ÁRSREIKNINGUR 2024

Sjálfsbjörg á höfuðborgarsvæðinu

Hátúni 12, Reykjavík

kt. 570269-1199

BÓKHALDS- OG SKATTAÞJÓNUSTA
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 2024, efnahagsreikning 31. desember 2024, yfirlit um fjármagnsstreymi árið 2024 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 2024 og efnahag í lok ársins.

Reykjavík, 19. febrúar 2025

Benedikt Þór Jónsson viðsk.fr.

Áritun kjörinna skoðunarmanna félagsins:

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Sjálfsbjargar á höfuðborgarsvæðinu höfum yfirfarið ársreikning þennan fyrir árið 2024 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Reykjavík, 4. mars 2025

Kristín R. Magnúsdóttir

Viðar Jóhannsson

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. 10.341.775 í laun á árinu 2024 sem er 8,5% meira en árið á undan og skýrist það af almennum launabreytingum auk þess sem starfsmaður var ráðinn í hluta-starf í Krika. Þess ber að geta að TR endurgreiddi 75% af launum hans.

Hagnaður varð á rekstri félagsins á árinu 2024 kr. 4.006.489 sem er einn besti rekstrar-árangur í sögu félagsins. Félagið hefur nú skilað ágætum hagnaði af rekstri samfleytt frá árinu 2015 eða í 10 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 hækkaði um tæpar 2,9 millj. kr. milli ára. Handbært fé félagsins er um 10,4 millj. kr. sem er um 3 millj. kr. meira en allar skuldir félagsins.

Eigið fé félagsins í árslok 2024 var kr. 111.128.881 og hækkaði um 4,2 millj. kr. milli ára.

Stjórn Sjálfsbjargar á höfuðborgarsvæðinu staðfestir ársreikning félagsins fyrir árið 2024 með undirritun sinni.

Reykjavík, 4. mars 2025

Í stjórn félagsins:

Elísabet Karen Magnúsdóttir

Linda Sólrún Jóhannsd.

Ólafur Bjarni Tómasson

[illegible]

Guðrún Elísabet [illegible]

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2024

REKSTRARTEKJUR:	Skýringar	2024	2023
Félagsgjöld		2.991.500	3.162.000
Styrkir og framlög	6	2.952.500	2.037.091
Aðrar tekjur	7	28.014.331	26.903.590
Vaxtatekjur		522.395	465.758
Rekstrartekjur alls		**34.480.726**	**32.568.439**

REKSTRARGJÖLD:			
Laun og tengd gjöld	8	12.439.442	11.427.552
Annar rekstrarkostnaður	9	16.268.187	17.216.035
Fyrningar	1	1.009.972	1.134.815
Vaxtagjöld og verðbætur		756.636	863.195
Rekstrargjöld alls		**30.474.237**	**30.641.597**

HAGNAÐUR ÁRSINS		**4.006.489**	**1.926.842**

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DES. 2024

EIGNIR:	*Skýringar*	2024	2023
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	*1,2,3*		
Fasteign		81.950.000	80.000.000
Endurbætur á austurgafli, eignfærðar		2.911.005	3.032.297
Endurbætur á bílaplani, eignfærðar		3.619.462	3.770.273
Félagsheimili, teikningar að viðbyggingu		123.012	136.680
Land við Elliðavatn		4.461.000	4.627.000
Nýtt sumarhús við Elliðavatn		11.640.329	11.913.450
Hljóðkerfi		518.206	575.785
Endurnýjun í eldhúsi og sal		1.039.896	1.155.440
Skrifstofubúnaður og innréttingar		1.007.609	1.119.566
Fastafjármunir alls		**107.270.519**	**106.330.491**
Veltufjármunir:			
Útistandandi tekjur og aðrar kröfur		688.625	537.425
Birgðir söluvöru		0	120.590
Handbært fé		10.423.553	7.528.669
Veltufjármunir alls		**11.112.178**	**8.186.684**
EIGNIR ALLS		**118.382.697**	**114.517.175**

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DES. 2024

	Skýringar	2024	2023
EIGIÐ FÉ:	4,10		
Óráðstafað eigið fé		111.128.881	106.974.321
Eigið fé alls		**111.128.881**	**106.974.321**
SKULDIR:			
Langtímaskuldir:	5		
Íslandsbanki, skuldabréf óverðtryggt		5.200.310	5.325.946
Skuldabréf LSR vegna lífeyrislækkun		1.388.816	1.980.825
		6.589.126	7.306.771
Næsta árs afborgun langt.skulda		-1.003.804	-951.351
Langtímaskuldir alls		**5.585.322**	**6.355.420**
Skammtímaskuldir:			
Næsta árs afborganir langtímaskulda		1.003.804	951.351
Ógreitt vegna desember (greitt í janúar 2024)		664.690	236.083
Skammtímaskuldir alls		**1.668.494**	**1.187.434**
SKULDIR ALLS		**7.253.816**	**7.542.854**
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ ALLS		**118.382.697**	**114.517.175**

FJÁRMAGNSSTREYMI 2024

Handbært fé frá rekstri (-til rekstrar):	2024	2023
Veltufé frá rekstri:		
Hagnaður ársins	4.006.489	1.926.842
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárm.streymi:		
Afskriftir	1.009.972	1.134.815
Verðbætur	205.118	283.764
	5.221.579	**3.345.421**
Breyt. rekstrartengdra eigna- og skuldaliða:		
Viðskiptakröfur og aðrar skammt.kröfur	-30.610	423.533
Birgðir söluvöru	0	0
Leiðréttingar höfuðstóls vegna fyrri ára	-1.801.929	-2.246.246
Skammtímaskuldir, a.e. næsta árs afb. langt.sk.	428.607	-58.158
	-1.403.932	**-1.880.871**
Handbært fé frá rekstri alls	**3.817.647**	**1.464.550**
Fjárfestingarhreyfingar:		
Fjárfestingar ársins	0	-1.717.826
	0	**-1.717.826**
Fjármögnunarhreyfingar:		
Nýjar langtímaskuldir	0	0
Afborganir langtímalána	-922.763	-821.197
	-922.763	**-821.197**
Hækkun (-lækkun) á handbæru fé	**2.894.884**	**-1.074.473**
Handbært fé í ársbyrjun	7.528.669	8.603.142
Handbært fé í árslok	10.423.553	7.528.669
	2.894.884	**-1.074.473**

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 2024. 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 austurgafli og eignfærðar endurbætur á bílaplani eru afskrifaðar um 4%.
Afskriftir eru gjaldfærðar í rekstrarreikningi.

Varanlegir rekstrarfjármunir:

2. Fasteignamat fasteignar í Hátúni 12 hækkaði milli áranna 2023 og 2024 um kr. 1.950.000 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 sumahús 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 14,5 ár eftir af lánstíma.
Skuldabréf hjá LSR er verðtryggt og eru 2 ár eftir af lánstíma.
Skuldabréfið hjá Íslandsbanka er tryggt með veði í fasteign félagsins.
Afborgun ársins 2025 hefur verið reiknuð og færð meðal skammtímaskulda.

SKÝRINGAR (FRH.)

6. Styrkir og framlög	2024	2023
sundurliðast þannig:		
Framlag frá Reykjavíkurborg	1.000.000	1.000.000
Framlag frá öðrum sveitarfélögum	0	300.000
Framlag frá ráðuneytum	1.602.500	50.000
Styrkir frá fyrirtækjum	305.000	534.000
Ýmsar gjafir og styrkir	45.000	153.091
	2.952.500	**2.037.091**

7. Aðrar tekjur	2024	2023
sundurliðast þannig:		
Tekjur Markaðsmenn fjáröflun (símasöfnun o.fl.) ...	17.575.885	18.359.400
T.R. endurgreiðslusamningur vegna launakostn. ...	4.090.205	3.262.846
Tekjur söfnun Valgreiðslur	766.792	0
Tekjur vegna sundkorta	668.478	784.887
Tekjur vegna minningarkorta	14.500	17.000
Leiga á félagsheimili	642.000	720.000
Tekjur af pennasölu	554.451	600
Tekjur af starfsemi í sal	181.102	220.476
Tekjur af bingói	1.778.826	1.699.899
Tekjur af jólahappadrætti	200.006	218.353
Tekjur vegna haustfagnaðar	675.190	573.857
Tekjur vegna Krika	866.896	1.050.088
Afskrifaðar óinnheimtar tekjur frá fyrra ári	0	-3.816
	28.014.331	**26.903.590**

SKÝRINGAR (FRH.)

8. Laun og launatengd gjöld	2024	2023
sundurliðast þannig:		
Laun	10.341.775	9.529.397
Launatengd gjöld	2.097.667	1.898.155
	12.439.442	11.427.552

9. Annar rekstrarkostnaður		
sundurliðast þannig:		
Auglýsingar	189.111	190.131
Sími, posaleiga og burðargjöld	430.280	362.220
Ritföng, pappír, prentun	67.099	38.321
Endurskoðun og gerð ársreiknings	286.421	290.606
Bifreiðar og símakostnaður formanns	336.000	288.000
Kostnaður vegna söfnunar: Markaðsmenn	5.690.783	6.343.679
Innheimtuþjónusta banka v/söfnunar	740.077	1.078.922
Kostnaður vegna pennasölu	120.590	0
Kostnaður vegna sundkorta	0	40.166
Kostnaður vegna bingós	1.210.585	1.087.693
Kostnaður vegna ýmissar starfsemi í sal	292.282	507.507
Kostnaður vegna haustfagnaðar	648.903	531.349
Kostnaður vegna stjórnar	132.696	120.681
Rekstur tölvukerfis, viðhald áhalda	289.259	462.555
Fasteignagjöld, vatns- og fráveitugjöld, Hátún	1.504.654	1.436.488
Fasteignagjöld, vatns- og fráveitugjöld, Kriki	125.772	124.638
Kostnaður vegna eignarskiptasamnings	84.150	0
Rafmagn og hiti félagsheimili	420.000	524.554
Rafmagn og hiti vegna Krika	172.020	164.847
Vátryggingar	409.565	350.720
Öryggisgæsla og búnaður (vegna Krika)	112.158	105.530
Viðhald húsnæðis og innréttinga	869.183	835.004
Borðbúnaður og tæki	109.787	144.719
Hreinlætis- og ræstivörur, þrif, gámaleiga	453.476	543.419
Kostnaður vegna rekstrar í Krika	588.971	866.360
Kostnaður vegna gjafa	169.505	204.039
Endurgreiddur akstur og samgöngustyrkur	435.331	425.904
Bifreiðakostnaður og sendibílar	202.821	61.430
Námskeið, fundir, ráðstefnur	68.900	2.500
Seðilgjöld og þjónustugjöld	103.108	81.853
Ýmis kostnaður	4.700	2.200
	16.268.187	17.216.035

SKÝRINGAR (FRH.)

10. Óráðstafað eigið fé

sundurliðast þannig:

	2024	2023
Óráðstafað eigið fé frá fyrra ári	106.974.321	104.393.725
Endurmat fasteigna	1.950.000	2.900.000
Leiðréttingar vegna fyrri ára	-1.801.929	-2.246.246
Hagnaður (-tap) ársins	4.006.489	1.926.842
	111.128.881	**106.974.321**