

# ÁRSREIKNINGUR 2023

**Sjálfbjörg á höfuðborgarsvæðinu**

**Hátúni 12, Reykjavík**

**kt. 570269-1199**

**BÓKHALDS- OG SKATTARÞJÓNUSTA**

*Benedikt Þór Jónsson viðskiptafræðingur*

*Síðumúla 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 2023, efnahagsreikning 31. desember 2023, yfirlit um fjármagnsstreymi árið 2023 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, 25. mars 2024

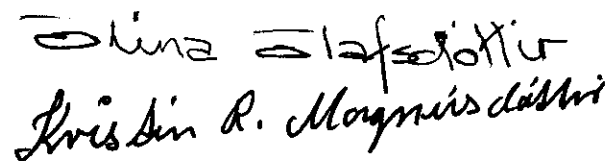


Benedikt Þór Jónsson viðsk.fr.

## Árítun kjörinna skoðunarmanna félagsins:

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Sjálfsbjargar á höfuðborgarsvæðinu höfum yfirfarið ársreikning þennan fyrir árið 2023 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Reykjavík, 25. mars 2024



# 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. 9.529.397 í laun á árinu 2023 sem er 3% meira en árið á undan og skýrist alfarið af almennum launabreytingum.

Hagnaður varð á rekstri félagsins á árinu 2023 kr. 1.926.812 sem er 785 þús. kr. meira en árið á undan. Félagið hefur nú skilað ágætum hagnaði af rekstri samfleytt frá árinu 2015 eða í 9 ár.

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 925 þús. kr. milli ára sem er skýrist af allnokkrum fjárfestingum auk niðurgreiðslu lána. Handbært fé félagsins er um 7,5 millj. kr. sem nægir fyrir öllum skuldum félagsins sem eru nær eingöngu langtímaskuldir.

Eigið fé félagsins í árslok 2023 var kr. 106.974.321 og hækkaði um 2,6 millj. kr. milli ára.

Stjórn Sjálfsbjargar á höfuðborgarsvæðinu staðfestir ársreikning félagsins fyrir árið 2023 með undirritun sinni.

Reykjavík, 25. mars 2024

Í stjórn félagsins:

Gísla Pálma Gunnarsson

Guðrún Elísabet Beutisdóttir

OLAFUR BJARNI TOMASON

Björk Sigurðardóttir

GUÐMUNDUR HÖR

# REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2023

Skýringar

<u>REKSTRARTEKJUR:</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Félagsgjöld .....		3.162.000	3.354.000
Styrkir og framlög .....	6	2.037.091	2.704.316
Aðrar tekjur .....	7	26.903.590	22.761.079
Vaxtatekjur .....		465.758	149.917
<b>Rekstrartekjur alls</b>		<b>32.568.439</b>	<b>28.969.312</b>
<u>REKSTRARGJÖLD:</u>			
Laun og tengd gjöld .....	8	11.427.552	11.118.773
Annar rekstrarkostnaður .....	9	17.216.035	14.987.004
Fyrningar .....	1	1.134.815	1.010.335
Vaxtagjöld og verðbætur .....		863.195	712.249
<b>Rekstrargjöld alls</b>		<b>30.641.597</b>	<b>27.828.361</b>
<b>HAGNAÐUR ÁRSINS</b>		<b>1.926.842</b>	<b>1.140.951</b>

## EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DES. 2023

<u>EIGNIR:</u>	<i>Skýringar</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Fastafjármunir:</u>			
<i>Varanlegir rekstrarfjármunir:</i>	<i>1,2,3</i>		
Fasteign .....		80.000.000	77.100.000
Endurbætur á austurgafli, eignfærðar .....		3.032.297	3.164.136
Endurbætur á bílaplani, eignfærðar .....		3.770.273	3.927.368
Félagsheimili, teikningar að viðbyggingu .....		136.680	151.867
Land við Elliðavatn .....		4.627.000	4.793.000
Nýtt sumarhús við Elliðavatn .....		11.913.450	11.204.167
Hljóðkerfi .....		575.785	639.761
Endurnýjun í eldhúsi og sal .....		1.155.440	623.219
Skrifstofubúnaður og innréttingar .....		1.119.566	1.243.962
<b>Fastafjármunir alls</b>		<b><u>106.330.491</u></b>	<b><u>102.847.480</u></b>
<u>Veltufjármunir:</u>			
Útistandandi tekjur og aðrar kröfur .....		537.425	960.958
Birgðir söluvöru .....		120.590	120.590
Handbært fé .....		7.528.669	8.603.142
<b>Veltufjármunir alls</b>		<b><u>8.186.684</u></b>	<b><u>9.684.690</u></b>
<b>EIGNIR ALLS</b>		<b><u>114.517.175</u></b>	<b><u>112.532.170</u></b>

## EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DES. 2023

	Skýringar	2023	2022
<b>EIGIÐ FÉ:</b>	4,10		
Óráðstafað eigið fé .....		106.974.321	104.393.725
<b>Eigið fé alls</b>		<b>106.974.321</b>	<b>104.393.725</b>
<b>SKULDIR:</b>			
<b>Langtímaskuldir:</b>	5		
Íslandsbanki, skuldabréf óverðtryggt .....		5.325.946	5.443.601
Skuldabréf LSR vegna líffeyrislækkun .....		1.980.825	2.400.603
		7.306.771	7.844.204
Næsta árs afborgun langt.skulda .....		-951.351	-896.078
<b>Langtímaskuldir alls</b>		<b>6.355.420</b>	<b>6.948.126</b>
<b>Skammtímaskuldir:</b>			
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....		951.351	896.078
Ógreitt vegna desember (greitt í janúar 2024) .....		236.083	294.241
<b>Skammtímaskuldir alls</b>		<b>1.187.434</b>	<b>1.190.319</b>
<b>SKULDIR ALLS</b>		<b>7.542.854</b>	<b>8.138.445</b>
<b>SKULDIR OG EIGIÐ FÉ ALLS</b>		<b>114.517.175</b>	<b>112.532.170</b>

# FJÁRMAGNSSTREYMI 2023

Handbært fé frá rekstri (-til rekstrar):	2023	2022
<b>Veltufé frá rekstri:</b>		
Hagnaður ársins .....	1.926.842	1.140.951
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárm.streymi:</b>		
Afskriftir .....	1.134.815	1.010.335
Verðbætur .....	283.764	239.267
	<b>3.345.421</b>	<b>2.390.553</b>
<b>Breyt. rekstartengdra eigna- og skuldaliða:</b>		
Viðskiptakröfur og aðrar skammt.kröfur .....	423.533	-397.813
Biðgöir söluvöru .....	0	74.819
Leiðréttingar höfuðstóls vegna fyrri ára .....	-2.246.246	-604.565
Skammtímaskuldir, a.ö. næsta árs afb. langt.sk.....	-58.158	193.889
	<b>-1.880.871</b>	<b>-733.670</b>
<b>Handbært fé frá rekstri alls</b>	<b>1.464.550</b>	<b>1.656.883</b>
 <b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>		
Fjárfestingar ársins .....	-1.717.826	-1.156.145
	<b>-1.717.826</b>	<b>-1.156.145</b>
 <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>		
Nýjar langtímaskuldir .....	0	0
Afborganir langtímalána .....	-821.197	-658.839
	<b>-821.197</b>	<b>-658.839</b>
<b>Hækkun (-lækkun) á handbæru fé</b>	<b>-1.074.473</b>	<b>-158.101</b>
 Handbært fé í ársbyrjun .....	 8.603.142	 8.761.243
Handbært fé í árslok .....	7.528.669	8.603.142
	<b>-1.074.473</b>	<b>-158.101</b>

# SKÝRINGAR

## Reikningsskilaaðferðir:

- 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.
  - Hlutdeild félagsins í Fasteigninni Hátún 12 er færð til eignar á gildandi fasteignamati í árslok 2023. Fasteignin er ekki afskrifuð í rekstrarreikningi.
  - 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 bílplani eru afskrifaðar um 4%. Afskriftir eru gjaldfærðar í rekstrarreikningi.

## Varanlegir rekstrarfjármunir:

- Fasteignamat fasteignar í Hátúni 12 hækkaði milli árana 2022 og 2022 um kr. 2.900.000 og er hækkunin færð til aukningar á eigin fé.
- 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 útveru 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.

## Elgið fé:

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

## Langtímaskuldir:

- Skuldabréfi hjá Íslandsbanka er óverðtryggt og eru 15,5 ár eftir af lánstíma. Skuldabréf hjá LSR er verðtryggt og eru 3 ár eftir af lánstíma. Skuldabréfið hjá Íslandsbanka er tryggt með veði í fasteign félagsins. Afborgun ársins 2024 hefur verið reiknuð og færð meðal skammtímaskulda.



## SKÝRINGAR (FRH.)

6. Styrkir og framlög	2023	2022
<i>sundurliðast þannig:</i>		
Framlag frá Reykjavíkurborg .....	1.000.000	1.000.000
Framlag frá öðrum sveitarfélögum .....	300.000	200.000
Framlag frá ráðuneytum .....	50.000	1.300.000
Styrkir frá fyrirtækjum .....	534.000	110.000
Ýmsar gjafir og styrkir .....	153.091	94.316
	<b>2.037.091</b>	<b>2.704.316</b>
7. Aðrar tekjur		
<i>sundurliðast þannig:</i>		
Tekjur Markaðsmenn fjáröflun (dagbækur o.fl.) .....	18.359.400	16.095.332
T.R. endurgreiðslusamningur vegna launakostn. ...	3.262.846	3.018.579
Tekjur vegna sundkorta .....	784.887	606.023
Tekjur vegna minningarkorta .....	17.000	20.500
Leiga á félagsheimili .....	720.000	437.000
Tekjur af pennasölu .....	600	479.500
Tekjur af starfsemi í sal .....	220.476	41.004
Tekjur af bingói .....	1.699.899	552.583
Tekjur af jólahappadrætti .....	218.353	110.057
Tekjur vegna haustfagnaðar .....	573.857	495.681
Tekjur vegna Krika .....	1.050.088	904.820
Afskrifaðar óinnheimtar tekjur frá fyrra ári .....	-3.816	0
	<b>26.903.590</b>	<b>22.761.079</b>

## SKÝRINGAR (FRH.)

8. Laun og launatengd gjöld	2023	2022
<i>sundurlíðast þannig:</i>		
Laun .....	9.529.397	9.248.037
Launatengd gjöld .....	1.898.155	1.870.736
	<b>11.427.552</b>	<b>11.118.773</b>
9. Annar rekstrarkostnaður		
<i>sundurlíðast þannig:</i>		
Auglýsingar .....	190.131	218.290
Sími, posaleiga og burðargjöld .....	362.220	327.342
Ritföng, pappír, prentun .....	38.321	103.147
Fagrit, handbækur, áskriftir .....	0	2.089
Endurskoðun og gerð ársreiknings .....	290.606	248.422
Bifreiðar og símakostnaður formanns .....	288.000	288.000
Kostnaður vegna söfnunar: Markaðsmenn .....	6.343.679	5.428.781
Innheimtupjónusta banka v/söfnunar .....	1.078.922	1.040.231
Kostnaður vegna útsendinga v/safnana .....	0	305.009
Kostnaður vegna pennasölu .....	0	74.819
Kostnaður vegna sundkorta .....	40.166	0
Kostnaður vegna bingós .....	1.087.693	350.783
Kostnaður vegna ýmissar starfsemi í sal .....	507.507	500.458
Kostnaður vegna haustfagnaðar .....	531.349	454.516
Kostnaður vegna stjómar .....	120.681	98.600
Rekstur tölvukerfis, viðhald áhaldna .....	462.555	506.453
Fasteignagjöld, vatns- og fráveitugjöld, Hátún .....	1.436.488	1.345.812
Fasteignagjöld, vatns- og fráveitugjöld, Kriki .....	124.638	95.768
Rafmagn og hiti félagsheimili .....	524.554	164.223
Rafmagn og hiti vegna Krika .....	164.847	177.064
Vátryggingar .....	350.720	264.607
Öryggisgæsla og búnaður (vegna Krika) .....	105.530	161.396
Viðhald húsnæðis og innréttinga .....	835.004	249.875
Borðbúnaður og tæki .....	144.719	244.269
Hreinlætis- og ræstivörur, þrif, gámaleiga .....	543.419	216.468
Kostnaður vegna rekstrar í Krika .....	866.360	1.185.846
Kostnaður vegna gjafa .....	204.039	170.738
Endurgreiddur akstur og samgöngustyrkur .....	425.904	386.200
Bifreiðakostnaður .....	61.430	236.870
Námskeið, fundir, ráðstefnur .....	2.500	19.900
Sæðilgjöld og þjónustugjöld .....	81.853	60.170
Ýmis kostnaður .....	2.200	60.858
	<b>17.216.035</b>	<b>14.987.004</b>

## SKÝRINGAR (FRH.)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
10. Óráðstafað eigið fé		
<i>sundurliðast þannig:</i>		
Óráðstafað eigið fé frá fyrra ári .....	104.393.725	93.157.339
Endurmat fasteigna .....	2.900.000	10.700.000
Leiðréttingar vegna fyrri ára .....	-2.246.246	-604.565
Hagnaður (-tap) ársins .....	1.926.842	1.140.951
	<u>106.974.321</u>	<u>104.393.725</u>