

Knattspyrnudeild UMFN

Ársreikningur 2018

Knattspyrnudeild UMFN
kt. 700192-2359

Knattspyrnudeild UMFN

Ársreikningur 2018

Efnisyfirlit

Áritun endurskoðunarstofu	2
Áritun stjórnar	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5 - 6
Sjóðstreymi	7
Sundurliðanir	8

Könnunaráritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og félagsmanna knattspyrnudeildar UMFN

Til stjórnar Knattspyrnudeildar UMFN.

Við höfum kannað meðfylgjandi ársreikning Knattspyrnudeildar UMFN fyrir árið 2018. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrg fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Stjórn og framkvæmdastjóri eru einnig ábyrg fyrir því innra eftirliti sem nauðsynlegt er varðandi gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Ábyrgð endurskoðanda við könnun

Ábyrgð okkar felst í ályktun okkar um ársreikninginn sem byggir á könnuninni. Könnun okkar var unnin í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRE 2400, sem fjallar um könnun óháðs endurskoðanda á ársreikningum. Samkvæmt staðlinum eigum við að leggja fram ályktun um hvort eitthvað hafi komið fram sem bendir til annars en að ársreikningurinn gefi glögga mynd í samræmi við lög um ársreikninga. Staðallinn gerir jafnframt kröfu um að við fylgjum siðareglum.

Slík könnun felur í sér fyrirspurnir, einkum til starfsmanna sem eru ábyrgir fyrir fjármálum og reikningsskilum félagsins ásamt greiningum á hinum ýmsu liðum reikningsskilanna og öðrum könnunaraðgerðum.

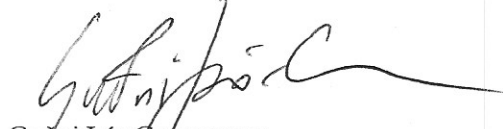
Könnun felur ekki í sér jafn viðtækar aðgerðir og endurskoðun sem unnin er í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla og er því ekki víst að við faum vitneskju um öll mikilvæg atriði sem gætu komið í ljós við endurskoðun. Þar af leiðandi látum við álit um endurskoðun ekki í ljós.

Ályktun

Við könnun okkar kom ekkert fram sem bendir til annars en að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu, efnahag þess 31. desember 2018 og breytingu á handbæru fé á árinu, í samræmi við lög um ársreikninga.

Njarðvík, 1. febrúar 2019

Íslenskir endurskoðendur ehf.



Guðni Þór Gunnarsson
Endurskoðandi

Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Ársreikningur Knattspyrnudeildar UMFN fyrir árið 2018 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Aðalstarfsemi Knattspyrnudeildar UMFN er rekstur knattspyrnudeildar.

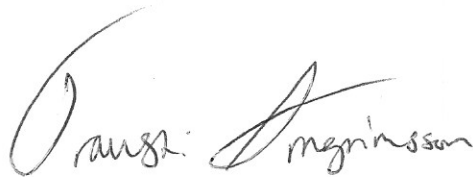
Hagnaður Knattspyrnudeildar UMFN á árinu 2018 nam kr. 5.634.927. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 7.710.952, bókfært eigið fé í árslok er kr. 7.131.137 og er eiginfjárhlutfall félagsins 92%.

Stjórn félagsins leggur til að hagnaður ársins verði flutt til næsta árs.

Það er álit stjórnar og framkvæmdastjóra Knattspyrnudeildar UMFN að í ársreikningi þessum komi fram allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu. Stjórn og framkvæmdastjóri Knattspyrnudeildar UMFN staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2018 með undirritun sinni.

Staður, 14. febrúar 2019

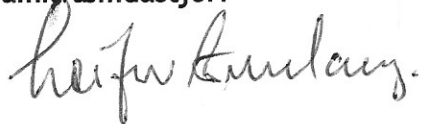
Í stjórn



Ásni Þóir Ásmundsson

Hjalti M. Brynjars.

Framkvæmdastjóri



Rekstrarreikningur 2018

	Skýr.	2018	2017
Rekstrartekjur			
Aðgangseyrir	1	936.500	551.500
Aðrar tekjur	1	68.739.805	47.414.368
		<u>69.676.305</u>	<u>47.965.868</u>
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	2	32.320.414	23.153.662
Íþróttavörur	3	1.887.547	1.889.759
Annar rekstrarkostnaður	4	29.837.360	26.614.260
		<u>64.045.321</u>	<u>51.657.681</u>
Rekstrarhagnaður(tap) fyrir afskriftir		5.630.984	(3.691.813)
Afskriftir		<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarhagnaður(tap)		5.630.984	(3.691.813)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		26.174	44.303
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur		(22.231)	(145.494)
		<u>3.943</u>	<u>(101.191)</u>
Hagnaður (tap) ársins		<u>5.634.927</u>	<u>(3.793.004)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eignir

	Skýr.	2018	2017
Fastafjármunir			
Verðgildi leikmanna		1.000.000	1.100.000
Fastafjármunir samtals		<u>1.000.000</u>	<u>1.100.000</u>
Veltufjármunir			
Sjóður og bankainnistæður		6.710.952	1.904.518
		<u>6.710.952</u>	<u>1.904.518</u>
Eignir samtals		<u><u>7.710.952</u></u>	<u><u>3.004.518</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	2018	2017
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé frá fyrra ári		1.496.210	5.289.214
Endurmatsreikningur		0	100.000
Hagnaður(tap)		5.634.927	(3.793.004)
		<u>7.131.137</u>	<u>1.596.210</u>
Skuldir			
Langtímaskuldir			
UMFN aðalstjórn		254.607	679.607
		<u>254.607</u>	<u>679.607</u>
Skammtímaskuldir			
Yfirdráttur		0	0
Ógreidd staðgreiðsla		0	0
Ógreiddir lífeyrissjóðir		133.418	126.430
Ógreitt tryggingagjald og staðgreiðsla		131.435	214.729
Aðrar skuldir		60.355	387.542
		<u>325.208</u>	<u>728.701</u>
	Skuldir samtals	<u>579.815</u>	<u>1.408.308</u>
	Eigið fé og skuldir samtals	<u><u>7.710.952</u></u>	<u><u>3.004.518</u></u>

Sjóðstreymi 2018

	2018	2017
Rekstrarhreyfingar		
Hagnaður/(Tap) ársins	5.634.927	(3.793.004)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé		
Afskriftir	0	0
Verðbætur og gengismunur af skuldum	0	0
Hreint veltufé til rekstrar	5.634.927	(3.793.004)
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Viðskiptakröfur (lækkun) hækkun	0	0
Skammtímaskuldir (lækkun) hækkun	(403.493)	357.523
Handbært fé frá rekstri	5.231.434	(3.435.481)
Fjárfestingahreyfingar		
	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		
Afborganir langtímalána	(425.000)	(183.378)
	(425.000)	(183.378)
Breyting á handbæru fé	4.806.434	(3.618.859)
Handbært fé í ársbyrjun	1.904.518	5.523.377
Handbært fé í árslok	6.710.952	1.904.518

Sundurliðanir

	2018	Meistaraflokkur	Yngri flokkar	Deild
1. Tekjur				
Aðgangseyrir	936.500	936.500		
Framlög og styrkir	13.145.864	6.929.746	3.820.000	2.396.118
Umsjón með vallarhúsi og velli	11.385.000			11.385.000
Styrkir, Reykjanesbær	2.094.780	-	2.094.780	
Reykjanesbær notkun íþróttasvæða	15.855.000	15.855.000	-	
Æfingagjöld	12.033.374		12.033.374	
Félagaskipti	335.153	335.153		
Aðrar tekjur	13.890.634	10.426.370	3.464.264	-
	<u>69.676.305</u>	<u>34.482.769</u>	<u>21.412.418</u>	<u>13.781.118</u>
2. Laun og launatengd gjöld				
Laun framkvæmdastjóra	5.160.000	-	-	5.160.000
Verktakalaun hjálfara	23.656.000	8.049.000	15.607.000	-
Verktakalaun leikmanna	2.345.422	2.345.422		
Tryggingagjald	391.452	-	-	391.452
Lífeyrissjóðsframlag	767.540	-		767.540
	<u>32.320.414</u>	<u>10.394.422</u>	<u>15.607.000</u>	<u>6.318.992</u>
3. Íþróttavörur				
Búningar	428.051	428.051	-	-
Íþróttááhöld	547.468	86.466	461.002	-
Skór leikmanna	912.028	912.028		-
	<u>1.887.547</u>	<u>1.426.545</u>	<u>461.002</u>	<u>-</u>
4. Annar rekstrarkostnaður				
Félagaskipti	100.000	100.000	-	-
Leiga húsnæðis	878.242	878.242		
Kostnaður v/leikja	310.900	310.900	-	-
Ferðakostnaður	1.854.279	1.784.401	69.878	
Umboðslaun	93.790	93.790		
Mótagjöld	257.220	-	257.220	
Dómgæslugjöld	370.750	140.000	230.750	
Sjúkrakostnaður	695.889	659.482	36.407	
Leiga í Akurskóla	310.000	310.000	-	
Leiga í Reykjaneshöll	15.545.000	15.545.000	-	
Rekstur mannvirkja	6.100.883	478.760		5.622.123
Tryggingar	271.853	255.313	-	16.540
Rekstur skrifstofu	1.626.071	703.270		922.801
Annar kostnaður	1.422.483	321.080	922.219	179.184
	<u>29.837.360</u>	<u>21.580.238</u>	<u>1.516.474</u>	<u>6.740.648</u>