

Héraðssamband Vestfirðinga

Ársreikningur

2022

Héraðssamband Vestfirðinga
Suðurgötu 12
400 Ísafirði
kt. 490500-3160

Héraðssamband Vestfirðinga

Ársreikningur

2022

Efnisyfirlit

Skýrsla stjórnar	2
Áritun kjörinna skoðunarmanna	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5-6
Sundurliðanir	7-9
Rekstrarskipting	10

Undirritun stjórnar

Stjórn og framkvæmdastjóri Héraðssambands Vestfirðinga staðfesta hér með ársreikning 2022 með undirritun sinni.

Ísafirði , 19. maí 2023.

Í stjórn

Framkvæmdastjóri

Áritun kjörinna skoðunarmanna

Til stjórnar Héraðssambands Vestfirðinga.

Við höfum skoðað ársreikning Héraðssambands Vestfirðinga vegna ársins 2022. Ársreikningurinn hefur að geyma undirritun stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning og sundurliðun.

Ársreikningurinn er í samræmi við settar reikningsskilareglur og allar upplýsingar sem okkur eru kunnar og skipta máli koma þar fram.

Ísafirði, 19. maí 2023.

Rekstrarreikningur ársins 2022

	2022	2021
Rekstrartekjur		
Framlög og styrkir	37.859.292	36.442.053
Framlög í afreksmannasjóð HSV	2.679.776	1.554.320
Framlag í styrktarsjóð 3X	0	1.500.000
Framl. Ísafj.bæjar til verkefnasamnings	8.914.238	8.502.410
Notuð (ónotuð) framlög Verkefnasjóðs	(789.238)	(1.932.410)
Framl.Ísafj.bæjar til Þjálfarastyrktarsjóðs	814.803	777.160
Styrktaræfingar og afreksform	760.482	925.350
Búnaðarsjóður	2.450.396	0
Ónotað framlag Búnaðarsjóðs	(2.450.396)	0
Íþróttaskóli, framlög, þátttökugjöld og styrkir	13.690.371	13.819.674
	<u>63.929.724</u>	<u>61.588.557</u>
Rekstrargjöld		
Laun og annar starfsmannakostnaður	(19.481.761)	(19.886.214)
Framlög til aðildarféлага	(16.727.556)	(14.696.918)
Framlög vegna verkefnasamnings	(8.125.000)	(6.570.000)
Framlög úr Afreksmannasjóði HSV	(3.790.000)	(2.190.000)
Framlög úr Styrktarsjóði 3X	0	(1.500.000)
Framlög úr Þjálfarastyrktarsjóði	(530.000)	(268.000)
Íþróttaskóli, þjálfarakostnaður o.fl.	(3.403.116)	(3.497.020)
Annar Íþróttakostnaður	(382.440)	(1.105.556)
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	(2.706.040)	(3.151.190)
Íbúðarafnot aðildarféлага	(8.381.034)	(7.913.516)
	<u>(63.526.947)</u>	<u>(60.778.414)</u>
Rekstrarhagnaður	402.777	810.143
Fjármunatekjur	339.632	42.707
Fjármagnsgjöld	(84.098)	(28.300)
	<u>255.534</u>	<u>14.407</u>
Hagnaður ársins	<u>658.311</u>	<u>824.550</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2022

Eignir	31.12.2022	31.12.2021
Fastafjármunir		
Innréttingar og skrifstofubúnaður	408.823	408.823
	<u>408.823</u>	<u>408.823</u>
Veltufjármunir		
Skammtímakröfur		
Viðskiptakröfur	3.494.883	4.803.275
	<u>3.494.883</u>	<u>4.803.275</u>
Handbært fé		
Innistæður á bankareikningum	19.825.497	14.759.339
Innistæða á bankareikningi Afreksmannasjóðs	8.300.315	6.958.143
	<u>28.125.812</u>	<u>21.717.482</u>
Veltufjármunir	<u>31.620.695</u>	<u>26.520.757</u>
Eignir	<u><u>32.029.518</u></u>	<u><u>26.929.580</u></u>

Eigið fé og skuldir**Eigið fé****Eigið fé HSV**

Óráðstafað eigið fé HSV	4.194.305	4.155.159
Afkoma ársins af rekstri HSV	299.729	39.146
	<u>4.494.034</u>	<u>4.194.305</u>

Eigið fé Afreksmannasjóðs

Óráðstafað eigið fé Afreksmannasjóðs	10.295.661	9.510.257
(Gjöld Afreksm.sj. umfr.tekjur)/Tekjur umfr.gjöld	358.582	785.404
	<u>10.654.243</u>	<u>10.295.661</u>

Eigið fé

	<u>15.148.277</u>	<u>14.489.966</u>
--	-------------------	-------------------

Skammtímaskuldir

Ónotað framlag Verkefnasamnings	5.412.343	4.623.105
Ónotað framlag Búnaðarsjóðs	2.450.396	0
Skuldir við aðildarfélög	7.053.320	6.994.971
Ógreiddur kostnaður	615.401	430.474
Aðrar skammtímaskuldir	1.349.781	391.064
	<u>16.881.241</u>	<u>12.439.614</u>

Skuldir

	<u>16.881.241</u>	<u>12.439.614</u>
--	-------------------	-------------------

Eigið fé og skuldir

	<u><u>32.029.518</u></u>	<u><u>26.929.580</u></u>
--	--------------------------	--------------------------

Sundurliðanir

Framlög og styrkir

	2022	2021
Framlag frá Ísafjarðarbæ, rekstrarframlag	14.123.253	13.470.775
Framlag frá Ísafjarðarbæ vegna íbúða	8.381.034	7.913.516
Hagnaðarhlutdeild í HSV í Lottói ÍSÍ	4.572.592	5.387.845
Hagnaðarhlutdeild HSV í Lottói UMFÍ	8.606.838	8.605.406
Hagnaðarhlutdeild HSV í getraunum	869.739	0
Útbreiðslustyrkur ÍSÍ	645.986	509.961
Skattar aðildarféлага	659.850	554.550
	<u>37.859.292</u>	<u>36.442.053</u>
10% lottótekna renna til afreksmannasjóðs	1.317.943	1.399.325
Reiknað framl.Ísafj.bæjar sem afnot af Íþróttamannv.	65.673.920	49.516.103

Afreksmanna, þjálfara og verkefna sjóðir

	2.022	2.021
Framlög í afreksmannasjóð HSV	2.679.776	1.554.320
Framlag í styrktarsjóð 3X	0	1.500.000
Styrkir og þáttökugj., landsmóts UMFÍ 50+	0	0
Framl. Ísafj.bæjar til verkefnasamnings	8.914.238	8.502.410
Notuð (ónotuð) framlög Verkefnasjóðs	(789.238)	(1.932.410)
Framl.Ísafj.bæjar til Þjálfarastyrktarsjóðs	814.803	777.160
	<u>11.619.579</u>	<u>10.401.480</u>

Aðrar tekjur

	2.022	2.021
Styrktaræfingar og afreksform	760.482	925.350
	<u>760.482</u>	<u>925.350</u>

Íþróttaskóli, framlög, þáttökugjöld og styrkir

	2.022	2.021
Framlag frá Ísafjarðarbæ	11.407.243	10.880.241
Þáttökugjöld	2.283.128	2.318.433
Styrkir	0	621.000
	<u>13.690.371</u>	<u>13.819.674</u>

Framlög til aðildarféлага

	2.022	2.021
Golfklúbbur Ísafjarðar	676.722	652.370
Íþróttafélagið Grettir	319.908	329.632
Hestamannafélagið Hending	277.619	276.058
Hestamannafélagið Stormur	341.848	493.895
Íþróttafélagið Höfrungur	474.344	484.011
Íþróttafélagið Ívar	150.813	147.578
Íþróttafélagið Vestri	6.731.108	5.408.219
Kubbi, Íþróttafélag eldri borgara	273.839	0
Ksf. Hörður	4.183.047	3.997.885
Skíðafélag Ísafjarðar	710.364	1.262.512
Skotíþróttafélag Ísafjarðarbæjar	763.944	783.479
Íþróttafélagið Stefnir	772.042	746.109
Tennis- og badmintonfélag Ísafjarðar	49.783	115.170
Sæfari	818.075	0
Ungmennafélagið Geisli	184.100	0
	<u>16.727.556</u>	<u>14.696.918</u>

Sundurliðanir

Laun og annar starfsmannakostnaður

	2.022	2.021
Vinnulaun	16.043.030	16.526.493
Tryggingagjald	1.146.338	1.128.056
Lífeyrissjóður	2.009.527	1.966.190
Sjúkra- og orlofsheimilaskjóður	282.866	265.475
	<u>19.481.761</u>	<u>19.886.214</u>

Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður

	2.022	2.021
Húsaleiga og annar húsnæðiskostnaður	928.707	867.327
Aðkeyptur fyrirlesari fyrir iðkendur	0	55.118
Rekstur upplýsingakerfis og hugbúnaðarþjónusta	90.492	323.376
Sími	243.520	250.000
Pappír, prentun, ritföng og skrifstofuáhöld	95.617	185.185
Bókhald og reikningskil	667.926	935.905
Ferða- og viðskiptakostnaður	169.809	155.250
Fundir og ráðstefnur	301.897	78.314
Annar kostnaður	31.000	124.368
Kerfisleiga	177.072	176.347
	<u>2.706.040</u>	<u>3.151.190</u>

Sundurliðanir

Íþróttaskóli, þjálfarakostnaður o.fl.

	2.022	2.021
Þjálfarakostnaður	3.298.160	3.497.020
Búnaður og búningar	73.706	0
Skrifstofukostnaður	31.250	0
	<u>3.403.116</u>	<u>3.497.020</u>

Viðskiptamenn

	2.022	2.021
Ísafjarðarbær	2.870.389	2.737.780
Íþrótt- og ólympíusamband Íslands	7.512	476.808
Golfklúbbur Ísafjarðar	(303.809)	(182.777)
Íþróttfélagið Grettir	(127.296)	(461.716)
Hestamannafélagið Hending	(130.975)	(77.980)
Hestamannafélagið Stormur		(881.798)
Íþróttfélagið Höfrungur	(173.511)	(830.689)
Íþróttfélagið Ívar	(63.988)	(38.115)
Íþróttfélagið Vestri	(2.567.504)	(948.811)
Kraftlyftingafélagið Víkingur	(2.990)	(2.990)
Ksf. Hörður	(1.851.597)	(1.121.902)
Kubbi Íþróttfélag eldri borgara	(112.271)	2.990
Skíðafélag Ísafjarðar	(326.432)	(291.662)
Skotíþróttfélag Ísafjarðar	(337.418)	(710.846)
Íþróttfélagið Stefnir	(903.677)	(771.413)
Sæfari	(131.864)	(51.633)
Tennis- og badmintonfélag Ísafjarðar		(249.405)
Ungmennafélagið Geisli	(19.988)	(373.234)
Ungmennafélag Íslands UMFÍ	616.982	1.585.697
	<u>(3.558.437)</u>	<u>(2.191.696)</u>
Skuldir	(7.053.320)	(6.994.971)
Inneignir	3.494.883	4.803.275

Annar íþróttakostnaður

	2022	2021
Tryggingar	0	13.556
Námskeið	179.940	34.000
Styrktaræfingar barna og unglinga	202.500	1.058.000
	<u>382.440</u>	<u>1.105.556</u>

Kostnaður við íbúðir greiddur af aðildarfélögum

	2022	2021
Íbúða afnot aðildarfélaga	8.381.034	7.913.516
	<u>8.381.034</u>	<u>7.913.516</u>

Rekstrarreikningur ársins 2022

Rekstrarskipting

Rekstrartekjur	Skýr.	2022 Samtals	HSV	Afreksmanna- sjóður	Styrktar- sjóður 3X	Íþróttar- skóli	Búnaðar- sjóður
Framlög og styrkir	(1)	37.859.292	36.541.349	1.317.943			2.450.396
Aðrar tekjur og framlög	(2)	760.482	760.482				
Framlög í Afreksmannasjóðs HSV		2.679.776	0	2.679.776			
Framl. Ísafj.bæjar til verkefnasamnings		8.914.238	8.914.238				
Notuð (ónotuð) framlög Verkefnasjóðs um áramót		(789.238)	(789.238)				
Notuð (ónotuð) framlög Búnaðarsjóðs um áramót							(2.450.396)
Þátttökugjöld vegna 50+		0	0				
Framl. Ísafj.bæjar til þjálfarastyrkjasjóðs		814.803	814.803				
Íþróttaskóli, þátttökugjöld og styrkir	(3)	13.690.371	0			13.690.371	
		<u>63.929.724</u>	<u>46.241.634</u>	<u>3.997.719</u>	<u>0</u>	<u>13.690.371</u>	<u>0</u>
Rekstrargjöld							
Laun og tengd gjöld	(4)	(19.481.761)	(9.942.040)			(9.539.721)	
Framlög til aðildarfélagana	(5)	(16.727.556)	(16.727.556)				
Framlög vegna verkefnasamnings		(8.125.000)	(8.125.000)				
Framl. og þjálfunarkostn. úr Afreksmannasjóði HSV		(3.790.000)	0	(3.790.000)			
Framlög úr þjálfarastyrkjasjóði		(530.000)	(530.000)				
Íþróttaskóli, laun, þjálfarakostnaður o.fl.	(6)	(3.403.116)	0			(3.403.116)	
Annar íþróttakostnaður	(7)	(382.440)	(382.440)				
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	(8)	(2.706.040)	(1.588.873)			(1.117.167)	
Íbúðaafnot aðildarfélagana	(9)	(8.381.034)	(8.381.034)				
		<u>(63.526.947)</u>	<u>(45.676.943)</u>	<u>(3.790.000)</u>	<u>0</u>	<u>(14.060.004)</u>	<u>0</u>
Rekstrarútkoma fyrir fjármagnsliði		402.777	564.691	207.719	0	(369.633)	0
Fjármagnsliðir							
Vaxtatekjur		339.632	139.043	192.840	7.749		
Vaxtagjöld og fjármagnstekjuskattur		(84.098)	(40.433)	(41.977)	(1.688)		
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals		<u>255.534</u>	<u>98.610</u>	<u>150.863</u>	<u>6.061</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Tekjur umfram gjöld/(Gjöld umfram tekjur)		<u>658.311</u>	<u>663.301</u>	<u>358.582</u>	<u>6.061</u>	<u>(369.633)</u>	<u>0</u>