

Félag verslunar- og skrifstofufólks Akureyri og nágrenni

Ársreikningur 2013

Efnisyfirlit	bls.
Skýrsla stjórnar	2
Áritun óháðs endurskoðanda	3
Áritun skoðunarmanna	4
Yfirlit um rekstrarafkomu og efnahag	5
Rekstrarreikningur Félagssjóðs	6
Efnahagsreikningur Félagssjóðs	7
Rekstrarreikningur Sjúkrasjóðs	8
Efnahagsreikningur Sjúkrasjóðs	9
Rekstrarreikningur Orlofssjóðs	10
Efnahagsreikningur Orlofssjóðs	11
Rekstrarreikningur Vinnudeilusjóðs	12
Efnahagsreikningur Vinnudeilusjóðs	12
Samandreginn rekstrarreikningur	13
Samandreginn efnahagsreikningur	14
Sjóðstreymi	15
Skýringar og sundurliðanir	16-20

Skýrsla stjórnar

Megintilgangur félagsins

Félagið er stéttarfélag verslunar- og skrifstofumanna á Akureyri, Eyjafjarðarsýslu og Þingeyjarsýslu vestan Vaðlaheiðar.

Starfsemin á árinu

Starfsemi félagsins var með líku sniði og undanfarin ár. Í árslok voru fullgildir félagsmenn 2.271 talsins. 1.406 konur og 865 karlar, þar af voru 329 ekki gjaldskyldir.

Reikningskilaaðferðir og fjárhagsstaða

Ársreikningur félagsins er gerður eftir sömu reikningskilaaðferðum og árið á undan. Samkvæmt sameinuðum rekstrar- og efnahagsreikningi nam hagnaður félagsins kr. 24,6 millj. og eigið fé í árslok nam kr. 474,2 millj.

Staðfesting ársreikningsins

Stjórn Félags verslunar- og skrifstofufólks Akureyri og nágrenni staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2013.

Akureyri, 17. febrúar 2014

Stjórn Félags verslunar- og skrifstofufólks Akureyri og nágrenni

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og félagsmanna í Félagi verslunar- og skrifstofufólks Akureyri og nágrenni

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Félags verslunar- og skrifstofufólks Akureyri og nágrenni fyrir árið 2013. Ársreikningurinn hefur að geyma, yfirlit um rekstrarafkomu og efnahag, rekstrar- og efnahagsreikninga fyrir félagssjóð, sjúkrasjóð, orlofssjóð og vinnudeilusjóð, samandreginn rekstrar- og efnahagsreikning og skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög 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.

Ábyrgð endurskoðenda

Ábyrgð okkar felst í því álitum sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og skýringum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits félagsins sem varðar gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits fyrirtækisins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsaðferðum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2013, efnahag þess 31. desember 2013 og breytingu á handbæru fé á árinu 2013, í samræmi við lög um ársreikninga og settar reikningsskilareglur.

Við staðfestum einnig í samræmi við ákvæði 106. gr. laga nr. 3 2006 um ársreikninga að skýrsla stjórnar hafi að geyma þær upplýsingar, komi þær ekki fram annars staðar í ársreikningnum, sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga.

Akureyri, 24. febrúar 2014

Enor ehf.

Davíð Búi Halldórsson
löggiltur endurskoðandi.

Áritun skoðunarmanna

Við undirritaðir félagskjörnir skoðunarmenn höfum yfirlitað reikninga Félags verslunar- og skrifstofufólks, Akureyri og nágrenni reikningsárið 2013.

Við höfum ekkert við þá að athuga og leggjum til að þeir verði samþykktir.

Akureyri, 17. febrúar 2014

Gylfi Pálsson

María Ingadóttir

Yfirlit yfir rekstrarafkomu 2013

	2013	2012
Rekstrarhagnaður (-tap) ársins		
Félagssjóður	8.664.833	8.542.953
Sjúkrasjóður	5.449.069	(384.724)
Orlofssjóður	(3.437.505)	(6.656.929)
Vinnudeilusjóður	2.000.000	2.000.000
	<u>12.676.397</u>	<u>3.501.300</u>
Hagnaður (-tap) ársins		
Félagssjóður	(2.409.289)	(1.703.435)
Sjúkrasjóður	10.921.294	4.278.846
Orlofssjóður	4.210.851	698.220
Vinnudeilusjóður	11.863.969	11.063.411
	<u>24.586.825</u>	<u>14.337.042</u>

Yfirlit um efnahag 31. desember 2013

	31.12.2013	31.12.2012
Eignir		
Félagssjóður	394.486.159	394.394.268
Sjúkrasjóður	111.297.082	100.375.788
Orlofssjóður	213.752.855	224.889.958
Vinnudeilusjóður	194.893.248	183.029.279
Kröfur milli sjóða	(435.507.287)	(427.856.692)
	<u>478.922.057</u>	<u>474.832.601</u>
Eigið fé		
Félagssjóður	92.634.463	95.043.752
Sjúkrasjóður	111.297.082	100.375.788
Orlofssjóður	75.483.904	71.224.471
Vinnudeilusjóður	194.893.248	183.029.279
	<u>474.308.697</u>	<u>449.673.290</u>
Skuldir		
Félagssjóður	301.851.696	299.350.516
Orlofssjóður	138.268.951	153.665.487
Kröfur milli sjóða	(435.507.287)	(427.856.692)
	<u>4.613.360</u>	<u>25.159.311</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>478.922.057</u>	<u>474.832.601</u>

Félagssjóður

Rekstrarreikningur ársins 2013

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Rekstrartekjur	Skýringar		
Félagsgjöld		61.182.678	56.784.553
Aðrar tekjur	2	<u>5.261.562</u>	<u>4.839.849</u>
		66.444.240	61.624.402
Rekstrargjöld			
Skattgreiðslur	3	8.885.476	8.457.513
Laun og launatengd gjöld	4	25.064.007	22.946.239
Annar rekstrarkostnaður	5	19.783.218	17.672.755
Tillög og styrkir	6	3.200.900	3.286.595
Afskriftir	11	<u>845.806</u>	<u>718.347</u>
		57.779.407	53.081.449
Rekstrarhagnaður		8.664.833	8.542.953
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		18.750.377	18.168.968
Vaxtagjöld og verðbætur		<u>(14.824.499)</u>	<u>(13.415.356)</u>
		3.925.878	4.753.612
Hagnaður af reglulegri starfsemi		12.590.711	13.296.565
Aðrar tekjur (gjöld)			
Framlag í orlofssjóð		(15.000.000)	(15.000.000)
Tap ársins		<u>(2.409.289)</u>	<u>(1.703.435)</u>

Félagssjóður

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

Eignir	Skýringar	31.12.2013	31.12.2012
Fastafjármunir			
	11		
Áhöld og innréttingar		1.663.704	1.359.939
Fasteignir		17.497.222	18.009.498
		19.160.926	19.369.437
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Húsfélag Alþýðuhússins		308.880	0
Bundnar bankainnistæður og fjárvörslureikningar		200.754.594	185.051.828
		201.063.474	185.051.828
Fastafjármunir samtals		220.224.400	204.421.265
Veltufjármunir			
Orlofssjóður		138.268.951	153.665.487
Aðrar skammtímakröfur		3.675.993	1.446.750
Handbært fé		32.316.815	34.860.766
		174.261.759	189.973.003
Eignir samtals		394.486.159	394.394.268
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
	12		
Hrein eign		92.634.463	95.043.752
Skammtímaskuldir			
Vinnudeilusjóður		194.893.248	183.029.279
Sjúkrasjóður		102.345.088	91.161.926
Aðrar skammtímaskuldir		4.613.360	25.159.311
		301.851.696	299.350.516
Eigið fé og skuldir samtals		394.486.159	394.394.268

Rekstrarreikningur ársins 2013

		2013	2012
	Skýringar		
Rekstrartekjur			
Iðgjöld		58.972.594	55.268.217
Rekstrargjöld			
Dagpeningar og styrkir	7	47.511.119	49.304.077
Annar rekstrarkostnaður	8	1.622.456	2.218.221
Framlag til reksturs skrifstofu		4.128.082	3.868.775
Afskriftir	11	261.868	261.868
		53.523.525	55.652.941
Rekstrarhagnaður (tap)		5.449.069	(384.724)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		5.472.225	4.663.570
Hagnaður ársins		10.921.294	4.278.846

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

Eignir	Skýringar	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	11		
Fasteignir		8.951.994	9.213.862
Veltufjármunir			
Félagssjóður		102.345.088	91.161.926
Eignir samtals		<u>111.297.082</u>	<u>100.375.788</u>
Eigið fé	12		
Hrein eign		111.297.082	100.375.788
Eigið fé samtals		<u>111.297.082</u>	<u>100.375.788</u>

Orlofssjóður

Rekstrarreikningur ársins 2013

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Rekstrartekjur	Skýringar		
Íðgjöld		14.726.585	13.807.922
Leigutekjur orlofshúsa		8.577.500	8.791.800
		<u>23.304.085</u>	<u>22.599.722</u>
Rekstrargjöld			
Annar rekstrarkostnaður	9	15.049.003	16.828.736
Framlag til reksturs skrifstofu		705.135	661.148
Afskriftir	11	10.987.452	11.766.767
		<u>26.741.590</u>	<u>29.256.651</u>
Rekstartap		(3.437.505)	(6.656.929)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		129.478	77.335
Vaxtagjöld og verðbætur		(7.481.122)	(7.722.186)
		<u>(7.351.644)</u>	<u>(7.644.851)</u>
Tap af reglulegri starfsemi		(10.789.149)	(14.301.780)
Aðrar tekjur (gjöld)			
Framlag úr félagssjóði		15.000.000	15.000.000
Hagnaður (tap) ársins		<u>4.210.851</u>	<u>698.220</u>

Orlofssjóður

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

Eignir	Skýringar	31.12.2013	31.12.2012
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	11		
Áhöld og innréttingar		5.242.341	6.149.082
Fasteignir		203.098.243	212.400.574
		208.340.584	218.549.656
Aðrar eignir:			
Eignarhluti í orlofsbyggðinni Illugastöðum		4.435.659	4.387.077
Fyrirfram greiddur kostnaður á Illugastöðum		0	976.612
		4.435.659	5.363.689
Fastafjármunir samtals		212.776.243	223.913.345
Veltufjármunir			
Fyrirfram greiddur kostnaður á Illugastöðum		976.612	976.613
Eignir samtals		213.752.855	224.889.958
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé	12		
Hrein eign		75.483.904	71.224.471
Skammtímaskuldir			
Félagssjóður		138.268.951	153.665.487
Eigið fé og skuldir samtals		213.752.855	224.889.958

Vinnudeilusjóður

Rekstrarreikningur ársins 2013

	Skýringar	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Rekstrartekjur			
Tillag í vinnudeilusjóð		2.000.000	2.000.000
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		9.863.969	9.063.411
Hagnaður ársins		<u>11.863.969</u>	<u>11.063.411</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

Eignir		<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
Veltufjármunir			
Félagssjóður		194.893.248	183.029.279
Eignir samtals		<u>194.893.248</u>	<u>183.029.279</u>
Eigið fé	12		
Hrein eign		194.893.248	183.029.279
Eigið fé samtals		<u>194.893.248</u>	<u>183.029.279</u>

Samandreginn rekstrarreikningur

Rekstrarreikningur ársins 2013

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Rekstrartekjur	Skýringar		
lðgjöld		134.881.857	125.860.692
Húsaleiga		8.577.500	8.791.800
Aðrar tekjur		428.345	309.926
		<u>143.887.702</u>	<u>134.962.418</u>
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld		25.064.007	22.946.239
Dagpen., orlofsferðir, námsstyrkir ofl.v/félagsm.		47.511.119	49.304.077
Rekstur og viðhald fasteigna		14.986.316	17.204.125
Annar kostnaður		31.554.737	29.259.695
Afskriftir	11	12.095.126	12.746.982
		<u>131.211.305</u>	<u>131.461.118</u>
Rekstrarhagnaður		12.676.397	3.501.300
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		11.910.428	10.835.742
Hagnaður ársins		<u>24.586.825</u>	<u>14.337.042</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

Eignir	Skýringar	31.12.2013	31.12.2012
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	11		
Innréttingar og búnaður		6.906.045	7.509.021
Fasteignir		229.547.459	239.623.934
		236.453.504	247.132.955
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutir í félögum		308.880	0
Bundnar bankainnistæður og fjárvörslureikningar		200.754.594	185.051.828
		201.063.474	185.051.828
Aðrar eignir:			
Eignarhlutir í orlofsbyggðum		4.435.659	4.387.077
Fyrirfram greiddur kostnaður á Illugastöðum		0	976.612
		4.435.659	5.363.689
Fastafjármunir samtals		441.952.637	437.548.472
Veltufjármunir			
Ýmsar skammtímakröfur		3.675.993	1.446.750
Fyrirfram greiddur kostnaður á Illugastöðum		976.612	976.613
Handbært fé		32.316.815	34.860.766
		36.969.420	37.284.129
		233.071.409	219.912.594
Eignir samtals		478.922.057	474.832.601
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Hrein eign	12	474.308.697	449.673.290
Skammtímaskuldir			
Ýmsar skammtímaskuldir		4.613.360	25.159.311
Eigið fé og skuldir samtals		478.922.057	474.832.601

Sjóðstreymi ársins 2013

	Skýringar	2013	2012
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé frá rekstri:			
Hagnaður ársins		24.586.825	14.337.042
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi frá rekstri:			
Afskriftir	11	12.095.126	12.746.982
Aðrir liðir		976.613	976.613
Sölutap/(hagnaður) fastafjármuna		0	5.574
		37.658.564	28.066.211
Breytingar rekstrartengdra eigna- og skuldaliða:			
Skammtímakröfur		(2.229.243)	5.267.757
Skammtímaskuldir		(20.545.951)	(8.633.114)
		(22.775.194)	(3.365.357)
Handbært fé frá rekstri		14.883.370	24.700.854
Fjárfestingahreyfingar			
Breyting bundinna bankainnistæðna og fjárvörslu		(15.702.766)	(45.282.485)
Seldir fastafjármunir		0	100.000
Hlutdeild í eigin fé Húsfélags Alþýðuhússins		(308.880)	0
Keyptir fastafjármunir	11	(1.415.675)	(20.296.554)
		(17.427.321)	(65.479.039)
Hækkun(lækkun) á handbæru fé		(2.543.951)	(40.778.185)
Handbært fé í ársbyrjun		34.860.766	75.638.951
Handbært fé í árslok		32.316.815	34.860.766

Skýringar

1. Almennar upplýsingar

Félag verslunar og skrifstofufólks Akureyri og nágrenni er stéttarfélag sem starfar á grundvelli laga nr. 80/1398 um stéttarfélög og vinnudeilur, og laga félagsins frá árinu 2011. Starfsstöð félagsins er á Akureyri þar sem það rekur þjónustuskrifstofu fyrir félagsmenn.

1.1. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Gerð er grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum, sem í meginatriðum eru þær sömu og árið á undan, að öðru leyti en því sem fram kemur hér á eftir. Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði og gefa sér forsendur um mat á eignum, skuldum, tekjum og gjöldum. Þó svo mót þessi séu samkvæmt bestu vitund stjórnenda geta raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir reynst önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

Innlausn tekna

Iðgjöld eru færð til tekna við greiðslu.

Aðrar rekstrartekjur

Söluhagnaður af varanlegum rekstrarfjármunum er reiknaður sem mismunur á söluverði og bókfærðu verði á viðskiptadegi.

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Vaxtatekjur eru tekjufærðar miðað við upphaflega ávöxtunarkröfu skuldabréfaeignar og áfallnar vaxtatekjur vegna bankainnstæðna og viðskiptakrafna eru tekjufærðar nema vafi leiki á um innheimtu þeirra.

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum.

Afskriftir eru reiknaðar samkvæmt beinlínuaðferð til þess að gjaldfæra mismun á kostnaðarverði og hrakvirði á áætluðum endingartíma eignanna sem hér segir:

Innbú	20%
Innréttingar og búnaður	20%-33,3%
Orlofsbúðir og fasteign Skipagötu	2%
Orlofshús	5-10%

Kostnaður vegna viðhalds er gjaldfærður í rekstrarreikningi þegar hann verður til. Kostnaður við meiriháttar endurbætur á varanlegum rekstrarfjármunum er eignfærður þegar endurbæturnar hafa í för með sér að eignir verði hæfari til tekjuöflunar eða nýtingartími verður lengri. Endurbæturnar eru afskrifaðar á áætluðum endingartíma viðkomandi eigna.

Aðrar eignir

Eignarhluti í orlofsbyggðum er bókfærður sem hlutfall félagsins í eigin fé orlofsbyggðarinnar í árslok 2013.

Handbært fé

Handbært fé og jafngildi þess eru færð í efnahagsreikning á kostnaðarverði. Handbært fé samkvæmt sjóðstreymi samanstendur af sjóði og bankainnstæðum, sem eru lausar innan þriggja mánaða.

Skýringar

	2013	2012
2. Aðrar tekjur		
Innheimtubóknun frá sjúkrasjóði	4.128.082	3.868.775
Innheimtubóknun frá orlofssjóði	705.135	661.148
Innh.þóknun FVSA frá Starfsmenntasj. (skýring 13)	320.205	309.926
Aðrar tekjur	108.140	0
	<u>5.261.562</u>	<u>4.839.849</u>
3. Skattgreiðslur		
Skattur til LÍV og ASÍ	5.882.014	5.541.142
Framlag v/ 1. maí	340.000	340.000
Mótframlag félagsins í Starfsmenntasj. (skýring 12)	2.663.462	2.576.371
	<u>8.885.476</u>	<u>8.457.513</u>
4. Laun og launatengd gjöld		
Laun starfsmanna	21.047.567	19.130.310
Lífeyrissjóðsmótframlag	2.134.597	2.080.382
Tryggingargjald	1.881.843	1.735.547
	<u>25.064.007</u>	<u>22.946.239</u>
5. Annar rekstrarkostnaður í félagssjóði		
Rekstur fasteigna:		
Rekstur Skipagata 14	533.629	888.881
Bílastæðagjald	100.800	75.600
	<u>634.429</u>	<u>964.481</u>
Orka- rekstrarvörur og fundir:		
Rafmagn og hiti	67.596	59.191
Hreinlætisvörur og þrif	671.119	39.356
Bensín og bílakostnaður	810.908	720.000
Ráðstefnur og fundarhöld	6.335.167	5.262.761
Kaffi og brauð	636.054	621.476
Viðhald og rekstur áhalda og tækja	398.536	507.282
	<u>8.919.380</u>	<u>7.210.066</u>

Skýringar

	2013	2012
Stjórnunar og skrifstofukostnaður:		
Pappír, prentun og ritföng	503.973	162.015
Póstburðargjöld	601.102	309.437
Sími	520.454	534.130
Auglýsingar	857.482	1.197.951
Námskeið stjórnar og starfsfólks	475.446	261.324
Gjafir og gestamóttaka	247.086	291.461
Töskur fyrir trúnarðarmenn og fulltrúaráð	0	102.785
Rekstur tölva og tölvunets FVSA	3.743.557	3.068.442
Rekstur Siglufjarðarskrifstofu	672.623	617.184
Blöð og bækur	228.930	123.296
Fréttablað og heimasíða	917.195	629.111
Ýmis kostnaður	381.439	697.841
Þjónustugjöld, posaleiga og Intrum	414.215	304.396
Kostnaður v/sérfræðiþjónustu	1.500.300	1.733.251
Skoðunarmenn	141.087	157.887
Kostnaður v/ ASÍ og LÍV þings	111.613	494.808
Lögfræðikostnaður	89.489	376.739
Leikhúsferðir og sumarferð	771.498	258.230
Endurgreiddur útlagður kostnaður	(1.948.080)	(1.822.080)
	10.229.409	9.498.208
Annar rekstrarkostnaður í félagssjóði samtals	19.783.218	17.672.755
6. Tillög og styrkir		
Námskeið fyrir félagsmenn	779.312	442.120
Styrkur til Neytendafélags Akureyrar	81.600	81.600
Styrkir og styrktarlínur til félagasamtaka	339.988	762.875
Tillag í vinnudeilusjóð	2.000.000	2.000.000
	3.200.900	3.286.595
7. Dagpeningar og styrkir sjúkrasjóðs		
Sjúkdagpeningar	22.618.821	22.597.375
Dánarbætur	1.650.000	1.650.000
Sjúkraþjálfun og nudd	7.786.224	9.606.560
Niðurgreiðsla á líkamsrækt	12.009.075	12.402.556
Leitarstöð	756.085	738.522
Styrkir til félagsmanna	2.690.914	2.309.064
	47.511.119	49.304.077

Skýringar

	2013	2012
8. Annar rekstrarkostnaður í sjúkrasjóði		
Viðhald og rekstur Skipagata 14	266.814	948.072
Kostnaður v/ sjúkrasjóðsfunda	594.634	545.122
Sjúkraíbúð	738.368	708.607
Læknisvottorð	22.640	16.420
	1.622.456	2.218.221

9. Annar rekstrarkostnaður í orlofsjóði

Rekstur fasteigna:

Húsgjöld íbúða	1.216.963	803.444
Viðhald innbús	49.256	536.245
Fasteinagjöld og tryggingar	632.920	651.879
Orlofsstyrkir og niðurgreiðsla	1.745.312	1.041.636
Rekstur og viðhald orlofshúsa og íbúða	9.224.936	11.901.440
Leiga orlofshúsa	1.482.500	1.305.000
	14.351.887	16.239.644

Orka og rekstrarvörur:

Rafmagn og hiti	238.198	195.151
-----------------------	---------	---------

Annar kostnaður:

Sími og skrifstofukostnaður	458.918	393.941
-----------------------------------	---------	---------

Samtals annar rekstrarkostnaður í orlofsjóði	15.049.003	16.828.736
--	-------------------	-------------------

10. Eignarhlutir í félögum

	Gengi	Nafnverð	Bókfært verð
Tækifæri ehf.	0,00	430.555	0

11. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Félagssjóður		Sjúkrasjóður		Orlofsjóður		Samtals
	Fasteignir	Áh.og innr.	Fasteignir	Fasteignir	Áh.og innr.		
Heildarv.1/1	25.613.783	7.344.826	13.093.446	275.969.093	12.395.188	334.416.336	
Fjárfesting	0	637.295	0	0	778.380	1.415.675	
Heildarverð	25.613.783	7.982.121	13.093.446	275.969.093	13.173.568	335.832.011	
Afskrifað 1/1	7.604.285	5.984.887	3.879.584	63.568.519	6.246.106	87.283.381	
Afskriftir	512.276	333.530	261.868	9.302.331	1.685.121	12.095.126	
Afskrifað alls.....	8.116.561	6.318.417	4.141.452	72.870.850	7.931.227	99.378.507	
Bókfært verð ...	17.497.222	1.663.704	8.951.994	203.098.243	5.242.341	236.453.504	

Skýringar

Fasteignir eru metnar þannig í þús. króna:

	Fasteignamat	Brunabótamat	Bókfært verð
Húseignin Skipagata 14	17.242	42.398	26.449
Orlofshús Illugastöðum	17.920	60.900	11.694
Orlofshús Vaglaskógi	22.255	57.498	56.712
Íbúðir í Mánatúni	129.620	130.650	134.691
Leigulóðin Mánatúni	18.530		
	205.567	291.446	229.547

12. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum:

	Félags- sjóður	Sjúkra- sjóður	Orlofs- sjóður	Vinnudeilu- sjóður	Samtals
Eigið fé 1/1	95.043.752	100.375.788	71.224.471	183.029.279	449.673.290
Endurmat eignarhluta í orlofsbyggðum			48.582		48.582
Hagnaður/(tap)ársins	(2.409.289)	10.921.294	4.210.851	11.863.969	24.586.825
Eigið fé 31/12.	92.634.463	111.297.082	75.483.904	194.893.248	474.308.697

13. Starfsmenntasjóðir

	2013	2012
Greiðslur frá launagreiðendum	10.653.848	10.305.484
Mótframlag FVSA	2.663.462	2.576.371
Samtals inngreiðslur	13.317.310	12.881.855
Innh.þóknun FVSA	320.205	309.926
Upphæð styrkja til félaga FVSA	6.535.286	7.925.780