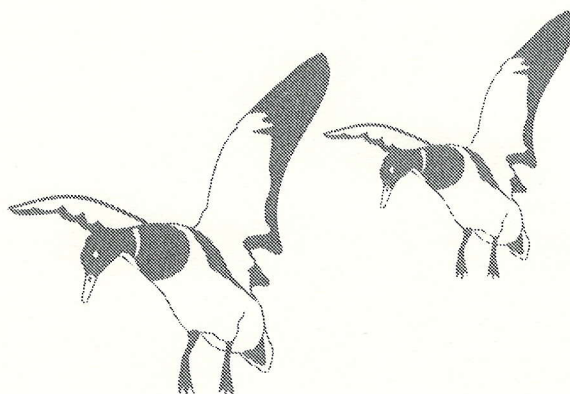


**ÁRSREIKNINGUR
2011
ÍSLENSK ÆTTLEIÐING**



EFNISYFIRLIT

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

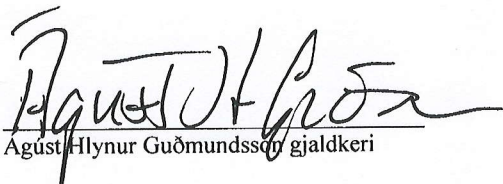
ÁRITUN STJÓRNENDA

Við undirritaðir stjórnarmenn Íslenskrar ættleiðingar ásamt framkvæmdastjóra félagsins staðfestum hér, með undirritun okkar, ársreikning félagsins fyrir árið 2011.

Reykjavík, 27. desember 2012


Hörður Svavarsson formaður

Elín Henriksen varaformaður



Agústa Hlynur Guðmundsson gjaldkeri

Vigdís Ósk Sveinsdóttir ritari


Anna Katrín Eiríksdóttir meðstjórnandi

Árni Sigurgeirsson meðstjórnandi

Framkvæmdastjóri:



Kristinn Ingvarsson

Til stjórnaríslenskrar ættleiðingar:

Ég hef kannað ársreikning Íslenskrar ættleiðingar árið 2011. Ársreikningurinn samanstendur af rekstrarreikningi og efnahagsreikningi ásamt sjóðstreymi, skýringum og sundurliðunum nr. 1 - 12. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum Íslenskrar ættleiðingar og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og starfsskyldur. Ábyrgð mín felst í því álit sem ég læt í ljós á ársreikningnum á grundvelli kannanarinnar.

Kannað var í samræmi við alþjóðlegan staðal um könnunaráritanir. Samkvæmt því ber mér að skipuleggja og haga könnuninni þannig að nægjanleg vissa fáiast um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka. Könnunin fólst meðal annars í að sannreyna fjárhæðir og upplýsingar sem koma fram í ársreikningnum og einnig athugun á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem beitt er við gerð hans og framsetningu í heild. Ég tel að könnunin sé nægjanlega traustur grunnur til að byggja álit mitt á.

Það er álit mitt að ekkert hafi komið fram sem bendir til annars en að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Íslenskrar ættleiðingar á árinu 2011 og efnahag hans 31. desember 2011 í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju.

Reykjavík, 27. desember 2012



Þórhallur Björnsson

Viðskiptafræðingur og löggiltur endurskoðandi

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2011

REKSTRARTEKJUR	Skýr	2011	2010
Tekjur.....		<u>22.980.697</u>	<u>18.465.378</u>
	3	<u>22.980.697</u>	<u>18.465.378</u>
REKSTRARGJÖLD			
Laun og launatengd gjöld.....	4	11.722.287	9.217.717
Ættleiðingar.....	5	8.653.951	3.581.710
Félagsstarf.....	6	660.838	1.456.879
Rekstrarkostnaður.....	7	6.229.417	5.309.266
Afskrifaðar viðskiptakröfur.....		<u>0</u>	<u>940.586</u>
		<u>27.266.493</u>	<u>20.506.158</u>
Rekstrarárangur fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		<u>(4.285.796)</u>	<u>(2.040.780)</u>
FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD			
Fjármunatekjur.....		613.690	156.201
Fjármagnsgjöld.....		<u>(187.422)</u>	<u>(1.038.796)</u>
	8	<u>426.268</u>	<u>(882.595)</u>
REKSTRARÁRANGUR		<u>(3.859.528)</u>	<u>(2.923.375)</u>

EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2011

	Skýr	2011	2010
EIGNIR			
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Áhöld og tæki.....		<u>202.782</u>	<u>253.478</u>
Fastafjármunir	9	<u>202.782</u>	<u>253.478</u>
 VELTUFJÁRMUNIR			
Aðrar eignir:			
Söfnunarfé vegna fyrirhugaðrar stofnunar styrktarsjóðs.....		7.062.840	0
Viðskiptamenn.....	10	1.219.813	363.640
Tollstjóri.....		373.182	0
Handbært fé.....		<u>10.657.472</u>	<u>13.797.699</u>
Veltufjármunir		<u>19.313.307</u>	<u>14.161.339</u>
EIGNIR SAMTALS		<u>19.516.089</u>	<u>14.414.817</u>
 EIGIÐ FÉ			
Eigið fé.....		<u>8.844.588</u>	<u>12.704.116</u>
Eigið fé	11	<u>8.844.588</u>	<u>12.704.116</u>
 SKAMMTÍMASKULDIR			
Biðreikningur vegna fyrirhugaðrar stofnunar styrktarsjóðs.....		7.062.840	0
Viðskiptamenn.....		2.579.794	726.729
Laun og launatengd gjöld.....	12	<u>1.028.867</u>	<u>983.972</u>
		<u>10.671.501</u>	<u>1.710.701</u>
Skuldir samtals		<u>10.671.501</u>	<u>1.710.701</u>
EIGIÐ FÉ OG SKULDIR SAMTALS		<u>19.516.089</u>	<u>14.414.817</u>

FRÁ REKSTRI

Hagnaður (tap) ársins.....	(3.859.528)	(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.....	50.696	63.370	79.212
Hreint veltufé frá rekstri	<u>(3.808.832)</u>	<u>(2.860.005)</u>	<u>1.380.966</u>
Breyting á eignum og skuldum			
Viðskiptakröfur lækkun (hækkun).....	(1.229.355)	3.441.336	(1.727.449)
Lánadrottinnar (lækkun) hækkun.....	1.897.960	(699.790)	2.372.475
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum	<u>668.605</u>	<u>2.741.546</u>	<u>645.026</u>
Handbært fé frá (til) rekstri	<u>(3.140.227)</u>	<u>(118.459)</u>	<u>2.025.992</u>

FJÁRFESTINGAHREYFINGAR

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

#

FJÁRMÖGNUNARHREYFINGAR

Bankareikningur í Landsbankanum.....	13	0	3.175.764	(901)
Fjármögnunarahreyfingar		<u>0</u>	<u>3.175.764</u>	<u>(901)</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		<u>(3.140.227)</u>	<u>3.057.305</u>	<u>2.025.091</u>
Handbært fé í ársbyrjun		<u>13.797.698</u>	<u>10.740.393</u>	<u>8.715.302</u>
Handbært fé í árslok		<u>10.657.471</u>	<u>13.797.698</u>	<u>10.740.393</u>

REIKNINGSSKILAÆÐFERÐIR

- 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 reikningsskilaæðferðum og árið áður.
- 2 Eignir eru afskrifaðar miðað við áætlaðan endingartíma þeirra.

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

SUNDURLIÐANIR:

3 FRAMLÖG	2011	2010
Félagsgjöld.....	1.212.500	1.131.500
Afskrifuð félagsgjöld.....	(55.000)	(288.800)
Staðfestingar innborganir.....	5.563.617	4.291.100
Framlög úr ríkissjóði.....	10.000.000	9.500.000
	<u>16.721.117</u>	<u>14.633.800</u>
Aðrar tekjur:		
Námskeið.....	790.664	1.679.064
Félagsstarf.....	525.403	1.445.246
Endurgreiddur kostnaður.....	4.825.524	579.935
Aðrar tekjur.....	117.989	127.333
	<u>6.259.580</u>	<u>3.831.578</u>
	Tekjur samtals	
	<u>22.980.697</u>	<u>18.465.378</u>

4 LAUN OG LAUNATENGD GJÖLD

Laun.....	8.896.900	7.717.946
Bifreiðastyrkur.....	180.000	0
Dagpeningar.....	381.983	0
Lífeyrissgjöld.....	810.891	617.434
Tryggingagjald.....	860.500	727.328
Námskeið og ráðstefnur.....	451.441	0
Önnur launatengd gjöld.....	140.572	155.009
	<u>11.722.287</u>	<u>9.217.717</u>

5 ÆTTLEIÐINGAR

	2011	2010
Skýrslur og þýðingar.....	2.966.879	1.048.490
Skráningargjöld.....	212.000	355.000
Póstsendingar.....	629.080	436.958
Undirbúningsnámskeið.....	797.438	1.103.998
CCAA samskiptakerfi.....	0	103.114
Vöktun SN lista.....	490.000	0
Erlendur kostnaður.....	2.834.265	492.650
Framlag til ættleiðingarnefndar.....	635.290	0
Ýmiss kostnaður.....	88.999	41.500
	<u>8.653.951</u>	<u>3.581.710</u>

6 FÉLAGASSTARF

Aðildargjöld.....	84.431	80.814
Jólaball.....	136.159	360.789
Fræðslufundir og annað félagsstarf.....	365.275	821.755
Foreldramorgnar og krakkapartý.....	20.169	76.932
Námskeið og fréttabréf.....	42.000	110.000
Ýmis kostnaður.....	12.804	6.589
	<u>660.838</u>	<u>1.456.879</u>

7 REKSTRARKOSTNAÐUR**Skrifstofukostnaður**

Sími og internet.....	595.556	614.589
Burðargjöld.....	179.342	35.370
Bækur, blöð og tímarit.....	188.974	12.220
Ritföng, pappír og prentun.....	239.543	170.506
Tölvukostnaður.....	248.393	277.025
Hugbúnaður.....	0	175.843
Áhöld og tæki.....	370.608	200.250
Endurskoðun og reikningsskil.....	297.435	263.550
Aðkeypt bókhaldsþjónusta.....	753.000	0
Lögfræðiaðstoð.....	47.439	0
Ráðningaþjónusta.....	0	313.750
Ferðakostnaður.....	481.836	1.355.005
Fundir og ráðstefna.....	0	38.654
Kaffikostnaður.....	101.154	38.842
Starfsmannakostnaður.....	0	80.174
Risna.....	58.257	0
Gjafir og styrkir.....	0	39.506
Akstur.....	78.643	52.750
Afskriftir fastafjármuna.....	50.696	63.370
	<u>3.690.876</u>	<u>3.731.404</u>

Annar rekstrarkostnaður	2011	2010
Húsaleiga og hússjóður.....	1.901.689	1.285.682
Orkukostnaður.....	27.570	43.410
Öryggisgæsla.....	119.140	107.442
Vátryggingar.....	74.534	52.121
Ræsting og hreinlætisvörur.....	85.641	86.787
Annar húsnæðiskostnaður.....	329.967	2.420
	<u>2.538.541</u>	<u>1.577.862</u>
Rekstrarkostnaður samtals	<u>6.229.417</u>	<u>5.309.266</u>

8 FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD

Fjármunatekjur greinast þannig:

Vaxtatekjur	220.182	156.201
Gengismunur.....	393.508	0
	<u>613.690</u>	<u>156.201</u>

Fjármunagjöld greinast þannig:

Vaxtagjöld, verðbætur og bankakostnaður.....	(187.422)	(154.510)
Gengismunur.....	0	(884.286)
	<u>(187.422)</u>	<u>(1.038.796)</u>
Hrein fjármagnsgjöld samtals.....	<u>426.268</u>	<u>(882.595)</u>

9 FASTAFJÁRMUNIR

Fastafjármunir greinast þannig:

	Áhöld og tæki	Áhöld og tæki
Stofnverð í ársbyrjun	<u>253.478</u>	<u>316.848</u>
	253.478	316.848
Afskrifað á árinu 20%	<u>(50.696)</u>	<u>(63.370)</u>
Bókfært verð í árslok	202.782	253.478

10 SKAMMTÍMAKRÖFUR OG FYRIRFRAMGREIDDUR KOSTNAÐUR

Útlagt vegna ættleiðinga.....	1.035.678	254.103
Eldri félagsgjöld.....	40.000	51.410
Aðrar kröfur.....	144.135	58.127
	<u>1.219.813</u>	<u>363.640</u>

11 EIGIÐ FÉ

	2011	2010
Eigið fé 01.01.....	12.704.116	12.451.727
Leiðrétting vegna fyrra árs.....	0	3.175.764
Frá rekstri.....	(3.859.528)	(2.923.375)
	<u>8.844.588</u>	<u>12.704.116</u>

12 LAUN OG LAUNATENGD GJÖLD

Laun.....	580.955	562.313
Staðgreiðsla.....	212.998	200.088
Lífeyrissjóður.....	135.355	144.240
Félagsgjöld.....	19.015	0
Tryggingagjald.....	80.544	77.331
	<u>1.028.867</u>	<u>983.972</u>