

Dyngjan

áfangaheimili

Ársreikningur 2018

Efnisyfirlit

Áritun viðskiptafræðings	1
Skýrsla og áritun stjórnar og forstöðumanns.....	2
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4 - 5
Sjóðstreymi	6
Skýringar og sundurliðanir	7 - 9

Áritun viðskiptafræðings

Til stjórnar Dyngjunnar áfangheimili.

Ég hef aðstoðað við gerð ársreiknings Dyngjunnar áfangheimilis fyrir árið 2018 en hann hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Ég hef skipulagt og hagað vinnu minni í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óskoðaðra ársreikninga með það að markmiði að aðstoða stjórnendur Dyngjunnar áfangheimilis við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum.

Ég hef ekki skoðað ársreikninginn og þar af leiðandi ekki sannreynt grundvöll hans.

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

Reykjavík, 16. janúar 2019.

Skarphéðinn Ómarsson,
viðskiptafræðingur

Skýrsla og áritun stjórnar og forstöðumanns

Að áliti stjórnar og forstöðumanns Dyngjunnar áfangaheimilis koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu áfangaheimilisins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Hagnaður af rekstri áfangaheimilisins var 562.145 kr. Bókfært eigið fé áfangaheimilisins var í árslok 3.574.026 kr. en bókfært eigið fé var í ársbyrjun 3.011.881 kr. Stjórn áfangaheimilisins vísar í ársreikninginn um hvernig hagnaði ársins er ráðstafað og aðrar breytingar á eigin fé áfangaheimilisins.

Á árinu starfaði einn starfsmaður í einu stöðugildi hjá áfangaheimilinu ásamt starfsmönnum í hlutastarfi og námu heildarlaunagreiðslur samtals 8.603.023 kr. Að auki greiddi áfangaheimilið launatengd gjöld að fjárhæð 1.810.723 kr.

Stjórn og forstöðumaður Dyngjunnar áfangaheimilis staðfesta hér með ársreikning áfangaheimilisins fyrir árið 2018 með undirritun sinni.

Reykjavík, 16. janúar 2019.

Í stjórn

Forstöðumaður

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	2018	2017
<i>Fastafjármunir</i>			
<i>Fastafjármunir</i>		0	0
<i>Veltufjármunir</i>			
<i>Aðrar skammtímkjöfur:</i>			
Fyrirframgreiddur kostnaður.....		0	143.779
Bækur til endursölu.....		501.750	0
<i>Sjóður og bankainnstæður:</i>			
Innstæður í innlánsstofnunum.....		3.630.051	3.223.850
<i>Veltufjármunir</i>		4.131.801	3.367.629
<i>Eignir</i>		4.131.801	3.367.629

31. desember 2018

Skuldir og eigið fé

	Skýr.	2018	2017
Eigið fé			
Annað eigið fé:			
Óráðstafað eigið fé		<u>3.574.026</u>	<u>3.011.881</u>
<i>Eigið fé</i>	2	<u>3.574.026</u>	<u>3.011.881</u>
 Langtímaskuldir			
		<u>0</u>	<u>0</u>
 Skammtímaskuldir			
Lánadrottnar		228.528	40.997
Aðrar skammtímaskuldir	8	<u>329.247</u>	<u>314.751</u>
		<u>557.775</u>	<u>355.748</u>
<i>Skuldir</i>		<u>557.775</u>	<u>355.748</u>
		<u>4.131.801</u>	<u>3.367.629</u>
<i>Skuldir og eigið fé</i>		<u>4.131.801</u>	<u>3.367.629</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2018

	Skýr.	2018	2017
Rekstrarhreyfingar			
Hagnaður fyrir aðrar tekjur og gjöld		556.329	(101.595)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		<u>(155.944)</u>	<u>19.521</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar) án vaxta		400.385	(82.074)
Innborgaðar vaxtatekjur		19.896	33.382
Greiddir vextir og fjármagnstekjuskattur.....		<u>(14.080)</u>	<u>(14.363)</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		<u>406.201</u>	<u>(63.055)</u>
Fjárfestingahreyfingar:			
	<i>Fjárfestingahreyfingar</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
	<i>Fjármögnunarhreyfingar</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		406.201	(63.055)
Handbært fé í ársbyrjun		<u>3.223.850</u>	<u>3.286.905</u>
	Handbært fé í árslok	<u>3.630.051</u>	<u>3.223.850</u>

7
Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Aðrar reikningsskilaaðferðir sem snerta einstök efnisatriði ársreikningsins eru tilgreindar í skýringum hér á eftir.

2. Eigið fé

Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	<i>Annað eigið fé</i>	<i>Samtals</i>
Frá fyrra ári	3.011.881	3.011.881
Hagnaður ársins	562.145	562.145
	<u>3.574.026</u>	<u>3.574.026</u>

Sundurliðanir með ársreikningi

	2018	2017
3. Styrkir		
Ríkissjóður	1.400.000	1.000.000
Reykjavíkurborg	1.961.918	1.834.192
Hvítabandið	300.000	500.000
Velferðarráðuneytið	850.000	0
Akureyrarkaupstaður	0	92.729
Hafnarfjarðarbær	0	251.693
Kópavogsbær	130.922	701.072
Skagafjörður	0	82.786
Sveitafélagið Árborg	353.814	0
Sveitafélagið Vogar	0	191.572
Mýrdalshreppur	0	3.057
Kristinn Magnússon	250.000	0
Zontaklúbburinn Embla	<u>280.000</u>	<u>0</u>
	<u>5.526.654</u>	<u>4.657.101</u>
4. Kostnaður vegna vistmanna		
Fæðiskostnaður og hreinlætisvörur	3.457.512	2.994.921
Smááhöld og búnaður	434.586	409.598
Viðhald áhalda og tækja	0	4.390
Kostnaður vegna bókaútgáfu	<u>167.250</u>	<u>0</u>
	<u>4.059.348</u>	<u>3.408.909</u>
5. Laun og launakostnaður		
Launagreiðslur	8.243.023	8.030.770
Bifreiðastyrkur	360.000	360.000
Lífeyrissjóðsgjöld	1.028.684	852.838
Tryggingargjald	659.771	607.999
Sjúkra- og orlofssjóður	122.268	115.393
Námskeiðagjöld	20.000	20.000
Aðkeypt þjónusta	<u>1.398.243</u>	<u>1.046.632</u>
	<u>11.831.989</u>	<u>11.033.632</u>

	2018	2017
6. <i>Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður</i>		
Símakostnaður	363.520	310.697
Burðargjöld	9.445	3.420
Pappír, prentun og ritföng	11.607	40.036
Bækur, blöð og tímarit	79.963	71.797
Sjónvarpskostnaður	151.190	0
Rekstur tölvukerfis	126.682	72.380
Færsla bókhalds og reikningagerð	349.680	364.560
Önnur aðkeypt þjónusta	111.600	103.540
Gjafir og styrkir.....	2.500	0
	<u>1.206.187</u>	<u>966.430</u>
7. <i>Annar rekstrarkostnaður</i>		
<i>Húsnæðiskostnaður:</i>		
Húsaleiga.....	500.357	487.294
Rafmagn og hiti.....	603.492	565.032
	<u>1.103.849</u>	<u>1.052.326</u>
<i>Bifreiða- og flutningskostnaður:</i>		
Aðkeyptur akstur.....	0	11.510
Bensínkostnaður	561.512	584.519
Varahlutir og viðgerðir	0	3.037
	<u>561.512</u>	<u>599.066</u>
<i>Ýmis annar kostnaður:</i>		
Tryggingar	36.755	36.146
	<u>36.755</u>	<u>36.146</u>
	<u>1.702.116</u>	<u>1.687.538</u>
8. <i>Aðrar skammtímaskuldir</i>		
<i>Ógreiddur launakostnaður:</i>		
Ógreidd laun.....	15.910	0
Ógreiddur lífeyrissjóður	107.305	100.700
Ógreidd félagsgjöld o.fl.	12.932	13.397
Ógreiddir skattar starfsmanna	148.262	155.171
	<u>284.409</u>	<u>269.268</u>
<i>Ógreiddir skattar og gjöld:</i>		
Ógreitt tryggingagjald	44.838	45.483
	<u>44.838</u>	<u>45.483</u>
	<u>329.247</u>	<u>314.751</u>