

Dyngjan

áfangaheimili

Ársreikningur 2019

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 2019 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, 9. janúar 2020.

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.

Tap af rekstri áfangaheimilisins var 1.732.384 kr. Bókfært eigið fé áfangaheimilisins var í árslok 1.841.642 kr. en bókfært eigið fé var í ársbyrjun 3.574.026 kr. Stjórn áfangaheimilisins vísar í ársreikninginn um hvernig tapi ársins er mætt 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 8.898.695 kr. Að auki greiddi áfangaheimilið launatengd gjöld að fjárhæð 1.907.444 kr.

Stjórn og forstöðumaður Dyngjunnar áfangaheimilis staðfesta hér með ársreikning áfangaheimilisins fyrir árið 2019 með undirritun sinni.

Reykjavík, 9. janúar 2020.

Í stjórn

Forstöðumaður

Efnahagsreikningur

Eignir

| | Skýr. | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------|-----------|-----------|
| <i>Fastafjármunir</i> | | | |
| <i>Fastafjármunir</i> | | 0 | 0 |
| <i>Veltufjármunir</i> | | | |
| <i>Aðrar skammtímkjöfur:</i> | | | |
| Fyrirframgreiddur kostnaður..... | | 24.816 | 0 |
| Bækur til endursölu..... | | 327.810 | 501.750 |
| <i>Sjóður og bankainnstæður:</i> | | | |
| Innstæður í innlánsstofnunum..... | | 2.132.165 | 3.630.051 |
| <i>Veltufjármunir</i> | | 2.484.791 | 4.131.801 |
| <i>Eignir</i> | | 2.484.791 | 4.131.801 |

31. desember 2019

Skuldir og eigið fé

| | Skýr. | 2019 | 2018 |
|------------------------------|-------|------------------|------------------|
| Eigið fé | | | |
| Annað eigið fé: | | | |
| Óráðstafað eigið fé | | <u>1.841.642</u> | <u>3.574.026</u> |
| <i>Eigið fé</i> | 2 | <u>1.841.642</u> | <u>3.574.026</u> |
| Langtímaskuldir | | | |
| | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Skammtímaskuldir | | | |
| Lánadrottnar | | 255.229 | 228.528 |
| Aðrar skammtímaskuldir | 8 | <u>387.920</u> | <u>329.247</u> |
| | | <u>643.149</u> | <u>557.775</u> |
| <i>Skuldir</i> | | <u>643.149</u> | <u>557.775</u> |
| | | <u>2.484.791</u> | <u>4.131.801</u> |
| Skuldir og eigið fé | | <u>2.484.791</u> | <u>4.131.801</u> |

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2019

| | Skýr. | 2019 | 2018 |
|--|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Rekstrarhreyfingar | | | |
| (Tap) hagnaður fyrir aðrar tekjur og gjöld | | (1.731.094) | 556.329 |
| Breytingar rekstartengdra eigna og skulda | | <u>234.498</u> | <u>(155.944)</u> |
| Handbært fé (til rekstrar) frá rekstri án vaxta | | (1.496.596) | 400.385 |
| Innborgaðar vaxtatekjur | | 12.989 | 19.896 |
| Greiddir vextir og fjármagnstekjuskattur..... | | <u>(14.279)</u> | <u>(14.080)</u> |
| Handbært fé (til rekstrar) frá rekstri | | <u>(1.497.886)</u> | <u>406.201</u> |
| | | | |
| Fjárfestingahreyfingar: | | | |
| | <i>Fjárfestingahreyfingar</i> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Fjármögnunarhreyfingar | | | |
| | <i>Fjármögnunarhreyfingar</i> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| (Lækkun) hækkun á handbæru fé | | (1.497.886) | 406.201 |
| Handbært fé í ársbyrjun | | <u>3.630.051</u> | <u>3.223.850</u> |
| | Handbært fé í árslok | <u><u>2.132.165</u></u> | <u><u>3.630.051</u></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 | 3.574.026 | 3.574.026 |
| (Tap) ársins | (1.732.384) | (1.732.384) |
| | <u>1.841.642</u> | <u>1.841.642</u> |

Sundurliðanir með ársreikningi

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| 3. Styrkir | | |
| Ríkissjóður | 2.500.000 | 2.250.000 |
| Reykjavíkurborg | 2.006.794 | 1.961.918 |
| Hvítabandið | 400.000 | 300.000 |
| Mosfellsbær | 100.000 | 0 |
| Kópavogsbær | 0 | 130.922 |
| Sveitafélagið Árborg | 0 | 353.814 |
| Kristinn Magnússon | 0 | 250.000 |
| Zontaklúbburinn Embla | 0 | 280.000 |
| | <u>5.006.794</u> | <u>5.526.654</u> |
| 4. Kostnaður vegna vistmanna | | |
| Fæðiskostnaður og hreinlætisvörur | 3.266.069 | 3.457.512 |
| Smááhöld og búnaður | 558.784 | 434.586 |
| Viðhald áhalda og tækja | 0 | 0 |
| Kostnaður vegna bókaútgáfu | 173.940 | 167.250 |
| | <u>3.998.793</u> | <u>4.059.348</u> |
| 5. Laun og launakostnaður | | |
| Launagreiðslur | 8.538.695 | 8.243.023 |
| Bifreiðastyrkur | 360.000 | 360.000 |
| Lífeyrissjóðsgjöld | 1.120.182 | 1.028.684 |
| Tryggingargjald | 661.242 | 659.771 |
| Sjúkra- og orlofssjóður | 126.020 | 122.268 |
| Námskeiðagjöld | 0 | 20.000 |
| Aðkeypt þjónusta | 1.835.024 | 1.398.243 |
| | <u>12.641.163</u> | <u>11.831.989</u> |
| 6. Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður | | |
| Símakostnaður | 273.964 | 363.520 |
| Burðargjöld | 585 | 9.445 |
| Pappír, prentun og ritföng | 23.497 | 11.607 |
| Bækur, blöð og tímarit | 86.040 | 79.963 |
| Sjónvarpskostnaður | 119.640 | 151.190 |
| Rekstur tölvukerfis og fjarskipta | 191.499 | 126.682 |
| Færsla bókhalds og reikningagerð | 346.580 | 349.680 |
| Önnur aðkeypt þjónusta | 128.960 | 111.600 |
| Auglýsingar | 14.603 | 0 |
| Gjafir og styrkir | 0 | 2.500 |
| | <u>1.185.368</u> | <u>1.206.187</u> |

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| 7. Annar rekstrarkostnaður | | |
| Húsnæðiskostnaður: | | |
| Húsaleiga..... | 515.454 | 500.357 |
| Rafmagn og hiti..... | <u>661.694</u> | <u>603.492</u> |
| | <u>1.177.148</u> | <u>1.103.849</u> |
| Bifreiða- og flutningskostnaður: | | |
| Bensínkostnaður | 504.896 | 561.512 |
| Varahlutir og viðgerðir | <u>1.287</u> | <u>0</u> |
| | <u>506.183</u> | <u>561.512</u> |
| Ýmis annar kostnaður: | | |
| Tryggingar | <u>37.857</u> | <u>36.755</u> |
| | <u>37.857</u> | <u>36.755</u> |
| | <u>1.721.188</u> | <u>1.702.116</u> |
| 8. Aðrar skammtímaskuldir | | |
| Ógreiddur launakostnaður: | | |
| Ógreidd laun..... | 6.975 | 15.910 |
| Ógreiddur lífeyrissjóður | 125.155 | 107.305 |
| Ógreidd félagsgjöld o.fl. | 15.854 | 12.932 |
| Ógreiddir skattar starfsmanna | <u>188.001</u> | <u>148.262</u> |
| | <u>335.985</u> | <u>284.409</u> |
| Ógreiddir skattar og gjöld: | | |
| Ógreitt tryggingagjald | <u>51.935</u> | <u>44.838</u> |
| | <u>51.935</u> | <u>44.838</u> |
| | <u>387.920</u> | <u>329.247</u> |