

Almannaheill, samtök þriðja geirans

ÁRSREIKNINGUR

2023

Efnisyfirlit

Skýrsla stjórnar	2
Áritun höfundar	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Skýringar	6
Sundurliðanir	8

Skýrsla stjórnar

Almannaheill, samtök þriðja geirans, voru stofnuð 26. júní 2008 eftir talsvert undirbúningsstarf og hafa því starfað í fimmtán ár. Stofnaðilar voru tólf félög og sjálfseignarstofnanir sem starfa að almannaheill og markmiðið að vinna að sameiginlegum hagsmunamálum.

Ársreikningur Almannaheilla fyrir árið 2023 er gerður í samræmi við samþykktir og góða reikningsskilavenju.

Tómas Ingi Tómasson fulltrúi KFUM og K er formaður stjórnar, varaformaður er Hildur Helga Gísladóttir fulltrúi Kvenréttindafélags Íslands, Guðrún Helga Harðardóttir er ritari en hún er fulltrúi Einstakra barna og Ingveldur Jónsdóttir er gjaldkeri en hún er fulltrúi ÖBÍ.

Skv. rekstrarreikningi árið 2023 var afkoma ársins jákvæð eða kr. 3.791.341 og samkvæmt efnahagsreikningi eru eignir kr. 9.374.455 og bókfært eigið fé í árslok kr. 7.175.786.

Stjórn Almannaheilla staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir rekstrarárið 2023 með undirritun sinni.

Reykjavík _____

Stjórn Almannaheilla

Tómas Ingi Tómasson, formaður

Hildur Helga Gísladóttir, varaformaður

Guðrún Helga Harðardóttir, ritari

Ingveldur Jónsdóttir, gjaldkeri

Tryggvi Axelsson

Jón Aðalsteinn Bergsveinsson

Anna Margrét Hrólfsdóttir

Áritun Bókhalds og kennslu ehf

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings fyrir Almannaheill, samtök þriðja geirans vegna ársins 2023.

Ársreikningurinn hefur að geyma áritun höfundar, áritun stjórnar og skoðunarmanna, rekstrar-og efnahagsreikning.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra ársreikninga með það markmið að aðstoða Almannaheill við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við góða reikningsskilavenju.

Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum. Við höfum tekið ákveðna liði ársreikningsins til sérstakrar skoðunar.

Framsetning ársreiknings er í samræmi við góða reikningsskilavenju og allar upplýsingar sem okkur eru kunnar og skipta máli koma þar fram.

Reykjavík, 21. maí 2024

Bókhald og kennsla ehf

Inga Jóna Óskarsdóttir, viðurkenndur bókari

Áritun skoðunarmanna

Við höfum yfirfarið reikning félagsins í samræmi við samþykktir félagsins og teljum ekki ástæðu til athugasemda.

Einnig höfum við yfirfarið fylgiskjöl, borið saman við bankayfirlit og sannreynt stöðu bankareikninga.

Dags :

Einar Haraldsson

Vilhjálmur Bjarnason

Rekstrarreikningur ársins 2023

	2023	2022
Tekjur		
Rekstrartekjur	11.610.825	10.701.294
Samtals tekjur	11.610.825	10.701.294
Rekstrargjöld		
Framlög og styrkir	7.198.045	10.799.000
Annar rekstrarkostnaður	726.985	4.550.340
	7.925.030	15.349.340
Afkoma fyrir fjármagnsliði	3.685.795	-4.648.046
Fjármagnsliðir		
Vaxtatekjur	126.496	34.860
Vaxtagjöld	-20.950	-19.029
	105.546	15.831
Hagnaður ársins (- tap ársins)	3.791.341	-4.632.215

Efnahagsreikningur

Eignir		2023	2022
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur	3	2.745.000	0
Handbært fé	5	6.629.455	6.819.279
Eignir samtals		9.374.455	6.819.279

Eigið fé og skuldir			
Eigið fé	6	7.175.786	3.384.445
		7.175.786	3.384.445

Skuldir			
Skammtímaskuldir	4	2.198.669	3.434.834
		2.198.669	3.434.834
Skuldir og eigið fé samtals		9.374.455	6.819.279

Skýringar

1. A aðalfundi samtakanna 2023 voru eftirtalin félög og sjálfseignarstofnanir aðilar að Almannaeillum:

- 1 ADHD samtökin
- 2 Ás styrktarfélag
- 3 Barnaheill – Save the Children á Íslandi
- 4 Bandalag íslenskra skáta
- 5 Blindrafélagið, samtök blindra og sjónskertra á Íslandi
- 6 Einstök börn
- 7 Félag fósturforeldra
- 8 Félag heyrnarlausra
- 9 Félag íslenskra bifreiðaeigenda
- 10 Félag lesblindra á Íslandi
- 11 Félag um foreldrajafnrétti
- 12 Foreldrahús – Vímulaus æska
- 13 FRÆ Fræðsla og forvarnir
- 14 Fuglavernd
- 15 Geðhjálp
- 16 Grófin geðrækt
- 17 Hagsmunasamtök heimilanna
- 18 Hannesarholt
- 19 Heimili og skóli - landssamtök foreldra
- 20 Hjartavernd
- 21 Hjálparstarf kirkjunnar
- 22 Hollvinir Grensásdeildar
- 23 Hugarafi
- 24 IOGT
- 25 KFUM og KFUK
- 26 Krabbameinsfélag Íslands
- 27 Kraftur, stuðningsfélag fyrir ungt fólk sem greinst hefur með krabbamein og aðstandendur
- 28 Kvenfélagasamband Íslands
- 29 Kvenréttindafélag Íslands
- 30 Landssamband eldri borgara
- 31 Landssamtökin Þroskahjálp
- 32 Landvernd, landgræðslu- og umhverfisverndarsamtök Íslands
- 33 MND á Íslandi
- 34 Móðurmál - samtök um tvítýngi
- 35 Neytendasamtökin
- 36 Norræna félagið
- 37 Samtök áhugafólks um áfengis- og vímuefnavandann (SÁÁ)
- 38 Samtök sparifjáreigenda
- 39 Sjálfsbjörg landssamband hreyfihamlaðra
- 40 Skógræktarfélag Íslands
- 41 SOS barnaþorpin
- 42 Styrktarfélag krabbameinssjúkra barna
- 43 Styrktarfélag lamaðra og fatlaðra
- 44 U3A Reykjavík
- 45 Umhyggja, félag til stuðnings langveikum börnum
- 46 Ungmennafélag Íslands
- 47 Öryrkjabandalag Íslands

Skýringar - framhald

2. **Reikningsskilaaðferðir**

Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Reikningsár félagsins er almanaksárið.

Fjármagnsliðir

Fjármagnsliðir eru færðir í rekstrarreikningi á því tímabili sem þeir falla til.

Skráning tekna

Tekjur af verkefnum og félagsgjöld eru færð þegar til þeirra hefur verið unnið. Tekjur vegna þjónustu eru færðar þegar þjónustan hefur verið innt af hendi. Tekjur eru sýndar í rekstrarreikningi að teknu tilliti til afsláttar.

3. **Viðskiptakröfur**

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu. Niðurfærslan er ekki endanleg afskrift heldur er myndaður mótreikningur til að mæta hugsanlegu tapi sem kann að myndast ef kröfur reynast ekki innheimtanlegar.

Viðskiptakröfur í lok rekstrarársins voru 60.000.

4. **Viðskiptaskuldir**

Viðskiptaskuldir eru færðar á nafnverði.

Skv. stjórnarsamþykkt í des.2022 var tekin ákvörðun um að leggja kr. 3.000.000 í nýsköpunarsjóð í verkefni í samvinnu við Garðabæ, og var það því bókað sem skuldbinding. Skv. stjórnarsamþykkt í des 2023 var hætt við verkefnið þegar 1/3 hluta fjárveitingarinnar hafði verið varið í að reyna að koma því í gang. Stjórn ákvað að geyma 2/3 sem eftir standa til að eiga í nýsköpunarverkefni í framtíðinni.

5. **Handbært fé**

Sjóður og bankainnistæður teljast til handbærs fjár í efnahagsreikningi og við gerð sjóðstreymis.

	2023	2022
Reikningur 0336-13-202729.....	4.552.374	4.459.657
Reikningur 0336-26-62090.....	1.486.102	2.191.366
Reikningur 0301-26-8526.....	3.340	379
Reikningur 0301-14-400024.....	587.639	167.877
	<u>6.629.455</u>	<u>6.819.279</u>

6. **Eigið fé**

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 01.01.2023	3.384.445	3.384.445
Hagnaður (Tap) ársins	3.791.341	3.791.341
Eigið fé 31.12.2023	<u>7.175.786</u>	<u>7.175.786</u>

Sundurliðanir

	2023	2022
Rekstrartekjur		
Félagsgjald	3.525.000	3.201.294
Aðrar tekjur	545.825	0
Tekjur v. fundur fólksins	550.000	0
Tekjur v. námskeið bókhald	490.000	0
Opinber styrkur v. Fundur fólksins	6.500.000	7.500.000
Rekstrartekjur alls	11.610.825	10.701.294

Rekstrargjöld

Framlög og styrkir

Kostnaður: Fundur fólksins	6.820.045	7.500.000
Kostnaður: Námskeið bókhald	378.000	299.000
Kostnaður áfallinn: Nýsköpunarsjóður	0	3.000.000
Framlög og styrkir alls	7.198.045	10.799.000

Annar rekstrarkostnaður

Húsnæðiskostnaður:

Rafmagn og hiti	33.031	24.652
Ræsting	60.274	47.554
Viðhald húsnæðis	0	8.995
	93.305	81.201

Skrifstofukostnaður

Heimasíða	52.333	33.324
Pappír, prentun og ritföng	0	14.980
Sími og net	224.028	224.028
	276.361	272.332

Stjórnun og umsýsla:

Endurskoðun og reikningsskil	246.450	165.168
Funda og viðskiptakostnaður	27.578	15.804
Vinnulaun verktaka	0	3.938.000
Markaðssetning	83.291	77.835
	357.319	4.196.807

Annar rekstrarkostnaður alls **726.985** **4.550.340**

Rekstrargjöld alls **7.925.030** **15.349.340**

Fjármagnskostnaður:

Vaxtatekjur	126.496	34.860
Vaxtagjöld	-20.950	-19.029
Fjármagnskostnaður alls	105.546	15.831

Skammtímakröfur

Ógreiddir styrkir og árgjöld	2.745.000	0
Skammtímakröfur alls	2.745.000	0

Skammtímaskuldir

Erfðagjafaverkefni	0	93.825
Ýmis kostnaður	198.669	341.009
Nýsköpunarsjóður	2.000.000	3.000.000
Skammtímaskuldir alls	2.198.669	3.434.834