

ÁRSREIKNINGUR 2022

Sjálfbjörg á höfuðborgarsvæðinu

Hátúni 12, Reykjavík

kt. 570269-1199

BÓKHALDS- OG SKATTARÞJÓNUSTA

Benedikt Þór Jónsson viðskiptafræðingur

Slóumúla 31 108 Reykjavík. Sími 588 5030 Fax 588 5031


ÁRITANIR

Ársreikning þennan fyrir Sjálfsbjörgu á höfuðborgarsvæðinu hef ég samið eftir bókhaldi félagsins. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning ársins 2022, efnahagsreikning 31. desember 2022, yfirlit um fjármagnsstreymi árið 2022 og skýringar nr. 1-10.

Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum félagsins og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur.

Ég hef gert þær afstemmingar, athuganir og leiðréttingar á bókhaldi félagsins sem ég taldi nauðsynlegar til að ganga úr skugga um að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstri félagsins á árinu 2022 og efnahag í lok ársins.

Reykjavík, 3. mars 2023



Benedikt Þór Jónsson viðsk.fr.

Áritun kjörinna skoðunarmanna félagsins:

Við undirritaðir kjömir skoðunarmenn Sjálfsbjargar á höfuðborgarsvæðinu höfum yfirfarið ársreikning þennan fyrir árið 2022 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Reykjavík, 6. mars 2023

Olína Ólafsdóttir
~~Ólafur~~ Kristín R. Magnúsdóttir

ÁRITUN STJÓRNAR

Sjálfsbjörg á höfuðborgarsvæðinu er hagsmunafélag fatlaðra sem leggur áherslu á að bæta hag félagsmanna sinna með fræðslu og kynningu sem beinist að ríkisvaldi, sveitarfélögum, félagasamtökum, fyrirtækjum og einstaklingum.

Félagið greiddi kr. 9.248.037 í laun á árinu 2022 sem er allnokkuð meira en síðustu 2 ár en hafa ber í huga að þau ár var starfsemi og laun í lágmarki vegna Covid. Laun ársins eru í góðu jafnvægi við árin þar á undan að teknu tilliti til almennra launabreytinga sem orðið hafa. Auk þess er rétt að geta að starfsmaður var á launum í Krika hluta ársins.

Hagnaður varð á rekstri félagsins á árinu 2022 kr. 1.140.951. Þetta er allnokkuð minni hagnaður en árin tvö á undan en hafa ber í huga að þau voru bestu tvö ár í sögu félagsins og því samanburður við þau erfiður. Hagnaður uppá 1,1 millj. kr. hefði alla jafna gegnum árin verið talinn mjög vel ásættanlegur.

Er þetta til vitnis um góðan rekstur og árangur stjórnenda við tekjuöflun og aðhald í kostnaði og gefur fyrirheit um áframhaldandi öfluga starfsemi félagsins.

Handbært fé félagsins lækkaði um kr. 158.101 kr. milli ára sem er mjög óverulegt með tilliti til tæplega 9 millj. kr. handbærs fjár.

Eigið fé félagsins í árslok 2022 var kr. 104.393.725 og hækkaði um 11,2 millj. kr. milli ára.

Stjórn Sjálfsbjargar á höfuðborgarsvæðinu staðfestir ársreikning félagsins fyrir árið 2022 með undirritun sinni.

Reykjavík, 6. mars 2023

Í stjórn félagsins:

Guðrún Pétursdóttir
Hannes Sigurðsson
Ólafur Bjarni Tomarsson
Guðrún E. Brændal

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2022

Skýringar

REKSTRARTEKJUR:

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Félagsgjöld		3.354.000	3.309.000
Styrkir og framlög	6	2.704.316	2.987.061
Aðrar tekjur	7	22.761.079	24.054.979
Vaxtatekjur		149.917	32.782
Rekstrartekjur alls		<u>28.969.312</u>	<u>30.383.822</u>

REKSTRARGJÖLD:

Laun og tengd gjöld	8	11.118.773	8.172.209
Annar rekstrarkostnaður	9	14.987.004	16.913.312
Fyrningar	1	1.010.335	927.011
Vaxtagjöld og verðbætur		712.249	599.310
Rekstrargjöld alls		<u>27.828.361</u>	<u>26.611.842</u>

HAGNAÐUR ÁRSINS

1.140.951

3.771.980

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DES. 2022

<u>EIGNIR:</u>	Skýringar	2022	2021
<u>Fastafjármunir:</u>			
<i>Varanlegir rekstrarfjármunir:</i>	1,2,3		
Fasteign		77.100.000	66.400.000
Endurbætur á austurgaffi, eignfærðar		3.164.136	3.295.975
Endurbætur á bílplani, eignfærðar		3.927.368	4.091.008
Félagsheimili, teikningar að viðbyggingu		151.867	168.741
Land við Elliðavatn		4.793.000	4.959.000
Nýtt sumarhús við Elliðavatn		11.204.167	11.457.600
Hljóðkerfi		639.761	710.845
Endurnýjun í eldhúsi og sal		623.219	692.465
Skrifstofubúnaður og innréttingar		1.243.962	226.036
Fastafjármunir alls		102.847.480	92.001.670
<u>Veltufjármunir:</u>			
Útistandandi tekjur og aðrar kröfur		960.958	563.145
Birgðir söluvöru		120.590	195.409
Handbært fé		8.603.142	8.761.243
Veltufjármunir alls		9.684.690	9.519.797
EIGNIR ALLS		112.532.170	101.521.467

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DES. 2022

	Skýringar	2022	2021
EIGIÐ FÉ:			
	4,10		
Óráðstafað eigið fé		104.393.725	93.157.339
Eigið fé alls		104.393.725	93.157.339
SKULDIR:			
Langtímaskuldir:	5		
Íslandsbanki, skuldabréf óverðtryggt		5.443.601	5.586.982
Skuldabréf LSR vegna líffeyrislækkun		2.400.603	2.676.794
		7.844.204	8.263.776
Næsta árs afborgun langt.skulda		-896.078	-840.415
Langtímaskuldir alls		6.948.126	7.423.361
Skammtímaskuldir:			
Næsta árs afborganir langtímaskulda		896.078	840.415
Ógreitt vegna desember (greitt í janúar 2023)		294.241	100.352
Skammtímaskuldir alls		1.190.319	940.767
SKULDIR ALLS		8.138.445	8.364.128
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ ALLS		112.532.170	101.521.467

FJÁRMAGNSSTREYMI 2022

Handbært fé frá rekstri (-til rekstrar):	2022	2021
Veltufé frá rekstri:		
Hagnaður ársins	1.140.951	3.771.980
<i>Rekstrariðir sem ekki hafa áhrif á fjárm.streymi:</i>		
Afskriftir	1.010.335	927.011
Verðbætur	239.267	156.529
	2.390.553	4.855.520
Breyt. rekstartengdra eigna- og skuldaliða:		
Viðskiptakröfur og aðrar skammt.kröfur	-397.813	765.913
Bíngðir söluvöru	74.819	37.596
Leiðréttingar höfuðstóls vegna fyrri ára	-604.565	-588.967
Skammtímaskuldir, a.e. næsta árs afb. langt.sk.....	193.889	-199.900
	-733.670	14.642
Handbært fé frá rekstri alls	1.656.883	4.870.162
Fjárfestingarhreyfingar:		
Fjárfestingar ársins	-1.156.145	-789.828
	-1.156.145	-789.828
Fjármögnunarhreyfingar:		
Nýjar langtímaskuldir	0	0
Afborganir langtímalána	-658.839	-710.013
	-658.839	-710.013
Hækkun (-lækkun) á handbæru fé	-158.101	3.370.321
Handbært fé í ársbyrjun	8.761.243	5.390.922
Handbært fé í árslok	8.603.142	8.761.243
	-158.101	3.370.321

SKÝRINGAR

Reikningsskilaaðferðir:

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög nr. 144/1994 um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga. Hann er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið á undan.
 1. a. Hlutdeild félagsins í Fasteigninni Hátún 12 er færð til eignar á gildandi fasteignamati í árslok 2022. Fasteignin er ekki afskrifuð í rekstrarreikningi.
 1. b. Afskriftir skrifstofubúnaðar eru reiknaðar 30% af bókfærðu verði í upphafi árs og innréttinga 10%. Land við Elliðavatn er afskrifað um 2% af upphaflegu stofnverði. Nýtt sumarhús við Elliðavatn ásamt síðari framkvæmdum er afskrifað um 2% af upphaflegu stofnverði. Eignfærðar viðgerðir á austurgaffli og eignfærðar endurbætur á blaplani eru afskrifaðar um 4%. Afskriftir eru gjaldfærðar í rekstrarreikningi.

Varanlegir rekstrarfjármunir:

2. Fasteignamat fasteignar í Hátúni 12 hækkaði milli áranna 2021 og 2022 um kr. 10.700.000 og er hækkunin færð til aukningar á eigin fé.
3. Félagið fékk á árinu 1995 landsspildu við Elliðavatn til afnota endurgjaldslaust næstu 50 árin. Var landið skipulagt þannig að það væri aðgengilegt fötluðum og þeim gert kleift að stunda útiveru þar. Lagt hefur verið í kostnað við að byggja hús, bryggju og göngustíga á landinu.

Kópavogsbær gaf félaginu nýtt sumarhús á árinu 2006 ásamt allri vinnu við flutning, uppsetningu og fleira. Erfitt var að meta þessa gjöf til fjár en hún var færð í ársreikningi sem kr. 5.000.000, en er þó líklega meira virði. Félagið hefur síðan lagt í umtalsverðar viðbótarframkvæmdir við húsið og umhverfi þess.

Eigið fé:

4. Varðandi sundurliðun á hreyfingum eigin fjár á árinu vísast til skýringar nr. 10.

Langtímaskuldir:

5. Skuldabréfi hjá Íslandsbanka er óverðtryggt og eru 16,5 ár eftir af lánstíma. Skuldabréf hjá LSR er verðtryggt og eru 4 ár eftir af lánstíma. Skuldabréfið hjá Íslandsbanka er tryggt með veði í fasteign félagsins. Afborgun ársins 2023 hefur verið reiknuð og færð meðal skammtímaskulda.

SKÝRINGAR (FRH.)

6. Styrkir og framlög	2022	2021
<i>sundurliðast þannig:</i>		
Framlag frá Reykjavíkurborg	1.000.000	1.000.000
Framlag frá öðrum sveitarfélögum	200.000	0
Framlag frá ráðuneytum	1.300.000	1.150.000
Framlag frá Vinnumálastofnun	0	587.061
Styrkir frá fyrirtækjum	110.000	200.000
Ýmsar gjafir og styrkir	94.316	50.000
	2.704.316	2.987.061
7. Aðrar tekjur		
<i>sundurliðast þannig:</i>		
Tekjur Markaðsmenn fjáröflun (dagbækur o.fl.)	16.095.332	19.205.002
T.R. endurgreiðslusamningur vegna launakostn. ...	3.018.579	1.918.261
Tekjur vegna sundkorta	606.023	593.799
Tekjur vegna minningarkorta	20.500	19.500
Leiga á félagsheimili	437.000	425.000
Tekjur af pönnasölu	479.500	210.000
Tekjur af starfsemi í sal	41.004	198.971
Tekjur af bingói	552.583	496.431
Tekjur af jólahappadrætti	110.057	0
Tekjur vegna haustfagnaðar	495.681	0
Tekjur vegna Krika	904.820	1.206.145
Afskrifaðar óinnheimtar tekjur frá fyrra ári	0	-218.130
	22.761.079	24.054.979

SKÝRINGAR (FRH.)

8. Laun og launatengd gjöld	2022	2021
<i>sundurlíðast þannig:</i>		
Laun	9.248.037	6.778.374
Launatengd gjöld	1.870.736	1.393.835
	11.118.773	8.172.209
9. Annar rekstrarkostnaður		
<i>sundurlíðast þannig:</i>		
Auglýsingar	218.290	161.966
Sími, posaleiga og burðargjöld	327.342	320.459
Ritföng, pappír, prentun	103.147	57.373
Fagrit, handbækur, áskriftir	2.089	0
Endurskoðun og gerð ársreiknings	248.422	228.250
Styrkur v/bifreiðar og símaskostnaðs formanns..	288.000	264.000
Kostnaður vegna söfnunar: Markaðsmenn	5.428.781	6.657.281
Innheimtþjónusta banka v/söfnunar	1.040.231	1.129.935
Kostnaður vegna prentunar dagbóka	0	811.580
Kostnaður vegna útsendingar söfnun	305.009	841.705
Kostnaður vegna pennasölu	74.819	37.596
Kostnaður vegna sundkorta	0	5.022
Kostnaður vegna bingó	350.783	142.880
Kostnaður vegna ýmissar starfsemi í sal	500.458	181.019
Kostnaður vegna haustfagnaðar	454.516	0
Kostnaður vegna stjórnar	98.600	25.900
Rekstur tölvukerfis, viðhald áhalda	506.453	287.533
Fasteignagjöld, vatns- og fráveitugjöld, Hátún	1.345.812	1.192.664
Fasteignagjöld, vatns- og fráveitugjöld, Kriki	95.768	99.404
Rafmagn og hiti félagsheimili	164.223	378.527
Rafmagn og hiti vegna Krika	177.064	148.708
Vátryggingar	264.607	242.469
Öryggisgæsla og búnaður (vegna Krika)	161.396	149.777
Viðhald húsnæðis og innréttinga	249.875	997.292
Borðbúnaður og tæki	244.269	279.234
Hreinlætis- og ræstivörur, þrif, gámaleiga	216.468	190.814
Kostnaður vegna rekstrar í Krika	1.185.846	1.148.584
Kostnaður vegna gjafa	170.738	240.990
Endurgreiddur akstur og samgöngustyrkur	386.200	257.830
Bifreiðakostnaður	236.870	122.784
Námskeið, fundir, ráðstefnur	19.900	69.000
Persónuverndarskrá og stefna	0	123.876
Seðilgjöld og þjónustugjöld	60.170	67.518
Ýmis kostnaður	60.858	51.342
	14.987.004	16.913.312

SKÝRINGAR (FRH.)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
10. Óráðstafað eigið fé		
<i>sundurliðast þannig:</i>		
Óráðstafað eigið fé frá fyrra ári	93.157.339	86.674.326
Endurmat fasteigna	10.700.000	3.300.000
Leiðréttingar vegna fyrri ára	-604.565	-588.967
Hagnaður (-tap) ársins	1.140.951	3.771.980
	<u>104.393.725</u>	<u>93.157.339</u>