

ÁRSREIKNINGUR
2010
ÍSLENSK ÆTTLEIÐING

ISBN 978-9979-0-0000-0

EFNISYFIRLIT

	Bls.
SKÝRSLA STJÓRNAR	2
ÁRITUN ENDURSKOÐENDA	3
REKSTRARREIKNINGUR	4
EFNAHAGSREIKNINGUR	5
YFIRLIT UM SJÓÐSTREYMI	6
SKÝRINGAR OG SUNDURLIÐANIR	7-10

ÁRITUN STJÓRNENDA

Við undirritaðir stjórnarmenn Íslenskrar ættleiðingar ásamt framkvæmdastjóra félagsins staðfestum hér, með undirritun okkar, ársreikning félagsins fyrir árið 2010.

Reykjavík, 21. mars 2011

Hörður Svavarsson formaður

Elín Henriksen varaformaður

Karl Steinar Valsson gjaldkeri

Vigdís Ósk Sveinsdóttir ritari

Karen Rúnarsdóttir meðstjórnandi

Ágúst Hlynur Guðmundsson meðstjórnandi

Finnur Oddson meðstjórnandi

Pálmi Finnbogason varamaður

Guðrún Jóhanna Guðmundsdóttir varamaður

Framkvæmdastjóri:

Kristinn Ingvarsson

ÁRITUN ENDURSKOÐANDA

Til stjórnar Íslenskrar ættleiðingar:

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Íslenskrar ættleiðingar fyrir árið 2010. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum:

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. 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 sviksemi eða mistaka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og reikningshaldslegu mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðenda:

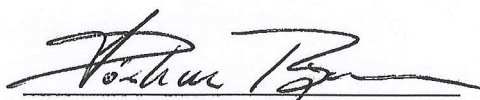
Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju. Samkvæmt því ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að fullnægjandi víska fáiast um að ársreikningurinn sé í öllum meginatriðum án annmarka.

Endurskoðunin felur meðal annars í sér greiningu, úrtakskannanir og athuganir á gögnum til að sannreyna fjárhæðir og aðrar 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.

Álit:

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2010, efnahag þess 31. desember 2010 og breytingu á handbæru fé árið 2010, í samræmi við lög, samþykktir félagsins og góða reikningsskilavenju.

Reykjavík, 21. mars 2011



Þórhallur Björnsson

Viðskiptafræðingur og löggiltur endurskoðandi

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2010

REKSTRARTEKJUR	Skýr	2010	2009
Tekjur.....		<u>18.465.378</u>	<u>14.408.221</u>
	3	<u>18.465.378</u>	<u>14.408.221</u>
REKSTRARGJÖLD			
Laun og launatengd gjöld.....	4	9.217.717	7.738.756
Ættleiðingar.....	5	3.581.710	905.664
Félagsstarf.....	6	1.456.879	1.516.158
Rekstrarkostnaður.....	7	5.309.266	3.345.355
Afskrifaðar viðskiptakröfur.....		<u>940.586</u>	<u>4.000</u>
		<u>20.506.158</u>	<u>13.509.933</u>
Rekstrarárangur fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		<u>(2.040.780)</u>	<u>898.288</u>
FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD			
Fjármunatekjur.....		156.201	470.465
Fjármagnsgjöld.....		<u>(1.038.796)</u>	<u>(66.999)</u>
	8	<u>(882.595)</u>	<u>403.466</u>
REKSTRARÁRANGUR		<u>(2.923.375)</u>	<u>1.301.754</u>

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2010

	Skýr	2010	2009
EIGNIR			
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Áhöld og tæki.....		<u>253.478</u>	<u>316.848</u>
Fastafjármunir	9	<u>253.478</u>	<u>316.848</u>
VELTUFJÁRMUNIR			
Viðskiptamenn.....	10	363.640	3.804.976
Handbært fé.....		<u>13.797.699</u>	<u>10.740.394</u>
Veltufjármunir		<u>14.161.339</u>	<u>14.545.370</u>
EIGNIR SAMTALS		<u><u>14.414.817</u></u>	<u><u>14.862.218</u></u>
EIGIÐ FÉ			
Eigið fé.....		<u>12.704.116</u>	<u>12.451.727</u>
Eigið fé	11	<u>12.704.116</u>	<u>12.451.727</u>
SKAMMTÍMASKULDIR			
Viðskiptamenn.....		726.729	531.060
Laun og launatengd gjöld.....	12	983.972	1.740.694
Aðrar skammtímaskuldir.....		<u>0</u>	<u>138.737</u>
		<u>1.710.701</u>	<u>2.410.491</u>
Skuldir samtals		<u>1.710.701</u>	<u>2.410.491</u>
EIGIÐ FÉ OG SKULDIR SAMTALS		<u><u>14.414.817</u></u>	<u><u>14.862.218</u></u>

FRÁ REKSTRI

Hagnaður (tap) ársins.....	(2.923.375)	1.301.754
Mismunur á rekstrarárangri og handbæru fé frá rekstri		
<i>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á hreint veltufé</i>		
Afskriftir.....	<u>63.370</u>	<u>79.212</u>
Hreint veltufé frá rekstri	<u>(2.860.005)</u>	<u>1.380.966</u>
Breyting á eignum og skuldum		
Viðskiptakröfur lækkun (hækkun).....	3.441.336	(1.727.449)
Lánadrottnar (lækkun) hækkun.....	<u>(699.790)</u>	<u>2.372.475</u>
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum	<u>2.741.546</u>	<u>645.026</u>
Handbært fé frá (til) rekstri	<u>(118.459)</u>	<u>2.025.992</u>

FJÁRFESTINGAHREYFINGAR

Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum		
Keypt áhöld.....	0	0
Seld áhöld.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Ráðstöfun handbærs fjár	<u>0</u>	<u>0</u>

FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR

Bankareikningur Í Landsbankanum.....	13	<u>3.175.764</u>	<u>(901)</u>
Fjármögnunarahreyfingar		<u>3.175.764</u>	<u>(901)</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		3.057.305	2.025.091
Handbært fé í ársbyrjun		10.740.393	8.715.302
Handbært fé í árslok		<u><u>13.797.698</u></u>	<u><u>10.740.393</u></u>

REIKNINGSSKILAAÐFERÐIR

- 1 Ársreikningur félagsins er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerðir um framsetningu og innihald ársreikninga. Ársreikningurinn er byggður á kostnaðarverðs reikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskila-
aðferðum og árið áður.
- 2 Eignir eru afskrifaðar miðað við áætlaðan endingartíma þeirra.

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti af bókfærðu verði fastafjármuna í upphafi ársins, afskriftir fastafjármuna sem bættust við á árinu eru afskrifaðir af stofnverði þeirra.

SUNDURLIÐANIR:

3 FRAMLÖG	2010	2009
Félagsgjöld.....	1.131.500	1.496.000
Afskrifurð félagsgjöld.....	(288.800)	0
Staðfestingar innborganir.....	4.291.100	2.560.000
Framlög úr ríkissjóði.....	9.500.000	9.500.000
	<u>14.633.800</u>	<u>13.556.000</u>
Aðrar tekjur:		
Námskeið.....	1.679.064	755.000
Félagsstarf.....	1.445.246	49.221
Aðrar tekjur.....	707.268	48.000
	<u>3.831.578</u>	<u>852.221</u>
Tekjur samtals	<u>18.465.378</u>	<u>14.408.221</u>

4 LAUN OG LAUNATENGÐ GJÖLD

Laun.....	7.717.946	6.712.722
Lífeyrissgjöld.....	617.434	537.012
Tryggingagjald.....	727.328	454.461
Önnur launatengd gjöld.....	155.009	34.561
	<u>9.217.717</u>	<u>7.738.756</u>

5 ÆTTLEIÐINGAR

Skýrslur og þýðingar.....	1.048.490	178.728
Skráningargjöld.....	355.000	297.650
Póstsendingar.....	436.958	255.586
Undirbúningsnámskeið.....	1.103.998	0
CCAA samskiptakerfi.....	103.114	173.700
Erlendur kostnaður.....	492.650	0
Ýmiss kostnaður.....	41.500	0
	<u>3.581.710</u>	<u>905.664</u>

6 FÉLAGASSTARF

	2010	2009
Aðildargjöld.....	80.814	134.484
Jólaball.....	360.789	187.000
Fræðslufundur og annað félagsstarf.....	821.755	720.464
Foreldramorgnar og krakkaþafé.....	76.932	38.000
Námskeið og fréttabréf.....	110.000	431.010
Ýmis kostnaður.....	6.589	5.200
	<u>1.456.879</u>	<u>1.516.158</u>

7 REKSTRARKOSTNAÐUR**Skrifstofukostnaður**

Sími og internet.....	614.589	263.092
Burðargjöld.....	35.370	107.355
Bækur, blöð og tímarit.....	12.220	7.680
Ritföng, pappír og prentun.....	170.506	151.061
Tölvukostnaður.....	277.025	104.303
Hugbúnaður.....	175.843	0
Áhöld og tæki.....	200.250	0
Endurskoðun og reikningsskil.....	263.550	321.459
Ráðningaþjónusta.....	313.750	0
Ferðakostnaður	1.355.005	168.956
Fundur og ráðstefna.....	38.654	143.400
Kaffikostnaður.....	38.842	70.313
Starfsmannakostnaður.....	80.174	0
Gjafir og styrkir.....	39.506	30.890
Akstur.....	52.750	54.000
Afskriftir fastafjármuna.....	63.370	79.212
	<u>3.731.404</u>	<u>1.501.721</u>

Annar rekstrarkostnaður

Húsaleiga og hússjóður.....	1.285.682	1.409.376
Orkukostnaður.....	43.410	88.565
Öryggisgæsla.....	107.442	196.125
Vátryggingar.....	52.121	45.280
Ræsting og hreinlætisvörur.....	86.787	51.408
Annar húsnæðiskostnaður.....	2.420	52.880
	<u>1.577.862</u>	<u>1.843.634</u>

Rekstrarkostnaður samtals	<u>5.309.266</u>	<u>3.345.355</u>
---------------------------	------------------	------------------

8 FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD

2010

2009

Fjármunatekjur greinast þannig:

Vaxtatekjur	156.201	206.524
Gengismunur.....	0	263.941
	<u>156.201</u>	<u>470.465</u>

Fjármunagjöld greinast þannig:

Vaxtagjöld, verðbætur og bankakostnaður.....	(154.510)	(66.999)
Gengismunur.....	(884.286)	0
	<u>(1.038.796)</u>	<u>(66.999)</u>
Hrein fjármagnsgjöld samtals.....	<u>(882.595)</u>	<u>403.466</u>

9 FASTAFJÁRMUNIR

Fastafjármunir greinast þannig:

Áhöld og tæki

Áhöld og tæki

Stofnverð í ársbyrjun	316.848	396.060
	<u>316.848</u>	<u>396.060</u>
Afskrifað á árinu 20%	(63.370)	(79.212)
Bókfært verð í árslok	253.478	316.848

10 SKAMMTÍMAKRÖFUR OG FYRIRFRAMGREIDDUR KOSTNAÐUR

Útlagt vegna ættleiðinga.....	254.103	1.810.691
Eldri félagsgjöld.....	51.410	1.994.285
Aðrar kröfur.....	58.127	0
	<u>363.640</u>	<u>3.804.976</u>

11 EIGIÐ FÉ

Eigið fé 01.01.....	12.451.727	11.150.874
Leiðrétting vegna fyrra árs.....	13 3.175.764	(901)
Frá rekstri.....	(2.923.375)	1.301.754
	<u>12.704.116</u>	<u>12.451.727</u>

12 LAUN OG LAUNATENGÐ GJÖLD

Laun.....	562.313	956.877
Staðgreiðsla.....	200.088	432.567
Lífeyrissjóður.....	144.240	241.809
Tryggingagjald.....	77.331	109.441
	<u>983.972</u>	<u>1.740.694</u>

- 13 Við gerð ársreikningins kom í ljós að félagið átti gjaldeyrisreikning í Landsbanka Íslands og er hann frá árinu 2002. Gögn um þennan gjaldeyrisreikning hafa ekki fylgt með bókhaldinu áður. Samkvæmt upplýsingum frá Landsbanka Íslands mun þessi fjárhæð hafa verið millifærð úr bankabók nr. 178423 í eigu félagsins á árinu 2002. Frekari upplýsingar um þá bók fást ekki í bankanum.