

Hjartaheill

Ársreikningur árið 2016

Efnisyfirlit

Áritun stjórnenda	bls.	2
Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna	-	3
Rekstrarreikningur	-	4
Efnahagsreikningur	-	5
Yfirlit um sjóðstreymi	-	6
Skýringar	-	7-9

Hjartaheill
Síðumúla 6
108 Reykjavík

Kt. 511083-0369

Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Stjórn Hjartaheilla staðfestir ársreikning þennan árið 2016 hér með.

Reykjavík, 28. júlí 2017

Sam Guðmundur
Halgerður Hermannsdóttir
Guðný Þiquadóttir
Telgaförðfensdóttir
Þorgrímur Heiðarsson

Framkvæmdastjóri:

Ásgeir Þór Arnason

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til stjórnar Hjartaheilla

Við höfum kannað meðfylgjandi ársreikning Hjartaheilla fyrir árið 2016. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

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

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í ályktun okkar um ársreikninginn sem byggir á könnuninni. Könnun okkar var unnin í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRE 2400, sem fjallar um könnun óháðs endurskoðanda á ársreikningnum. Samkvæmt þeim staðli ber okkur að álykta um hvort eitthvað hafi komið fram við könnunina sem bendir til annars en að ársreikningurinn gefi glögga mynd í samræmi við lög um ársreikninga. Staðallinn gerir jafnframt kröfu um að við fylgjum siðareglum.

Könnun ársreikninga í samræmi við ISRE 2400 felur í sér takmarkaða staðfestingu. Könnun felur fyrst og fremst í sér fyrirspurnir til starfsmanna ásamt greiningum á hinum ýmsu liðum eftir því sem við á og mati okkar á framlögðum gögnum.

Þær aðgerðir sem framkvæmdar eru við könnun eru minni en þær sem framkvæmdar eru við endurskoðun sem unnin er samkvæmt alþjóðlegum endurskoðunarstólum. Þar af leiðandi látum við álit um endurskoðun ekki í ljós.

Ályktun

Við könnun okkar kom ekkert fram sem bendir til annars en að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2016, efnahag þess 31. desember 2016 og breytingu á handbæru fé á árinu 2016, í samræmi við lög um ársreikninga

Reykjavík, 28. júlí 2017

Endurskoðun og reikningshald



Guðmundur R. Óskarsson

endurskoðandi

Við undirritaðir skoðunarmenn Hjartaheilla höfum farið yfir ársreikning þennan og teljum að hann sé í samræmi við ákvæði laga og samþykka samtakanna.

Með vísun til ofanritaðrar áritunar löggilts endurskoðanda samtakanna, leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Reykjavík, 28. júlí 2017



Rekstrarreikningur árið 2016

	Skýr.	2016	2015	2014
Tekjur				
Félagsgjöld	5	3.558.235	3.708.812	2.674.409
Framlög og styrkir	6	16.974.215	8.604.920	14.831.490
Arfsgjafir	7	0	0	25.065.223
Fjáröflun	8	13.506.156	9.406.811	11.344.470
Útgáfa	9	6.980.436	6.566.575	7.681.607
Vaxtatekjur, arðgreiðslur, söluhagnaður		2.204.364	2.486.013	1.000.893
		<u>43.223.406</u>	<u>30.773.131</u>	<u>62.598.092</u>
Gjöld				
Fjáröflun, beinn kostnaður	10	7.481.919	2.161.047	1.669.509
Útgáfa, beinn kostnaður	11	4.358.355	6.477.813	6.497.285
		<u>11.840.274</u>	<u>8.638.860</u>	<u>8.166.794</u>
Afkoma án rekstrargjalda		<u>31.383.132</u>	<u>22.134.271</u>	<u>54.431.298</u>
Laun og launatengd gjöld	4	23.125.827	21.655.151	20.205.942
Annar rekstrarkostnaður	12	10.638.523	9.879.990	11.767.358
Bankakostnaður, vaxtagjöld, fjárm. tekjusk.		630.434	603.579	690.444
		<u>34.394.784</u>	<u>32.138.720</u>	<u>32.663.744</u>
Afkoma án tækjagjafa og styrkja		<u>(3.011.652)</u>	<u>(10.004.449)</u>	<u>21.767.554</u>
Styrkir		0	0	(100.000)
Tækjagjafir		0	0	(2.000.000)
Tækjagjafir og styrkir		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(2.100.000)</u>
Afgangur/(halli)		<u>(3.011.652)</u>	<u>(10.004.449)</u>	<u>19.667.554</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

Eignir

	Skýr	2016	2015	2014
Veltufjármunir				
Skammtímakröfur				
Skuldunautar		390.000	0	98.709
Ríkisskuldabréf		43.014.487	42.906.084	25.874.202
Bankareikningar		<u>2.877.006</u>	<u>8.107.641</u>	<u>33.336.567</u>
Eignir samtals		<u>46.281.493</u>	<u>51.013.725</u>	<u>59.309.478</u>

Eigið fé og skuldir

Eigið fé				
Eigið fé	3	42.447.947	45.459.599	55.464.048
Eigið fé samtals		<u>42.447.947</u>	<u>45.459.599</u>	<u>55.464.048</u>
 Skammtímaskuldir				
Ýmsar skammtímaskuldir		0	1.569.724	0
Styrktarsjóður		265.264	265.264	289.965
Landshlutafélög		2.743.353	2.913.882	2.848.296
Ógr. launatengd gjöld		<u>824.929</u>	<u>805.256</u>	<u>707.169</u>
Skuldir samtals		<u>3.833.546</u>	<u>5.554.126</u>	<u>3.845.430</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>46.281.493</u>	<u>51.013.725</u>	<u>59.309.478</u>

Yfirlit um sjóðstreymi

	2016	2015	2014
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins án tækjagjafa og styrkja	(3.011.652)	(10.004.449)	21.767.554
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Verðbætur Ríkisskuldabréfa	(2.108.424)	(2.084.412)	0
Hreint veltufé frá rekstri/(til reksturs)	<u>(5.120.076)</u>	<u>(12.088.861)</u>	<u>21.767.554</u>
Breyting rekstartengdra eigna og skulda:			
Skammtímafröfur, (hækkun)/lækkun	(390.000)	98.709	(40.541)
Skammtímaskuldir	<u>(1.720.580)</u>	<u>1.708.696</u>	<u>(355.101)</u>
Breyting rekstartengdra eigna og skulda	<u>(2.110.580)</u>	<u>1.807.405</u>	<u>(395.642)</u>
Handbært frá rekstri/(til reksturs)	<u>(7.230.656)</u>	<u>(10.281.456)</u>	<u>21.371.912</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Söluverð verðbréfa	2.000.021	0	0
Kaupverð verðbréfa	0	<u>(14.947.470)</u>	0
	<u>2.000.021</u>	<u>(14.947.470)</u>	<u>0</u>
Tækjagjafir og styrkir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(2.100.000)</u>
Breyting á handbæru fé	(5.230.635)	(25.228.926)	19.271.912
Handbært fé í ársbyrjun	8.107.641	33.336.567	14.064.655
Handbært fé í árslok	2.877.006	8.107.641	33.336.567

Skýringar

1. Almennar upplýsingar

Hjartaheill eru frjáls félagasamtök með lögheimili að Síðumúla 6, 108 Reykjavík.

Hlutverk félagsins eru eftirfarandi:

- * að sameina hjartasjúklinga, aðstandendur þeirra og áhugafólk um heilbrigt hjarta
- * að stuðla að betri heilsu og bættum lífsgæðum í íslensku samfélagi, með áherslu á framfarir í forvörnum, fræðslu og meðferð hjartasjúkdóma
- * að standa vörð um hagsmuni og réttindi hjartasjúklinga
- * að starfa faglega
- * að framfylgja markmiðum samtakanna

2. Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum, nema hvað varðar verðbréfaeign sem metin er á markaðsverði. Ársreikningurinn er í íslenskum krónum og gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Tekjur

Tekjur af félagsgjöldum og styrkjum eru færðar við greiðslu. Vaxtatekjur eru færðar þegar þær falla til.

Gjöld

Gjöld eru færð þegar þau falla til.

Fastafjármunir

Innréttingar og áhöld eru full afskrifuð. Vátryggingaverðmæti búnaðar á skrifstofu nemur 7.259.800 kr.

Veltufjármunir

Verðbréf	nafnverð	markaðsverð	bókfært verð
Ríkisskuldabréf, sjóður 5	4.099,1124	43.014.487	43.014.487

Til handbærs fjár í efnahagsreikningi og sjóðstreymi teljast bankainnstæður.

3. Eigið fé

Höfuðstóll frá fyrra ári	45.459.599	55.464.048	35.796.494
Afgangur/(hali)	(3.011.652)	(10.004.449)	19.667.554
	<u>42.447.947</u>	<u>45.459.599</u>	<u>55.464.048</u>

Eigið fé Styrktarsjóðs hjartasjúklinga nam 20.217.809 kr. í árslok.

4. Laun og launatengd gjöld

Vinnulaun	18.742.395	17.757.338	16.410.888
Bifreiðastyrkir	626.837	473.829	459.696
Launatengd gjöld	<u>3.756.595</u>	<u>3.423.984</u>	<u>3.335.358</u>
	<u>23.125.827</u>	<u>21.655.151</u>	<u>20.205.942</u>

Stöðugildi

	2,5	2,5	2,5
--	-----	-----	-----

Skýringar

Sundurliðanir	2016	2015	2014
5. Félagsgjöld			
Félagsgjöld	5.637.600	5.682.600	4.548.700
Hlutur landshlutafélaga	(2.079.365)	(1.973.788)	(1.874.291)
	<u>3.558.235</u>	<u>3.708.812</u>	<u>2.674.409</u>
6. Framlög og styrkir			
Framlag frá Velferðarráðuneyti	7.100.000	4.500.000	4.550.000
Framlag frá Öryrkjabandalagi	6.860.020	0	0
Styrkir landshlutafélaga	1.032.956	1.004.641	4.857.417
Framlög og styrkir frá einstakl. og fyrirtækum	1.639.546	2.871.225	4.992.279
Gjafir, áheiti, Reykjavíkummarapön	341.693	229.054	431.794
	<u>16.974.215</u>	<u>8.604.920</u>	<u>14.831.490</u>
7. Arfsgjafir			
Arfur	0	0	25.065.223
Samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25.065.223</u>
8. Fjáröflun tekjur			
Merkjasala	4.660.795	0	11.000
Jóla kortasala	1.695.448	1.875.300	1.483.000
Söfnunarkúlur	7.132.913	7.507.511	7.857.092
Söfnun v/hjartapræðingartækis	0	0	1.867.847
Aðrar tekjur	17.000	24.000	125.531
	<u>13.506.156</u>	<u>9.406.811</u>	<u>11.344.470</u>
9. Útgáfa tekjur			
Styrkir vegna Velferðar	6.980.436	6.566.575	7.681.607
	<u>6.980.436</u>	<u>6.566.575</u>	<u>7.681.607</u>
10. Fjáröflun kostnaður			
Merkí, félagsvörur kostnaður	5.414.492	96.776	0
Jóla kortasala, kostnaður	0	799.180	943.509
Söfnunarkúlur, kostnaður, gjaldfærðir baukar	1.918.139	435.315	696.000
Kostnaður vegna Go red - samstarf með HHH	149.288	829.776	30.000
	<u>7.481.919</u>	<u>2.161.047</u>	<u>1.669.509</u>
11. Útgáfa kostnaður			
Velferð fréttablað	4.358.355	6.477.813	6.497.285
	<u>4.358.355</u>	<u>6.477.813</u>	<u>6.497.285</u>

Skýringar

	2016	2015	2014
12. Annar rekstrarkostnaður			
Reikningshald, endurskoðun, aðk. þjónusta	2.016.840	1.735.767	2.220.669
Tryggingar	42.330	38.501	34.806
Húsaleiga	1.382.303	1.327.320	1.275.249
Happdrætti	40.000	156.000	98.000
Kostnaður við þinghald og fundi	592.911	636.420	644.061
Aðildargjöld til SÍBS	303.400	304.600	311.700
Símakostnaður	445.340	286.736	314.736
Sendingarkostnaður	680.867	619.732	754.316
Ritföng og prentun	178.665	440.489	285.506
Hjartabæklingur	0	0	552.451
Fræðslumyndir	1.400.000	1.800.000	2.800.000
Gjaldfærður búnaður, viðhald	691.605	483.781	809.439
Rekstur og viðhald tölvukerfis	1.229.766	1.785.757	1.035.844
Fagblöð, áskriftir	75.500	62.700	62.700
Kaffikostnaður	171.362	153.976	138.510
Efniskostnaður vegna mælinga	1.252.084	355.708	1.074.178
Gjafir og styrkir	489.559	332.741	321.486
Golfmót og sumarferð.....	322.154	321.910	227.750
Auglýsingar	253.237	299.199	244.115
Ýmislegt	45.600	45.362	50.310
Endurgreiddur kostnaður á skrifstofu	(975.000)	(1.306.709)	(1.488.468)
	<u>10.638.523</u>	<u>9.879.990</u>	<u>11.767.358</u>