

Íslensk ættleiðing

Ársreikningur 2006

Efnisyfirlit

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

Íslensk ættleiðing
kt. 531187-2539
Ármúla 36
108 Reykjavík

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar Íslenskrar ættleiðingar

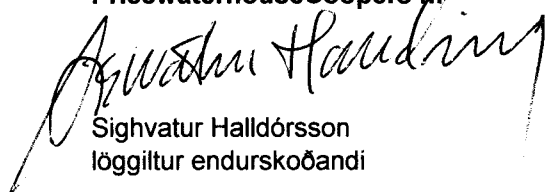
Við höfum endurskoðað ársreikning Íslenskrar ættleiðingar fyrir árið 2006. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar nr. 1 - 8. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum félagsins og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur. Ábyrgð okkar felst 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 2006, efnahag þess 31. desember 2006 og breytingu á handbæru fé á árinu 2006, í samræmi við lög og settar reikningskilareglur.

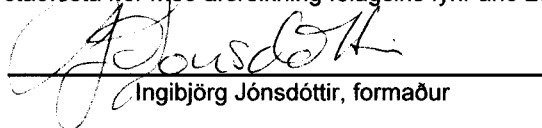
Reykjavík, 20. mars 2007

PricewaterhouseCoopers hf

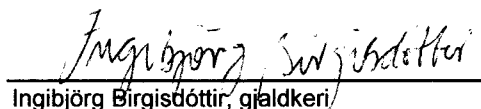

Sighvatur Halldórsson
löggiltur endurskoðandi

Stjórn Íslenskrar ættleiðingar

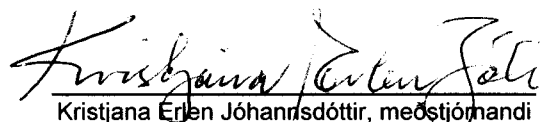
Stjórn Íslenskrar ættleiðingar staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2006 með áritun sinni.

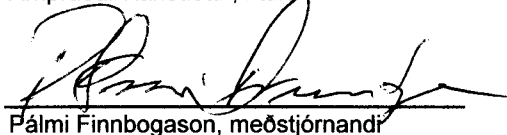

Ingibjörg Jónsdóttir, formaður

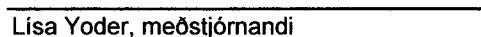

Karl Steinar Valsson, varaformaður


Ingibjörg Birgisdóttir, gjaldkeri

Arnþrúður Karlsdóttir, ritari


Kristjana Erla Jónsdóttir, meðstjórnandi


Pálmi Finnbogason, meðstjórnandi


Lisa Yoder, meðstjórnandi

Rekstrarreikningur ársins 2006

	Skýr	2006	2005
Rekstrartekjur			
Framlög	1	15.266.479	15.006.303
		<u>15.266.479</u>	<u>15.006.303</u>
		Rekstrartekjur alls	
Rekstrargjöld			
Félagsstarf	2	4.173.205	1.512.953
Laun og launatengd gjöld	2	7.288.336	5.707.106
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	2	3.523.137	3.870.391
Húsnæðiskostnaður	2	1.664.404	1.554.300
Afskriftir	6	154.711	118.406
		<u>16.803.793</u>	<u>12.763.156</u>
		Rekstrargjöld alls	
Hagnaður (tap) fyrir fjármunaliði		(1.537.314)	2.243.147
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	3	782.002	431.616
Hagnaður (tap) ársins		<u>(755.312)</u>	<u>2.674.763</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2006

Eignir	Skýringar	2006	2005
Fastafjármunir			
Vélar, áhöld og búnaður	6	618.844	473.625
Fastafjármunir samtals		<u>618.844</u>	<u>473.625</u>
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður	5	1.039.452	1.173.548
Handbært fé	4	5.821.302	6.540.961
Veltufjármunir alls		<u>6.860.754</u>	<u>7.714.509</u>
Eignir samtals		<u><u>7.479.598</u></u>	<u><u>8.188.134</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2006

Eigið fé og skuldir	Skýringar	2006	2005
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé	8	<u>7.362.717</u>	<u>8.118.029</u>
<i>Eigið fé alls</i>		<u>7.362.717</u>	<u>8.118.029</u>
Skuldir			
Aðrar skammtímaskuldir	7	<u>116.881</u>	<u>70.105</u>
<i>Skuldir samtals</i>		<u>116.881</u>	<u>70.105</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>7.479.598</u></u>	<u><u>8.188.134</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2006

	Skýringar	2006	2005
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé frá rekstri:			
Hagnaður (tap) ársins		(755.312)	2.674.763
Afskriftir		154.711	118.406
		<u>(600.601)</u>	<u>2.793.169</u>
Lækkun (hækkun) rekstartengdra eigna:			
Skammtímafröfur og fyrirframgreiddur kostnaður		134.096	(669.879)
Hækkun (lækkun) rekstartengdra skulda:			
Aðrar skammtímaskuldir		46.776	51.941
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		(419.729)	2.175.231
Fjárfestingahreyfingar			
Keypt áhöld		(299.930)	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		(719.659)	2.175.231
Handbært fé í byrjun tímabils		6.540.961	4.365.730
Handbært fé í árslok		<u>5.821.302</u>	<u>6.540.961</u>

Skýringar

	2006	2005
1. Rekstrartekjur		
Framlög greinast þannig		
Félagsgjöld	1.100.500	858.000
Staðfestinga og lokagreiðslur	4.620.000	5.651.000
Framlag úr ríkissjóði	6.500.000	6.500.000
Aðrar tekjur	3.045.979	1.997.303
	<u>15.266.479</u>	<u>15.006.303</u>
2. Rekstrargjöld		
Félagsstarf		
Aðildargjöld	159.235	0
Jólaball	368.414	224.071
Sumarferð	28.860	24.504
Fræðslufundir og annað félagsstarf	3.600.506	927.344
Foreldramorgnar og krakkapartý	102.062	34.365
Þjóðahátíð	0	175.000
Endurgreiddur kostnaður	(92.780)	0
Ýmis kostnaður	6.908	127.669
	<u>4.173.205</u>	<u>1.512.953</u>
Laun og launatengd gjöld		
Laun	6.431.770	5.050.505
Lífeyrissjóðsframlag	416.799	322.087
Tryggingagjald	396.527	307.847
Önnur launatengd gjöld	43.240	26.667
	<u>7.288.336</u>	<u>5.707.106</u>
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		
Símakostnaður	201.875	216.336
Burðargjöld	243.066	195.278
Bækur, blöð og tímarit	96.897	68.923
Pappír, prentun og ritföng	309.811	363.714
Tölvukostnaður	121.920	188.944
Skrifstofuáhöld	25.707	0
Endurskoðun og reikningsskil	127.550	256.999
Ferðakostnaður	553.452	698.567
Risna	130.301	0
Móttökur og ráðstefnur	202.682	100.075
Fundarkostnaður	51.475	64.323
Stjórnarkostnaður	53.860	33.720
Námskeiðskostnaður	0	55.000
Kaffikostnaður	16.053	9.793
Þýðingarkostnaður	526.698	851.886
Vegabréfsáritanir og ýmis skjalakostnaður	118.993	128.590
Gjafir og styrkir	41.259	335.319
Útgáfa félagsblaðs og fréttabréfa	695.805	296.355
Ýmis kostnaður	5.733	6.569
	<u>3.523.137</u>	<u>3.870.391</u>

Skýringar

	2006	2005
Húsnæðiskostnaður		
Húsaleiga	1.371.243	1.288.255
Hiti og rafmagn	71.510	54.112
Öryggisgæsla	155.253	142.347
Vátryggingar	30.326	29.929
Viðhald húsnæðis	29.063	26.690
Annar rekstrarkostnaður húsnæðis	7.009	12.967
	<u>1.664.404</u>	<u>1.554.300</u>

3. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

Vaxtatekjur og gengismunur	866.679	400.161
Vaxtagjöld og gengismunur	(84.677)	31.455
	<u>782.002</u>	<u>431.616</u>

4. Handbært fé

Handbært fé greinist þannig:

Bankareikningar	5.795.910	6.515.019
Sjóður	25.392	25.942
	<u>5.821.302</u>	<u>6.540.961</u>

5. Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður

Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður greinast þannig:

Útlagt vegna ættleiðinga	897.700	1.153.495
Fyrirframgreiddur kostnaður	141.752	20.053
	<u>1.039.452</u>	<u>1.173.548</u>

6. Fastafjármunir

Fastafjármunir greinast þannig:

	Áhöld og tæki	Samtals
Staða 1/1 2006	473.625	473.625
Innkaup á árinu	299.930	299.930
	<u>773.555</u>	<u>773.555</u>
Afskrifað 20% á árinu	154.711	154.711
Staða 31/12 2006	<u>618.844</u>	<u>618.844</u>

Skýringar

7. Aðrar skammtímaskuldir	2006	2005
Aðrar skammtímaskuldir greinast þannig:		
Ógreidd staðgreiðslugjöld	22.245	22.245
Ógreidd lífeyrissjóður	6.104	6.104
Ógreitt tryggingagjald	33.833	15.375
Aðrar skammtímaskuldir	54.699	26.381
	<u>116.881</u>	<u>70.105</u>

8. Eigið fé	2006	2005
Óráðstafað eigið fé		
Óráðstafað eigið fé greinist þannig:		
Frá fyrra ári	8.118.029	5.443.266
Hagnaður (tap) ársins	(755.312)	2.674.763
	<u>7.362.717</u>	<u>8.118.029</u>