

**HJARTAHEILL
LANDSSAMTÖK HJARTASJÚKLINGA**

**Ársreikningur
2005**

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

Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Stjórn Hjartaheilla, landssamtaka hjartasjúklinga staðfestir ársreikning þennan árið 2005 hér með.

Reykjavík, 2006

Frankvæmdastjóri:

Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna

Við höfum endurskoðað ársreikning Hjartaheilla, landssamtaka hjartasjúklinga fyrir árið 2005. 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 álitum 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 fái 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 2005, efnahag þeirra 31. desember 2005 og breytingu á handbæru fé á árinu, í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju.

Reykjavík, 2006

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 samþykktar samtakanna.

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

Reykjavík, 2006

Rekstrarreikningur árið 2005

	Skýr.	2005	2004
Tekjur			
Félagsgjöld		7,201,908	5,147,300
Fjáröflun	6	5,513,242	4,523,061
Hlutur landshlutafélaga í tekjum		(2,292,083)	(2,048,800)
Útgáfa	7	7,384,959	11,070,460
Áheit, gjafir, happdr.vinningur		4,138,272	4,140,884
Ríkisframlag		4,000,000	4,000,000
Vaxtatekjur, arðgreiðslur, söluhagnaður		210,639	97,525
Fjármagnstekjuskattur		(15,747)	(9,528)
		<u>26,141,190</u>	<u>26,920,902</u>
Gjöld			
Fjáröflun, kostnaður	8	1,799,469	629,417
Útgáfa, kostnaður	9	6,423,012	8,980,299
Afskrift/niðurfærsla viðskiptakrafna.....		2,841,801	2,860,878
		<u>11,064,282</u>	<u>12,470,594</u>
Afkoma án rekstrargjalda		15,076,908	14,450,308
Laun og launatengd gjöld	10	8,242,760	7,265,258
Annar rekstrarkostnaður	11	8,543,215	7,704,876
Endurgreiddur kostnaður á skrifstofu		(1,385,463)	(596,439)
Fyrning innréttunga og áhalda		229,642	236,243
Bankakostnaður, vaxtagjöld		805,133	478,215
		<u>16,435,287</u>	<u>15,088,153</u>
Afkoma án tækjagjafa og styrkja		(1,358,379)	(637,845)
Tækjagjafir og styrkir		(1,029,647)	(1,108,456)
		<u>(2,388,026)</u>	<u>(1,746,301)</u>
(Halli)/afgangur		<u>(2,388,026)</u>	<u>(1,746,301)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2005

Eignir

	Skýi	2005	2004
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Lokastígur 16 hl.	3	5,540,000	4,268,500
Innréttingar og áhöld	12	380,085	609,727
	2	5,920,085	4,878,227
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Hlutabréf		0	2,414,989
Fastafjármunir samtals		5,920,085	7,293,216
Veltufjármunir			
Birgðir korta og merkja	4	0	0
Skammtímakröfur:	5		
Óinnheimtar kröfur		7,417,350	12,732,771
Niðurfærsla viðskiptakrafna		0	(5,093,109)
Fyrirfram greiddur kostnaður		71,511	68,561
Jöfnunarreikningur vsk		0	7,760
Sjóður og bankareikningar		67,193	154,113
Veltufjármunir samtals		7,556,054	7,870,096
Eignir samtals		13,476,139	15,163,312

Eigið fé og skuldir

Eigið fé			
Höfuðstóll 1/1		10,205,601	10,391,388
Endurmat fasteignar		1,271,500	451,000
Endurmat hlutabréfa		0	1,109,514
Afgangur/(halli)		(2,388,026)	(1,746,301)
Eigið fé samtals		9,089,075	10,205,601
Skammtímaskuldir			
Bankareikningar		2,108,900	318,443
Lánadrottinnar		0	2,276,150
Ýmsar skammtímaskuldir	13	1,977,976	2,142,851
Ógr. launatengd gjöld		274,773	220,267
Ógr. virðisaukaskattur		25,415	0
Skuldir samtals		4,387,064	4,957,711
Eigið fé og skuldir samtals		13,476,139	15,163,312

Yfirlit um sjóðstreymi

	2005	2004
Rekstrarhreyfingar		
Afkoma ársins án tækjagjafa og styrkja	(1,358,379)	(637,845)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:		
Hagnaður af sölu hlutabréfa	(65,506)	0
Afskriftir	229,642	236,243
Hreint veltufé frá rekstri/(til reksturs)	<u>(1,194,243)</u>	<u>(401,602)</u>
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda:		
Birgðir, (hækkun)/lækkun	0	726,000
Skammtímakröfur, (hækkun)/lækkun	227,122	1,277,828
Skammtímaskuldir	(570,647)	(1,368,284)
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda	<u>(343,525)</u>	<u>635,544</u>
Handbært frá rekstri/(til reksturs)	<u>(1,537,768)</u>	<u>233,942</u>
Fjárfestingahreyfingar		
Kaupverð rekstrarfjármuna	0	0
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0
Söluverð hlutabréfa	2,480,495	0
	<u>2,480,495</u>	<u>0</u>
Tækjagjafir og styrkir	<u>(1,029,647)</u>	<u>(1,108,456)</u>
Breyting á handbæru fé	(86,920)	(874,514)
Handbært fé í ársbyrjun	154,113	1,028,627
Handbært fé í árslok	67,193	154,113

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 hundradshluti miðað við áætlaðan endingartíma, þar til niðurlagsverði er náð.
3. Eignarhluti í fasteign er færður miðað við fasteignamat í árslok. Ekki er reiknuð afskrift af fasteign.
4. Birgðir merkja og korta eru engar um áramót.
5. Skammtímakröfur eru metnar við nafnverði.

Sundurliðanir

	2005	2004
6. Fjáröflun tekjur		
Merkjasala	0	11,500
Jólaortasala	2,802,836	1,957,720
Söfnunarkúlur	1,725,223	1,653,554
Happdrættissala	0	373,625
Styrkir v/hjólað hringinn	498,019	0
Félagsvörur	0	109,500
Símatorg	487,164	417,162
	<u>5,513,242</u>	<u>4,523,061</u>
7. Útgáfa		
Auglýsingar	2,950,959	3,825,375
Styrkir vegna Velferðar	4,434,000	7,245,085
	<u>7,384,959</u>	<u>11,070,460</u>
8. Fjaröflun kostnaður		
Jólaortasala, kostnaður	1,095,183	853,127
Happdrætti, kostnaður	0	(229,765)
Söfnunarkúlur, kostnaður	16,104	6,055
Hjólað hringinn	688,182	0
	<u>1,799,469</u>	<u>629,417</u>

Skýringar

	2005	2004
9. Útgáfa kostnaður		
Kostnaður vegna útgáfu, vsk	3,461,148	3,764,060
Kostnaður vegna Velferðar	772,199	3,347,120
Kostnaður vegna Hjartabókar	743,149	0
Hjartadagur, kostnaður	1,446,516	1,869,119
	<u>6,423,012</u>	<u>8,980,299</u>
10. Laun og launatengd gjöld		
Vinnulaun	6,977,343	6,095,848
Bifreiðastyrkir	170,000	213,212
Launatengd gjöld	1,095,417	956,198
	<u>8,242,760</u>	<u>7,265,258</u>
11. Annar rekstrarkostnaður		
Reikningshald	703,215	1,328,879
Aðk. akstur	94,621	9,790
Aðk. þjónusta	747,000	312,962
Hugmyndavinna	1,190,000	0
Tryggingar	22,384	6,810
Húsaleiga	834,532	793,316
Kostnaður vegna Lokastígs	0	3,800
Kostnaður við þinghald og fundi	378,652	374,781
Ferðakostnaður v/þinghalds	0	735,760
SÍBS aðildargjöld ofl.	177,400	0
Erlent samstarf	421,414	108,956
Símakostnaður	332,414	373,741
Sendingarkostnaður	1,777,598	757,775
Ritföng og prentun	552,575	311,521
Gjaldfærður búnaður	184,859	326,356
Viðhald lausafjármuna	0	89,538
Rekstur tölvukerfis	601,046	835,613
Fagblöð, áskriftir	25,919	217,874
Kaffikostnaður	83,686	47,872
Auglýsingar, styrktarlínur	378,870	346,726
Blóm og gjafir	0	475,631
Hreingerningar og hreinl.vörur	602	67,630
Ýmislegt	36,428	179,545
	<u>8,543,215</u>	<u>7,704,876</u>
12 Innréttingar og áhöld	Innréttingar	Áhöld
Innréttingar	1,900,426	330,002
Afskrifað áður	(1,330,299)	(290,402)
Afskrifað á árinu	(190,042)	(39,600)
Bókfært verð	<u>380,085</u>	<u>0</u>

Skýringar

	2005	2004
13. Ýmsar skammtímaskuldir		
Styrktarsjóður hjartasjúklinga	106,337	232,812
Neistinn, félag hjartasj. barna	93,138	93,138
Félag hjartasjúklinga á Reykjavíkursvæðinu	851,181	889,581
Félög hjartasjúklinga á landsbyggðinni	927,320	927,320
	<u>1,977,976</u>	<u>2,142,851</u>