

Skógarmenn KFUM

Ársreikningur fyrir árið 2018

Skógarmenn KFUM

Ársreikningur fyrir árið 2018

Efnisyfirlit:	Bls.
Áritun stjórnar og gjaldkera.....	2
Áritun endurskoðenda.....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur.....	5 - 6
Sjóðstreymi.....	7
Sundurliðanir.....	8 - 10

Ársreikningurinn er á 10 blaðsíðum

ÁRITUN STJÓRNAR OG GJALDKERA

2

Stjórn og gjaldkeri Skógarmanna KFUM staðfesta hér með ársreikning fyrir árið 2018 með undirritun sinni.

Reykjavík, 28. mars 2019.

Stjórn :

Olafur Sveinsson
Páll Hreinn
Björgun Hauka
Nanna Guðrún Sv.

Gjaldkeri :

Páll Hreinn

ÁRITUN ENDURSKOÐENDA

3

Til stjórnar Skógarmanna KFUM.

Við höfum endurskoðað ársreikning Skógarmanna KFUM fyrir árið 2018. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og sundurliðanir nr. 1 - 11.

Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju og voru m.a. í því sambandi gerðar úrtakskannanir á bókhaldi og bókhaldsgögnum sem við töldum nauðsynlegar til að sannreyna fjárhæðir og upplýsingar sem fram koma í ársreikningnum. Við teljum að endurskoðunin sé nægjanlega traustur grunnur til að byggja álit okkar á.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstri Skógarmanna KFUM á árinu 2018, efnahag 31. desember 2018 og breytingu á handbæru fé árið 2018 í samræmi við lög, starfsreglur og góða reikningsskilavenju.

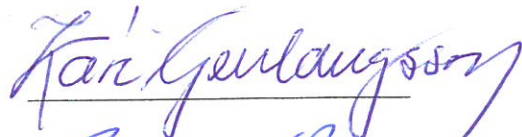
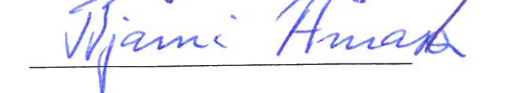
Reykjavík, 28. mars 2019.
DFK Endurskoðun slf.


Gunnar M. Erlingsson,
löggiltur endurskoðandi.

ÁRITUN FÉLAGSKJÖRINNA SKOÐUNARMANNA

Við undirritaðir, félagskjörnir skoðunarmenn Skógarmanna KFUM, höfum yfirfarið ársreikning fyrir árið 2018 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Reykjavík, 28. mars 2019.

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2018

4

	Skýr.	2018	2017
Rekstrartekjur :			
Dvalargjöld.....	1	89.079.874	81.108.852
Skálaleiga.....		13.202.900	12.260.650
Styrkir.....	2	9.952.568	7.900.000
Aðrar tekjur.....	3	9.254.010	7.167.529
Rekstrartekjur samtals.....		121.489.352	108.437.031
Rekstrargjöld :			
Laun og launatengd gjöld.....	4	52.813.160	45.254.015
Skrifstofu-og stjórnunarkostnaður.....	5	10.198.327	8.615.393
Beinn dvalarkostnaður.....	6	37.943.840	35.873.852
Húsnæðiskostnaður.....	7	10.095.366	10.308.777
Önnur gjöld.....	8	7.362.191	5.834.388
Afskriftir.....		609.000	668.000
Rekstrargjöld samtals.....		119.021.884	106.554.425
Rekstrarhagnaður.....		2.467.468	1.882.606
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) :			
Vaxtatekjur og verðbætur.....		37.756	36.274
Vaxtagjöld.....		(1.270.290)	(617.691)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....		(1.232.534)	(581.417)
Hagnaður ársins.....		1.234.934	1.301.189

5

Skýr. 2018 2017

Varanlegir rekstrarfjármunir :

Fasteignir.....	9	152.245.000	138.285.000
Bifreiðar.....		2.437.000	2.566.000
Fastafjármunir samtals.....		154.682.000	140.851.000

Skammtímakröfur :

Óskammtímafröfur :		
Ýmsar skammtímafröfur.....	594.054	184.054

Bankainnstæður.....

10	3.932.987	4.000.819
----	-----------	-----------

Veltufjármunir samtals.....

4.527.041 4.184.873

Eignir samtals.....	<u>159.209.041</u>	145.035.873
---------------------	--------------------	-------------

31. DESEMBER 2018

6

EIGIÐ FÉ OG SKULDIR :

	Skýr.	2018	2017
Eigið fé :			
Óráðstafað eigið fé.....	11	<u>146.847.144</u>	128.706.022
Eigið fé samtals.....		<u>146.847.144</u>	128.706.022
 Skuldir :			
Skuld við KFUM & KFUK á Íslandi.....		10.366.757	14.084.711
Ógreiddur kostnaður.....		<u>1.995.140</u>	2.245.140
Skuldir samtals.....		<u>12.361.897</u>	16.329.851

Eigið fé og skuldir samtals.....	<u>159.209.041</u>	145.035.873
---	---------------------------	-------------

SJÓÐSTREYMI ÁRIÐ 2018

7

	2018	2017
Handbært fé frá rekstri:		
Hagnaður ársins.....	1.234.934	1.301.189
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi :		
Afskriftir.....	609.000	668.000
Sölutap (söluhagnaður).....	230.000	(400.000)
Veltufé frá rekstri.....	2.073.934	1.569.189
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:		
Skammtímakröfur, hækkun.....	(410.000)	(84.054)
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun.....	(3.967.954)	1.762.700
	(4.377.954)	1.678.646
Handbært fé frá rekstri.....	(2.304.020)	3.247.835
Fjárfestingarhreyfingar :		
Keyptar bifreiðar.....	(810.000)	(2.810.000)
Seldar bifreiðar.....	100.000	2.000.000
Framkvæmdir við nýbyggingu-styrkur.....	2.946.188	452.225
Fjárfestingarhreyfingar.....	2.236.188	(357.775)
Breyting á handbæru fé.....	(67.832)	2.890.060
Handbært fé í ársbyrjun.....	4.000.819	1.110.759
Handbært fé í árslok.....	3.932.987	4.000.819

SUNDURLIÐANIR MEÐ ÁRSREIKNINGI

8

	2018	2017
1. Dvalargjöld :		
Sumardvalargjöld.....	43.928.364	40.139.727
Vetrardvalargjöld (fermingarnámskeið).....	39.269.960	34.985.000
Leikskólaheimsóknir.....	5.881.550	5.984.125
	89.079.874	81.108.852
2. Styrkir :		
Ríkissjóður rekstrarstyrkur (ADHD ofl.).....	9.500.000	4.400.000
Styrktarsamningar.....	100.000	2.300.000
Gjafir til nýbyggingar.....	7.650.000	9.562.070
Þar af til nýbyggingar.....	(7.650.000)	(11.862.070)
Ýmsir styrkir.....	352.568	3.500.000
	9.952.568	7.900.000
3. Aðrar tekjur :		
Útihátíð.....	5.386.701	4.825.494
Vörusala.....	497.900	348.400
Fjáröflun.....	1.419.464	2.373.025
Framlög og gjafir.....	1.795.541	
Framlög og gjafir til nýbyggingar.....	7.132.541	
Þar af til nýbyggingar.....	(7.132.541)	(2.373.025)
Kapellusjóður.....	64.002	410.655
Ýmsar tekjur.....	90.402	1.582.980
	9.254.010	7.167.529
4. Laun og launatengd gjöld :		
Vinnulaun.....	41.609.477	36.682.155
Verktakalaun.....	3.127.100	2.805.935
Lífeyrissjóðs-og stéttarfélagsgjöld.....	4.512.765	3.157.124
Tryggingagjald.....	3.237.206	2.608.801
Starfsmannakostnaður.....	326.612	
	52.813.160	45.254.015
5. Skrifstofu-og stjórnunarkostnaður :		
Sameiginlegur skrifstofukostnaður.....	5.940.717	5.633.198
Sími.....	527.030	476.358
Burðargjöld.....	184.653	205.110
Ritföng, pappír og prentun.....	276.573	124.349
Blöð og bækur.....	11.681	5.800
Fundir og veitingar.....	92.615	47.496
Ferðakostnaður.....	271.431	
Gjafir og styrkir.....	675.059	490.784
Tölvukostnaður.....	388.822	90.386
Auglýsingar.....	34.183	596.076
Aðkeypt þjónusta.....	584.280	396.800
Bankakostnaður og þjónustugjöld.....	475.226	549.036
Afskrifaðar tekjur.....	736.054	
	10.198.324	8.615.393

SUNDURLIÐANIR MEÐ ÁRSREIKNINGI (frh.)

9

	2018	2017
6. Beinn dvalarkostnaður :		
Fæðiskostnaður.....	17.931.988	16.640.806
Hreinlætisvörur.....	1.082.512	1.110.291
Lyf og lækiskostnaður.....	97.527	131.045
Föndurvörur og efniskaup.....	49.107	
Akstur og flutningskostnaður.....	8.451.555	7.543.439
Viðhald leiktækja og báta.....	1.275.400	2.858.870
Viðhald áhalda og húsgagna.....	2.223.031	2.757.587
Gjaldfærð áhöld og húsbúnaður.....	1.566.889	
Kostnaður vegna dvalarflokka.....	174.250	76.561
Veiðileyfi.....	475.000	300.000
Rekstur bifreiða.....	3.999.158	4.455.253
Aðildar-og eftirlitsgjöld.....	74.935	
Ýmis kostnaður.....	542.488	
	37.943.840	35.873.852
7. Húsnæðiskostnaður :		
Viðhald og endurbætur.....	2.264.987	4.226.611
Rafmagn.....	1.241.318	1.274.522
Hiti.....	3.008.896	2.887.011
Gas.....	96.693	44.554
Sorpreinsun.....	1.352.285	808.662
Fasteignagjöld.....	449.327	429.382
Tryggingar.....	926.269	638.035
Öryggisgæsla og brunakerfi.....	405.591	
Húsaleiga.....	350.000	
Kostnaður vegna nýbyggingar.....	11.836.354	
Þar af til nýbyggingar.....	(11.836.354)	
	10.095.366	10.308.777
8. Önnur gjöld :		
Kostnaður vegna fjáröflunar.....	1.176.701	5.834.388
Kostnaður vegna útihátíðar.....	6.185.490	
	7.362.191	5.834.388
9. Fasteignir :		
Svefnskáli.....	54.550.000	47.900.000
Gamli skáli.....	29.860.000	27.510.000
Matskáli.....	19.700.000	18.250.000
Lerkiskáli.....	9.470.000	8.770.000
Íþróttahús.....	32.250.000	29.950.000
Bátaskýli.....	5.280.000	4.850.000
Kapella.....	1.135.000	1.055.000
	152.245.000	138.285.000

Fasteignir eru metnar á fasteignamatsverði í árslok 2018.

SUNDURLIÐANIR MEÐ ÁRSREIKNINGI (frh.)

10

	2018	2017
10. Bankainnstæður :		
Arion banki hf. nr. 301404.....	34.658	34.274
Íslandsbanki hf. nr. 6788.....	158.709	58.665
Íslandsbanki hf. nr. 408162.....	827.797	531.563
Íslandsbanki hf. nr. 430803.....	564.460	543.265
Landsbanki Íslands hf. nr. 10616.....	421.931	938.910
Landsbanki Íslands hf. nr. 12050.....	614.520	259.315
Landsbanki Íslands hf. nr. 189120.....	1.227.609	1.434.698
Landsbanki Íslands hf. nr. 192975.....	83.303	200.129
	3.932.987	4.000.819
11. Óráðstafað eigið fé :		
Yfirfært frá fyrra ári.....	128.706.022	120.842.608
Breyting á fasteignamati.....	13.960.000	6.110.000
Framkvæmdir við nýbyggingu.....	(11.836.354)	(25.293.370)
Styrkir og gjafir vegna nýbyggingar.....	14.782.542	25.745.595
Hagnaður ársins.....	1.234.934	1.301.189
	146.847.144	128.706.022