

## **Proskapjálfafélag Íslands**

**Ársreikningur 2017**

## Efnisyfirlit

---

	bls.
Áritun stjórnar.....	3
Áritun endurskoðanda.....	4
Rekstrarreikningur, sameiginlegur.....	5
Efnahagsreikningur, sameiginlegur.....	6-7
Rekstrarreikningur félagssjóðs.....	8
Efnahagsreikningur félagssjóðs.....	9-10
Sjóðstreymi.....	11
Skýringar og sundurliðanir.....	12
Vísindasjóður.....	13
Vinnudeilusjóður.....	14

## Áritun stjórnar

---

Stjórn Þroskaþjálfafélags Íslands staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2017.

Reykjavík, 14/5 2018

Laufey L. Gissurardóttir

Hanna K. Sigurðardóttir Uibek e. Þorbjörgu

Halldóra J. Sankó Bjarnrós Magnúsdóttir

Steinn Þóris Þóris

## Áritun endurskoðanda

---

Til stjórnar Þroskaþjálfafélags Íslands,  
Reykjavík.

Ég hef aðstoðað við gerð ársreiknings fyrir Þroskaþjálfafélag Íslands vegna ársins 2017. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar. Einnig fylgja uppgjör fyrir Vísindasjóð og Kjaradeilusjóð félagsins.

Ég hef skipulagt og hagað vinnu minni í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra ársreikninga með það að markmiði, að aðstoða Þroskaþjálfafélag Íslands við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins. Ég hef tekið ákveðna liði ársreikningsins til sérstakrar skoðunar og yfirfarið framsetningu hans í heild, en ég hef ekki endurskoðað ársreikninginn.

Framsetning ársreikningsins er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju og allar upplýsingar sem mér eru kunnar og skipta máli koma þar fram.

Reykjavík, 11. maí 2018.

  
Bjarni Jónsson lögg. end.

## Rekstrarreikningur ársins 2017, félagssjóður

	2017	2016
<b>Rekstrartekjur:</b>		
Stéttarfélagsgjöld.....	55.170.058	50.904.861
Hlutdeild í rekstri Húsfélags BHM sf.....	72.313	(54.155)
Ráðstefnutekjur.....	2.145.736	1.895.992
Saga stéttar í 50 ár.....		231.175
Söluhagnaður hluta húsnæðis.....	470.019	
Aðrar tekjur.....	68.000	81.800
	<u>57.926.126</u>	<u>53.059.673</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>		
Laun og tengd gjöld.....	2 29.422.886	29.042.528
Húsnæðiskostnaður.....	3 2.224.102	2.051.601
Annar kostnaður.....	4 17.998.594	16.411.332
	<u>49.645.582</u>	<u>47.505.461</u>
<b>Rekstrarhagnaður fyrir fjármagns- og fjármunaliði.....</b>	<b>8.280.544</b>	<b>5.554.212</b>
<b>Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:</b>		
Vaxtatekjur.....	1.447.555	1.613.165
Bankakostnaður og fjármagnstekjuskattur.....	(477.157)	(531.502)
	<u>970.398</u>	<u>1.081.663</u>
<b>Rekstrarhagnaður (halli) ársins.....</b>	<b>9.250.942</b>	<b>6.635.875</b>

## Efnahagsreikningur

	2017	2016
<b>Eignir:</b>		
<b>Hlutir í öðrum félögum:</b>		
Húsfélag BHM sf. 8,42%.....	<u>13.707.334</u>	<u>14.444.702</u>
<b>Veltufjármunir:</b>		
Útistandandi skuldir.....	7.525.782	6.626.503
Bankareikningar.....	<u>52.092.409</u>	<u>43.527.907</u>
	<u>59.618.191</u>	<u>50.154.410</u>
<b>Eignir alls:</b>	<u>73.325.525</u>	<u>64.599.112</u>

### 31. desember 2017, félagssjóður

	2017	2016
<b>Skuldir og eigið fé:</b>		
<b>Eigið fé:</b>		
Óráðstafað eigið fé.....	<u>72.030.857</u>	<u>62.779.915</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>		
Ógreiddur kostnaður og skilafé.....	<u>1.294.668</u>	<u>1.819.197</u>
	<u>1.294.668</u>	<u>1.819.197</u>
<b>Skuldir og eigið fé alls:</b>	<u><u>73.325.525</u></u>	<u><u>64.599.112</u></u>

**Sjóðstreymi árið 2017, félagssjóður**

	2017	2016
<b>Handbært fé frá rekstri:</b>		
Rekstrarhagnaður (halli) ársins.....	9.250.942	6.635.875
Hagnaður af sölu húsnæðis.....	(470.019)	
Söluverð húsnæðis.....	1.279.700	
Hlutdeild í rekstri Húsfélags BHM sf.....	(72.313)	54.155
	<u>9.988.310</u>	<u>6.690.030</u>
 <b>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>		
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....	(899.279)	(1.849.706)
Skammtímaskuldir,(lækkun) hækkun .....	(524.529)	266.683
	<u>(1.423.808)</u>	<u>(1.583.023)</u>
 <b>Handbært fé frá rekstri.....</b>	 <u>8.564.502</u>	 <u>5.107.007</u>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....</b>	<u>8.564.502</u>	<u>5.107.007</u>
<b>Handbært fé í ársbyrjun.....</b>	<u>43.527.907</u>	<u>38.420.900</u>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<u>52.092.409</u>	<u>43.527.907</u>



## Skýringar og sundurliðanir

### 1. Reikningsskilaaðferðir.

Sömu reikningsskilaaðferðum er fylgt og árið áður.

	2017	2016
<b>2. Laun og tengd gjöld.</b>		
Launagreiðslur.....	23.159.814	23.391.358
Launatengd gjöld.....	6.263.072	5.651.170
	29.422.886	29.042.528
<b>3. Húsnæðiskostnaður.</b>		
Húsnæði Borgartún 6.....	2.224.102	2.051.601
	2.224.102	2.051.601
<b>3. Annar kostnaður</b>		
Ferðakostnaður utanlands.....	483.935	676.794
Bílastyrkir.....	367.720	97.440
Veitingar og gestamóttaka.....	305.770	110.245
Fundir og ráðstefnur innanlands - endurgreitt.....	3.340.340	2.288.682
Rád og nefndir.....	1.819.618	1.602.180
Gjaldfærður búnaður.....	229.756	74.416
Póstur og sími.....	256.467	300.634
Ritföng, prentun, tölvukostnaður.....	580.159	1.092.559
Sérfræðiaðstoð.....	412.300	406.410
Auglýsingar og kynningar.....	986.719	
Framlag í Kjaradeilusjóð.....		1.000.000
Félagsgjöld BHM.....	8.432.298	7.409.292
Tímarit félagsins.....		781.286
Framlag Þroskahjálps.....	367.000	350.000
Annar kostnaður.....	416.512	221.394
	17.998.594	16.411.332
<b>3. Eigið fé.</b>		
Frá fyrra tímabili.....	62.779.915	56.144.040
Rekstrarhagnaður.....	9.250.942	6.635.875
	72.030.857	62.779.915

## Vísindasjóður

<b>Rekstur árið 2017.</b>	2017	2016
<b>Tekjur:</b>		
Visindasjóðsframlög.....	53.360.780	50.839.362
Vaxtatekjur.....	1.457.735	1.794.387
	54.818.515	52.633.749
<b>Gjöld:</b>		
Visindastyrkir.....	53.439.430	44.812.810
Tölvukostnaður.....	124.356	
Kostnaður vegna úthlutunar o.fl.....		13.774
Fjármagnstekjuskattur og bankakostnaður.....	409.539	358.869
	53.973.325	45.185.453
<b>Rekstrarhagnaður ársins.....</b>	<b>845.190</b>	<b>7.448.296</b>
<b>Efnahagsreikningur 31. desember 2017.</b>		
<b>Eignir:</b>		
Útistandandi vísindasjóðsgjöld.....	7.080.104	6.313.223
Bankareikningar.....	49.521.078	49.442.769
	56.601.182	55.755.992
<b>Eigið fé:</b>		
Frá fyrra ári.....	55.755.992	48.307.696
Rekstrarhagnaður ársins.....	845.190	7.448.296
	56.601.182	55.755.992

## Kjaradeilusjóður

<b>Rekstur árið 2017.</b>	2017	2016
<b>Tekjur:</b>		
Framlag úr félagssjóði skv. ákv. stjórnar.....		1.000.000
Vaxtatekjur.....	<u>882.158</u>	<u>1.000.201</u>
	<u>882.158</u>	<u>2.000.201</u>
<b>Gjöld:</b>		
Greitt til BHM vegna verkfalls.....		55.089
Bankakostnaður og fjármagnstekjuskattur.....	<u>165.388</u>	<u>200.036</u>
	<u>165.388</u>	<u>255.125</u>
<b>Rekstrarhagnaður (halli) ársins.....</b>	<u><u>716.770</u></u>	<u><u>1.745.076</u></u>
 <b>Efnahagsreikningur 31. desember 2017.</b>		
<b>Eignir:</b>		
Bankareikningar.....	<u>25.704.775</u>	<u>24.988.005</u>
	<u>25.704.775</u>	<u>24.988.005</u>
<b>Skuldir:</b>		
Skuld við félagssjóð.....	<u>135.737</u>	<u>135.737</u>
<b>Eigið fé:</b>		
Frá fyrra ári.....	24.852.268	23.107.192
Rekstrarhagnaður ársins.....	<u>716.770</u>	<u>1.745.076</u>
	<u>25.569.038</u>	<u>24.852.268</u>
<b>Skuldir og eigið fé alls:</b>	<u><u>25.704.775</u></u>	<u><u>24.988.005</u></u>