

**HJARTAHEILL  
LANDSSAMTÖK HJARTASJÚKLINGA**

**Ársreikningur  
2004**

**Vinnueintak**

**Kt. 511083-0369  
Síðumúla 6  
108 Reykjavík**

## Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

---

Stjórn Hjartaheilla, landssamtaka hjartasjúklinga staðfestir ársreikning þennan árið 2004 hér með.

Reykjavík,

Framkvæmdastjóri:

## Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna

---

Við höfum endurskoðað ársreikning Hjartaheilla, landssamtaka hjartasjúklinga fyrir árið 2004. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar nr. 1 til 13. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum landssamtakanna og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur. Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar.

Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju. Samkvæmt því ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig, að nægjanleg vissa fáiist um, að ársreikningurinn sé í meginatriðum án verulegra annmarka. Endurskoðunin felur í sér greiningaraðgerðir, úrtakskannanir og athuganir á gögnum til að sannreyna fjárhæðir og upplýsingar sem fram koma í ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér athugun á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem notaðar eru við gerð ársreikningsins og mat á framsetningu hans í heild. Við teljum að endurskoðunin sé nægjanlega traustur grunnur til að byggja álit okkar á.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu samtakanna á árinu 2004, efnahag þeirra 31. desember 2004 og breytingu á handbæru fé á árinu, í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju.

Reykjavík,

### Endurskoðun og reikningshald

Guðmundur R. Óskarsson  
endurskoðandi

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

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

Reykjavík,

## Rekstrarreikningur árið 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Tekjur</b>			
Félagsgjöld .....		5,147,300	5,172,700
Fjáröflun .....	6	4,523,061	16,969,410
Hlutur landshlutafélaga í tekjum .....		(2,048,800)	(2,776,503)
Útgáfa .....	7	11,070,460	7,769,211
Áheit, gjafir, happdr.vinningur .....		4,140,884	21,586
Ríkisframlag .....		4,000,000	600,000
Söluhagnaður vegna hlutabréfa .....		0	159,914
Vaxtatekjur, arðgreiðslur .....		97,525	363,481
Fjármagnstekjuskattur .....		(9,528)	(36,347)
		<u>26,920,902</u>	<u>28,243,452</u>
 <b>Gjöld</b>			
Fjáröflun, kostnaður .....	8	629,417	10,600,012
Útgáfa, kostnaður .....	9	8,980,299	6,707,889
Niðurfærsla viðskiptakrafna, breyting .....		2,860,878	2,232,231
Fræðslurit, kostnaður .....		0	3,632,659
		<u>12,470,594</u>	<u>23,172,791</u>
 Afkoma án rekstrargjalda .....		 14,450,308	 5,070,661
 Laun og launatengd gjöld .....	10	 7,265,258	 7,625,058
Annar rekstrarkostnaður .....	11	7,704,876	6,106,445
Hlutur Rvíkurfél. og Neistans í rekstrarkostnaði .....		(596,439)	(360,000)
Fyrning innréttinga og áhalda .....		236,243	236,243
Bankakostnaður, vaxtagjöld .....		478,215	516,515
		<u>15,088,153</u>	<u>14,124,261</u>
 Afkoma án tækjagjafa og styrkja .....		 (637,845)	 (9,053,600)
 Tækjagjafir og styrkir .....		 (1,108,456)	 (2,127,616)
		<u>(1,746,301)</u>	<u>(11,181,216)</u>
 (Halli)/afgangur .....		 <u>(1,746,301)</u>	 <u>(11,181,216)</u>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2004

### Eignir

	Skýi	2004	2003
<b>Fastafjármunir</b>			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	2		
Lokastígur 16 hl. ....		4,268,500	3,817,500
Innréttingar og áhöld .....	12	609,727	845,970
		4,878,227	4,663,470
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Hlutabréf .....	3	2,414,989	1,305,475
Fastafjármunir samtals		7,293,216	5,968,945
<b>Veltufjármunir</b>			
Birgðir korta og merkja .....	4	0	726,000
Skammtímakröfur:	5		
Óinnheimtar kröfur .....		12,732,771	11,161,158
Niðurfærsla viðskiptakrafna .....		(5,093,109)	(2,232,231)
Fyrirfram greiddur kostnaður .....		68,561	64,884
Jöfnunarreikningur vsk .....		7,760	0
Sjóður og bankareikningar .....		154,113	1,028,627
Veltufjármunir samtals		7,870,096	10,748,438
Eignir samtals .....		15,163,312	16,717,383

### Eigið fé og skuldir

<b>Eigið fé</b>			
Höfuðstóll 1/1 .....		10,391,388	21,170,174
Endurmat fasteignar .....		451,000	275,500
Endurmat hlutabréfa .....		1,109,514	126,930
Afgangur/(halli) .....		(1,746,301)	(11,181,216)
Eigið fé samtals		10,205,601	10,391,388
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Bankareikningar .....		318,443	0
Lánadrottinnar .....		2,276,150	3,905,172
Ýmsar skammtímaskuldir .....	13	2,142,851	2,103,951
Ógr. launatengd gjöld .....		220,267	235,794
Ógr. virðisaukaskattur .....		0	81,078
Skuldir samtals		4,957,711	6,325,995
Eigið fé og skuldir samtals .....		15,163,312	16,717,383

## Yfirlit um sjóðstreymi

	2004	2003
<b>Rekstrarhreyfingar</b>		
Afkoma ársins án tækjagjafa og styrkja .....	(637,845)	(9,053,600)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:		
Hagnaður af sölu hlutabréfa .....	0	(159,914)
Afskriftir .....	236,243	236,243
Hreint veltufé frá rekstri/(til reksturs)	<u>(401,602)</u>	<u>(8,977,271)</u>
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda:		
Birgðir, (hækkun)/lækkun .....	726,000	(233,000)
Skammtímakröfur, (hækkun)/lækkun .....	1,277,828	(2,754,329)
Skammtímaskuldir .....	(1,368,284)	4,513,220
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda	<u>635,544</u>	<u>1,525,891</u>
Handbært frá rekstri/(til reksturs)	<u>233,942</u>	<u>(7,451,380)</u>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>		
Kaupverð rekstrarfjármuna .....	0	0
Söluverð rekstrarfjármuna .....	0	0
Söluverð hlutabréfa .....	0	234,433
	<u>0</u>	<u>234,433</u>
Tækjagjafir og styrkir .....	<u>(1,108,456)</u>	<u>(2,127,616)</u>
Breyting á handbæru fé .....	(874,514)	(9,344,563)
Handbært fé í ársbyrjun .....	1,028,627	10,373,190
Handbært fé í árslok .....	154,113	1,028,627

# 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 reikningsskilaferðum 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 merkja og korta eru engar um áramót.
5. Skammtímakröfur eru metnar við nafnverði. Óinnheimtar tekjur eru færðar niður um 40%. Ekki er um endanlega afskrift að ræða, heldur myndaður afskriftareikningur sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast.

## Sundurliðanir

	2004	2003
6. Fjáröflun tekjur		
Merkjasala .....	11,500	1,500
Jólaortasala .....	1,957,720	5,383,050
Söfnunarkúlur .....	1,653,554	1,277,910
Happdrættissala .....	373,625	1,607,350
Hjartaganga .....	0	18,200
Sýning í Perlunni .....	0	2,154,000
Styrkir í tengslum við sýningu .....	0	6,450,000
Félagsvörur .....	109,500	77,400
Símatorg .....	417,162	0
	<u>4,523,061</u>	<u>16,969,410</u>
7. Útgáfa		
Auglýsingar .....	3,825,375	4,989,710
Styrkir vegna Velferðar .....	7,245,085	2,779,501
	<u>11,070,460</u>	<u>7,769,211</u>
8. Fjaröflun kostnaður		
Jólaortasala, kostnaður .....	127,127	
Birgðabreyting .....	<u>726,000</u>	
	853,127	4,110,095
Sýning í Perlunni .....	0	2,880,671
Styrkjásöfnun, kostnaður .....	0	1,892,898
Happdrætti, kostnaður .....	(229,765)	1,031,534
Söfnunarkúlur, kostnaður .....	6,055	594,814
Félagsvörur, kostnaður .....	0	90,000
	<u>629,417</u>	<u>10,600,012</u>

## Skýringar

	2004	2003
9. Útgáfa kostnaður		
Kostnaður vegna útgáfu, vsk .....	3,764,060	2,368,915
Kostnaður vegna Velferðar .....	3,347,120	4,338,974
Hjartadagur, kostnaður .....	1,869,119	0
	<u>8,980,299</u>	<u>6,707,889</u>
10. Laun og launatengd gjöld		
Vinnulaun .....	6,095,848	6,507,391
Bifreiðastyrkir .....	213,212	237,906
Launatengd gjöld .....	956,198	879,761
	<u>7,265,258</u>	<u>7,625,058</u>
11. Annar rekstrarkostnaður		
Reikningshald .....	1,328,879	928,687
Aðk. akstur .....	9,790	101,901
Aðk. þjónusta .....	312,962	108,740
Tryggingar .....	6,810	48,537
Húsaleiga .....	793,316	763,536
Kostnaður vegna Lokastígs .....	3,800	54,715
Kostnaður við þinghald og fundi .....	374,781	244,160
Ferðakostnaður v/þinghalds .....	735,760	759,851
SÍBS aðildargjöld ofl. ....	0	174,850
Erlent samstarf .....	108,956	0
Símakostnaður .....	373,741	313,727
Sendingarkostnaður .....	757,775	83,092
Ritföng og prentun .....	311,521	826,452
Gjaldfærður búnaður .....	326,356	402,565
Viðhald lausafjarmuna .....	89,538	167,308
Rekstur tölvukerfis .....	835,613	112,104
Fagblöð, áskriftir .....	217,874	56,000
Kaffikostnaður .....	47,872	102,071
Auglýsingar, styrktarlínur .....	346,726	248,624
Blóm og gjafir .....	475,631	360,001
Kólestrólmælingar .....	0	61,017
Hreingerningar og hreinl.vörur .....	67,630	756
Ýmislegt .....	179,545	187,751
	<u>7,704,876</u>	<u>6,106,445</u>
12. Innréttningar og áhöld	Innréttingar	Áhöld
Innréttingar .....	1,900,426	330,002
Afskrifað áður .....	(1,140,257)	(244,201)
Afskrifað á árinu .....	(190,042)	(46,201)
Bókfært verð .....	<u>570,127</u>	<u>39,600</u>



## Skýringar

---

	2004	2003
13. Ýmsar skammtímaskuldir		
Styrktarsjóður hjartasjúklinga .....	232,812	232,812
Neistinn, félag hjartasj. barna .....	93,138	93,138
Félag hjartasjúklinga á Reykjavíkursvæðinu .....	889,581	876,181
Félög hjartasjúklinga á landsbyggðinni .....	927,320	901,820
	<u>2,142,851</u>	<u>2,103,951</u>