

Samfés
Samtök félagsmiðstöðva á Íslandi
Ársreikningur 2016

Samfés
Kt. 650686-1799
Norðlingabraut 12
110 Reykjavík

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra	3
Skýrsla óháðs endurskoðanda	4
Rekstrarreikningur ársins 2016	5
Efnahagsreikningur 31. desember 2016	6
Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2016	7
Skýringar með ársreikningi	8-15

Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Samfés eru samtök félagsmiðstöðva á Íslandi og er hlutverk þeirra að standa fyrir starfi í félagslegu samhengi samkvæmt 1. grein laga samtakanna.

Afkoma ársins var jákvæð sem nemur 303.986 kr. Heildareignir 31. desember 2016 námu 9.886.260 kr. og eigið fé á sama tíma var jákvætt um 8.603.778 kr.

Stjórn er kosin á lögsmætum aðalfundi samtakanna sbr. 7. grein laga Samfés.

Stjórn og framkvæmdastjóri Samfés staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2016 með undirritun sinni.

Reykjavík, 24. apríl 2016

Stjórn:

Framkvæmdastjóri:

Áritun óháðs skoðunarmanns

Til stjórnar og eiganda Samfés.

Við höfum unnið meðfylgjandi ársreikning Samfés fyrir árið 2016. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar auk sundurliðaðra gjalda og tekna af sérverkefnum.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga og settar reikningsskilareglur. Samkvæmt því ber þeim að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og reikningshaldslegu mati miðað við aðstæður.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Samfés á árinu 2016, efnahag félagsins 31. desember 2016 og breytingu á handbæru fé á árinu 2016, í samræmi við lög um ársreikninga og settar reikningsskilareglur.

Við höfum ekki endurskoðað ársreikninginn

Reykjavík, 24. apríl 2016

VIRTUS bókhald & ráðgjöf ehf.

Þorkell Guðjónsson

Rekstrarreikningur ársins 2016

	Skýr.	2016	2015
Rekstrartekjur:			
Félagsgjöld		3.811.500	3.855.000
Styrkir til sameiginlegs rekstrar		5.094.530	3.246.242
Aðrar tekjur sameiginlegs rekstrar		35.636	45.000
Tekjur af Ungmennaráði og Ungmennahúsi	5	3.173.308	400.000
Tekjur af starfsdögum Samfés	6	1.031.000	1.105.500
Tekjur af landsmóti	7	2.197.000	2.414.974
Tekjur af Rímnaflæði	8	112.755	319.000
Tekjur af Stíl	9	0	191.700
Tekjur af Samfestingi	10	16.965.086	14.814.015
Tekjur af aðalfundi	12	346.500	306.000
Rekstrartekjur samtals		32.767.315	26.697.431
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	3	7.804.523	7.751.305
Önnur sameiginleg gjöld	4	5.228.372	2.297.081
Gjöld vegna Ungmennaráðs og Ungmennahúss	5	4.919.056	2.014.612
Gjöld vegna starfsdaga Samfés	6	1.009.685	1.148.588
Gjöld vegna landsmóts	7	1.265.359	1.567.180
Gjöld vegna Rímnaflæðis	8	594.844	169.474
Gjöld vegna Stíls	9	695.668	175.079
Gjöld vegna Samfestings	10	8.752.836	8.691.601
Gjöld vegna aðalfundar	12	556.145	351.549
Gjöld vegna erlendra samskipta	13	1.714.494	410.632
Gjöld vegna Félagsmiðstöðvadásins	14	172.286	92.152
Rekstrargjöld samtals		32.713.268	24.669.253
Afkoma fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		54.047	2.028.178
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		278.212	79.786
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur		(28.273)	(15.956)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals		249.939	63.830
Afkoma ársins	2	303.986	2.092.008

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

Eignir	Skýr.	31.12.2016	31.12.2015
Veltufjármunir:			
Viðskiptakröfur		4.191.829	1.572.500
Skammtímakröfur		383.854	343.608
Handbært fé		5.310.577	6.907.424
Veltufjármunir samtals		9.886.260	8.823.532
<hr/>			
Eignir samtals		9.886.260	8.823.532
<hr/>			
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé:			
Óráðstafað eigið fé		8.299.792	6.207.784
Hagnaður (tap) ársins		303.986	2.092.008
Eigið fé samtals	2	8.603.778	8.299.792
<hr/>			
Skammtímaskuldir:			
Viðskiptaskuldir		200.327	11.660
Aðrar skammtímaskuldir		1.082.156	512.081
Skammtímaskuldir samtals		1.282.483	523.741
<hr/>			
Eigið fé og skuldir samtals		9.886.260	8.823.532
<hr/>			

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2016

	Skýr.	2016	2015
Rekstrarhreyfingar			
Hagnaður (tap) ársins	2	303.986	2.092.008
Veltufé frá rekstri		303.986	2.092.008
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:			
Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun		(2.659.575)	(1.337.591)
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun		758.742	259.369
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		(1.900.833)	(1.078.222)
Handbært fé frá rekstri		(1.596.847)	1.013.786
Breyting handbærs fjár á árinu		(1.596.847)	1.013.786
Handbært fé í ársbyrjun		6.907.424	5.893.638
Handbært fé í árslok		5.310.577	6.907.424

Skýringar með ársreikningi

Grundvöllur reikningsskilanna

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga. Hann er í meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Beitt var kostnaðarverðsaðferð við gerð ársreikningsins.

Eigið fé

2. Yfirlit um hreyfingar á eiginfjárreikningum:

2016	Óráðstafað	
	eigið fé	Samtals
Eigið fé 1. janúar 2016	8.299.792	8.299.792
Afkoma ársins	303.986	303.986
Eigið fé 31. desember 2016	8.603.778	8.603.778

2015	Óráðstafað	
	eigið fé	Samtals
Eigið fé 1. janúar 2015	6.207.784	6.207.784
Afkoma ársins	2.092.008	2.092.008
Eigið fé 31. desember 2015	8.299.792	8.299.792

Sundurliðanir

3. Laun og launatengd gjöld

	2016	2015
Laun	6.271.439	6.062.137
Stjórnarlaun	210.000	474.500
Tryggingargjald	490.603	498.656
Lífeyrissjóðsgjöld	643.081	595.479
Sjóðagjöld stéttarféлага	100.400	93.733
Dagpeningar	89.000	26.800
Laun og launatengd gjöld samtals	7.804.523	7.751.305

Sundurliðanir frh.

4. Önnur sameiginleg gjöld

	2016	2015
Ferðakostnaður	2.052.638	427.508
Rekstur tölvukerfis	573.465	209.220
Húsaleiga	450.000	150.000
Reikningsskil	410.387	181.562
Aðkeypt vinna	305.000	225.000
Annar stjórnunarkostnaður	254.290	5.200
Aðkeyptur akstur	220.950	192.342
Vörukaup	208.609	275.227
Veitingar	178.058	187.619
Auglýsingar	177.915	108.736
Þjónustugjöld banka	66.839	78.102
Símakostnaður	80.209	85.743
Vátryggingar	68.378	49.592
Gjafir og styrkir	50.000	6.115
Burðargjald	46.295	22.546
Pappír, prentun og ritföng	39.499	17.414
Leyfisgjöld	32.921	40.155
Annar bílakostnaður	12.919	0
Aðstöðuleiga	0	35.000
Önnur sameiginleg gjöld samtals	5.228.372	2.297.081

Afkoma sérverkefna

5. Ungmennaráð og Ungmennahús

	2016	2015
<i>Tekjur:</i>		
Styrkir	3.173.308	400.000
Tekjur samtals	3.173.308	1.360.000
 <i>Gjöld:</i>		
Laun	1.617.332	513.320
Ferðakostnaður	1.033.297	1.314.950
Aðkeypt vinna	130.800	10.000
Veitingar	614.161	367.651
Tryggingargjald	125.707	41.892
Lífeyrissjóðsframlag	160.571	38.610
Vörukaup	981.792	53.280
Ráðstefnugjöld	15.000	153.972
Sjóðgjöld stéttarfélaganna	21.107	8.213
Símakostnaður	50.000	6.309
Dagpeningar	0	160.000
Stjórnarlaun	0	70.000
Aðkeyptur akstur	4.200	34.000
Bílaleiga	0	26.496
Aðstöðuleiga	0	38.800
Annar stjórnunarkostnaður	165.089	35.930
Gjöld samtals	4.919.056	2.873.423
 Gjöld umfram tekjur	 <u>(1.745.748)</u>	 <u>(1.513.423)</u>

Afkoma sérverkefna, frh.

6. Starfsdagar Samfés

<i>Tekjur:</i>	2016	2015
Þátttökugjald og miðasala	1.031.000	1.105.500
Tekjur samtals	1.031.000	1.105.500
<i>Gjöld:</i>		
Funda-og viðskiptakostnaður	729.650	939.440
Aðstöðuleiga	186.100	0
Aðkeypt vinna	65.000	179.717
Ferðakostnaður	24.945	18.200
Pappír, prentun, ritföng	0	10.057
Veitingar	3.990	1.174
Gjöld samtals	1.009.685	1.148.588
Tekjur umfram gjöld/Gjöld umfram tekjur	<u>21.315</u>	<u>(43.088)</u>

7. Landsmót

<i>Tekjur:</i>	2016	2015
Þátttökugjald og miðasala	2.197.000	2.222.000
Seldar veitingar	0	192.974
Styrkir	0	0
Tekjur samtals	2.197.000	2.414.974
<i>Gjöld:</i>		
Veitingar	617.407	641.680
Vörukaup	302.977	528.228
Aðkeypt vinna	330.000	130.000
Pappír og burðargjöld	14.975	0
Aðkeyptur akstur	0	80.000
Tækjaleiga	0	50.000
Ferðakostnaður	0	31.890
Aðstöðuleiga	0	16.116
Bensín og olíur	0	12.266
Bankakostnaður	0	1.185
Dagpeningar	0	0
Gjöld samtals	1.265.359	1.567.180
Tekjur umfram gjöld	<u>931.641</u>	<u>847.794</u>

Afkoma sérverkefna, frh.

8. Rímnaflæði

	2016	2015
<i>Tekjur:</i>		
Þáttökugjald og miðasala	63.000	69.000
Veitingar	49.755	250.000
Tekjur samtals	112.755	319.000
 <i>Gjöld:</i>		
Aðkeypt vinna	287.000	105.000
Tækjaleiga	149.876	0
Aðstöðuleiga	117.279	0
Vörukaup	21.940	0
Veitingar	8.215	6.422
Aðkeyptur akstur	7.300	0
Pappír, prentun og ritföng	3.234	0
Auglýsingar	0	58.052
Gjöld samtals	594.844	169.474
 Gjöld umfram tekjur / tekjur umfram gjöld	 (482.089)	 149.526

9. Stíll

	2016	2015
<i>Tekjur:</i>		
Þáttökugjald og miðasala	0	91.700
Styrkir	0	100.000
Tekjur samtals	0	191.700
 <i>Gjöld:</i>		
Aðstöðuleiga	672.800	0
Aðkeypt vinna	17.570	107.025
Pappír, prentun og ritföng	5.298	0
Aðkeyptur akstur	0	32.230
Veitingar	0	21.344
Vörukaup	0	14.480
Ferðakostnaður	0	0
Annar stjórnunarkostnaður	0	0
Gjöld samtals	695.668	175.079
 Gjöld umfram tekjur / tekjur umfram gjöld	 (695.668)	 16.621

Afkoma sérverkefna, frh.

10. Samfestingur

<i>Tekjur:</i>	2016	2015
Þátttökugjald og miðasala	14.686.313	12.378.000
Seldar veitingar	1.678.773	2.403.015
Styrkur	600.000	0
Félagsgjöld	0	33.000
Tekjur samtals	16.965.086	14.814.015

<i>Gjöld:</i>	2016	2015
Vörukaup	4.057.728	1.342.234
Aðstöðuleiga	2.302.900	2.260.088
Aðkeypt vinna	1.759.280	2.376.000
Veitingar	474.957	44.461
Tækjaleiga	88.005	2.025.499
Þjónustugjöld banka	29.344	1.570
Aðkeyptur akstur	20.500	1.203
Burðargjöld	10.650	8.510
Pappír, prentun og ritföng	9.472	0
Vörukaup til endursölu	0	375.786
Leyfisgjöld	0	250.250
Símakostnaður	0	6.000
Posaleiga	0	0
Bensín og olíur	0	0
Gjöld samtals	8.752.836	5.089.279

Tekjur umfram gjöld	8.212.250	9.724.736
---------------------------	-----------	-----------

11. Smiðjuhelgar

<i>Gjöld:</i>	2016	2015
Aðkeypt vinna	0	0
Veitingar	0	0
Gjöld samtals	0	0

Gjöld umfram tekjur	0	0
---------------------------	---	---

Afkoma sérverkefna, frh.

12. Aðalfundur

<i>Tekjur:</i>	2016	2015
Þáttökugjöld og miðasala	346.500	306.000
Tekjur samtals	346.500	306.000

<i>Gjöld:</i>		
Funda-og viðskiptakostnaður	457.037	0
Ferðakostnaður	71.858	0
Veitingar	27.250	351.549
Gjöld samtals	556.145	351.549

Gjöld umfram tekjur	(209.645)	(45.549)
---------------------------	-----------	----------

Afkoma sérverkefna, frh.

13. Erlend samskipti

	2016	2015
<i>Gjöld:</i>		
Ferðakostnaður	796.979	113.551
Erlend aðildagjöld	500.546	0
Dagpeningar	305.000	60.000
Ráðstefnugjöld	52.182	106.666
Vörukaup	41.106	0
Funda-og viðskiptakostnaður	15.327	118.992
Veitingar	3.354	11.423
Gjöld samtals	1.714.494	130.415
Gjöld umfram tekjur	<u>(1.714.494)</u>	<u>(130.415)</u>

14. Félagsmiðstöðvadaurinn

	2016	2015
<i>Gjöld:</i>		
Auglýsingar	170.761	92.152
Þjónustugjöld banka	1.525	0
Gjöld samtals	172.286	92.152
Gjöld umfram tekjur	<u>(172.286)</u>	<u>(92.152)</u>