

Hjartaheill
landssamtök hjartasjúklinga

Ársreikningur
árið 2011

Efnisyfirlit

Áritun stjórnenda	bls.	2
Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna	-	3
Rekstrarreikningur	-	4
Efnahagsreikningur	-	5
Yfirlit um sjóðstreymi	-	6
Skýringar	-	7-8

Hjartaheill
Síðumúla 6
108 Reykjavík

Kt. 511083-0369

Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Stjórn Hjartaheilla, landssamtaka hjartasjúklinga staðfestir ársreikning þennan árið 2011 hér með.

Reykjavík, 15. maí 2012

Ólafur Þorsteinsson
Knutur Þorsteinsson
Valgerður Hermannsdóttir
Sigríður Ólafeyri
Ólafur Jóhannsson
Frjálföringur Magnúsdóttir
Ólafur Þ. Jónsson

Framkvæmdastjóri:

Ásgeir Þór Arnarson

Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna

Við höfum endurskoðað ársreikning Hjartaheilla, landssamtaka hjartasjúklinga fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. 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 svikisemi 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 góða endurskoðunarvenju. Samkvæmt því ber okkur að fara eftir settum siðareglum, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fáiast 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 svikisemi 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 félagsins. Endurskoðunin 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 2011, efnahag þess 31. desember 2011 og breytingum á handbæru fé á árinu 2011, í samræmi við lög um ársreikninga.

Reykjavík, 15. maí 2012

Endurskoðun og reikningshald

Guðmundur R. Óskarsson

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

Reykjavík, 15. maí 2012

Láaldur Finnsson

Hjartaheill

Rekstrarreikningur árið 2011

	Skýr.	2011	2010	2009
Tekjur				
Félagsgjöld	5	2.685.653	2.806.005	2.866.447
Framlög og styrkir	6	10.571.193	12.993.085	10.636.033
Arfsgjafir	7	23.981.922	1.300.000	0
Fjáröflun	8	6.536.273	12.721.271	50.627.816
Útgáfa	9	7.269.474	7.906.664	7.566.119
Vaxtatekjur, arðgreiðslur, söluhagnaður		340.705	105.225	1.090.090
		<u>51.385.220</u>	<u>37.832.250</u>	<u>72.786.505</u>
Gjöld				
Fjáröflun, beinn kostnaður	10	3.033.468	6.878.299	22.744.182
Útgáfa, beinn kostnaður	11	6.823.448	6.637.733	8.146.047
		<u>9.856.916</u>	<u>13.516.032</u>	<u>30.890.229</u>
Afkoma án rekstrargjalda		<u>41.528.304</u>	<u>24.316.218</u>	<u>41.896.276</u>
Laun og launatengd gjöld	12	15.196.885	12.879.478	11.860.172
Annar rekstrarkostnaður	13	9.904.749	5.604.101	7.883.212
Bankakostnaður, vaxtagjöld, fjárm. tekjusk.		755.112	724.207	541.384
		<u>25.856.746</u>	<u>19.207.786</u>	<u>20.284.768</u>
Afkoma án tækjagjafa og styrkja		<u>15.671.558</u>	<u>5.108.432</u>	<u>21.611.508</u>
Styrkir		(15.000)	(100.000)	0
Tækjagjafir		0	94.089	(22.574.593)
Tækjagjafir og styrkir		<u>(15.000)</u>	<u>(5.911)</u>	<u>(22.574.593)</u>
Afgangur/(halli)		<u>15.656.558</u>	<u>5.102.521</u>	<u>(963.085)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

Eignir

	Skýr	2011	2010	2009
Fastafjármunir				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Lokastígur 16 hl.	3	6.700.000	6.700.000	6.700.000
Fastafjármunir samtals		<u>6.700.000</u>	<u>6.700.000</u>	<u>6.700.000</u>
Veltufjármunir				
Skammtímakröfur:				
Skuldunautar		0	203.310	0
Fyrirfram gr. kostnaður		179.500	0	86.296
Hlutabréf.....		5.643.654	0	0
Bankareikningar		15.112.249	4.615.938	1.969.223
Veltufjármunir samtals		<u>20.935.403</u>	<u>4.819.248</u>	<u>2.055.519</u>
Eignir samtals		<u><u>27.635.403</u></u>	<u><u>11.519.248</u></u>	<u><u>8.755.519</u></u>

Eigið fé og skuldir

Eigið fé				
Höfuðstóll 1/1		11.014.081	5.911.560	7.158.145
Endurmat fasteignar		0	0	(283.500)
Afgangur/(halli)		15.656.558	5.102.521	(963.085)
Eigið fé samtals		<u>26.670.639</u>	<u>11.014.081</u>	<u>5.911.560</u>
Skammtímaskuldir				
Ýmsar skammtímaskuldir		84.000	0	150.000
Styrktarsjóður		217.788	343.297	390.762
Landshlutafélög		30.888	0	1.932.453
Ógr. launatengd gjöld		632.088	161.870	370.744
Skuldir samtals		<u>964.764</u>	<u>505.167</u>	<u>2.843.959</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>27.635.403</u></u>	<u><u>11.519.248</u></u>	<u><u>8.755.519</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi

	2011	2010	2009
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins án tækjagjafa og styrkja	15.671.558	5.108.432	21.611.508
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	0	0	0
Hreint veltufé frá rekstri/(til reksturs)	<u>15.671.558</u>	<u>5.108.432</u>	<u>21.611.508</u>
Breyting rekstartengdra eigna og skulda:			
Birgðir, (hækkun)/lækkun	0	0	0
Skammtímakröfur, (hækkun)/lækkun	23.810	(117.014)	(5.233)
Skammtímaskuldir	<u>459.597</u>	<u>(2.338.792)</u>	<u>(2.821.665)</u>
Breyting rekstartengdra eigna og skulda	<u>483.407</u>	<u>(2.455.806)</u>	<u>(2.826.898)</u>
Handbært frá rekstri/(til reksturs)	<u>16.154.965</u>	<u>2.652.626</u>	<u>18.784.610</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Kaupverð rekstrarfjármuna	0	0	0
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0
Fengin hlutabréf	<u>(5.643.654)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>(5.643.654)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Tækjagjafir og styrkir	<u>(15.000)</u>	<u>(5.911)</u>	<u>(22.574.593)</u>
Breyting á handbæru fé	10.496.311	2.646.715	(3.789.983)
Handbært fé í ársbyrjun	4.615.938	1.969.223	5.759.206
Handbært fé í árslok	15.112.249	4.615.938	1.969.223

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsteningu og innihald þeirra. Ársreikningurinn byggir á kostnaðarreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og áður.
2. Innréttingar og áhöld eru full afskrifuð. Vátryggingaverðmæti búnaðar á skrifstofu nemur 4.340 þús. kr.
3. Eignarhluti í fasteign er bókfærður á 6.700 þús. kr. í árslok. Ekki er reiknuð afskrift af fasteign. Brunabótamat fasteignar er 6.467 þús. kr. og fasteignamat 7.025 þús. kr.
4. Útistandandi kröfur og skuldir eru færðar á nafnverði.

Sundurliðanir

	2011	2010	2009
5. Félagsgjöld			
Félagsgjöld	4.512.900	4.573.800	4.798.900
Hlutur landshlutafélaga	(1.827.247)	(1.767.795)	(1.932.453)
	<u>2.685.653</u>	<u>2.806.005</u>	<u>2.866.447</u>
6. Framlög og styrkir			
Framlag frá Alþingi	7.450.000	7.400.000	8.750.000
Styrkir landshlutafélaga	1.733.884	3.634.623	0
Framlög og styrkir frá einstaklingum og fyrirtækum	1.387.309	1.673.207	1.738.455
Gjafir og áheiti	0	285.255	147.578
	<u>10.571.193</u>	<u>12.993.085</u>	<u>10.636.033</u>
7. Arfsgjafir			
Arfur, fasteign	9.000.000	1.300.000	0
Arfur, hlutabréf	5.643.654	0	0
Arfur, fé	12.409.932	0	0
Samtals	27.053.586	1.300.000	0
Erfðafjárskattur	(1.297.795)	0	0
Kostnaður vegna skipta	(1.148.325)	0	0
Sölulaun og annar kostnaður	(625.544)	0	0
	<u>23.981.922</u>	<u>1.300.000</u>	<u>0</u>
8. Fjáröflun tekjur			
Merkjasala	0	4.733.210	4.820.718
Jóla kortasala	1.682.620	1.186.780	926.088
Söfnunarkúluur	3.450.153	3.491.396	3.008.305
Tekjur vegna Go red - samstarf með HHH	1.403.500	3.309.885	0
25 ára afmællissöfnun.....	0	0	26.000
Þjóðaráttak.....	0	0	41.729.066
Aðrar tekjur	0	0	117.639
	<u>6.536.273</u>	<u>12.721.271</u>	<u>50.627.816</u>
9. Útgáfa tekjur			
Styrkir vegna Velferðar	7.269.474	7.906.664	7.566.119
	<u>7.269.474</u>	<u>7.906.664</u>	<u>7.566.119</u>

Skýringar

	2011	2010	2009
10. Fjaröflun kostnaður			
Merki, kostnaður	0	1.147.849	2.275.647
Jóla kortasala, kostnaður	963.167	1.359.866	0
Þjóðaráttak, kostnaður	0	0	20.210.189
Söfnunarkúlur, kostnaður, gjaldfærðir baukar	1.000.009	977.719	258.346
Kostnaður vegna Go red - samstarf með HHH	1.070.292	3.392.865	0
	<u>3.033.468</u>	<u>6.878.299</u>	<u>22.744.182</u>
11. Útgáfa kostnaður			
Velferð fréttablað og forvarnarherferð	6.782.284	6.637.733	7.211.699
Hjartabókin, kostnaður	41.164	0	934.348
	<u>6.823.448</u>	<u>6.637.733</u>	<u>8.146.047</u>
12. Laun og launatengd gjöld			
Vinnulaun	12.388.414	10.304.472	9.570.729
Bifreiðastyrkir	303.961	292.383	281.218
Launatengd gjöld	2.504.510	2.282.623	2.008.225
	<u>15.196.885</u>	<u>12.879.478</u>	<u>11.860.172</u>
13. Annar rekstrarkostnaður			
Reikningshald, endurskoðun, aðk. þjónusta	1.458.831	624.692	1.000.260
Ferðakostnaður	0	0	203.464
Tryggingar	54.401	52.708	47.139
Húsaleiga	1.134.697	1.101.233	1.091.139
Kostnaður vegna fasteigna	48.802	121.631	0
Happdrætti	60.500	60.000	60.000
Kostnaður við þinghald og fundi	1.090.729	1.142.349	414.576
Aðildargjöld til SÍBS	168.750	162.350	163.700
Erlent samstarf	0	0	361.409
Símakostnaður	362.374	370.326	370.597
Sendingarkostnaður	1.145.970	1.090.223	1.752.058
Ritföng og prentun	350.991	233.312	866.971
Gjaldfærður búnaður, viðhald	961.928	84.713	705.486
Rekstur og viðhald tölvukerfis	1.219.789	602.625	718.380
Fagblöð, áskriftir	52.961	98.213	58.095
Kaffikostnaður	330.778	170.455	157.589
Kostnaður vegna mælinga	1.392.265	199.911	221.673
Áhöld vegna mælinga	62.895	78.557	64.879
Gjafir og styrkir	270.705	189.150	333.399
Golfmót og sumarferð.....	415.200	0	0
Námskeið	0	0	117.300
Auglýsingar	854.576	527.159	628.587
Ýmislegt	110.319	0	169.552
Endurgreiddur kostnaður á skrifstofu	(1.642.712)	(1.305.506)	(1.623.041)
	<u>9.904.749</u>	<u>5.604.101</u>	<u>7.883.212</u>