



Lysekils Ryttarförening orgnr: 854600-4451

## **Förvaltningsberättelsen behandlar föreningens ekonomiska läge, med utgångspunkt från resultat- och balansräkning.**

Föreningens ekonomiska ställning 2022-12-31 framgår av bilaga 1, Förenklat Bokslutslut Lysekils Ryttarförening, framtagen av Munkedals Redovisningsbyrå. Mer detaljerade uppgifter om intäkter, kostnader samt tillgångar och skulder finns i bilaga 2 och 3, som är resultat- respektive balansrapport från bokföringsprogrammet. Beskrivning av verksamheten i övrigt ges i verksamhetsberättelsen. Budget för 2023 finns i bilaga 4.

## **Sammanfattning av årets resultat och investeringar**

Föreningens verksamhet gav för året ett totalt underskott på -36 766kr (Överskott 26 862 kr år 2021). Totalt sett ser ändå föreningens ekonomi god ut med ett eget kapital på sammanlagt 842 184 kr vid årets slut. Resultatet är något sämre än 2021 års resultat, 878 951 kr, även fast avskrivningar som är gjorda för året 67 000 kr jämfört med föregående år 82 522 kr.

Föreningen har för fjärde året i rad klarat likviditeten och sluppit använda bankkrediten, vilket är ett tecken på att föreningens ekonomi fortsätter att stärkas och stabiliseras. Vid årets slut fanns totalt 266 209 kr på föreningens bankkonton, jämfört med 199 195 kr vid årets början. Dock beror det delvis på att vi fått intäkter från bingolottoförsäljning som vi ännu ej betalt vid årets slut ca 50 000 kr.

De ideella insatserna har ett mycket stort värde. Under 2022, liksom tidigare år, har dessa varit avgörande för att verksamheten ska fungera. Vi har ett fantastiskt ideellt engagemang kring föreningen och alla dess aktiviteter. Tillsammans gör vi alla en mycket stor insats för att föreningen skall fortsätta utvecklas.

Året har präglats av en viss finansiell oro i början på året Coronapandemin som stabiliserades under tidig vår 2022, men krigets påverkan i Ukraina har även påverkat vår förening pga den osäkra ekonomin för våra medlemmar som gjorde att vi tappade en del ridande så vi fick en förlust med 80 000 kr i intäkter för ridlektioner. Vi har också haft större utmaningar med ökade kostnader av hö och spånpellets. Verksamhetsintäkterna landade på 1 726 840 kr nästan exakt som föregående år. Dock är detta lite missvisande för intäkterna för lektioner för instruktör som "Anna träningar" har ökat med ca 80 000 kr och det mesta av det får vi faktura på som skall betalas.

Trots ökade kostnader och mindre intäkter har föreningen endast gått back med -36 766 kr. På grund av ökade kostnader har större investeringar fått vänta. Som tex nytt underlag "gamla" ridhuset.

De ökade intäkterna på knappt 12 000 kr stämmer i år bra överens med avgifterna på medlemsavgifterna. Dock är fler familjemedlemmar och det rabatterade priset gör att föreningen

förlorar intäkter per medlem vid medlemskap familj. Så viktigt att tänka på att registrera endast medlemmar i familj som vistas i stallet.

Fodervärdsavtalen står för en viktig intäkt för föreningen och har bidragit med nästan 70 000 kr i intäkter, vilket är 13 000 kr lägre än föregående år. Uthyrning av sommarhagar har gett 19 000 kr i år en ökning med 7 000 kr mot föregående år. Privatlektionerna har ökat med nästan 10 000 kr. Den fortsatta satsningen på uthyrning av klubbens hästar sommartid har gett välbehövliga intäkter med 78 000 kr en stor ökning med 34 000 kr mot föregående år. Intäkterna för ridläger där har vi tappat 18 000 kr mot föregående år. Kan bero på att familjer drar in på kostnader som de här när det varit så osäkert i övrigt med alla ökade kostnader i samhället år 2022. Intäkterna från bidrag ökade med 11 000 kr i år pga kommunens extra bidrag till utvalda större föreningar i slutet på år 2022.

Vi öppnade vår cafeteria måndag- torsdag kvällar från januari 2022 tack vare våra medlemmar som tar ett cafeteria pass 1-2 gånger per år. Förutom ökad trivsel gav det en oväntad regelbunden intäkt. Intäkterna för cafeterian för år 2022 landar på 90 000 kr i jämförelse med föregående år 51 000 kr. Kostnaderna för år 2022 landade på 50 000kr, så cafeterian har gett en vinst på 40 000kr. Det mesta av dessa intäkter består av försäljningar på tävlingar och Pay & Jump, bra jobbat alla ni som gjort en ideell insats i cafeterian.

Vi ökade under året totalt sett våra Försäljningsintäkter med ytterligare drygt 99 000 kr. Det mesta av denna ökning är tack vare ökad försäljning bingolotter, ökade intäkter av uthyrning klubbhästar, kiosk och serveringsintäkter, privatlektioner och större tävlingar.

Kostnader för hovslagare och försäkringar för hästarna håller sig på en relativt oförändrad nivå tack vare ett bra jobb från vår personal. Kostnader för veterinär har ökat med 10 000 kr pga sjuka hästar.

Stolpar och eltråd köptes in till en grejardag och en hage fick en renovering. Kostnad 5 000 kr.

Inköp av nya och försäljning av befintliga hästar har gjorts under året och inneburit ett mindre tillskott till föreningens ekonomi. Föreningen tjänar på att själva äga hästarna i verksamheten i stället för att hyra in vid behov. Vi har även haft förlust på 33 000 kr pga våra fina hästar Diana och Freddan som fått gå vidare till de gröna ängarna.

Tävlingsverksamhetens intäkter har ökat med 23 000 kr än året innan på grund av att Coronapandemin äntligen avtog i början på året. Totalt intäkt för tävlingar 94 330 kr. Våra "träningstävlingar" Pay and Jump har gett motsvarande intäkt som föregående år 33 000 kr.

Under 2022 har försäljning av Newbody, kakor gett betydligt lägre intäkter än 2021, ca 40 000 kr mindre intäkter. Men trots det innebär det ett stort och nödvändigt tillskott till föreningens ekonomi. I år sålde vi förutom bingolottos adventskalendrar även bingolotter till uppsittarkvällen som föll väl ut med intäkter på sammanlagt 45 000 kr. Denna stora intäkt tack vare att alla medlemmar sålde 5 adventskalendrar och 5 bingolotter till uppsittarkvällen. Ni medlemmar är så viktiga, så snälla sälj några paket, skulle alla sälja så hade det inbringat betydelsefull intäkt så föreningen fortsätter vara stark.

Alla försäljningar är nödvändiga för föreningens fortlevnad så alla våra barn och ungdomar och även vuxna kan fortsätta utöva sitt stora intresse som ridsporten är.

Intäkterna för inhyrda instruktörer har ökat men kostnaderna har ökat lika mycket. Intäkterna för sponsring har fortsatt att minska och ligger på en mycket låg nivå endast 7 000 kr. Intäkter för hyra av skåp och uthyrning av p-platser för hästransporter har ökat lite jämfört med år 2021.

## **Kommentarer om intäkterna 2022**

Intäkterna landade på totalt 2 391 936 kr 2022 jämfört med 2 343 579 kr 2021. Verksamhetsårets största intäkt kommer även i år från ridskolans verksamhet med ridlektioner, privatlektioner, ridläger, hästuthyrning sommartid, tävlingar mm. Ett stort tack till vår personal som gör ett fantastiskt arbete.

Den näst största intäkten kommer från uthyrning av boxar 350 200 kr. En annan stor intäkt är fodervärdsavtalen som visserligen har minskat, 13 000 kr till 70 625 kr, men fortfarande ligger på en hög nivå.

## **Kommentarer om kostnaderna 2022**

Totala kostnader för året 2 321 002 kr jämfört med 2 204 945 kr en ökning med 116 057 kr jämfört med 2021.

De största kostnaderna under 2022 var, som tidigare år, löner, sociala avgifter och andra personalkostnader, sammanlagt 976 563 kr jämfört med 942 035 kr 2021 (866 076 kr 2020 och 719 070 kr 2019). Det är positivt att föreningen kunnat satsa på mer tid för personalen eftersom deras arbete är en förutsättning för ridskolan och därmed föreningens samtliga intäkter.

Hyran till kommunen är den största kostnaden, efter lönekostnader, och uppgick i år till 250 356 kr, samma hyreskostnad som från 2018.

Priset på spånpellets och hö har ökat under 2022. Kostnad hö ökat med 50 000 kr. Spånpellets ökat med 40 000 kr. Drivmedlet för kostnad traktor/fyrhjuling ökat med 5 000 kr mot föregående år. Inte så stor ökning ändå med tanke på hur mycket diesel kostnad ökade under år 2022. Kostnad av hö blev också dyrare pga av dålig tillväxt av gräs i hagar så vi fick stödfodra. Provpå fri tillgång av hö på våren blev också lite dyrare.

## **Förändringar 2022:**

Sensommaren 2022 meddelade redovisningsbyrån LD konsult att de ville avsluta vårt samarbete med redovisningstjänsterna detta pga vissa omstruktureringar på byrån. Dessutom hade vi ett billigt fast pris som visade sig långt ifrån täcka tiden för nedlagt arbete. Föreningen har annars haft ett bra samarbete med byrån. Detta resulterade i att vi anlätade Munkedals Redovisningsbyrå efter LD Konsults rekommendation. Bytet av byrå gjordes 1 november och det resulterade i tre dubblade kostnader eftersom hon tog betalt löpande. Vårans swish är väldigt omfattande att bokföra. Tur var så kunde vi en bra dialog med konsulten som förstod föreningens ekonomiska situation så föreningen bokförde mycket av swishen själva för att få ner kostnaderna. Kostnaderna för året blev 41 000 kr jämfört med 38 000 kr året innan. Resultatet av denna fördyrade kostnad blev att vi sa upp avtalet med Munkedals Redovisningsbyrå.

Priser för lektionsavgifter och fodervärdar m.m. höjdes under 2022. Regelbundna årshöjningar kommer löpande att ske. Även på privatuppstallade som sker 1 maj 2023.

Kostnaderna för tömningen av gödselstacken är oförändrade landar på 30 000 kr. Denna kostnad har varit oförändrad sen förändringen av regler av hämtning av gödsel skedde år 2020. Vi har inte hittat en annan billigare lösning som följer gällande lagar och regler.

Bidraget från Thordenstiftelsen på 50 000 kr har ännu ej kunnat utnyttjas till karantänboxar. Detta pga samarbete med Lysekils kommun som skall riva utdömd byggnad där karantänboxar skall placeras. Inget nytt bidrag från Thordenstiftelsen har därför gått att söka eftersom bidraget vi fått måste vara utnyttjat.

Ungdomssektionen (US) har fått intäkter på 9 000 kr när de haft aktiviteter på klubben i form av spökvällar, käpphästhoppning, ponnyridning på julmarknad och myskvällar. Pantamera som US är ansvariga för har gett en intäkt på 3 000 kr. Ökning på US kontot från 32 000kr till 37 000 kr, denna mindre ökning pga US köpte in ett nytt hoppinder beställt från Thorbergs Hoppinder. Bra jobbat av våra ungdomar!

### **Vad händer 2023?**

År 2023 har vi anlitat Föreningskraft från 1 mars 2023 med en fast kostnad på 2 500 kr (inkl moms). Nya kontot för swish övriga intäkter bokför vi själva ett tag för att se hur vi kan effektivisera bokföringen även för detta konto. Vårt gamla swish konto är endast för betalningar av köp i cafeterian och detta konto har vi nu automatiserat för att få ner arbetskostnad på bokföringen. Kassören kommer även att starta upp så vi får e-fakturor från leverantörer som kan erbjuda det. Eventuellt kommer vi också lägga till attest så en i personalen godkänner fakturorna före de går till betalning. Eventuellt kommer vi att börja betala fakturor via betalfil som vi redan i dagsläget betalar för. Fortnox vårt bokföringsprogram är integrerat med SEB redan idag med koppling för in och utbetalningar.

Bidraget från Thordenstiftelsen 50 000 kr till karantänboxar/uteboxar har ännu ej kunnat utnyttjas. Under 2023 planeras detta att utföras och då kommer det att behövas göras ytterligare investering från Föreningen för dessa 50 000 kr kommer inte att räcka. Vi kommer att söka nytt bidrag till hösten till nytt underlag lilla ridhuset som kommer kosta ca 119 000 kr exkl moms, vi har fått en offert för något år sedan. Vi behöver jobba mer på vilka bidrag som skall sökas. Är du medlem som läser detta kanske du är intresserad av att ta på dig detta uppdrag vore vi så tacksamma.

Vi kommer att ha ridlektioner en extra vecka på slutet av vårterminen och en extra vecka i början av höstterminen. Detta kommer att generera ca 36 000 kr extra i intäkter år 2023. Hästarna får ändå sin vila som planerat.

Mer fokus på arbetet med sponsring kommer att utföras.

Medlemsavgiften behöver ses över och höjas regelbundet varje år. Styrelsens inriktning är att fortsätta göra mindre prishöjningar kontinuerligt för att långsiktigt balansera intäkter mot utgifter. Underlaget i lilla ridhuset behöver bytas ut vilket medför en betydande kostnad som möjliggörs genom bidrag. En ny harv som är anpassad till fyrhjulingen behöver troligtvis fortfarande köpas in. Vi behöver se över traktor som kan komma bli mycket reparationer på.

Hyrn av skåp har setts över och skall faktureras inför 2023 för vi får inte in hyresintäkterna av skåp tillräckligt som vi skall.

Vi kommer även att fakturera fodervärdar varje månad. Tidigare har de betalt in via swish som kassör har stämt av.

**Bra att känna till:**

Föreningens fortlevnad bygger på ideellt engagemang från våra medlemmar, en stor insats från vår personal, men även att föreningens styrelse ges förutsättningar för att mäta med styrelsearbetet utöver annat engagemang i föreningen, sina ordinarie arbeten med mera.

Under 2022 har styrelsen fått tillskott med nya ledamöter vilket är positivt, men styrelsens förutsättningar och arbetsbörda behöver fortsatt ses över och fördelas på fler engagerade medlemmar. Genom att flera hjälps till så blir de ideella arbetsinsatserna mer rättvist fördelade och inte så betungande för några få. En stabil styrelse ger ökade förutsättningar för en stabil och framgångsrik förening. Föreningen är vår gemensamt och ansvaret för den likaså. Vi ser därför fram emot fler ideella krafter som vill bidra till en stark, livskraftig förening där vi alla hjälps åt för det många av oss brinner för. Ett liv och en vardag som vi delar med varandra och våra fina hästar!

*Styrelsen för Lysekils Ryttarförening, verksamhetsåret 2022:*

**Linda Åsberg**

*Ordförande*

**Kenny Olsson**

*Vice ordförande*

**Jenny Johansson**

*Kassör*

**Camilla Bengtler**

*Sekreterare*

**Isabell Lycke**

*Styrelseledamot*

**Elin Abrahamsson**

*Styrelseledamot*

**Susanne Hjelm Pettersson**

*Styrelsesuppleant*

**Hanna Kristensson**

*Styrelsesuppleant*

**Sabina Olofsson**

*US-repreressant*

**Louise Abrahamsson**

*US-representant*