



Karatedeild

Ársreikningur 2023

Efnisyfirlit

Áritun félagskjörinna skoðunarmanna.....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur - Eignir.....	5
Efnahagsreikningur - Skuldir og eigið fé.....	6
Skýringar.....	7-8

Áritun félagskjörinna skoðunarmanna

Við undirrituð höfum yfirfarið ársreikning Karatedeildar Aftureldingar fyrir árið 2023.

Skoðun okkar leiddi ekkert í ljós sem bendir til annars en að reikningsskilin gefi glögga mynd af afkomu ársins. Hinsvegar er gerður fyrirvari um niðurstöðu efnahags. Það er okkar álit að viðskiptakröfur í eignum hafi verið ofmetnar um kr. 1.126.759 og eru þær færðar niður með samsvarandi afskrift sem gjaldfærð er á rekstur ársins.

Með undirritun sinni staðfesta skoðunarmenn þennan ársreikning.

Mosfellsbæ, 3. apríl 2024



Krístrún Kristjánsdóttir



Sigurður Rúnar Magnússon

Rekstrarreikningur 2023

	Skýr.	2023	2022
REKSTRARTEKJUR:			
Styrkir og framlög	1	1.278.341	1.494.914
Æfingagjöld.....	2	3.846.234	2.903.499
Tekjur af mótum.....		-	12.000
Aðrar tekjur.....	3	206.528	471.085
		<u>5.331.103</u>	<u>4.881.498</u>
REKSTRARGJÖLD:			
Laun og verktakar.....	4	3.825.196	3.496.325
Félagaskipti og sala leikmanna.....		-	-
Búningar, áhöld og tæki.....		652.599	291.164
Þátttaka í mótum.....	5	656.796	506.861
Kostnaður vegna mótahalds.....		35.888	191.712
Rekstur skrifstofu.....	6	208.086	157.335
Kynning, fræðsla og útbreiðsla.....		256.899	199.888
Annar kostnaður.....	7	1.285.137	43.670
		<u>6.920.601</u>	<u>4.886.955</u>
Hagnaður (tap) fyrir afskriftir og fjármagnsliði		(1.589.498)	(5.457)
Afskriftir ársins.....		-	-
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			
Vaxtatekjur, nettó.....		191.923	62.136
Vaxtagjöld og bankakostnaður.....		(22.932)	(27.700)
		<u>168.991</u>	<u>34.436</u>
Hagnaður (tap) ársins		(1.420.507)	28.979

Efnahagsreikningur 31.12.2023

	Skýr.	2023	2022
Eignir			
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir.....		-	-
Fastafjármunir		-	-
Veltufjármunir			
<i>Skammtímakröfur:</i>			
Viðskiptakröfur.....		-	447.805
Aðrar skammtímakröfur.....		-	-
Sjóður og bankainnistæður.....		2.667.291	3.364.723
Veltufjármunir		2.667.291	3.812.528
Eignir alls		2.667.291	3.812.528

Efnahagsreikningur 31.12.2023

	Skýr.	2023	2022
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé.....		4.061.033	4.032.054
Rekstrarafkoma ársins.....		(1.420.507)	28.979
Eigið fé		2.640.526	4.061.033
Skammtímaskuldir			
Viðskiptastaða við Aðalstjórn.....		-	(248.505)
Viðskiptaskuldir.....		26.765	-
Aðrar skuldir.....		-	-
Skattar.....		-	-
Skammtímaskuldir		26.765	(248.505)
Skuldir og eigið fé alls		2.667.291	3.812.528

Skýringar með ársreikningi 2023

	2023	2022
1 Styrkir og framlög		
Rekstrarstyrkir frá Mosfellsbæ.....	991.366	731.914
Aðrir styrkir frá Mosfellsbæ.....	171.429	263.000
Styrkir frá Íþróttahreyfingu.....	-	-
Greiðslur frá Vinnumálastofnun.....	-	-
Styrkir frá fyrirtækjum og einstaklingum.....	115.546	500.000
Styrkir og framlög:	1.278.341	1.494.914
2 Æfingagjöld		
Æfingagjöld.....	4.230.063	3.958.000
Afslættir af æfingagjöldum.....	(383.829)	(1.054.501)
Æfingagjöld:	3.846.234	2.903.499
3 Aðrar tekjur		
Sala og leiga leikmanna.....	-	-
Tekjur vegna viðburða.....	-	204.333
Fjáraflanir.....	-	266.752
Ýmsar aðrar tekjur.....	206.528	-
Aðrar tekjur:	206.528	471.085
4 Laun og verktakar		
Laun.....	2.138.750	1.966.500
Launatengd gjöld.....	385.515	368.457
	2.524.265	2.334.957
Verktakagreiðslur.....	392.000	324.000
Launa- og verktakagreiðslur	2.916.265	2.658.957
Styrktarþjálfun og sjúkrakostnaður.....	48.000	49.290
Húsaleiga og upphald þjálfara og leikmanna.....	4.448	74.078
Annar kostnaður vegna starfsmanna og verktaka.....	91.483	24.000
Bifreiðastyrkir.....	765.000	690.000
Dagpeningar.....	-	-
Laun og verktakar:	3.825.196	3.496.325
5 Þátttaka í mótum		
Ferðakostnaður innanlands		
Rútur og annar akstur.....	-	-
Flug innanlands.....	-	30.452
Gisting.....	-	-
Annar ferðakostnaður.....	-	-
	-	30.452
Ferðakostnaður erlendis		
Rútur og annar akstur.....	-	-
Flug.....	-	-
Gisting.....	-	-
Annar ferðakostnaður.....	60.000	-
	60.000	-
Þátttökukostnaður		
Þátttökugjöld.....	596.796	476.409
Sjúkrakostnaður.....	-	-
Annar kostnaður.....	-	-
	596.796	476.409
Þátttaka í mótum:	656.796	506.861

Skýringar með ársreikningi 2023

	2023	2022
6 Rekstur skrifstofu		
Áhöld, pappír og prentun.....	-	-
Sími, fjarskipti og burðargjöld.....	82.816	-
Funda- og ferðakostnaður.....	-	14.635
Námskeið og fræðsla.....	-	-
Auglýsingar.....	-	-
Tölvukostnaður og hugbúnaður.....	-	-
Aðkeypt sérfræðiþjónusta.....	-	-
Annar skrifstofu og stjórnunarkostnaður.....	125.270	142.700
Rekstur skrifstofu:	208.086	157.335
7 Annar kostnaður		
Kostnaður vegna fjáraflana og viðburða.....	17.430	10.473
Fundir og skemmtanir.....	140.948	33.197
Afskrifaðar kröfur.....	1.126.759	-
Annað.....	-	-
Annar kostnaður:	1.285.137	43.670