

Resultaträkning WSSK

802402-1977

Upprättad 2024-12-31

Kontonr	Kontotitel	Utfall 2024	Budget 2024	Diff
3010	Medlemsavgifter svenska	218 585	214 000	4 585
3011	Familjemedlemmar	3 100	2 000	1 100
3012	Gåvomedlemmar	7 750	5 000	2 750
3013	Utlandsmedlemmar	2 900	2 100	800
3014	Annonser WelshNytt	2 950	1 300	1 650
3015	Club Show	29 380	30 000	-620
3018	KM Jakt	1 309	1 500	-191
3019	KM Viltspår	1 200	4 000	-2 800
3020	Valpförmedling	3 780	3 000	780
3021	Omplacering hund	800	1 500	-700
3022	WSSK:s kurser	57 100	20 000	37 100
3029	Avelsråd (intäkt)	15 500	17 000	-1 500
3044	Försäljning tjänst momsfri		0	0
3049	Aktivitet, intäkt	7 800	0	7 800
3050	Welsh shop		0	0
3110	Open show vårtid		0	0
3114	Open show hösttid		0	0
3115	Kontoöverföring		0	0
3213	Rasbok	3 750	3 000	750
	Rörelseintäkter	355 904	304 400	51 504
3700	Intäktskorrigeringar	-29 984	0	-29 984
	Total intäkter	325 920	304 400	21 520

Kontonr	Kontotitel		Utfall - 11-08	Budget 2024	Diff
4014	WN Tryckkostnader	Kassör	-72 495	-60 000	-12 495
4015	WN övriga kostnader/sättning	Kassör	-27 834	-25 000	-2 834
4016	Open Show höst	Utställning	0	0	0
4017	Open Show vår		0	0	0
4018	ClubShow	Utställning	-48 334	-40 000	-8 334
4020	KM Jakt	Jakt	0	-10 000	10 000
4021	KM i Viltspår	Viltspår	-4 962	-6 000	1 038
4023	Avelsrådet allmänt	Avelskommittén	-42 677	-35 000	-7 677
4024	Avelsrådet resor	Avelskommittén	-4 545	-4 000	-545
4025	Avelsråd, utbildning	Avelskommittén	0	-2 000	2 000
4026	Styrelsens medlemsaktiviteter	Aktivitet	-2 113	-3 000	887
4028	WSSK kurskostnader	Utbildning	-86 615	-10 000	-76 615
4029	Webbutbildning medlemmar	Utbildning	-4 375	-5 000	625
4030	Fullmäktige, kostnader	Styrelse	-10 529	0	-10 529
4032	SSRK Funktionärsträff	Sekreterare	0	-3 000	3 000
4045	Hemsida kostnader	Kassör	-1 562	-3 500	1 938
4047	Allround/årets Welsh	Resultat	-3 867	-3 500	-367
4048	Aktivitetsgrupperna	Aktivitet	-1 995	-10 000	8 005
4213	Rasbok	Resultat	-60 073	-45 000	-15 073
4301	Medlemsservice SKK	Kassör	-40 044	-38 000	-2 044
4315	Kontoöverföring	Kassör	0	0	0
5420	Datorprogram (prenumeration)	Kassör	-9 593	-4 500	-5 093
Kontonr	Kontotitel		Utfall - 11-08	Budget 2024	Diff
5890	Styrelsen, resor	Ordförande	-12 023	-20 000	7 977
5892	Utbildning styrelse/funktionärer	Ordförande		-2 000	2 000
5895	Styrelsen, ej resor	Ordförande	-17 790	-20 000	2 210
5940	Utställningar och mässor	Aktivitet	-6 798	-8 000	1 202
6071	Klubbmöte/Årsmöte	Ordförande	-51 896	-10 000	-41 896
6073	Representation/uppvaktning	Sekreterare	-1 824	-500	-1 324
6083	Stamboksföring SSRK	Kassör	-600	-500	-100
6110	Kontorsmaterial	Kassör	-430	-1 000	570
6150	Trycksaker	Sekreterare		-1 000	1 000
6153	Investering material	Kassör		0	0
6201	Portokostnader	Kassör	205	-5 000	5 205
6202	Portokostnader WelshNytt	Kassör	-30 014	-29 000	-1 014
6260	Webbhotell	Sekreterare		0	0
6310	Klubbförsäkring	Kassör	-1 270	-1 000	-270
6570	Bankkostnader	Kassör	-5 620	-2 000	-3 620
6982	Föreningsavgifter / SSRK à medl	Kassör	-12 532	-9 000	-3 532
6985	Rasdata SSRK	Kassör		-3 500	3 500
7510	Sociala avgifter	Kassör	-14 946	-3 000	-11 946
	Avrundning		1		
	TOTAL kostnader		-577 150	-423 000	-154 150
	Rörelseresultat		-251 230	-118 600	-132 630
8310	Ränteintäkter		5 045	4 838	207
	RESULTAT före XO-poster		-246 185	-113 762	-132 423
8710	Extraordinära intäkter		1910	0	1 910
8750	Extraordinära kostnader		0	0	0
	RESULTAT efter XO-poster		-244 275	-113 762	-130 513

KOMMENTARER TILL RESULTATRÄKNING WSSK 241231

Allmänt

WSSK avviker väsentligt från den lagda budgeten och vidkänner en förlust som mer än halverar det egna kapitalet. Förutom smärre avvikelser beror detta på främst tre faktorer som redovisas nedan.

Medlemsavgifter

Erlagda medlemsavgifter följer i princip föregående år och lagd budget, eller strax över.

Kurser

Detta är den första posten med kraftig avvikelse. Intäkterna överstiger budget med 37 100 kr (285%), men kostnaderna överstiger budgeten med 76 615 (766%), och nettot är en förlust om 29 515 kr.

En analys är gjord som visar att stora delar av intäkter för kurser avhållna tidigt 2024 är bokförda på verksamhetsår 2023.

Avelsråd

Intäkter (inkl bidrag från SKK) understeg budgeten med 1 500 kr och kostnaderna översteg budget med 8 222 kr.

Club Show

Intäkterna låg i linje men kostnaderna översteg budget med drygt 8 tkr.

Intäktskorrigeringar

Denna post om -30 tkr beror på tidigare fel i bokföringen som korrigerats (i samarbete med revision och efter styrelsebeslut). En särskild rapport finns om denna post, som främst belyser att i boksluten 2022 och 2023 balansräkningen tar upp ett konto i Länsförsäkringar bank som inte funnits i verkligheten. Felaktiga korrigeringar har främst förts mot tidigare medlemsavgifter, vilket förklarar att denna differens bokats på kontot Intäktskorrigeringar. Detta är den andra signifikativa avvikelseposten.

Welshnytt

WN 4-23 har felaktigt bokförts 2024 vilket förklarar en negativ differens såväl för tryck- som övriga kostnader.

Rasbok

Kostnaderna översteg budget då i budgetering inte hänsyn tagits till preliminärskatter och sociala avgifter.

Dataprogram

Negativ avvikelse om 5 tkr beroende på licens på programvaran Indesign (för WN) och licens på attestverktygen SmallPdf, det senare på c:a 1 tkr.

Årsmöte/Klubbmöte:

Kraftigt ökade kostnader, såväl en mindre avvikelse för det ordinarie mötet i mars som en hög kostnad för det extra klubbmöte som avhölls i juli på närmare 29 tkr. Detta är den tredje signifikativa avvikelseposten.

Ränteintäkter:

Marginellt över budget.

Extraordinär post:

En avvikelse på bankkonto ledde till en extraordinär intäkt om 1 910 kr.

RESULTAT

Totalt vidkändes WSSK en förlust om 244 tkr mot en budget som förespeglade en förlust om 113 tkr. Detta innebar en kraftig reduktion av klubbens egna kapital, som fortfarande är tillfredsställande, men som inte bör reduceras ytterligare.