

Barnaheill

Kt: 521089-1059

Ársreikningur 2011



Barnaheill

Save the Children á Íslandi

Efnisyfirlit

bls.

Skýrsla stjórnar	2
Áritun endurskoðenda	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5 - 6
Sjóðstreymi	7
Reikningskilaaðferðir	8
Sundurliðanir með ársreikningi	9 - 10

Barnaheill - Save the Children á Íslandi
Kt: 521089-1059
Suðurlandsbraut 24
108 Reykjavík

Skýrsla stjórnar

Hlutverk samtakanna.

Barnaheill - Save the Children á Íslandi eru frjáls félagasamtök sem stofnuð voru árið 1989. Hlutverk samtakanna er að standa vörð um mannréttindi barna og vera málsvari þeirra á grundvelli Barnasáttmála Sameinuðu þjóðanna.

Starfsemin á árinu

Tap varð af rekstri samtakanna á árinu 2011 að fjárhæð kr. 10.680.972 samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé í árslok er jákvætt um kr. 87.687.383 samkvæmt efnahagsreikningi ársins. Eiginfjárlutfall samtakanna er 96% í lok reikningsársins 2011.

Starfsemi ársins var með hefðbundnum hætti.

Hjá samtökunum störfuðu 5 fastráðnir starfsmenn ásamt 3 lausráðnum starfsmönnum. Beinar launagreiðslur tengdar rekstri samtakanna á árinu námu alls kr. 15.660.675.

Stjórn og starfandi framkvæmdastjóri Barnaheilla telja niðurstöður ársreikningsins gefa allar nauðsynlegar upplýsingar til að glöggva megi sig á rekstri og fjárhagslegri stöðu félagsins í árslok 2011.

Stjórn og starfandi framkvæmdastjóri Barnaheilla staðfesta hér með ársreikning 2011 með undirritun sinni.

Reykjavík, 14. maí 2012

Í stjórn Barnaheilla - Save the Children á Íslandi

Helgi Ágústsson

Ásta Ágústsdóttir

Dögg Pálsdóttir

Guðrún Kristinsdóttir

Helga Sverrisdóttir

Starfandi framkvæmdastjóri

Ágúst Þórðarson

Áritun endurskoðenda

Til stjórnar og félagsaðila Barnaheilla - Save the Children á Íslandi.

Ég hef endurskoðað ársreikning Barnaheilla - Save the Children á Íslandi fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi, yfirlit um reikningsskilaaðferðir og skýringar. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum samtakanna og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur. Ábyrgð mín felst í því áliti sem ég læt í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar.

Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju. Samkvæmt því ber mér að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fáist um að ársreikningurinn sé án annmarka sem máli skipta. Endurskoðunin felur í sér athuganir á gögnum með úrtakskönnunum 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. Ég tel að endurskoðunin sé nægjanlega traustur grunnur til að byggja álit mitt á.

Það er álit mitt að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu samtakanna á árinu 2011, efnahag þeirra 31. desember 2011 og breytingu á handbæru fé á árinu 2011 í samræmi við lög um ársreikninga.

Reykjavík 14. maí 2012

Árni Björn Birgisson
löggiltur endurskoðandi

Áritun skoðunarmanna

Við undirritaðir skoðunarmenn Barnaheilla - Save the Children á Íslandi samtakanna staðfestum hér með ársreikning fyrir árið 2011.

Sigurjón Hjartarson

Þórður Þórkelsson

Rekstrarreikningur 2011

	Skýr	2011	2010
Rekstrartekjur			
Félagsgjöld Heillavinir		19.782.471	19.662.178
Aðrar tekjur	1	<u>58.150.485</u>	<u>54.559.911</u>
		77.932.956	74.222.089
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	2	15.660.675	15.997.264
Skrifstofu og stjórnunarkostnaður	3	14.100.310	12.907.336
Framlög og verkefni	4	60.293.600	65.824.894
Sölutap eigna		0	1.245.000
		<u>90.054.585</u>	<u>95.974.494</u>
Rekstrarhagnaður (tap)		(12.121.629)	(21.752.405)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Fjármunatekjur		3.046.981	4.234.564
Fjármagnsgjöld		<u>(1.606.324)</u>	<u>(3.269.836)</u>
		1.440.657	964.728
Hagnaður (tap) ársins		<u><u>(10.680.972)</u></u>	<u><u>(20.787.677)</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

Eignir

	Skýr	2011	2010
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstarfjármunir	5		
Fasteignir og lóðir		13.000.000	13.000.000
Áhöld og tæki		<u>182.475</u>	<u>182.475</u>
		13.182.475	13.182.475
Fastafjármunir samtals		13.182.475	13.182.475
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur		12.732.211	4.236.318
Handbært fé		<u>65.687.454</u>	<u>85.005.040</u>
		78.419.665	89.241.358
Eignir samtals		<u>91.602.140</u>	<u>102.423.833</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

Eigið fé og skuldir

	Skýr	2011	2010
Eigið fé	6		
Óráðstafað eigið fé		<u>87.687.383</u>	<u>98.368.355</u>
		87.687.383	98.368.355
 Skuldir			
 Skammtímaskuldir			
Aðrar skammtímaskuldir		<u>3.914.757</u>	<u>4.055.478</u>
		3.914.757	4.055.478
 Skuldir samtals		3.914.757	4.055.478
 Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>91.602.140</u></u>	<u><u>102.423.833</u></u>

Sjóðstreymi 2011

	Skýr	2011	2010
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé frá rekstri (til rekstrar)			
Samkvæmt rekstrarreikningi	1	(10.680.972)	(20.787.677)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Sölutap eigna	3	0	1.245.000
		<u>(10.680.972)</u>	<u>(19.542.677)</u>
Lækkun (hækkun) rekstartengdra eigna			
Skammtímakröfur (hækkun) lækkun		(8.495.893)	314.396
Hækkun (lækkun) rekstartengdra skulda			
Skammtímaskuldir hækkun (lækkun)		<u>(140.721)</u>	<u>(2.685.575)</u>
		(8.636.614)	(2.371.179)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)			
		(19.317.586)	(21.913.856)
Fjárfestingarhreyfingar			
Seldar eignir		0	12.500.000
		<u>0</u>	<u>12.500.000</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé			
		(19.317.586)	(9.413.856)
Handbært fé í byrjun tímabils		85.005.040	94.418.896
Handbært fé í árslok		<u>65.687.454</u>	<u>85.005.040</u>

Reikningsskilaaðferðir

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Gerð er grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum, sem í meginatriðum eru þær sömu og árið á undan.

Matsaðferðir

Við gerð reikningsskilanna þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði sem tengjast ársreikningnum. Matsaðferðirnar eiga sér stoð í góðri reikningsskilavenju. Raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir geta við sölu eða innlausn reynst önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

Rekstrarreikningur

Sala

Seldar vörur og styrkir eru færðar til tekna í rekstrarreikningi sem þær falla til á reikningsárinu.

Vaxtatekjur, arðstekjur og gengismunur

Vaxtatekjur eru tekjufærðar miðað við áfallnar vaxtatekjur vegna bankainnistæðna og viðskiptakrafna nema vafi leiki á um innheimtu þeirra.

Sundurliðanir með ársreikningi

1. Aðrar tekjur	2011	2010
Fyrirtæki almenn framlög	6.676.147	1.578.900
Opinber framlög	23.100.000	29.000.000
Einstaklingar há framlög	1.200.000	0
Jóla kort	17.751.700	11.175.992
Endurkrafinn kostnaður	2.961.853	0
Stöðvum ofbeldi/barnaklám	0	984.320
Húsaleiga íbúðir	977.027	436.832
Barnasáttmáli.is	400.000	0
Neyðaraðstoð	1.561.711	0
Evrópusambandið ESB	2.549.325	0
Evrópusambandið v/Daphne verkefni	0	8.409.848
Aðrar tekjur	972.722	2.974.019
	<u>58.150.485</u>	<u>54.559.911</u>

2. Laun og launatengd gjöld

Vinnulaun	27.755.644	28.163.523
Bifreiðastyrkir	1.214.689	1.236.006
Dagpeningar	508.819	1.436.971
Tryggingagjald	2.759.920	2.786.258
Lífeyrissjóður	2.936.282	2.811.488
Sjúkra og orlofssjóður	478.247	344.143
Yfirfært á verkefni	0	(654.118)
Yfirfært á verkefni	(20.223.426)	(20.842.446)
Annar starfsmannakostnaður	230.500	715.439
	<u>15.660.675</u>	<u>15.997.264</u>

3. Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður

Húsaleiga	2.310.746	2.232.720
Rekstur húsnæðis	1.585.996	1.792.635
Rekstrarvörur og tæki	657.923	812.249
Sími og burðargjöld	1.008.509	827.291
Upplýsingakerfi hugbúnaðarþjónusta	2.839.785	1.479.242
Bækur blöð og áskrift	58.769	72.558
Endurskoðun og reikningsskil	1.354.336	830.003
Prentun og ritföng	145.418	655.465
Aðkeypt bókhaldsþjónusta	2.100.862	1.658.349
Ferðakostnaður	2.038.768	726.007
Fundakostnaður	264.645	314.924
Ýmis kostnaður	185.945	455.701
Sérfræðiþjónusta	603.475	727.759
Niðurfærsla viðskiptakrafna	(1.054.867)	322.433
	<u>14.100.310</u>	<u>12.907.336</u>

4. Framlög og verkefni

Framlög Úganda	13.591.408	13.014.897
Framlög Haítí	0	13.930.900
Framlög Pakistan	0	2.400.000
Erlent samstarf	1.541.048	1.475.305
Neyðaraðstoð	5.652.289	0
Launakostnaður verkefna	20.223.426	585.982
Daphne vernd barna gegn heimilisofbeldi kostnaður	1.527.349	750.879
Daphne vernd barna gegn heimilisofbeldi laun	5.000.957	8.642.595
Fræðslustarf, heyrumst.is, barnasáttmáli og ungmennastarf	668.212	8.324.264
Önnur innlend verkefni launakostnaður	949.011	10.961.227
Heillakeðja barna	438.495	0
Viðurkenning Barnaheilla	211.423	0
Kostnaður vegna jólakorta	2.859.248	3.157.062
Kostnaður vegna innheimtu félagsgjalda	997.659	671.422
Kostnaður vegna nýrra styrktaraðila	2.215.093	109.851
Markaðs- og kynningarkostnaður	4.417.982	1.800.510
	<u>60.293.600</u>	<u>65.824.894</u>

5. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig

	Fasteignir	Áhöld og tæki	Samtals
Stofnverð í ársbyrjun	13.000.000	3.359.665	16.359.665
Stofnverð í árslok	13.000.000	3.359.665	16.359.665
Afskrifað í ársbyrjun	0	3.177.190	3.177.190
Afskrifað á árinu	0	0	0
Afskrifað í árslok	0	3.177.190	3.177.190
Bókfært verð í árslok	<u>13.000.000</u>	<u>182.475</u>	<u>13.182.475</u>

6. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum:

	31.12.2011	31.12.2010
Staða í ársbyrjun	98.368.355	119.156.032
Samkv.rekstrarreikningi	(10.680.972)	(20.787.677)
Staða í árslok	<u>87.687.383</u>	<u>98.368.355</u>