



ÁRSREIKNINGUR

2022

Samtökin '78
Suðurgötu 3
101 Reykjavík

kt. 450179-0439

EFNISYFIRLIT

SKÝRSLA STJÓRNAR	2
ÁRITUN ÓHÁÐS SKOÐUNARMANNS	3
ÁRITUN FÉLAGSLEGA KJÖRINNA SKOÐUNARMANNA	4
REKSTRARREIKNINGUR	5
EFNAHAGSREIKNINGUR	6
YFIRLIT UM SJÓÐSTREYMI	7
SKÝRINGAR	8
SUNDURLIÐANIR	10

SKÝRSLA STJÓRNAR

Markmið félagsins er að hinsegin fólk verði sýnilegt og viðurkennt og njóti fyllstu réttinda í íslensku samfélagi. Til hinsegin fólks teljast m.a. lesbíur, hommar, tvíkynhneigðir, eikynhneigðir, pankynhneigðir, intersex fólk og trans fólk.

Tekjur félagsins voru kr. 124,6 milljónir á árinu. Samkvæmt rekstrarreikningi var hagnaður af rekstri félagsins kr. 13,7 milljónir. Samkvæmt efnahagsreikningi var eigið fé í árslok jákvætt að fjárhæð kr. 27,9 milljónir.-

Stjórn og framkvæmdastjóri Samtakanna '78 staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2022 með undirritun sinni.

Reykjavík, 9. mars 2023

Framkvæmdastjóri:

Stjórn:

ÁRITUN ÓHÁÐS SKOÐUNARMANNS

Til aðildarfélaga og stjórnar Samtakanna '78

Við höfum aðstoðað við gerð meðfylgjandi ársreiknings fyrir Samtökin '78 sem inniheldur skýrslu stjórnar, rekstrarreikning fyrir árið 2022 og efnahagsreikning pr. 31.12.2022 ásamt skýringum, sundurliðun og sjóðstreymi.

Ábyrgð stjórnenda á reikningsskilum

Stjórn er ábyrg fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Stjórn er einnig ábyrg fyrir því innra eftirliti sem nauðsynlegt er varðandi gerð og framsetningu ársreikningsins, þannig að hann sé án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Ábyrgð skoðunarmanns

Markmið okkar er að aðstoða félagið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög, félagssamþykktir og góða reikningsskilavenju sem gefi glögga mynd af rekstri félagsins á árinu 2022, sjóðstreymi þess og fjárhagsstöðu í árslok.

Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum gögnum og upplýsingum frá stjórn þess og framkvæmdastjóra. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Reykjavík, 9. mars 2023

f.h. **Fylgi ehf.**



ÁRITUN FÉLAGSLEGA KJÖRINNA SKOÐUNARMANNA

Til aðildarfélaga og stjórnar Samtakanna '78

Við undirritaðir félagslega kjörnir skoðunarmenn reikninga Samtakanna '78 höfum yfirfarið ársreikning félagsins fyrir árið 2022.

Ársreikningurinn er lagður fram af stjórn og stjórnendum félagsins og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur.

Það er sameiginlegt álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu og efnahag félagsins fyrir árið 2022. Við leggjum því til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Reykjavík, 9. mars 2023

Kjörnir skoðunarmenn:

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2022

	Skýr	2022	2021
REKSTRARTEKJUR			
Opinber framlög.....		74.997.969	47.300.000
Félagsgjald.....		3.629.130	2.796.300
Styrkir.....		32.853.777	20.848.928
Fræðsla.....		11.240.030	3.228.049
Aðrar tekjur.....		1.887.622	1.001.638
		124.608.527	75.174.915
 REKSTRARGJÖLD			
Laun og launatengd gjöld.....	4	51.751.145	36.151.423
Ráðgjafapjónusta og fræðslustarf.....		14.795.361	9.828.384
Hinsegin félagsmiðstöð.....		2.352.274	7.211.988
Regnbogasalur.....		1.073.426	94.074
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður.....	5	12.569.827	6.672.591
Funda-, ráðstefnu- og ferðakostnaður.....		2.466.067	1.054.366
Húsnæðiskostnaður.....	6	4.211.970	7.423.747
Auglýsinga- og kynningarkostnaður.....	7	3.209.310	1.409.537
Gjöld vegna Regnbogavina.....		13.106.992	12.026.904
Sértæk verkefni.....		2.047.951	360.000
Huldukonuverkefni.....		0	42.610
Neyðaraðstoð.....		1.103.995	1.524.445
Afskriftir.....		1.020.000	1.020.000
		109.708.318	84.820.069
 Rekstrarhagnaður / (tap)		14.900.209	(9.645.154)
 FJÁRMUNATEKJUR OG (FJÁRMAGNSGJÖLD)			
Fjármunatekjur		81.318	8.523
Fjármagnsgjöld og bankakostnaður.....		(1.244.262)	(1.261.163)
		(1.162.944)	(1.252.640)
 Hagnaður (tap) ársins		13.737.264	(10.897.794)

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2022

	Skýr	2022	2021
EIGNIR:			
Fastafjármunir			
Fasteign Suðurgötu 3.....	2	26.860.000	27.880.000
		<u>26.860.000</u>	<u>27.880.000</u>
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur.....		9.494.519	866.580
Handbært fé.....		11.794.648	1.748.537
		<u>21.289.167</u>	<u>2.615.117</u>
EIGNIR SAMTALS		<u><u>48.149.167</u></u>	<u><u>30.495.117</u></u>
 EIGIÐ FÉ OG SKULDIR:			
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé í upphafi árs.....		14.125.345	25.023.139
Hagnaður (tap) ársins.....		13.737.264	(10.897.794)
Eigið fé samtals	3	<u>27.862.609</u>	<u>14.125.345</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir.....		4.457.810	5.613.892
Yfirdráttarlán.....		9.067.078	9.522.210
Ógreidd launatengd gjöld.....		6.761.670	1.233.670
		<u>20.286.558</u>	<u>16.369.772</u>
Skuldir samtals		<u>20.286.558</u>	<u>16.369.772</u>
EIGIÐ FÉ OG SKULDIR SAMTALS		<u><u>48.149.167</u></u>	<u><u>30.495.117</u></u>

HANDBÆRT FÉ FRÁ REKSTRI

Rekstrarhagnaður (tap) ársins.....	13.737.264	(10.897.794)
------------------------------------	------------	---------------

Mismunur á rekstrarárangri og handbæru fé frá rekstri

Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á hreint veltufé:

Afskriftir.....	1.020.000	1.020.000
-----------------	-----------	-----------

Hreint veltufé frá rekstri	<u>14.757.264</u>	<u>(9.877.794)</u>
----------------------------	-------------------	---------------------

Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:

Aðrar rekstrartengdar eignir, lækkun, (hækkun).....	(8.627.939)	2.496.754
-----------------------------------------------------	--------------	-----------

Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	3.916.786	6.438.295
------------------------------------------	-----------	-----------

Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:	<u>(4.711.153)</u>	<u>8.935.049</u>
-------------------------------------------------	---------------------	------------------

Handbært fé frá rekstri	<u>10.046.111</u>	<u>(942.745)</u>
-------------------------	-------------------	-------------------

FJÁRFESTINGAHREYFINGAR**Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum**

Fjárfestingarhreyfingar	<u>0</u>	<u>0</u>
-------------------------	----------	----------

FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR

Fjármögnunarhreyfingar	<u>0</u>	<u>0</u>
------------------------	----------	----------

HÆKKUN (LÆKKUN) Á HANDBÆRU FÉ.....	10.046.111	(942.745)
------------------------------------	------------	------------

HANDBÆRT FÉ Í ÁRSBYRJUN.....	1.748.537	2.691.282
------------------------------	-----------	-----------

HANDBÆRT FÉ Í ÁRSLOK.....	<u>11.794.648</u>	<u>1.748.537</u>
----------------------------------	-------------------	------------------

REIKNINGSSKILAAÐFERÐIR

1.1 Almennar upplýsingar

Samtökin '78 eru félagasamtök skráð og til heimilis á Íslandi. Lögheimili félagsins er að Suðurgötu 3 í Reykjavík. Markmið félagsins er að hinsegin fólk verði sýnilegt og viðurkennt og njóti fyllstu réttinda í íslensku samfélagi.

1.2 Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur félagsins er gerður í samræmi við lög nr. 3/2006 um ársreikninga og reglugerð nr. 696/2019 um framsetningu og innihald ársreikninga. Reikningsskilaaðferðir eru í meginatriðum þær sömu og árið áður.

1.3 Starfrækslu- og framsetningargjaldmiðill

Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum (ISK) sem jafnframt er starfrækslugjaldmiðill félagsins.

Viðskipti í erlendum gjaldmiðlum eru færð á gengi viðskiptadagsins og lokastöður bankareikninga í erlendum gjaldmiðli eru færðar á gengi við lok reikningstímabilsins. Gengismunur vegna viðskipta í erlendum gjaldmiðlum er færður í rekstrarreikning.

1.4 Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á kostnaðarverði.

1.5 Handbært fé

Handbært fé samanstendur af bankainnistæðum.

1.6 Lántökur og skuldbindingar

Lántökur eru færðar á kostnaðarverði.

Lántökur og skuldbindingar eru skilgreindar sem skammtímaskuldir séu þær til greiðslu á næstu 12 mánuðum frá dagsetningu efnahagsreiknings.

SKÝRINGAR

2 Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

Við lok árs, 31. desember 2021

Bókfært verð í upphafi árs.....	28.900.000	28.900.000
Afskriftir.....	(1.020.000)	(1.020.000)
Bókfært verð í lok árs	<u>27.880.000</u>	<u>27.880.000</u>

Staða 31. desember 2021

Heildarverð.....	34.000.000	34.000.000
Afskrifað áður.....	(6.120.000)	(6.120.000)
Bókfært verð í lok árs.....	<u>27.880.000</u>	<u>27.880.000</u>

Við lok árs, 31. desember 2022

Bókfært verð í upphafi árs.....	27.880.000	27.880.000
Afskriftir.....	(1.020.000)	(1.020.000)
Bókfært verð í lok árs	<u>26.860.000</u>	<u>26.860.000</u>

Staða 31. desember 2022

Heildarverð.....	34.000.000	34.000.000
Afskrifað áður.....	(7.140.000)	(7.140.000)
Bókfært verð í lok árs.....	<u>26.860.000</u>	<u>26.860.000</u>

Fasteignamat og vátryggingaverðmæti

Fasteignir félagsins í árslok voru eftirtaldar:

	Fasteignamat	Brunabótamat	Bókfært verð
Suðurgata 3, fastanr. 200-2738.....	57.250.000	58.000.000	26.860.000
	<u>57.250.000</u>	<u>58.000.000</u>	<u>26.860.000</u>

3 Eigið fé

Yfirlit yfir breytingar á eiginfjárreikningum

	Óráðstafað		Samtals
	Annað	eigið fé	
Staða 1.1.....	8.000.000	6.125.345	14.125.345
Rekstrarárangur ársins.....		13.737.264	13.737.264
Staða 31.12.....	<u>8.000.000</u>	<u>19.862.609</u>	<u>27.862.609</u>

SUNDURLIÐUN MEÐ ÁRSREIKNINGI

	2022	2021
4 Laun og launatengd gjöld		
Laun.....	40.652.775	28.970.535
Ökutækjastyrkir.....	310.000	120.528
Dagpeningar.....	245.000	0
Tryggingagjald.....	2.944.123	2.013.130
Lífeyrisiðgjöld.....	5.401.363	3.911.024
Félagsgjöld.....	746.230	545.926
Þóknun formanns.....	251.509	125.838
Tryggjinar starfsfólks.....	16.491	16.491
Námskeið og endurmenntun starfsmanna.....	0	339.520
Árshátíð og fleira vegna starfsmanna.....	393.886	0
Annar starfsmannakostnaður.....	789.768	108.431
	<u>51.751.145</u>	<u>36.151.423</u>
5 Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		
Sími.....	1.123.381	901.957
Burðargjöld.....	368.123	129.828
Bækur og áskriftir.....	38.674	206.921
Pappír, prentun og ritföng.....	1.279.033	214.451
Skrifstofuáhöld og rekstrarvörur.....	826.782	110.380
Veitingar.....	2.480.894	851.128
Endurskoðun og reikningsskil.....	833.142	792.698
Sérfræðikostnaður.....	769.860	437.061
Félags- og aðildargjöld.....	54.990	276.716
Gjaldfærð áhöld og tæki.....	1.320.011	212.474
Gjaldfærður hugbúnaður.....	814.618	868.358
Tölvuþjónusta og hýsing gagna.....	519.520	446.964
Tækja- og posaleiga.....	124.821	75.039
Leyfis- og eftirlitsgjöld.....	33.000	0
Risna, gjafir og styrkir.....	306.379	398.586
Aksturskostnaður.....	1.499.668	680.513
Annar skrifstofu- og stjórnunarkostnaður.....	176.931	69.517
	<u>12.569.827</u>	<u>6.672.591</u>
6 Húsnæðiskostnaður		
Húsaleiga.....	920.990	667.619
Hússjóður.....	335.190	161.222
Rafmagn og hiti.....	282.717	247.009
Vatns- og fráveitugjöld.....	122.427	118.656
Fasteignagjöld og lóðaleiga.....	791.200	790.400
Ræsting og hreinlætisvörur.....	815.034	334.251
Rekstrarvörur.....	11.808	22.494
Öryggiskerfi.....	146.650	139.774
Sorpeyðing og gámaþjónusta.....	180.210	168.311
Viðhald húsnæðis.....	131.808	4.445.919
Váttryggingar.....	202.300	176.109
Annar húsnæðiskostnaður.....	271.636	151.983
	<u>4.211.970</u>	<u>7.423.747</u>
7 Auglýsinga- og kynningarkostnaður		
Auglýsingar.....	2.484.215	517.917
Hönnun og framleiðsla.....	643.770	688.882
Annar markaðskostnaður.....	81.325	202.738
	<u>3.209.310</u>	<u>1.409.537</u>