

LANDSSAMTÖK HJARTASJÚKLINGA

**Ársreikningur
2003**

Áritanir

Stjórn Landssamtaka hjartasjúklinga staðfestir ársreikning þennan árið 2003 hér með.

Reykjavík, 2004

Ársreikning þennan fyrir Landssamtök hjartasjúklinga höfum við samið eftir bókhaldi samtakanna sem við höfum fært. Tilfærðum bankainnstæðum ber saman við yfirlit banka. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning árið 2003, efnahagsreikning hinn 31. desember 2003, sjóðstreymi og skýringar 1 til 13.

Reykjavík, 2004
Endurskoðun og reikningshald

Guðmundur R. Óskarsson
endurskoðandi

Rekstrarreikningur árið 2003

	Skýr.	2003	2002
Tekjur			
Félagsgjöld		5,172,700	4,455,100
Fjáröflun	6	16,969,410	11,476,740
Hlutur landshlutafélaga í tekjum		(2,776,503)	(4,220,418)
Útgáfa	7	7,769,211	10,340,649
Áheit, gjafir, happdr.vinningur		21,586	3,800,000
Ríkisframlag		600,000	600,000
Söluhagnaður vegna hlutabréfa		159,914	0
Vaxtatekjur, arðgreiðslur		363,481	855,799
Fjármagnstekjuskattur		(36,347)	(85,574)
		<u>28,243,452</u>	<u>27,222,296</u>
 Gjöld			
Fjáröflun, kostnaður	8	10,600,012	1,928,367
Útgáfa, kostnaður	9	6,707,889	6,540,221
Niðurfærsla viðskiptakrafna.....		2,232,231	0
Fræðslurit, kostnaður		3,632,659	2,041,545
		<u>23,172,791</u>	<u>10,510,133</u>
 Afkoma án rekstrargjalda		 5,070,661	 16,712,163
 Laun og launatengd gjöld	10	 7,625,058	 5,245,455
Annar rekstrarkostnaður	11	6,106,445	5,665,874
Hlutur Rvíkurfél. og Neistans í rekstrarkostnaði		(360,000)	(1,524,846)
Fyrning innréttinga og áhalda		236,243	256,043
Vaxtagjöld		516,515	260,161
		<u>14,124,261</u>	<u>9,902,687</u>
 Afkoma án tækjagjafa og styrkja		 (9,053,600)	 6,809,476
 Tækjagjafir og styrkir		 (2,127,616)	 (4,220,465)
		<u>(11,181,216)</u>	<u>2,589,011</u>
 (Halli)/afgangur		 <u>(11,181,216)</u>	 <u>2,589,011</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2003

Eignir

	Skýi	2003	2002
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	2		
Lokastígur 16 hl.		3,817,500	3,542,000
Innréttingar og áhöld	12	845,970	1,082,213
		4,663,470	4,624,213
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Hlutabréf	3	1,305,475	1,253,064
Fastafjármunir samtals		5,968,945	5,877,277
Veltufjármunir			
Birgðir korta og merkja	4	726,000	493,000
Skammtímakröfur:	5		
Óinnheimtar auglýsingar í Velferð		5,708,283	3,611,842
Óinnheimtar aðrar tekjur		5,452,875	2,627,640
Niðurfærsla viðskiptakrafna		(2,232,231)	0
Fyrirfram greiddur kostnaður		64,884	0
Sjóður og bankareikningar		1,028,627	10,373,190
		10,748,438	17,105,672
Eignir samtals		16,717,383	22,982,949

Eigið fé og skuldir

Eigið fé			
Höfuðstóll 1/1		21,170,174	16,776,241
Endurmat fasteignar		275,500	842,000
Endurmat hlutabréfa		126,930	962,922
Afgangur/(halli)		(11,181,216)	2,589,011
		10,391,388	21,170,174
Skammtímaskuldir			
Lánadrottinnar		3,905,172	668,911
Ýmsar skammtímaskuldir	13	2,103,951	1,125,732
Ógr. launatengd gjöld		235,794	0
Ógr. virðisaukaskattur		81,078	18,132
		6,325,995	1,812,775
Eigið fé og skuldir samtals		16,717,383	22,982,949

Yfirlit um sjóðstreymi

	2003	2002
Rekstrarhreyfingar		
Afkoma ársins án tækjagjafa og styrkja	(9,053,600)	6,809,476
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:		
Hagnaður af sölu hlutabréfa	(159,914)	0
Afkskriftir	236,243	256,043
Hreint veltufé frá rekstri/(til reksturs)	<u>(8,977,271)</u>	<u>7,065,519</u>
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda:		
Birgðir, (hækkun)/lækkun	(233,000)	807,000
Skammtímakröfur, (hækkun)/lækkun	(2,754,329)	(3,479,793)
Skammtímaskuldir	4,513,220	(126,669)
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda	<u>1,525,891</u>	<u>(2,799,462)</u>
Handbært frá rekstri/(til reksturs)	<u>(7,451,380)</u>	<u>4,266,057</u>
Fjárfestingahreyfingar		
Kaupverð rekstrarfjármuna	0	0
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0
Söluverð hlutabréfa	234,433	0
	<u>234,433</u>	<u>0</u>
Tækjagjafir og styrkir	<u>(2,127,616)</u>	<u>(4,220,465)</u>
Breyting á handbæru fé	(9,344,563)	45,592
Handbært fé í ársbyrjun	<u>10,373,190</u>	<u>10,327,598</u>
Handbært fé í árslok	1,028,627	10,373,190

Skýringar

Reikningsskilaaferðir

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsteningu og innihald þeirra. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarreikninsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaferðum og árið áður.
2. Innréttingar og áhöld eru færð til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti miðað við áætlaðan endingartíma, þar til niðurlagsverði er náð. Eignarhluti í fasteign er færður miðað við fasteignamat í árslok. Ekki er reiknuð afskrift af fasteign.
3. Hlutabréfaeign er metin á markaðsverði í árslok.
4. Birgðir eru metnar á síðasta innkaupsverði.
5. Skammtímakröfur eru metnar við nafnverði. Óinnheimtar tekjur eru færðar niður um 20%. Ekki er um endanlega afskrift að ræða, heldur myndaður afskriftareikningur sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast.

Sundurliðanir

	2003	2002
6. Fjáröflun tekjur		
Merkjasala	1,500	4,969,126
Jólaortasala	5,383,050	5,359,279
Söfnunarkúlur	1,277,910	1,124,034
Happdrættissala	1,607,350	0
Hjartaganga	18,200	0
Sýning í Perlunni	2,154,000	0
Styrkir í tengslum við sýningu	6,450,000	0
Félagsvörur	77,400	0
Símatorg	0	24,301
	<u>16,969,410</u>	<u>11,476,740</u>
7. Útgáfa		
Auglýsingar	4,989,710	7,024,421
Styrkir vegna Velferðar	2,779,501	3,316,228
	<u>7,769,211</u>	<u>10,340,649</u>
8. Fjaröflun kostnaður		
Merkjasala, kostnaður	0	0
Birgðabreyting	0	1,193,270
Jólaortasala, kostnaður	4,343,095	
Birgðabreyting	(233,000)	305,870
Sýning í Perlunni	2,880,671	0
Styrkjasöfnun, kostnaður	1,892,898	0
Happdrætti, kostnaður	1,031,534	0
Söfnunarkúlur, kostnaður	594,814	0
Félagsvörur, kostnaður	90,000	429,227
	<u>10,600,012</u>	<u>1,928,367</u>

Skýringar

	2003	2002
9. Útgáfa kostnaður		
Kostnaður vegna útgáfu, vsk	2,368,915	2,928,563
Kostnaður vegna Velferðar	4,338,974	3,391,847
Hjartaganga, kostnaður	0	219,811
	<u>6,707,889</u>	<u>6,540,221</u>
10. Laun og launatengd gjöld		
Vinnulaun	6,507,391	4,620,102
Bifreiðastyrkir	237,906	0
Launatengd gjöld	879,761	625,353
	<u>7,625,058</u>	<u>5,245,455</u>
11. Annar rekstrarkostnaður		
Reikningshald	928,687	525,092
Aðk. akstur	101,901	208,677
Aðk. þjónusta	108,740	78,423
Tryggingar	48,537	24,526
Viðhald húsnæðis	0	94,865
Húsaleiga	763,536	252,000
Kostnaður vegna Lokastígs	54,715	0
Kostnaður við þinghald og fundi	244,160	1,222,675
Ferðakostnaður v/þinghalds	759,851	527,613
Námskeið	0	15,900
SÍBS aðildargjöld ofl.	174,850	0
Símakostnaður	313,727	277,575
Sendingarkostnaður	83,092	348,403
Ritföng og prentun	826,452	435,184
Gjaldfærður búnaður	402,565	184,425
Viðhald lausafjármuna	167,308	455,057
Rekstur tölvukerfis	112,104	76,355
Fagblöð, áskriftir	56,000	45,100
Kaffikostnaður	102,071	62,121
Auglýsingar, styrktarlínur	248,624	294,685
Blóm og gjafir	360,001	172,870
Kólestrólmælingar	61,017	229,475
Hreingerningar og hreinl.vörur	756	19,487
Ýmislegt	187,751	115,366
	<u>6,106,445</u>	<u>5,665,874</u>
12 Innréttingar og áhöld	Innréttingar	Áhöld
Innréttingar	1,900,426	330,002
Afskrifað áður	(950,215)	(198,000)
Afskrifað á árinu	(190,042)	(46,201)
Bókfært verð	<u>760,169</u>	<u>85,801</u>

Skýringar

	2003	2002
13. Ýmsar skammtímaskuldir		
Styrktarsjóður hjartasjúklinga	232,812	225,320
Neistinn, félag hjartasj. barna	93,138	84,800
Félag hjartasjúklinga á Reykjavíkursvæðinu	876,181	263,282
Félög hjartasjúklinga á landsbyggðinni	901,820	552,330
	<u>2,103,951</u>	<u>1,125,732</u>