



ÁRSREIKNINGUR 2019

1.6. 2018 - 31.5. 2019

Lagður fram á aðalfundi félagsins 28. ágúst 2019

ÍÞRÓTTAFÉLAGIÐ GERPLA

Íþróttafélagið Gerpla
Versalir 3
201 Kópavogur
kt.700672-0429

Áritun kjörins skoðunarmanns

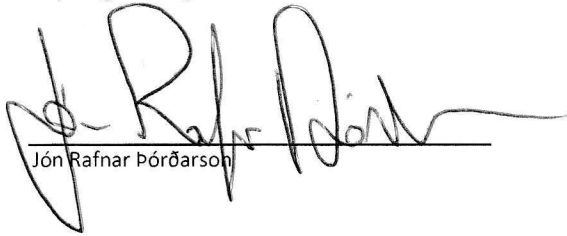
Til stjórnar og félagsaðila Íþróttfélagsins Gerplu.

Undirritaður, kjörinn skoðunarmaður hefur yfirfarið ársreikning Íþróttfélagsins Gerplu fyrir tímabilið 1. júní 2018 til 31. maí 2019. 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 28. ágúst 2019



Jón Rafnar Þórðarson

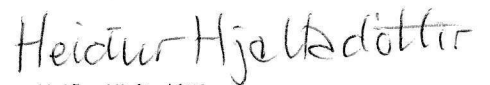
Áritun stjórnar

Kópavogur 28. ágúst 2019

Áritun stjórnar:


Ragnheiður M. Ólafsdóttir, formaður


Atli Björn Þorbjörnsson


Heiður Hjaltadóttir


Hjalti Ragnar Eiríksson


Marta Kristín Sigurjónsdóttir


Sif Pálsdóttir


Sigrún Óskarsdóttir

Áritun framkvæmdastjóra:


Olga Bjarnadóttir

Rekstrarreikningur 1. júní 2018 - 31. maí 2019

	Skýr.	1.6.18-31.5.19	1.6.17-31.5.18
Rekstrartekjur			
Vörusala	2	3.315.128	3.169.189
Æfingagjöld	3	222.550.640	188.391.082
Styrkir	4	229.746.441	219.400.849
Aðrar tekjur	5	12.416.017	8.210.918
		<u>468.028.226</u>	<u>419.172.038</u>
Fjáröflun - Ferðir			
Fjáröflun - tekjur	6	9.309.807	10.848.263
Ferðakostnaður	7	393.509	(2.427.671)
		<u>9.703.316</u>	<u>8.420.592</u>
Rekstrargjöld			
Vörunotkun	8	(3.663.330)	(2.768.602)
Rekstrarkostnaður	9	(186.178.032)	(169.979.015)
Laun og launatengd gjöld	10	(281.891.469)	(239.281.103)
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	11	(5.027.020)	(3.751.244)
		<u>(476.759.851)</u>	<u>(415.779.964)</u>
Rekstrarhagnaður (tap)		971.691	11.812.666
Vaxtatekjur og verðbætur		7.871.726	7.769.643
Vaxtagjöld		(214.179)	(220.910)
Gjaldfærður fjármagnstekjuskattur		(1.728.197)	(1.603.463)
		<u>5.929.350</u>	<u>5.945.270</u>
Hagnaður (tap) ársins		<u>6.901.041</u>	<u>17.757.936</u>

Efnahagsreikningur 31. maí 2019

	Skýr.	1.6.18-31.5.19	1.6.17-31.5.18
Eignir			
Vörubirgðir		2.141.611	2.843.381
Útistandandi æfingagjöld		25.851.876	26.012.194
Aðrar skammtímakröfur		943.499	500.000
Virðisaukaskattur			4.076
	Skammtímakröfur	<u>28.936.986</u>	<u>29.359.651</u>
Framtíðarsjóður Íþróttaf. Gerplu	12	171.877.225	167.853.121
	Vörslusjóður	<u>171.877.225</u>	<u>167.853.121</u>
Bankainnistæður og sjóður		48.346.541	46.276.980
	Handbært fé	<u>48.346.541</u>	<u>46.276.980</u>
		249.160.752	243.489.752
	Eignir samtals	<u><u>249.160.752</u></u>	<u><u>243.489.752</u></u>
 Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé		216.714.053	198.956.117
Hagnaður (tap) ársins		6.901.041	17.757.936
	Eigið fé	<u>223.615.094</u>	<u>216.714.053</u>
 Skuldir			
Ógr. laun og launatengd gjöld		24.822.808	22.288.589
Aðrar skammtímaskuldir		632.331	4.230.659
Virðisaukaskattur		90.519	
	Skammtímaskuldir	<u>25.545.658</u>	<u>26.519.248</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>25.545.658</u>	<u>26.519.248</u>
	Eigið fé og skuldir samtals	<u><u>249.160.752</u></u>	<u><u>243.489.752</u></u>

Skýringar 1. júní 2018 - 31 . maí 2019

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		1.6.18-31.5.19	1.6.17-31.5.18
2 Vörusala			
Vörusala - æfingafatnaður		3.315.128	3.169.189
	Vörusala	<u>3.315.128</u>	<u>3.169.189</u>
3 Æfingagjöld			
Æfingagjöld nettó		222.550.640	188.391.082
	Æfingagjöld	<u>222.550.640</u>	<u>188.391.082</u>
4 Styrkir			
Styrkur frá Kópavogsbæ		209.539.266	202.110.519
Styrkur frá Kópavogsbæ - iðkendur		5.499.014	8.291.422
Styrkir UMSK		3.906.460	5.069.125
Styrkir frá fyrirtækjum		10.801.701	3.929.783
	Styrkir	<u>229.746.441</u>	<u>219.400.849</u>
5 Aðrar tekjur			
Útleiga		4.156.699	2.716.531
Aðgangseyrir		5.290.404	4.267.762
Annað		2.968.914	1.226.625
	Aðrar tekjur	<u>12.416.017</u>	<u>8.210.918</u>
6 Fjáröflun - ferðir			
Fjáröflun		(8.412.582)	(17.047.236)
Ferðir - mót - sýningar		17.722.389	27.895.499
	Fjáröflun - tekjur	<u>9.309.807</u>	<u>10.848.263</u>
7 Ferðakostnaður			
Ferðakostnaður - iðkendur		(413.245)	2.036.717
Ferðakostnaður - Gerpla		19.736	390.954
	Ferðakostnaður	<u>393.509</u>	<u>(2.427.671)</u>

Skýringar 1. júní 2018 - 31. maí 2019

Gjöld	1.6.18-31.5.19	1.6.17-31.5.18
8 Vörunotkun		
Vörukaup	2.961.560	2.566.457
Vörukaupakostnaður	0	0
Birgðabreyting	701.770	202.145
Vörunotkun	<u>3.663.330</u>	<u>2.768.602</u>
9 Rekstrarkostnaður		
Rekstur áhalda og tækja	27.138.104	12.846.444
Húsaleiga	129.885.789	126.132.379
Rekstur húsnæðis	4.161.568	4.389.549
Aðkeypt vinna dómara	1.745.850	106.000
Mótahald	2.085.855	9.918.292
Þátttökugjöld	6.612.301	2.589.755
Sýningarkostnaður	2.002.711	2.017.917
Sumarnámskeið	83.455	268.874
Sjúkrakostnaður	137.931	134.384
Námskeið	2.060.596	1.394.662
Þjónustugjöld korta	945.282	982.658
Þjónustugjöld til FSÍ	5.174.241	4.479.773
Annar kostnaður	4.144.349	4.718.328
Rekstrarkostnaður	<u>186.178.032</u>	<u>169.979.015</u>
10 Laun og launatengd gjöld		
Laun	215.093.989	184.659.753
Aðkeypt vinna þjálfara	299.400	1.424.775
Lífeyrissjóðir og aðrir sjóðir	29.824.049	22.819.507
Tryggingagjald	16.716.905	14.165.100
Áunnið orlof	15.766.726	13.873.147
Endurgreiðsla frá TR	(2.138.237)	(2.576.012)
Annar starfsmannakostnaður	6.328.637	4.914.833
Rekstrarkostnaður	<u>281.891.469</u>	<u>239.281.103</u>
11 Skrifstofu og stjórnunarkostnaður		
Fjarskiptakostnaður	1.307.795	1.062.831
Skrifstofukostnaður	1.320.457	618.857
Fundakostnaður	259.158	185.199
Aðkeypt sérfræðiþjónusta	200.750	19.124
Gjafir og framlög	1.343.424	1.468.507
Annar stjórnunarkostnaður	595.436	396.726
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	<u>5.027.020</u>	<u>3.751.244</u>

Skýringar 1. júní 2018 - 31. maí 2019

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

Á aðalfundi Gerplu 14. ágúst 2018 var samþykkt að hafa tímabil félagsins tvö hjá keppnishópum, þ.e. frá ágúst til desember og frá janúar til júní. Einnig er boðið upp á sumarnámskeið og leikjanámskeið.