

Ársreikningur 2017

Héraðssamband Snæfellsness og Hnappadalssýslu.
kt 620169-5289

Rekstrarreikningur fyrir árið 2017

1. Tekjur

1.1	Rekstrartekjur	11,458,532	3,527,881
1.2	Önnur framlög og styrkir	2,558,732	2,890,860
1.3	Aðrar tekjur	235,000	248,000
	Tekjur alls	14,252,264	6,666,741

2. Gjöld

2.1 Skrifstofu og stjórnunarkostnaður	2,249,702	2,015,617
2.3 Kostnaður vegna íþróttastarfs	6,788,921	3,021,293
2.4 Annar rekstrarkostnaður	1,638,354	1,766,713
Gjöld alls	10,676,977	6,803,623

Hagnaður (tap) fyrir afskriftir og fjármagnsliði **3,575,287** **(136,882)**

2.5 Afskriftir fastafjármuna	0	0
2.8 Fjármunatekjur	9,624	55,007
2.9 Fjármagnsgjöld	(1,925)	(11,000)
Afskriftir og fjármagnsliðir alls	7,699	44,007

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

	2017	2016
3. Eignir		
Fastafjármunir		
3.1 Skrifstofubúnaður	1,132,944	1,132,944
	Fastafjármunir samtals	1,132,944
	1,132,944	1,132,944
Veltufjármunir		
3.2 Vörubirgðir	0	0
3.4 Skammtímakröfur	0	0
	0	0
3.5 Handbært fé	9,584,818	2,890,059
	Veltufjármunir samtals	9,584,818
	2,890,059	2,890,059
Eignir alls	10,717,762	4,023,003
	10,717,762	4,023,003
4. Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
4.1 Eigið fé í ársbyrjun	(1,633,462)	(1,540,587)
4.2 Hagnaður (tap) ársins	3,582,986	(92,875)
	Eigið fé samtals	1,949,524
	(1,633,462)	1,949,524
Langtímaskuldir		
4.3 Veðskuldir	0	0
4.4 Aðrar langtímaskuldir	0	0
	Langtímaskuldir samtals	0
	0	0
Skammtímaskuldir		
4.5 Skuld við félagasamtök	1,174,014	3,207,522
4.6 Skuld við lánastofnanir	0	0
4.8 Aðrar skammtímaskuldir	0	0
	1,174,014	3,207,522
4.8 Afborganir af langtímaskulduum	0	0
	Skammtímaskuldir samtals	1,174,014
	1,174,014	3,207,522
Skuldir og eigið fé alls	3,123,538	1,574,060
	3,123,538	1,574,060

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2017

Rekstrarhreyfingar:	2017	2016
Hagnaður (tap) ársins	3,582,986	(92,875)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárvægi:		
Verðbætur af langtímaskuldum	0	0
Afskriftir	0	0
Veltufé frá rekstri	3,582,986	(92,875)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:		
Vörubirgðir lækkun, (hækkun)	0	0
Skammtímakröfur lækkun, (hækkun)	0	0
Skammtímaskuldir hækkun, (lækkun)	(2,033,508)	(255,140)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum	(2,033,508)	(255,140)
Handbært fé frá rekstri	1,549,478	(348,015)
Fjárfestingahreyfingar:		
Kaup á fastafjármunum		
Aðrar fjárfestingahreyfingar		0
Fjárfestingahreyfingar alls	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:		
Tekin ný langtímalán	0	0
Afborganir af langtímalánum	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar	0	0
Fjármögnunarhreyfingar alls	0	0
Hækjun (lækkun) á handbæru fé	1,549,478	(201,719)
Handbært fé í ársbyrjun	(274,972)	(73,253)
Handbært fé í árslok	1,274,506	(274,972)

Sundurliðun fyrir ársreikning

Skýringar og sundurliðanir

Sundurliðun tekna 2017

	2017	2016
1.1 Rekstrartekjur		
1.1.1 Lottó ÍSÍ	2,986,896	2,583,672
1.1.2 Lottó UMFÍ	8,254,692	699,004
Getraunir	216,944	245,205
Rekstrartekjur	11,458,532	3,527,881

1.2 Önnur framlög og styrkir

1.2.1 Styrkur frá Héraðsnefnd	1,500,000	1,500,000
1.2.2 Útbreiðslustyrkir ÍSÍ	368,732	434,330
1.2.3 Móttknir styrkir, UMFÍ fræðslusjóður	0	0
1.2.4 Skattur aðildarfélaga		
1.2.5 Styrkur frá Ríki vegna íþróttahéraða		
1.2.6 Styrkir frá fyrirtækjum og einstaklingum	420,000	656,530
1.2.7 Styrkir vegna Samvest	270,000	300,000
Önnur framlög og styrkir	2,558,732	2,890,860

1.3 Aðrar rekstrartekjur

1.3.1 Seldur íþróttatafnaður	0	0
1.3.2 Seldar aðrar vörur	235,000	248,000
1.3.3 Endurseld vinna	0	0
1.3.4 Aðrar rekstrartekjur	0	0
Aðrar rekstrartekjur	235,000	248,000

Sundurliðun gjalda

	2017	2016
2.1 Skrifstofu og stjórnunarkostnaður		
2.1.1 Laun	465,000	420,000
2.1.2 Mótframlag í lífeyrissjóð	37,200	33,600
2.1.3 Tryggingagjald	62,502	45,973
2.1.4 Dagpeningar	1,257,000	1,110,420
2.1.5 Bifreiðastyrkir	428,000	405,624
2.1.6 Önnur launatengd gjöld	0	0
Skrifstofu og stjórnunarkostnaður	2,249,702	2,015,617

2.3 Kostnaður vegna íþróttastarfs

2.3.1 Verðlaun	170,287	149,484
2.3.2 Ferðakostnaður, gisting og upphald	426,100	310,530
2.3.3 Þáttökugjöld	181,335	225,471
2.3.4 Lottó til aðildarfélaga	4,853,032	1,174,014
2.3.5 Unglingalandsmót	383,124	329,754
2.3.6 Keyptar íþróttavörur og búningar	261,920	133,708
2.3.7 Veittir styrkir og viðurkenningar vegna íþróttastarfs	89,600	82,500
2.3.8 Kostnaður við Jökulmíluna og annar kostnaður	224,300	258,762
2.3.3 Íþróttastarf Samvest	199,223	357,070
Kostnaður vegna íþróttastarfs	6,788,921	3,021,293

Sundurliðun fyrir ársreikning

2.4 Annar rekstrarkostnaður

2.4.1 Rekstur skrifstofu	0	
2.4.2 Sími og burðargjöld	93,920	114,041
2.4.3 Kostnaður vegna funda og námskeiða	555,955	594,816
2.4.4 Reikningsleg aðstoð	0	
2.4.5 Pappír, ritföng, prentun og prentun ársskýrslu	50,316	40,499
2.4.6 Auglýsingar og styrkir	202,777	126,921
2.4.7 Áskrift		
2.4.8 Viðhald áhalda	190,459	123,276
2.4.9 Tryggingar	12,446	12,512
2.4.10 Kafifikostnaður og risna	90,933	121,570
2.4.11 Félagsgiöld UMFÍ		
2.4.12 Sjúkrakostnaður	0	0
2.4.13 Rekstur bifreiðar	0	0
2.4.14 Námskeið	185,755	238,706
2.4.15 Tölvukostnaður og internet	114,504	162,090
2.4.16 Þjónustugjöld og bankakostnaður	4,302	3,572
2.4.17 Önnur gjöld	136,987	228,710
Annar rekstrarkostnaður	1,638,354	1,766,713

Sundurliðun efnahags

2017

2016

3.1 Skrifstofubúnaður

3.1.1 Stofnverð í ársbyrjun	571,502	571,502
3.1.2 Afskrifað áður	561,442	561,442
3.1.3 Afskrifað á árinu	0	0
3.1.4 Annað	0	0
Skrifstofubúnaður	1,132,944	1,132,944

Veltufjármunir

3.2 Vörubirgðir

3.2.1 Búningabirgðir	0	0
3.2.2 Verðlaunapeningar	0	0
	0	0

3.4 Viðskiptakröfur

3.4.1 UMFÍ vegna Lottó í desember	0	0
3.4.2 Íslenskar getraunir	0	0
3.4.3 Aðrar kröfur og fyrirframgreiðslur	0	0
Viðskiptakröfur	0	0

Handbært fé

3.5 Landsmótssjóður	0	0
3.9 Bankainnstæður og sjóðir (0309-26-5452 og 0191-15-370322)	9,584,818	2,890,059
Handbært fé	9,584,818	2,890,059

4.1 Endurmatsreikningur

4.1.1 Endurmatsreikningur 1/1	0	0
4.1.2 Endurmat ársins	0	0
Endurmatsreikningur 31/12	0	0

Sundurliðun fyrir ársreikning

4.2 Óráðstafað eigið fé

4.2.1 Óráðstafað eigið fé 1/1	-2,279,850	-2,186,975
4.2.2 Rekstrarafkoma ársins	3,582,986	-92,875
Óráðstafað eigið fé 31/12	<u>1,303,136</u>	<u>-2,279,850</u>

Skuldir

4.3 Veðskuldir	0	0
4.4 Aðrar langtímaskuldir	0	0
4.5 Skuld við aðildarfélög vegna Lottó	4,853,032	3,207,522
4.6 Skuldir við lánastofnanir		0
4.7 Næsta árs afborganir	0	0
4.8 Aðrar skammtímaskuldir (Ógr lífeyrissjóður og tryggingagjald)	0	0
Skuldir samtals	<u>4,853,032</u>	<u>3,207,522</u>
