

Íslensk ættleiðing

DRÖG
Ársreikningur 2007

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 2007. 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 fái 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 2007, efnahag þess 31. desember 2007 og breytingu á handbæru fé á árinu 2007, í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur.

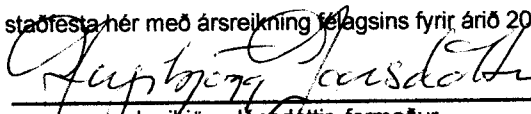
Reykjavík, 13. mars 2008


PricewaterhouseCoopers hf

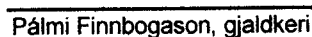

Sighvatur Halldórsson
endurskoðandi

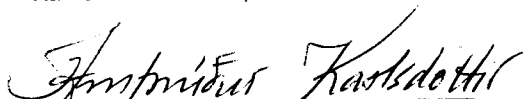
Stjórn Íslenskrar ættleiðingar


Stjórn Íslenskrar ættleiðingar staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2007 með áritun sinni.



Ingibjörg Jónsdóttir, formaður



Karl Steinar Valsson, varaformaður


Pálmi Finnbogason, gjaldkeri


Arnþrúður Karlsdóttir, ritari


Kristjana Erlen Jóhannsdóttir, meðstjóri


Helgi Jóhannesson, meðstjóri


Ingibjörg Birgisdóttir, meðstjóri

Rekstrarreikningur ársins 2007

	Skýr	2007	2006
Rekstrartekjur			
Framlög	1	17.868.637	15.266.479
		<u>17.868.637</u>	<u>15.266.479</u>
		Rekstrartekjur alls	
Rekstrargjöld			
Félagsstarf	2	2.647.266	4.173.205
Laun og launatengd gjöld	2	9.183.724	7.288.336
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	2	3.795.125	3.523.137
Húsnæðiskostnaður	2	1.799.893	1.664.404
Afskriftir	6	123.769	154.711
		<u>17.549.777</u>	<u>16.803.793</u>
		Rekstrargjöld alls	
Hagnaður (tap) fyrir fjármunaliði		318.860	(1.537.314)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	3	165.705	782.002
Hagnaður (tap) ársins		<u>484.565</u>	<u>(755.312)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2007

Eignir	Skýringar	2007	2006
Fastafjármunir			
Vélar, áhöld og búnaður	6	<u>495.075</u>	<u>618.844</u>
Fastafjármunir samtals		495.075	618.844
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður	5	803.187	1.039.452
Handbært fé	4	<u>6.610.252</u>	<u>5.821.302</u>
Veltufjármunir alls		7.413.439	6.860.754
Eignir samtals		<u><u>7.908.514</u></u>	<u><u>7.479.598</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2007

Eigið fé og skuldir	Skýringar	2007	2006
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé	8	<u>7.847.282</u>	<u>7.362.717</u>
Eigið fé alls		7.847.282	7.362.717
Skuldir			
Aðrar skammtímaskuldir	7	<u>61.232</u>	<u>116.881</u>
Skuldir samtals		61.232	116.881
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>7.908.514</u></u>	<u><u>7.479.598</u></u>

Sjóðstreymi ársins 2007

	Skýringar	2007	2006
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé frá rekstri:			
Hagnaður (tap) ársins		484.565	(755.312)
Afskriftir		123.769	154.711
		<u>608.334</u>	<u>(600.601)</u>
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:			
Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður		236.265	134.096
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:			
Aðrar skammtímaskuldir		(55.649)	46.776
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		788.950	(419.729)
Fjárfestingahreyfingar			
Keypt áhöld		0	(299.930)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		788.950	(719.659)
Handbært fé í byrjun tímabils		<u>5.821.302</u>	<u>6.540.961</u>
Handbært fé í árslok		<u><u>6.610.252</u></u>	<u><u>5.821.302</u></u>

Skýringar

	2007	2006
1. Rekstrartekjur		
Framlög greinast þannig		
Félagsgjöld	1.336.500	1.100.500
Staðfestinga og lokagreiðslur	3.957.000	4.620.000
Framlag úr ríkissjóði	9.500.000	6.500.000
Aðrar tekjur	3.075.137	3.045.979
	<u>17.868.637</u>	<u>15.266.479</u>
2. Rekstrargjöld		
Félagsstarf		
Aðildargjöld	65.315	159.235
Jólaball	84.235	368.414
Sumarferð	72.000	28.860
Fræðslufundir og annað félagsstarf	2.277.681	3.600.506
Foreldramorgnar og krakkapartý	138.489	102.062
Endurgreiddur kostnaður	0	(92.780)
Ýmis kostnaður	9.546	6.908
	<u>2.647.266</u>	<u>4.173.205</u>
Laun og launatengd gjöld		
Laun	8.025.123	6.431.770
Lífeyrissjóðsframlag	673.020	416.799
Tryggingagjald	430.495	396.527
Önnur launatengd gjöld	55.086	43.240
	<u>9.183.724</u>	<u>7.288.336</u>
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		
Símakostnaður	226.326	201.875
Burðargjöld	213.539	243.066
Bækur, blöð og tímarit	8.354	96.897
Pappír, prentun og ritföng	203.203	309.811
Tölvukostnaður	213.524	121.920
Skrifstofuáhöld	90.900	25.707
Endurskoðun og reikningskil	202.593	127.550
Ferðakostnaður	829.416	553.452
Risna	0	130.301
Móttökur og ráðstefnur	150.739	202.682
Fundarkostnaður	90.929	51.475
Stjórnarkostnaður	38.543	53.860
Kaffikostnaður	14.116	16.053
Þýðingarkostnaður	348.612	526.698
Vegabréfsáritanir og ýmis skjalakostnaður	305.231	118.993
Gjafir og styrkir	48.641	41.259
Útgáfa félagsblaðs og fréttabréfa	193.794	695.805
Aðkeyptur akstur	7.676	0
Afskrifaðar tapaðar kröfur	602.519	0
Ýmis kostnaður	6.470	5.733
	<u>3.795.125</u>	<u>3.523.137</u>

Skýringar

	2007	2006
Húsnæðiskostnaður		
Húsaleiga	1.441.851	1.371.243
Hiti og rafmagn	71.438	71.510
Öryggisgæsla	169.721	155.253
Vátryggingar	34.479	30.326
Viðhald húsnæðis	79.459	29.063
Annar rekstrarkostnaður húsnæðis	2.945	7.009
	<u>1.799.893</u>	<u>1.664.404</u>

3. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

Vaxtatekjur og gengismunur	445.000	866.679
Vaxtagjöld og gengismunur	(279.295)	(84.677)
	<u>165.705</u>	<u>782.002</u>

4. Handbært fé

Handbært fé greinist þannig:

Bankareikningar	6.591.100	5.795.910
Sjóður	19.152	25.392
	<u>6.610.252</u>	<u>5.821.302</u>

5. Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður

Skammtímakröfur og fyrirframgreiddur kostnaður greinast þannig:

Útlagt vegna ættleiðinga	627.501	897.700
Aðrar skammtímakröfur	26.134	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	149.552	141.752
	<u>803.187</u>	<u>1.039.452</u>

6. Fastafjármunir

Fastafjármunir greinast þannig:

	Áhöld og tæki	Samtals
Staða 1/1 2007	<u>618.844</u>	<u>618.844</u>
	618.844	618.844
Afskrifað 20% á árinu	<u>123.769</u>	<u>123.769</u>
Staða 31/12 2007	<u>495.075</u>	<u>495.075</u>

Skýringar

7. Aðrar skammtímaskuldir 2007 2006

Aðrar skammtímaskuldir greinast þannig:

Ógreidd staðgreiðslugjöld	22.245	22.245
Ógreidd lífeyrissjóður	6.104	6.104
Ógreitt tryggingagjald	0	33.833
Aðrar skammtímaskuldir	32.883	54.699
	61.232	116.881

2007 2006

8. Eigið fé

Óráðstafað eigið fé

Óráðstafað eigið fé greinist þannig:

Frá fyrra ári	7.362.717	8.118.029
Hagnaður (tap) ársins	484.565	(755.312)
	7.847.282	7.362.717