

Þroskaþjálfafélag Íslands

Ársreikningur 2022

Þroskaþjálfafélag Íslands
Borgartúni 6
105 Reykjavík
kt. 520578-0139

Efnisyfirlit

Bls.

Áritun óháðs endurskoðanda	2
Skýrsla stjórnar	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Sjóðstreymi	6
Skýringar.....	7

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Þroskaþjálfafélags Íslands

Við höfum veitt faglega aðstoð við gerð ársreiknings ársins 2022 fyrir Þroskaþjálfafélag Íslands byggt á þeim upplýsingum sem stjórnendur félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum notað faglega þekkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar að því markmiði að aðstoða félagið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga.

Við höfum fylgt fyrirmælum siðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni og faglega hæfni og varkárni.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Ársreikningur og þær upplýsingar sem koma fram í honum eru á ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra. Ársreikningur er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum stjórnenda félagsins.

Þar sem fagleg aðstoð við gerð ársreiknings er ekki staðfestingarverkefni er þess ekki krafist af okkur að staðfesta nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórnendur hafa lagt fram. Þar af leiðandi veitum við hvorki álit byggt á endurskoðun né ályktun byggða á könnun um hvort ársreikningurinn sé gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Garðabæ, 27. apríl 2023
Endurskoðun og ráðgjöf ehf.



Sindri Freyr Gíslason
Löggiltur endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er fag- og stéttarfélagsstarfsemi.

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og íslenskar reikningsskilavenjur.

Rekstur ársins 2022

Hagnaður varð af rekstri félagsins á rekstrarárinu að fjárhæð 7,6 m.kr. Eigið fé í lok ársins var jákvætt um 118,4 m.kr. skv. efnahagsreikningi. Vísað er til ársreikningsins um ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á bókfærðu eigin fé.

Fjöldi ársverka hjá félaginu voru 2 og launagreiðslur félagsins námu um 40,0 m.kr. á árinu

Fjöldi ársverka hjá félaginu á fyrra ári voru 2 og launagreiðslur félagsins námu um 36,7 m.kr. á árinu

Yfirlýsing stjórnar

Samkvæmt bestu vitneskju er það álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstrarafkomu á árinu 2022, efnahag 31. desember 2022 og breytingu á handbæru fé á árinu 2022 í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga.

Stjórn Þroskaþjálfafélags Íslands staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2022 með undirritun sinni.

Stjórn:

Reykjavík 27. apríl '23

Hanna X. Sigurðardóttir
Hauddóra J. Sankv

Hauddóra J. Sankv
Börnin Magnúsdóttir

Sanfey L. Sissmann
Jóhanna Vilja Ólafsdóttir
Særling Ósk Böðvarsdóttir

Anna Lilja Magnúsd
Fránkvæmdastjóri

Rekstrarreikningur ársins 2022

	Skýr	2022	2021
Rekstrartekjur			
Stéttarfélagsgjöld		67.458.965	69.339.453
Saga stéttar í 50 ár		78.725	119.662
Fagfélagsgjöld		144.000	102.000
Starfsþróunarsetur háskólamanna		1.910.519	0
		<u>69.592.209</u>	<u>69.561.115</u>
Rekstrargjöld			
Laun og tengd gjöld		39.962.245	36.651.803
Húsnæðiskostnaður		2.727.640	2.525.843
Annar kostnaður		21.413.156	17.896.181
		<u>64.103.041</u>	<u>57.073.827</u>
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		5.489.168	12.487.288
Fjármagnsliðir			
Vaxtatekjur		2.417.746	391.386
Bankakostnaður og fjármagnstekjuskattur		(709.657)	(250.519)
		<u>1.708.089</u>	<u>140.867</u>
Hlutdeildaráhrif			
Hlutdeild í rekstrarárangri húsfélags BHM		371.017	26.415
		<u>371.017</u>	<u>26.415</u>
Hagnaður ársins		<u>7.568.274</u>	<u>12.654.570</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2022

Eignir	Skýr	2022	2021
Fastaffjármunir			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Húsfélag BHM sf. 4,58%		19.662.935	19.291.918
		<u>19.662.935</u>	<u>19.291.918</u>
Fastaffjármunir samtals		19.662.935	19.291.918
Veltufjármunir			
Útistandandi kröfur	4	11.147.620	6.188.915
Handbært fé	3	95.543.196	91.027.548
		<u>106.690.816</u>	<u>97.216.463</u>
Eignir samtals		<u>126.353.751</u>	<u>116.508.381</u>
Eigið fé og skuldir			
	Skýr	2022	2021
Eigið fé	5		
Óráðstafað eigið fé		118.375.635	110.807.361
		<u>118.375.635</u>	<u>110.807.361</u>
Skammtímaskuldir			
Aðrar skammtímaskuldir	6	7.978.116	5.701.020
		<u>7.978.116</u>	<u>5.701.020</u>
Skuldir samtals		7.978.116	5.701.020
Eigið fé og skuldir samtals		<u>126.353.751</u>	<u>116.508.381</u>

Sjóðstreymi ársins 2022

	Skýr	2022	2021
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins		7.568.274	12.654.570
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Hlutdeild í afkomu húsfélags BHM		(371.017)	(26.415)
Hreint veltufé frá rekstri		<u>7.197.257</u>	<u>12.628.155</u>
 Lækkun (hækkun) rekstartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		(4.958.705)	3.086.285
Hækkun (lækkun) rekstartengdra skulda:			
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir		<u>2.277.096</u>	<u>(3.687.493)</u>
		<u>(2.681.609)</u>	<u>(601.208)</u>
Handbært fé frá rekstri		4.515.648	12.026.947
 Breyting á handbæru fé		4.515.648	12.026.947
Handbært fé í byrjun tímabils	3	<u>91.027.548</u>	<u>79.000.601</u>
Handbært fé í árslok		<u><u>95.543.196</u></u>	<u><u>91.027.548</u></u>

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Laun

Laun og launatengd gjöld	2022	2021
Launagreiðslur	30.830.990	28.090.716
Launatengd gjöld	9.131.255	8.561.087
	<u>39.962.245</u>	<u>36.651.803</u>

3. Handbært fé

Handbært fé samanstendur af óbundnum bankainnistæðum.

4. Útistandandi kröfur

	2022	2021
Aðrar skammtímakröfur sundurliðast þannig:		
Félagsmenn	10.638.495	6.188.915
Ofgreiðslur og inneignir	509.125	0
	<u>11.147.620</u>	<u>6.188.915</u>

5. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Óráðstafað eigið fé
Staða 1.1	110.807.361
Hagnaður ársins	7.568.274
Staða 31.12	<u>118.375.635</u>

6. Aðrar skammtímaskuldir

	2022	2021
Aðrar skammtímaskuldir sundurliðast þannig:		
Ógreiddir ýmsir reikningar	264.111	393.018
Ógreidd laun og launatengd gjöld	1.513.815	2.075.282
Vísindasjóður	4.819.117	3.232.720
Greiðslukort	8.000	0
Mótreikningur vegna sjóða	1.373.073	0
	<u>7.978.116</u>	<u>5.701.020</u>

Sundurliðanir

7. Rekstrargjöld

2022

2021

Rekstrargjöld greinast þannig:

Laun og launatengd gjöld

Laun	27.343.130	28.090.716
Þóknun stjórnar.....	3.487.860	0
Lífeyrissjóður.....	5.798.638	5.329.182
Sjóðagjöld.....	624.171	599.512
Tryggingagjald.....	2.362.882	2.063.982
Starfsmannakostnaður.....	345.564	568.411
	<u>39.962.245</u>	<u>36.651.803</u>
Ársverk.....	<u>2</u>	<u>2</u>

Annar rekstrarkostnaður

Ferðakostnaður utanlands.....	1.232.200	283.351
Bílastyrkir.....	581.189	415.800
Veitingar og gestamóttaka.....	519.796	95.606
Ráð og nefndir.....	2.342.087	1.342.531
Aðkeypt námskeið fyrir félagsmenn.....	315.000	500.000
Gjaldfærður búnaður.....	178.048	0
Póstur og sími.....	242.328	223.055
Ritföng, prentun, tölvukostnaður.....	586.806	451.731
Sérfræðiaðstoð.....	431.557	473.476
Auglýsingar og kynningar.....	101.187	103.657
Félagsgjöld BHM.....	11.347.640	10.877.104
Tímarit félagsins.....	0	327.080
Framlag Þroskahjálps.....	0	800.000
Gjafir og framlag í Kjaradeilusjóð.....	3.500.000	2.002.790
Afskriftir skilagreina.....	35.318	0
	<u>21.413.156</u>	<u>17.896.181</u>

Húsnæðiskostnaður

Húsnæði Borgartún 6.....	2.727.640	2.525.843
	<u>2.727.640</u>	<u>2.525.843</u>