrangemang			- 8 000	- 1 718
Resultat Herr 2023				
Annonsering	-	-	- 10 000	- 10 837
Löner till kollektivanställda	-	-		
Löner och arvoden	-	-	- 243 000 kr	- 240 000
Milersättning			- 15 000 kr	- 11 622
Lagstadgade sociala avgifter	-	-	- 73 209 kr	- 67 551
Särskild löneskatt för pensionskostnade	-	-	- 3 165	- 2 409
Fora enligt avtal	-	-	- 13 048	- 11 891
Övr personalkostnader	-	-		
Utbildningsbidrag	-	- 9 740		
Lagkassa			-	
	-	- 9 740	10 002	- 74 354
Underskott från 2023				- 24 431
Totalt överskott sedan tidigare		117 203		-
		107 463		- 98 785

Herrlaget gör ett sämre resultat än budgeterat. Herrs resultat har följts upp löpande under året och stora avvikelser har diskuterats med herrsektionen löpande under året. Intäkter för sponsormatch blev ej som budgeterat vilket ger ett minusresultat för laget.

Balansräkning Bergdalens IK 2024

Resultaten de senaste åren har stärkt föreningskapitalet vilket gör att vi har en god soliditet på 78% vilket är en ökning jämfört med 2023 (f.g. år 74%). Saldot på bankkontona vid årets slut var 976 474 kr.

Interimsposter drivs främst av försäljning av bingoletter och kalendrar vid jul samt stöd (Lok m.m) som ännu ej är utbetalda. Alla kundfordringar är betalda samt leverantörsskulder något högre jämfört med föregående år. Resultatet för året + 417 tkr är överfört till det egna kapitalet som nu uppgår till 2 978 tkr.

Balansräkning	2023	2024	Diff	Kommentar
Matriella anläggningstillgångar	2 207 957	2 128 616	- 79 341	Årets avskrivningar
Kundfordringar	39 052	-	- 39 052	Inga utestående fakturor
Övriga fordringar	39 393	21 112	- 18 281	SKV o Tillgodo intersport
Förutbetalda kostnader och Upplupna intäkter	798 610	707 049	- 91 561	Lite mindre lok/aktivitetsstöd
Kassa och bank	345 993	976 474	630 481	
Summa tillgångar	3 431 005	3 833 251	402 246	
Eget Kapital och skulder				
Eget Kapital	2 552 111	2 977 568	425 457	årets resultat
Långfristiga skulder	24 994	16 661	- 8 333	avräkning anläggnings lån
Leverantörsskulder	65 442	96 426	30 984	
Övriga skulder	47 350	67 350	20 000	Extra anställd vid årsslut
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	741 108	675 246	- 65 862	27,5% avser lagkassor
Summa Eget Kapital och skulder	3 431 005	3 833 251	402 246	

Anna Willforss

Hanna Lassing

Kassör Bergdalens IK

Ordförande Bergdalens IK