



**ÁRSREIKNINGUR 2018**

**1.6. 2017 - 31.5. 2018**

Lagður fram á aðalfundi félagsins 16. ágúst 2018

**ÍÞRÓTTAFÉLAGIÐ GERPLA**

Íþróttafélagið Gerpla  
Versalir 3  
201 Kópavogur  
kt.700672-0429

# Áritun kjörins skoðunarmanns

---


Til stjórnar og félagsaðila Íþróttafélagsins Gerplu.

Undirritaður, kjörinn skoðunarmaður hefur yfirfarið ársreikning Íþróttafélagsins Gerplu fyrir tímabilið 1. júní 2017 til 31. maí 2018. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrar- og efnahagsreikning ásamt skýringum og sundurliðunum.

Undirritaður hefur ekki endurskoðað ársreikninginn og þar af leiðandi ekki sannreynt grundvöll hans.

Framsetning ársreikningsins er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju og allar upplýsingar sem undirrituðum eru kunnar og skipta máli koma þar fram og legg ég til að hann verði samþykktur.

Kópavogur 16. ágúst 2018



Jón Rafnar Þórðarson

# Áritun stjórnar

---

Kópavogur 16. ágúst 2018

Áritun stjórnar:



Harpa Þorlákssdóttir, formaður



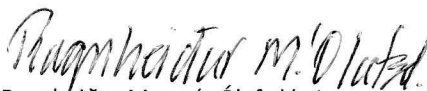
Atli Björn Þorbjörnsson



Hjalti Ragnar Eiríksson



Marta Kristín Sigurjónsdóttir



Ragnheiður Margrét Ólafsdóttir



Sif Pálsdóttir



Sigrún Óskarsdóttir

Áritun framkvæmdastjóra:



Olga Bjarnadóttir

# Rekstrarreikningur 1. júní 2017 - 31. maí 2018

	Skýr.	1.6.17-31.5.18	1.6.16-31.5.17
<b>Rekstrartekjur</b>			
Vörusala	2	3.169.189	5.758.111
Æfingagjöld	3	188.391.082	163.519.833
Styrkir	4	219.400.849	206.906.396
Aðrar tekjur	5	8.210.918	7.240.203
		<u>419.172.038</u>	<u>383.424.543</u>
<b>Fjáröflun - Ferðir</b>			
Fjáröflun - tekjur	6	10.848.263	8.461.210
Ferðakostnaður	7	(2.427.671)	(3.465.867)
		<u>8.420.592</u>	<u>4.995.343</u>
<b>Rekstrargjöld</b>			
Vörunotkun	8	(2.768.602)	(7.372.255)
Rekstrarkostnaður	9	(169.979.015)	(168.916.831)
Laun og launatengd gjöld	10	(239.281.103)	(219.655.883)
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	11	(3.751.244)	(5.345.860)
		<u>(415.779.964)</u>	<u>(401.290.829)</u>
Rekstrarhagnaður (tap)		11.812.666	(12.870.943)
Vaxtatekjur og verðbætur		7.769.643	9.523.185
Vaxtagjöld		(220.910)	(219.073)
Gjaldfærður fjármagnstekjuskattur		(1.603.463)	(1.758.401)
		<u>5.945.270</u>	<u>7.545.711</u>
Hagnaður (tap) ársins		<u>17.757.936</u>	<u>(5.325.232)</u>

## Efnahagsreikningur 31. maí 2018

	Skýr.	1.6.17-31.5.18	1.6.16-31.5.17
<b>Eignir</b>			
Vörubirgðir		2.843.381	3.045.526
Útistandandi æfingagjöld		26.512.194	21.794.455
Virðisaukaskattur		4.076	0
	Skammtímakröfur	29.359.651	24.839.981
Framtíðarsjóður Íþróttaf. Gerplu	12	167.853.121	162.541.469
	Vörslusjóður	167.853.121	162.541.469
Bankainnistæður og sjóður		46.276.980	46.498.520
	Handbært fé	46.276.980	46.498.520
	Veltufjármunir	243.489.752	233.879.970
	<b>Eignir samtals</b>	243.489.752	233.879.970
 <b>Eigið fé</b>			
Óráðstafað eigið fé		198.956.117	204.281.349
Hagnaður (tap) ársins		17.757.936	( 5.325.232)
	Eigið fé	216.714.053	198.956.117
 <b>Skuldir</b>			
Ógr. laun og launatengd gjöld		22.545.040	33.314.243
Aðrar skammtímaskuldir		4.230.659	1.396.927
Virðisaukaskattur			212.683
	Skammtímaskuldir	26.775.699	34.923.853
Skuldir og skuldbindingar samtals		26.775.699	34.923.853
	<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	243.489.752	233.879.970

# Skýringar 1. júní 2017 - 31. maí 2018

## Reikningsskilaaðferðir

1

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög og góða reikningsskilaveju á Íslandi. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Tekjur	1.6.17-31.5.18	1.6.16-31.5.17
<b>2 Vörusala</b>		
Vörusala - æfingafatnaður	3.169.189	5.758.111
Vörusala	<u>3.169.189</u>	<u>5.758.111</u>
<b>3 Æfingagjöld</b>		
Æfingagjöld nettó	188.391.082	163.519.833
Æfingagjöld	<u>188.391.082</u>	<u>163.519.833</u>
<b>4 Styrkir</b>		
Styrkur frá Kópavogsbæ	202.110.519	190.422.037
Styrkur frá Kópavogsbæ - iðkendur	8.291.422	6.678.825
Styrkir UMSK	5.069.125	5.802.188
Styrkir frá fyrirtækjum	3.929.783	4.003.346
Styrkir	<u>219.400.849</u>	<u>206.906.396</u>
<b>5 Aðrar tekjur</b>		
Útleiga	2.716.531	1.966.016
Aðgangseyrir	4.267.762	4.329.274
Annað	1.226.625	944.913
Aðrar tekjur	<u>8.210.918</u>	<u>7.240.203</u>
<b>6 Fjáröflun - ferðir</b>		
Fjáröflun	( 17.047.236)	( 2.293.036)
Ferðir - mót - sýningar	27.895.499	10.754.246
Fjáröflun - tekjur	<u>10.848.263</u>	<u>8.461.210</u>
<b>7 Ferðakostnaður</b>		
Ferðakostnaður - iðkendur	2.036.717	3.246.614
Ferðakostnaður - Gerpla	390.954	219.253
Ferðakostnaður	<u>( 2.427.671)</u>	<u>( 3.465.867)</u>

# Skýringar 1. júní 2017 - 31. maí 2018

Gjöld	1.6.17-31.5.18	1.6.16-31.5.17
<b>8 Vörunotkun</b>		
Vörukaup	2.566.457	8.521.230
Vörukaupakostnaður	0	0
Birgðabreyting	202.145	( 1.148.975)
Vörunotkun	<u>2.768.602</u>	<u>7.372.255</u>
<b>9 Rekstrarkostnaður</b>		
Rekstur áhaldna og tækja	12.846.444	29.793.985
Húsaleiga	126.132.379	119.446.950
Rekstur húsnæðis	4.389.549	3.054.980
Aðkeypt vinna dómara	106.000	1.574.481
Mótahald	9.918.292	167.186
Þátttökugjöld	2.589.755	452.550
Sýningarkostnaður	2.017.917	1.956.049
Sumarnámskeið	268.874	387.168
Sjúkrakostnaður	134.384	84.424
Námskeið	1.394.662	1.883.391
Þjónustugjöld korta	982.658	1.115.450
Þjónustugjöld til FSÍ	4.479.773	4.317.582
Annar kostnaður	4.718.328	4.682.635
Rekstrarkostnaður	<u>169.979.015</u>	<u>168.916.831</u>
<b>10 Laun og launatengd gjöld</b>		
Laun	184.659.753	169.582.308
Aðkeypt vinna þjálfara	1.424.775	3.828.199
Lífeyrissjóðir og aðrir sjóðir	22.819.507	18.710.350
Tryggingagjald	14.165.100	13.377.472
Áunnið orlof	13.873.147	13.254.405
Endurgreiðsla frá TR	( 2.576.012)	( 2.889.992)
Annar starfsmannakostnaður	4.914.833	3.793.141
Rekstrarkostnaður	<u>239.281.103</u>	<u>219.655.883</u>
<b>11 Skrifstofu og stjórnunarkostnaður</b>		
Fjarskiptakostnaður	1.062.831	2.056.168
Skrifstofukostnaður	618.857	772.665
Fundakostnaður	185.199	667.803
Aðkeypt sérfræðiþjónusta	19.124	4.124
Gjafir og framlög	1.468.507	1.344.454
Annar stjórnunarkostnaður	396.726	500.646
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	<u>3.751.244</u>	<u>5.345.860</u>

# Skýringar 1. júní 2017 - 31 . maí 2018

---

## Vörslusjóður

### 12 Framtíðarsjóður Íþróttafélagsins Gerplu

Á aðalfundi Gerplu þann 18. ágúst 2015 var samþykkt að slíta Framtíðarsjóðnum og greiða 140 milljónir af honum upp í nýtt Íþróttahús við Vatnsendaskóla, sem byggt er með aðstöðu til fimleikaæfinga í huga og Gerpla mun hafa afnot af. Mismuninum verður varið til stofnunar nýs Framtíðarsjóðs sem verða settar sérstakar reglur á stofnfundi.

## Ábyrgð - veðsetningar - rekstrartímabil

### 13 Ábyrgðir

Félagið hefur ekki gengist í ábyrgðir fyrir þriðja aðila og ekki liggja fyrir neinar skuldbindingar utan efnahagsreiknings.

### 14 Veðsetningar

Á eignum félagsins hvíla engin þinglýst veð og hefur engum kröfuhafa verið veitt betri staða en öðrum.

### 15 Rekstrartímabil

Frá og með janúar 2018 var rekstrartímabili félagsins skipt í tvö tímabil. Áður voru þau þrjú.

Fyrri tímabilið er júlí til desember  
Seinna tímabilið er janúar til júní