

# Íslensk ættleiðing

Ársreikningur 2005

## Efnisyfirlit

	<b>bls.</b>
Áritun endurskoðenda og stjórnar .....	<b>3</b>
Rekstrarreikningur .....	<b>4</b>
Efnahagsreikningur .....	<b>5 - 6</b>
Sjóðstreymi .....	<b>7</b>
Skýringar og sundurliðanir .....	<b>8 - 10</b>

Íslensk ættleiðing  
kt. 531187-2539  
Ármúla 36  
108 Reykjavík

## Áritun endurskoðanda

### Til stjórnar Íslenskrar ættleiðingar

Við höfum endurskoðað ársreikning Íslenskrar ættleiðingar fyrir árið 2005. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar nr. 1 - 8. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum félagsins 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 alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt því ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fáiast um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka. Endurskoðunin, sem tekur mið af mati okkar á mikilvægi einstakra þátta og áhættu, felur í sér greiningaraðgerðir, úrtakskannanir og athuganir á gögnum til að sannreyna fjárhæðir og upplýsingar sem koma fram 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 félagsins á árinu 2005, efnahag þess 31. desember 2005 og breytingu á handbæru fé á árinu 2005, í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur.

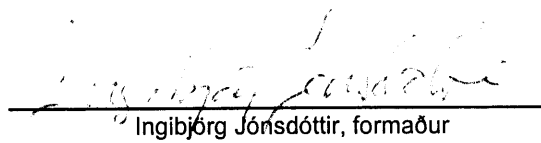
Reykjavík, 20. febrúar 2006

PricewaterhouseCoopers hf

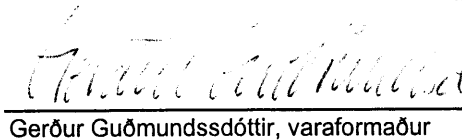


Sighvatur Halldórsson  
löggiltur endurskoðandi

### Stjórn Íslenskrar ættleiðingar



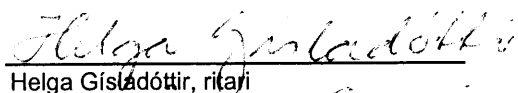
Ingibjörg Jónsdóttir, formaður



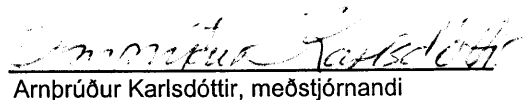
Gerður Guðmundsdóttir, varaformaður



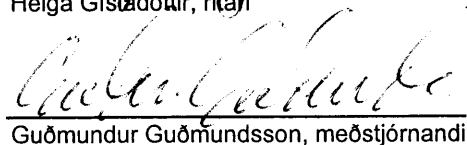
Ingvar Kristjánsson, gjaldkeri



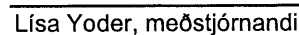
Helga Gísladóttir, ritari



Arnþróður Karlsdóttir, meðstjórnandi



Guðmundur Guðmundsson, meðstjórnandi



Lís Yoder, meðstjórnandi

## Rekstrarreikningur ársins 2005

	Skýr	2005	2004
<b>Rekstrartekjur</b>			
Framlög .....	1	<u>15.006.303</u>	<u>12.469.348</u>
<b>Rekstrartekjur alls</b>		<u>15.006.303</u>	<u>12.469.348</u>
 <b>Rekstrargjöld</b>			
Félagsstarf .....	2	1.512.953	865.269
Laun og launatengd gjöld .....	2	5.707.106	4.731.198
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður .....	2	3.870.391	4.118.263
Húsnæðiskostnaður .....	2	1.554.300	1.516.298
Afskriftir .....	6	<u>118.406</u>	<u>148.008</u>
<b>Rekstrargjöld alls</b>		<u>12.763.156</u>	<u>11.379.036</u>
 <b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>	 3	 431.616	 (86.931)
 <b>Hagnaður ársins</b>		<u><u>2.674.763</u></u>	<u><u>1.003.381</u></u>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2005

Eignir	Skýringar	2005	2004
<b>Fastafjármunir</b>			
Vélar, áhöld og búnaður .....	6	<u>473.625</u>	<u>592.031</u>
<b>Fastafjármunir samtals</b>		<u>473.625</u>	<u>592.031</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður .....	5	1.173.548	503.669
Handbært fé .....	4	<u>6.540.961</u>	<u>4.365.730</u>
<b>Veltufjármunir alls</b>		<u>7.714.509</u>	<u>4.869.399</u>
<b>Eignir samtals</b>		<u><u>8.188.134</u></u>	<u><u>5.461.430</u></u>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2005

<b>Eigið fé og skuldir</b>	<b>Skýringar</b>	<b>2005</b>	<b>2004</b>
<b>Eigið fé</b>			
Óráðstafað eigið fé .....	8	<u>8.118.029</u>	<u>5.443.266</u>
<b><i>Eigið fé alls</i></b>		<u>8.118.029</u>	<u>5.443.266</u>
 <b>Skuldir</b>			
Aðrar skammtímaskuldir .....	7	<u>70.105</u>	<u>18.164</u>
<b><i>Skuldir samtals</i></b>		<u>70.105</u>	<u>18.164</u>
 <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>		<u><u>8.188.134</u></u>	<u><u>5.461.430</u></u>

## Sjóðstreymi ársins 2005

	Skýringar	2005	2004
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Hreint veltufé frá rekstri:			
Hagnaður ársins .....		2.674.763	1.003.381
Afskriftir .....		118.406	148.008
		<u>2.793.169</u>	<u>1.151.389</u>
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður .....		(669.879)	5.677
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:			
Aðrar skammtímaskuldir .....		51.941	(198.991)
<b>Handbært fé frá rekstri</b>		2.175.231	958.075
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>			
Keypt áhöld .....		0	(264.135)
<b>Hækkun á handbæru fé</b>		2.175.231	693.940
Handbært fé í byrjun tímabils .....		<u>4.365.730</u>	<u>3.671.790</u>
<b>Handbært fé í árslok</b>		<u><u>6.540.961</u></u>	<u><u>4.365.730</u></u>

# Skýringar

	2005	2004
<b>1. Rekstrartekjur</b>		
<b>Framlög greinast þannig</b>		
Félagsgjöld .....	858.000	1.017.000
Staðfestinga og lokagreiðslur .....	5.651.000	3.900.000
Framlag úr ríkissjóði .....	6.500.000	5.000.000
Aðrar tekjur .....	1.997.303	2.552.348
	<u>15.006.303</u>	<u>12.469.348</u>
<b>2. Rekstrargjöld</b>		
<b>Félagsstarf</b>		
Aðildargjöld .....	0	103.710
Jólaball .....	224.071	311.463
Sumarferð .....	24.504	36.655
Fræðslufundir og annað félagsstarf .....	927.344	301.798
Foreldramorgnar og krakkapartý .....	34.365	64.067
Þjóðahátíð .....	175.000	0
Ýmis kostnaður .....	127.669	47.576
	<u>1.512.953</u>	<u>865.269</u>
<b>Laun og launatengd gjöld</b>		
Laun .....	5.050.505	4.231.917
Lífeyrissjóðsframlag .....	322.087	233.480
Tryggingagjald .....	307.847	245.951
Önnur launatengd gjöld .....	26.667	19.850
	<u>5.707.106</u>	<u>4.731.198</u>
<b>Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður</b>		
Símakostnaður .....	216.336	228.808
Burðargjöld .....	195.278	172.837
Bækur, blöð og tímarit .....	68.923	48.162
Pappír, prentun og ritföng .....	363.714	151.765
Tölvukostnaður .....	188.944	379.882
Skrifstofuáhöld .....	0	326.812
Endurskoðun og reikningskil .....	256.999	152.980
Ferðakostnaður .....	698.567	767.344
Risna .....	33.720	46.650
Móttökur og ráðstefnur .....	100.075	916.237
Fundarkostnaður .....	64.323	89.695
Námskeiðskostnaður .....	55.000	0
Kaffikostnaður .....	9.793	4.503
Þýðingarkostnaður .....	851.886	432.990
Vegabréfsáritanir og ýmis skjalakostnaður .....	128.590	114.940
Gjafir og styrkir .....	335.319	46.878
Útgáfa félagsblaðs og fréttabréfa .....	296.355	237.359
Ýmis kostnaður .....	6.569	421
	<u>3.870.391</u>	<u>4.118.263</u>



## Skýringar

	2005	2004
<b>Húsnæðiskostnaður</b>		
Húsaleiga .....	1.288.255	1.238.822
Hiti og rafmagn .....	54.112	58.968
Öryggisgæsla .....	142.347	92.167
Vátryggingar .....	29.929	32.192
Viðhald húsnæðis .....	26.690	70.936
Annar rekstrarkostnaður húsnæðis .....	12.967	23.213
	<u>1.554.300</u>	<u>1.516.298</u>

### 3. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

Vaxtatekjur .....	400.161	133.184
Vaxtagjöld og gengismunur .....	31.455	(220.115)
	<u>431.616</u>	<u>(86.931)</u>

### 4. Handbært fé

Handbært fé greinist þannig:

Bankareikningar .....	6.515.019	4.336.352
Sjóður .....	25.942	29.378
	<u>6.540.961</u>	<u>4.365.730</u>

### 5. Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður

Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður greinast þannig:

Útlagt vegna ættleiðinga .....	1.153.495	428.853
Aðrar skammtímakröfur .....	20.053	74.816
	<u>1.173.548</u>	<u>503.669</u>

### 6. Fastafjármunir

Fastafjármunir greinast þannig:

	Áhöld og tæki	Samtals
Staða 1/1 2005 .....	<u>592.031</u>	<u>592.031</u>
	592.031	592.031
Afskrifað 20% á árinu .....	<u>118.406</u>	<u>118.406</u>
Staða 31/12 2005 .....	<u>473.625</u>	<u>473.625</u>

### 7. Aðrar skammtímaskuldir

2005

2004

Aðrar skammtímaskuldir greinast þannig:

Ógreidd staðgreiðslugjöld .....	22.245	0
Ógreidd lífeyrissjóður .....	6.104	0
Ógreitt tryggingagjald .....	15.375	0
Aðrar skammtímaskuldir .....	26.381	18.164
	<u>70.105</u>	<u>18.164</u>

## Skýringar

	2005	2004
<b>8. Eigið fé</b>		
<b>Óráðstafað eigið fé</b>		
Óráðstafað eigið fé greinist þannig:		
Frá fyrra ári .....	5.443.266	4.439.885
Hagnaður ársins .....	2.674.763	1.003.381
	<u>8.118.029</u>	<u>5.443.266</u>