

Stiftelsen Boo KFUM:s Sporthall

Org nr 814000-5938

Årsredovisning

för räkenskapsåret 2015-07-01 - 2016-06-30

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Stiftelsens ändamål är att driva och vidareutveckla vår sporthall samt i övrigt främja Boo KFUM:s utveckling.

Ekonomi

Ekonomi i stiftelsen är fortsatt god, årets resultat utgörs av underskott på 109 986,87 kronor som en följd av ökade bidrag till Boo KFUM (huvudföreningen). Huvudföreningen har drabbats av ett flertal extraordinära kostnader under året som gett ett större negativt resultat än väntat, stiftelsen har gett bidrag för att minska detta underskott. Stiftelsen beslutade inför verksamhetsåret att utarrendera halldriften till huvudföreningen. Målsättningen är att föreningen ska kunna öka uthyrningen och därmed skapa ökade intäkter till föreningen, i linje med stiftelsens ändamål att främja Boo KFUM:s utveckling. Detta arrendeavtal är förlängt med ytterligare ett år.

Reparationer

Bana 1 har kompletterats med belysningsramp i mitten som ersätter behovet av den energikrävande extrabelysningen som kopplas bort.

Huvudföreningen har av ekonomiska skäl lagt ner verksamheten med Idrottsakademien, därmed står budo/klättringssalen tom och vi söker möjligheter hyra ut till annan verksamhet där kontakt bland annat tagits med judoförbundet.

Stor uppgradering av värme och ventilation har skett under sommaren 2016 och förväntas ge en stor besparing i energiåtgång.

Duschutrymme i herrarnas omklädningsrum har renoverats under sommaren 2016.

Nya avfuktningssystem är installerade på banan 4 och 5.

Handbollsmål och volleybollnät är beställt till bana 2 för att tillgodose önskemål från de skolor som bedriver sin idrottsverksamhet där.

Reception & cafeteria

Arrendet med Saltsjö trading, Fredrik Blom, löper vidare. Båda parter är nöjda med samarbetet och Fredrik bjuds emellanåt in till Stiftelsens möte för att kunna framföra sina önskemål om förändringar.

Avtalet kommer dock sägas upp för omförhandling då det dels är gammalt men framför allt att verkligheten ser annorlunda ut än när det skrevs på år 2003.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Skatteverket har påbörjat en utredning huruvida stiftelsens uthyrning av sporthallen är att anse som en idrottslig tjänst eller en skattefri fastighetsupplåtelse. Styrelsens uppfattning är att stiftelsens verksamhet är att tillhandahålla idrottstjänster. Om skatteverket beslutar att det handlar om skattefri fastighetsupplåtelse upphör rätten till avdrag för ingående moms, vilket skulle innebära ökade kostnader för stiftelsen.

Personal

Stiftelsen har under verksamhetsåret, periodvis, haft två anställda, en hallchef på heltid och en vaktmästare på deltid 75 %. Vår hallchef sedan många år, Moktar Ressaissi, slutade sin anställning i februari 2016 och vår vaktmästare i oktober 2015. Vaktmästartjänsten har inte ersatts utan vi har istället hittat andra lösningar, bland annat har städfirmans uppdrag utökats.

Eftersom huvudföreningen ansvarar för halldriften är den nye hallchefen Thomas Lindman anställd av föreningen.

Flerårsöversikt

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
<u>Intäkts och kostnadsanalys (tkr)</u>				
Verksamhetens intäkter	2 047	2 203	2 198	1 954
Verksamhetens kostnader	-2 157	-2 179	-2 060	-1 777
<i>Verksamhetens resultat</i>	<i>-110</i>	<i>24</i>	<i>139</i>	<i>177</i>
Resultat från finansiella investeringar	<u>1</u>	<u>12</u>	<u>23</u>	<u>37</u>
Årets resultat	-109	36	162	214
<u>Ekonomisk ställning</u>				
Eget kapital (tkr)	2 357	2 467	2 430	2 269
Soliditet %	89,0	95,7	81,5	99,9

Resultat och ställning

Resultat av verksamheten under räkenskapsåret och ställningen vid verksamhetsårets utgång framgår av efterföljande resultat- och balansräkning.

Resultaträkning	Not	2015-07-01 -2016-06-30	2014-07-01 -2015-06-30
Stiftelsens intäkter			
Verksamhetsintäkter		2 046 746	2 202 995
Summa stiftelsens intäkter		<u>2 046 746</u>	<u>2 202 995</u>
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 095 055	-1 115 647
Personalkostnader	2	-617 681	-914 293
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-44 873	-
Lämnade bidrag		-400 000	-149 400
Summa stiftelsens kostnader		<u>-2 157 609</u>	<u>-2 179 340</u>
Verksamhetsresultat		-110 863	23 655
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter		974	12 465
Räntekostnader		-98	-
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>876</u>	<u>12 465</u>
Resultat efter finansiella poster		-109 987	36 120
Årets resultat		<u>-109 987</u>	<u>36 120</u>

Balansräkning	Not	2016-06-30	2015-06-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader	3	-	-
Inventarier	4	403 860	-
		<u> </u>	<u> </u>
		403 860	0
		<u> </u>	<u> </u>
Summa anläggningstillgångar		403 860	0
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		22 154	87 224
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		55 184	45 500
		<u> </u>	<u> </u>
		77 338	132 724
<i>Kassa och bank</i>		2 165 981	2 445 174
		<u> </u>	<u> </u>
Summa omsättningstillgångar		2 243 319	2 577 898
Summa tillgångar		2 647 179	2 577 898

Balansräkning	Not	2016-06-30	2015-06-30
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	5		
Balanserat kapital		2 466 511	2 430 391
Årets resultat		-109 987	36 120
		<hr/>	<hr/>
		2 356 524	2 466 511
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		22 745	-
Övriga skulder		13 061	8 572
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		254 849	102 815
		<hr/>	<hr/>
		290 655	111 387
Summa eget kapital och skulder		2 647 179	2 577 898
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Om inte annat framgår, är principerna oförändrade i jämförelse med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Intäkter i form av uthyrning av banor intäktsförs när betalning erhållits eller om avtal normalt finns vid fakturering. Försäljning av varor intäktsförs normalt vid leverans. All försäljning redovisas efter avdrag för moms och eventuella rabatter.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar enligt plan. Avskrivning görs systematiskt över den bedömda ekonomiska livslängden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Maskiner och inventarier	10 år
Byggnadsinventarier	10 år

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Löner och sociala kostnader

	<u>2015-07-01</u> <u>-2016-06-30</u>	<u>2014-07-01</u> <u>-2015-06-30</u>
Antal anställda		
Män	1	2
	-	-
Totalt	<u>1</u>	<u>2</u>
Löner:		
Övriga anställda	420 800	692 053
	-	-
Totala löner	420 800	692 053
Sociala kostnader	144 510	217 435

	<u>2015-07-01</u> <u>-2016-06-30</u>	<u>2014-07-01</u> <u>-2015-06-30</u>
(varav pensionskostnader)	50 694	-

Inga ersättningar till styrelsen har utbetalats under året.

Not 3 Byggnader och mark

	<u>2016-06-30</u>	<u>2015-06-30</u>
Ingående anskaffningsvärden	5 666 857	5 666 857
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 666 857	5 666 857
Ingående avskrivningar	-5 666 857	-5 666 857
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 666 857	-5 666 857
Utgående restvärde enligt plan	0	0

Not 4 Inventarier

	<u>2016-06-30</u>	<u>2015-06-30</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 121 166	1 121 166
Årets inköp	448 733	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 569 899	1 121 166
Ingående avskrivningar	-1 121 166	-1 121 166
Årets avskrivningar	-44 873	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 166 039	-1 121 166
Utgående restvärde enligt plan	403 860	0

Not 5 Eget kapital

	Balanserat <u>kapital</u>	Totalt eget <u>kapital</u>
Ingående balans	2 466 511	2 466 511
Årets resultat	<u>-109 987</u>	<u>-109 987</u>
Utgående balans	2 356 524	2 356 524

Saltsjö Boo 2016-_____

Ulf Ununger
Ordförande

Roland Svensk

Charles Sacilotto

Hans Lenkert

Min revisionsberättelse har lämnats 2016-_____.

Ulrika Granholm Dahl
Auktoriserad revisor