

Starfsmannafélag Garðabæjar
Orlofssjóður
Ársreikningur 2021

Starfsmannafélag Garðabæjar
Garðatorgi 7
210 Garðabær
kt. 711078-0109

Efnisyfirlit

Bls.

Áritun óháðs endurskoðanda	2
Skýrsla stjórnar	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Eigið fé og skuldir	6
Sjóðstreymi	7
Skýringar.....	8

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Starfsmannafélags Garðabæjar

Við höfum veitt faglega aðstoð við gerð ársreiknings ársins 2021 fyrir Starfsmannafélag Garðabæjar 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 fyrirtækið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga.

Við höfum fylgt fyrirmælum síðareglna, 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 ársreikninginn 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. júní 2022

Löggiltur endurskoðandi

Við undirritaðir félagskjörnir endurskoðendur Orlofssjóðs Starfsmannafélags Garðabæjar höfum yfirfarið bækur félagsins og leggjum til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Lara H. Gísladóttir
Þóroddur Þorsteinsson

Skýrsla stjórnar

Aðalstarfsemi félagsins er starfsemi stéttarféлага.

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

Rekstur ársins 2021

Hagnaður varð af rekstri félagsins á rekstrarárinu að fjárhæð 20,1 m.kr. Eigið fé í lok ársins var jákvætt um 241,4 m.kr. skv. efnahagsreikningi. Vísað er til ársreikningsins um ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á bókfærðu eigin fé.


Yfirlýsing stjórnar

Samkvæmt bestu vitneskju er það álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstrarafkomu á árinu 2021, efnahag 31. desember 2021 og breytingu á eigin fé á árinu 2021 í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga.

Stjórn Starfsmannafélags Garðabæjar staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2021 með undirritun sinni.

Garðabær, 27. júní 2022

Stjórn:


Guðrún
Vala Dröfn Lauksdóttir
Brynjólfur Guðnason
Hanníu Benediktssdóttir

Rekstrarreikningur ársins 2021

	Skýr	2021	2020
Rekstrartekjur			
Rekstrartekjur.....	8	<u>58.607.001</u>	<u>53.489.084</u>
Rekstrartekjur alls		<u>58.607.001</u>	<u>53.489.084</u>
Rekstrargjöld			
Rekstur sumarmála og íbúða.....	9	22.982.934	13.325.073
Umsjón.....	10	12.996.471	11.630.039
Annar rekstrarkostnaður	11	1.354.961	1.324.074
Afskriftir	2	<u>1.741.021</u>	<u>771.077</u>
Rekstrargjöld alls		<u>39.075.387</u>	<u>27.050.263</u>
Hagnaður ársins fyrir fjármagnsliði		<u>19.531.614</u>	<u>26.438.821</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Fjármagnsliðir.....	4	<u>578.363</u>	<u>(606.971)</u>
Fjármagnsliðir alls		<u>578.363</u>	<u>(606.971)</u>
Afkoma ársins		<u>20.109.977</u>	<u>25.831.850</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2021

Eignir	Skýr	2021	2020
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Sumarhús, lóðir og innréttingar.....		239.275.789	191.783.813
Varanlegir rekstrarfjármunir alls		<u>239.275.789</u>	<u>191.783.813</u>
Veltufjármunir			
Iðgjöld.....		4.914.368	3.869.202
Aðrar skammtímakröfur.....	5	224.386	664.865
Handbært fé.....	6	21.790.273	48.183.082
Veltufjármunir alls		<u>26.929.027</u>	<u>52.717.149</u>
Eignir samtals		<u><u>266.204.816</u></u>	<u><u>244.500.962</u></u>

Eigið fé og skuldir 31. desember 2021

Eigið fé og skuldir	Skýr	2021	2020
Eigið fé	3		
Höfuðstóll		241.370.631	221.260.654
Eigið fé alls		<u>241.370.631</u>	<u>221.260.654</u>
Langtímaskuldir			
Langtímalán	7	9.764.443	11.346.839
Langtímaskuldir alls		<u>9.764.443</u>	<u>11.346.839</u>
Skammtímaskuldir			
Félagssjóður STAG		10.475.351	8.739.185
Lánardrottnar		3.609.927	2.133.109
Næsta árs afborgun	7	984.464	1.021.175
Skammtímaskuldir alls		<u>15.069.742</u>	<u>11.893.469</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>266.204.816</u>	<u>244.500.962</u>

Sjóðstreymi ársins 2021

	Skýr	2021	2020
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins		20.109.977	25.831.850
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir		1.741.021	771.077
Sölutap fastafjármuna		0	195.000
Áfallnir vextir, verðbætur og gengismunur		(634.643)	678.577
Hreint veltufé frá rekstri		<u>21.216.355</u>	<u>27.476.504</u>
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		(604.687)	(97.590)
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:			
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir		3.212.984	(6.789.963)
		<u>2.608.297</u>	<u>(6.887.553)</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>23.824.652</u>	<u>20.588.951</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Kaupverð Tröllagils 3		(43.612.200)	0
Söluverð tjaldvagns		0	495.000
		<u>(49.232.997)</u>	<u>495.000</u>
Fjármögnunarahreyfingar			
Afborgun langtímalána		(984.464)	(1.008.606)
		<u>(984.464)</u>	<u>(1.008.606)</u>
Breyting á handbæru fé		(26.392.809)	20.075.345
Handbært fé í byrjun tímabils		48.183.082	28.107.737
Handbært fé í árslok		<u>21.790.273</u>	<u>48.183.082</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. Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

	Fasteignir	Innréttingar	Samtals
Kostnaðarverð 1.1.....	188.699.504	8.055.639	196.755.143
Keypt á árinu.....	43.612.200	5.620.797	49.232.997
Kostnaðarverð 31.12.....	232.311.704	13.676.436	245.988.140
Uppsafnaðar afskriftir 1.1.....	0	4.971.330	4.971.330
Afskrift ársins.....	0	1.741.021	1.741.021
Afskrift samtals.....	0	6.712.351	6.712.351
Bókfært verð	232.311.704	6.964.085	239.275.789
Fyrningarhlutfall	0%	20%	

Fasteignir	Byggingar ár / kaupár	Fasteigna- mat	Brunabóta- mat	Stofnverð
Gata Norðurljósanna 9, Akureyri.....	2017	45.950.000	86.650.000	80.890.033
Garðabraut 6, Bláskógabyggð.....	1999	19.750.000	36.750.000	12.151.562
Garðabraut 4, Bláskógabyggð.....	2001	21.100.000	42.100.000	12.093.729
Amarborg 7, Stykkishólmi.....	2004	35.300.000	51.900.000	14.720.757
Amarborg 13, Stykkishólmi.....	2015	61.850.000	73.400.000	48.558.833
Tröllagil 3, Akureyri.....	2021	39.750.000	43.050.000	43.000.000
Spánarhús - El Barranco.....	2007			20.284.590
		223.700.000	333.850.000	231.699.504

3. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	Höfuðstóll	Samtals
Staða 1.1.....	221.260.654	221.260.654
Afkoma ársins.....	20.109.977	20.109.977
Staða 31.12.....	241.370.631	241.370.631

Skýringar

4. Fjármagnsliðir	2021	2020
Vaxtatekjur	59.468	178.038
Vaxtagjöld og verðbætur langtímalána.....	(61.384)	(65.878)
Fjármagnstekjuskattur	(14.357)	(39.168)
Gengismunur	594.636	(679.963)
	<u>578.363</u>	<u>(606.971)</u>
5. Aðrar skammtímakröfur		
Borgun hf.	33.000	520.000
Fyrirfram greiddur kostnaður	191.386	144.865
	<u>224.386</u>	<u>664.865</u>
6. Handbært fé		
Íslandsbanki.....	8.183.423	37.534.511
Arion banki.....	13.112.463	10.407.456
Bankia SA.....	494.387	241.115
	<u>21.790.273</u>	<u>48.183.082</u>
7. Langtímaskuldir		
Langtímaskuldir félagsins greinist þannig í lok ársins 2021:		
Erlend lán		<u>10.748.907</u>
		<u>10.748.907</u>
Afborganir af langtímaskuldum félagsins í árslok 2021 greinast þannig á næstu ár:		
Árið 2022.....		984.464
Árið 2023.....		984.464
Afborganir síðar.....		8.779.979
		<u>10.748.907</u>
Langtímaskuldir samtals 10,7 m.kr. koma þannig fram í efnahagsreikningi:		
Afborganir með gjalddaga eftir eitt ár eða síðar færðar meðal langtímaskulda		9.764.443
Afborganir ársins 2018, færðar meðal skammtímaskulda.....		984.464
		<u>10.748.907</u>

Sundurliðanir

	2021	2020
8. Rekstrartekjur		
Framlag atvinnurekanda	51.856.014	48.310.094
Leigutekjur orlofshúsa	5.282.503	3.405.280
Hótelmiðar, veiðikort o.fl.	1.468.484	1.773.710
	<u>58.607.001</u>	<u>53.489.084</u>
9. Sumarhús og íbúðir		
Rafmagn og hiti	2.458.575	1.741.989
Áhöld, búnaður og viðhald	10.673.555	3.482.610
Rekstur, þrif o.fl.....	4.504.661	2.950.052
Styrkir.....	166.500	8.768
Orlofsvalkostir, miðar og kort.....	2.379.112	2.713.292
Fasteignagjöld og tryggingar.....	2.725.799	2.428.362
Ferðakostnaður	74.732	0
	<u>22.982.934</u>	<u>13.325.073</u>
10. Umsjón		
Laun á skrifstofu	6.937.582	5.971.861
Stjórnar- og nefndarlaun	3.501.886	3.339.775
Bifreiðastyrkir	679.098	474.846
Launatengd gjöld.....	1.831.791	1.800.125
Sími orlofsnefndar.....	46.114	43.432
	<u>12.996.471</u>	<u>11.630.039</u>
11. Annar rekstrarkostnaður		
Endurskoðun og uppgjör.....	240.416	180.270
Rekstur Frímanns- og bókhalds kerfis.....	824.140	684.770
Posaleiga	82.051	114.774
Þjónustugjöld	189.543	146.459
Sölutap fastafjármuna	0	195.000
Skrifstofukostnaður	18.811	2.801
	<u>1.354.961</u>	<u>1.324.074</u>

Sundurliðanir

12. Sérgreindur rekstrarkostnaður orlofshúsa

Sérgreindur rekstrarkostnaður

	Reykjabær	Skógarbær	Amarborg 7	Amarborg 13	Kjarnaskógur
Húsaleigutekjur	647.000	765.500	738.000	955.000	817.000
Áhöld og búnaður.....	318.069	147.347	307.607	279.375	67.566
Fasteignagj. og tryggingar..	392.955	317.778	498.205	777.005	496.267
Húsgjöld	265.924	265.924	0	0	350.000
Híti og rafmagn.....	203.339	203.439	779.771	659.996	334.809
Viðhald.....	3.164.055	1.962.280	418.011	429.568	1.122.634
Ferðakostnaður	79.162	0	0	0	0
Rekstur, þrif o.fl.....	725.940	269.342	536.901	588.591	150.604
Gjöld samtals	5.149.444	3.166.110	2.540.495	2.734.535	2.521.880
Gjöld umfram tekjur	(4.502.444)	(2.400.610)	(1.802.495)	(1.779.535)	(1.704.880)
	Tröllagil 3	El Barranco			
Húsaleigutekjur	522.000	838.003			
Áhöld og innréttingar	1.418.345	51.275			
Fasteignagj. og tryggingar..	243.589	0			
Húsgjöld	83.579	0			
Híti og rafmagn.....	72.408	204.813			
Viðhald.....	905.525	91.701			
Ferðakostnaður	301.202	201.525			
Rekstur, þrif, viðhald o.fl.....	239.400	417.570			
Gjöld samtals	3.264.048	966.884			
Gjöld umfram tekjur	(2.742.048)	(128.881)			