

UMSS
Ársreikningur 2016

UMSS
Víðigrund 5
550 Sauðárkrókur

kt. 670269-0359

Áritanir

Stjórn Ungmennasambands Skagafjarðar staðfestir hér með ársreikning sambandsins fyrir árið 2016 með undirritun sinni.

Skagafirði 13. mars 2017

Þórhildur Sylvía Magnúsdóttir, formaður

Gunnar Gestsson

Þorvaldur Gröndal

Þórunn Eyjólfsson

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn reikninga Ungmennasambands Skagafjarðar höfum yfirfarið meðfylgjandi ársreikning fyrir árið 2016. Ársreikningurinn samanstendur af rekstrarreikningi ársins 2016 og efnahagsreikningi 31. desember 2016. Við teljum ársreikninginn vera í samræmi við lög og samþykktir sambandsins. Leggjum við því til að hann verði samþykktur.

Skagafirði 13. mars 2017

Frímenn Guðbrandsson

Jóhann Sigmarsson

Samantekinn rekstrarreikningur árið 2016

	Aðalsjóður	Frjálsípróttaráð	Hestaípróttaráð	Húsaleigu sjóður	Lottósjóður	Millifærslur	Samtals 2016	Samtals 2015
Rekstrartekjur:								
Hlutdeild í lottótekjum	1.567.100				6.935.393	(3.086.840)	5.415.653	5.917.273
Aðrar tekjur	4.026.041	445.750	0	1.704.425	0	(964.593)	5.211.623	4.454.995
	<u>5.593.141</u>	<u>445.750</u>	<u>0</u>	<u>1.704.425</u>	<u>6.935.393</u>	<u>(4.051.433)</u>	<u>10.627.276</u>	<u>10.372.268</u>
Rekstrargjöld:								
Yfirstjórn og skrifstofa	4.261.607	0	0	0	0	(764.593)	3.497.014	2.501.967
Úthlutað úr lottósjóði					6.935.393	(3.086.840)	3.848.553	3.419.221
Annar rekstrarkostnaður	1.114.638	1.065.457	374.508	1.457.293	0	(200.000)	3.811.896	2.435.970
	<u>5.376.245</u>	<u>1.065.457</u>	<u>374.508</u>	<u>1.457.293</u>	<u>6.935.393</u>	<u>(4.051.433)</u>	<u>11.157.463</u>	<u>8.357.158</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	216.896	(619.707)	(374.508)	247.132	0	0	(530.187)	2.015.110
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:								
Vaxtatekjur	27.517	5.416	6.602	0	109.882		149.417	122.151
Vaxtagjöld	(54.049)	(1.083)	(1.320)	0	(21.976)		(78.428)	(37.967)
	<u>(26.532)</u>	<u>4.333</u>	<u>5.282</u>	<u>0</u>	<u>87.906</u>	<u>0</u>	<u>70.989</u>	<u>84.184</u>
Hagnaður (tap) ársins	<u>190.364</u>	<u>(615.374)</u>	<u>(369.226)</u>	<u>247.132</u>	<u>87.906</u>	<u>0</u>	<u>(459.198)</u>	<u>2.099.294</u>

Samantekinn efnahagsreikningur 31. desember 2016

EIGNIR:

	Aðalsjóður	Frjálsípróttaráð	Húsaleigu sjóður	Lottó- sjóður	Millifærslur	Samtals 2016	Samtals 2015
Veltufjármunir:							
Óinnheimtar tekjur	600.000			0		600.000	1.207.526
Fyrirfram greiddur kostnaður	0					0	827.472
Krafa á hússjóð				0		0	600.000
Krafa á lottósjóð	1.086.307				(1.086.307)	0	0
Krafa á frjálsípróttá- og hestaípróttaráð	584.846				(584.846)	0	0
Handbært fé	1.698.807	98.802	115.875	1.269.783		3.183.267	5.517.558
Veltufjármunir samtals	<u>3.969.960</u>	<u>98.802</u>	<u>115.875</u>	<u>1.269.783</u>	<u>(1.671.153)</u>	<u>3.783.267</u>	<u>8.152.556</u>
Eignir samtals	<u>3.969.960</u>	<u>98.802</u>	<u>115.875</u>	<u>1.269.783</u>	<u>(1.671.153)</u>	<u>3.783.267</u>	<u>8.152.556</u>

EIGIÐ FÉ OG SKULDIR:

Eigið fé:

Óráðstafað eigið fé	3.526.094	(486.044)	115.875	183.476		3.339.401	3.929.856
Eigið fé samtals	<u>3.526.094</u>	<u>(486.044)</u>	<u>115.875</u>	<u>183.476</u>	<u>0</u>	<u>3.339.401</u>	<u>3.929.856</u>

Skammtímaskuldir:

Ógreidd lottóúthlutun				0		0	3.558.525
Skuld við UMSS	0	584.846	0	1.086.307	(1.671.153)	0	(2)
Aðrar skammtímaskuldir	443.866	0	0			443.866	664.177
Skammtímaskuldir samtals	<u>443.866</u>	<u>584.846</u>	<u>0</u>	<u>1.086.307</u>	<u>(1.671.153)</u>	<u>443.866</u>	<u>4.222.700</u>
Skuldir samtals	<u>443.866</u>	<u>584.846</u>	<u>0</u>	<u>1.086.307</u>	<u>(1.671.153)</u>	<u>443.866</u>	<u>4.222.700</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>3.969.960</u>	<u>98.802</u>	<u>115.875</u>	<u>1.269.783</u>	<u>(1.671.153)</u>	<u>3.783.267</u>	<u>8.152.556</u>

Rekstrarreikningur árið 2016 - Aðalsjóður

	Skýr.	2016	2015
Rekstrartekjur:			
Félagsgjöld aðildarfélaga		788.550	809.200
Lottó og getraunir		1.567.100	1.652.972
Styrkir	1	2.400.000	2.400.000
Aðrar tekjur	2	77.311	139.307
Afreksmannasjóður		380.090	330.594
Landsmótssjóður		380.090	330.594
		<u>5.593.141</u>	<u>5.662.667</u>
Rekstrargjöld:			
Yfirstjórn og skrifstofa	3	4.261.607	2.501.967
Kostnaður vegna íþróttar	4	498.000	479.118
Annar kostnaður	5	616.638	644.150
Greitt úr afreksmannasjóði	6	0	0
		<u>5.376.245</u>	<u>3.625.235</u>
Niðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		216.896	2.037.432
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:			
Vaxtatekjur		27.517	26.556
Vaxtagjöld og bankakostnaður		(54.049)	(18.799)
		<u>(26.532)</u>	<u>7.757</u>
Niðurstaða ársins		<u>190.364</u>	<u>2.045.189</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2016 - Aðalsjóður

EIGNIR:

	Skýr.	2016	2015
Veltufjármunir:			
Óinnheimtar tekjur		600.000	541.114
Fyrirfram greiddur kostnaður		0	827.472
Krafa á lottósjóð		1.086.307	1.147.527
Krafa á frjálsíþrótta- og hestaíþróttaráð		584.846	256.971
Handbært fé	7	1.698.807	720.064
Veltufjármunir samtals		<u>3.969.960</u>	<u>3.493.148</u>
Eignir samtals		<u>3.969.960</u>	<u>3.493.148</u>
 EIGIÐ FÉ OG SKULDIR:			
Eigið fé:			
Fært frá fyrra ári		3.335.730	1.290.541
Niðurstaða ársins		190.364	2.045.189
Eigið fé samtals		<u>3.526.094</u>	<u>3.335.730</u>
Skuldir:			
Aðrar skammtímaskuldir		443.866	157.418
Skuldir samtals		<u>443.866</u>	<u>157.418</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>3.969.960</u>	<u>3.493.148</u>

Sundurliðanir - Aðalsjóður

	2016	2015
1. Styrkir:		
Sveitarfélagið Skagafjörður	2.400.000	2.400.000
	<u>2.400.000</u>	<u>2.400.000</u>
2 Aðrar tekjur:		
UMFÍ	77.311	139.307
	<u>77.311</u>	<u>139.307</u>
3 Yfirstjórn og skrifstofa:		
Laun	2.689.403	900.000
Launatengd gjöld	447.302	179.274
Húsaleiga, tryggingar	771.797	921.110
Sími og burðargjöld	71.412	57.624
Tölvubúnaður og tölvuþjónusta	246.744	342.523
Kynnisferð til Danmerkur	0	70.000
Annar skrifstofukostnaður	34.949	31.436
	<u>4.261.607</u>	<u>2.501.967</u>
4 Kostnaður vegna íþróttar:		
Framlag til Frjálsíþróttaráðs	200.000	200.000
Framlag til Hestaíþróttaráðs	0	200.000
Unglingalandsmót	298.000	79.118
	<u>498.000</u>	<u>479.118</u>

Sundurliðanir frh.: - Aðalsjóður

	2016	2015
5 Annar kostnaður:		
Íþróttamaður Skagafjarðar	158.998	163.094
Bókhalds- og uppgjörskostnaður	187.014	169.911
Samskipti við UMFÍ, ÍSÍ, þing ofl.	39.929	120.214
Ársþing UMSS	97.200	69.000
Annar kostnaður	133.497	121.931
	<u>616.638</u>	<u>644.150</u>
6 Afreksmannasjóður - styrkþegar:		
1 styrkþegi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Bankainnstæður:		
Aðalstjórn, 0349-26-1997	829.798	72.038
0349-13-251904	76.809	75.157
Landsmótssjóður, 0349-13-251902	4.319	4.226
Afreksmannasjóður, 0349-13-251900	385.892	5.677
Velferðarsjóður, 0349-13-251901	380.090	0
Greiðslukortareikningur 0349-26-3589	9.059	8.971
0161-26-70005	12.840	553.995
	<u>1.698.807</u>	<u>720.064</u>

Rekstrarreikningur árið 2016 - Frjálsíþróttaráð

	2016	2015
Rekstrartekjur:		
Tekjur af mótahaldi	245.750	431.875
Framlag frá UMSS	200.000	200.000
Aðrar tekjur	0	158.625
	445.750	790.500
Rekstrargjöld:		
Skráningargjöld	772.500	253.479
FRÍ	131.000	100.000
Ferðakostnaður	90.032	118.731
Uppskeruhátíð	49.413	145.355
Verðlaun	0	7.000
Auglýsingar	22.512	44.762
	1.065.457	669.327
Niðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(619.707)	121.173
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:		
Vaxtatekjur	5.416	7.982
Fjármagnstekjuskattur	(1.083)	(1.596)
	4.333	6.386
Niðurstaða ársins	(615.374)	127.559

Efnahagsreikningur 31. desember 2016 - Frjálsípróttaráð

EIGNIR:

	2016	2015
Veltufjármunir:		
Bankareikningur 0319-26-1280	98.802	431.164
Veltufjármunir samtals	<u>98.802</u>	<u>431.164</u>
Eignir samtals	<u>98.802</u>	<u>431.164</u>

EIGIÐ FÉ OG SKULDIR:

Eigið fé:

Fært frá fyrra ári	129.330	1.771
Niðurstaða ársins	(615.374)	127.559
Eigið fé samtals	<u>(486.044)</u>	<u>129.330</u>

Skuldir:

Ógreiddir reikningar	0	62.000
UMSS	584.846	239.834
Skammtímaskuldir samtals	<u>584.846</u>	<u>301.834</u>

Skuldir samtals 584.846 301.834

Eigið fé og skuldir samtals 98.802 431.164

Rekstrarreikningur árið 2016 - Hestaíþróttaráð

	2016	2015
Rekstrartekjur:		
Tekjur af mótahaldi	0	514.000
Framlag UMSS	0	200.000
Aðrar tekjur	0	150.000
	0	864.000
Rekstrargjöld:		
Kostnaður við mótahald	374.508	724.670
Uppskeruhátíð	0	87.330
Verðlaun	0	178.000
Auglýsingar	0	17.495
	374.508	1.007.495
Niðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(374.508)	(143.495)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:		
Vaxtatekjur	6.602	34.983
Fjármagnstekjuskattur	(1.320)	(6.996)
	5.282	27.987
Niðurstaða ársins	(369.226)	(115.508)

Efnahagsreikningur 31. desember 2016 - Hestaípróttaráð

EIGNIR:

	2016	2015
Veltufjármunir:		
Bankareikningur 0349-26-1290	0	831.120
Veltufjármunir samtals	<u>0</u>	<u>831.120</u>
Eignir samtals	<u><u>0</u></u>	<u><u>831.120</u></u>

EIGIÐ FÉ OG SKULDIR:

Eigið fé:

Fært frá fyrra ári	369.226	484.734
Niðurstaða ársins	(369.226)	(115.508)
Eigið fé samtals	<u>0</u>	<u>369.226</u>

Skuldir:

UMSS	0	17.135
Ýmsar skammtímaskuldir	0	444.759
Skammtímaskuldir samtals	<u>0</u>	<u>461.894</u>

Skuldir samtals 0 461.894

Eigið fé og skuldir samtals 0 831.120

Rekstrarreikningur árið 2016 - Hússjóður

	2016	2015
Rekstrartekjur:		
Húsaleiga UMSS	764.593	815.288
Húsaleiga UMFÍ	625.063	614.683
Húsaleiga Tindastóll	314.769	309.697
	<u>1.704.425</u>	<u>1.739.668</u>
Rekstrargjöld:		
Húsaleiga	1.283.628	1.474.804
Skagafjarðarveitur	138.022	133.325
Rarik	28.690	38.358
Orkusalan	6.953	17.535
	<u>1.457.293</u>	<u>1.664.022</u>
Niðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	247.132	75.646
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:		
Vaxtatekjur	0	1.309
Niðurfelld 1/5 af skuld við UMSS	0	100.000
Vaxtagjöld og fjármagnstekjuskattur	0	(42.602)
	<u>0</u>	<u>58.707</u>
Niðurstaða ársins	<u>247.132</u>	<u>134.353</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2016 - Hússjóður

EIGNIR:

	2016	2015
Veltufjármunir:		
Bankareikningur 0161-26-7070	115.875	268.743
Veltufjármunir samtals	<u>115.875</u>	<u>268.743</u>
Eignir samtals	<u>115.875</u>	<u>268.743</u>

EIGIÐ FÉ OG SKULDIR:

Eigið fé:

Fært frá fyrra ári	(131.257)	(265.610)
Niðurstaða ársins	247.132	134.353
Eigið fé samtals	<u>115.875</u>	<u>(131.257)</u>

Skuldir:

Ýmsar skammtímaskuldir	0	400.000
Skammtímaskuldir samtals	<u>0</u>	<u>400.000</u>
Skuldir samtals	<u>0</u>	<u>400.000</u>

Eigið fé og skuldir samtals 115.875 268.743

Rekstrarreikningur árið 2016 - Lottósjóður

	2016	2015
Rekstrartekjur:		
Lottótekjur	6.935.393	6.717.766
Aðrar tekjur	0	139.307
	6.935.393	6.857.073
Rekstrargjöld:		
Samskipti vð UMFÍ (frádráttur á reikningi)	0	35.880
UMSS, aðalsjóður	1.538.110	1.862.277
UMSS, afreksmannasjóður	380.090	330.594
UMSS, velferðarsjóður	380.090	330.594
Bílaklúbbur Skagafjarðar	136.160	120.583
Golfklúbbur Sauðárkróks	240.150	262.290
Hestamannafélagið Skagfirðingur	922.995	0
Hestamannafélagið Léttfeti	0	435.322
Hestamannafélagið Svaði	0	262.752
Hestamannafélagið Stígandi	0	403.136
Íþróttafélagið Gróska	80.774	72.388
Siglingaklúbburinn Drangey	162.148	125.050
Ungmennafélagið Hjalti	313.205	289.088
Ungmennafélagið Neisti	411.477	356.966
Ungmennafélagið Tindastóll	1.537.452	1.350.501
Ungmenna og íþróttafélagið Smári	689.800	490.088
Vélahjólaklúbbur Skagafjarðar	142.942	129.564
	6.935.393	6.857.073
Niðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:		
Vaxtatekjur	109.882	52.630
Fjármagnstekjuskattur	(21.976)	(10.576)
	87.906	42.054
Niðurstaða ársins	87.906	42.054

Efnahagsreikningur 31. desember 2016 - Lottósjóður

EIGNIR:

	2106	2015
Veltufjármunir:		
UMFÍ og ÍSÍ vegna desember	0	666.412
Afreksmanna- og Landsmótssjóður UMSS	0	51.574
Hússjóður	0	600.000
Bankareikningur 0349-05-251903	1.269.783	3.535.210
Veltufjármunir samtals	<u>1.269.783</u>	<u>4.853.196</u>
Eignir samtals	<u>1.269.783</u>	<u>4.853.196</u>

EIGIÐ FÉ OG SKULDIR:

Eigið fé:

Fært frá fyrra ári	95.570	53.516
Niðurstaða ársins	87.906	42.054
Eigið fé samtals	<u>183.476</u>	<u>95.570</u>

Skuldir:

Ógreidd lottóúthlutun	0	3.558.525
UMSS	1.086.307	1.199.101
Skammtímaskuldir samtals	<u>1.086.307</u>	<u>4.757.626</u>
Skuldir samtals	<u>1.086.307</u>	<u>4.757.626</u>

Eigið fé og skuldir samtals **1.269.783** **4.853.196**