Heimili og skóli

Ársreikningur 2011

Heimili og skóli
kt: 421092-2229
Suðurlandsbraut 24
108 Reykjavík

Sundurliðanir frh.

Skrifstofu og stjórnunarkostnaður

Húsaleiga	540.328	905.318
Rekstrarkostnaður húsnæðis	695.630	718.199
Gjaldfærð áhöld	304.361	1.080.656
Tölvukostnaður	507.555	433.494
Pappír, prentun og ritföng	353.365	484.776
Bækur og blöð	154.209	60.413
Sími og burðargjöld	589.082	1.354.012
Styrkir og gjafir	52.000	111.911
Aðalfundur og annar fundakostnaður	200.835	518.447
Ferðakostnaður	326.199	1.468.045
Kaffikostnaður	72.483	108.174
Bókhaldsaðstoð	385.724	225.287
Endurskoðun og reikningsskil	412.343	270.869
Auglýsingar	349.349	132.927
Annar kostnaður	151.426	312.931
	5.094.889	8.185.459

Ýmis verkefni

Fréttabréf og útgefið efni, prentun og aðkeypt vinna	1.422.682	954.054
Ráðstefnur, námskeið, fyrirlestur o.fl.	881.554	3.187.825
Foreldraverðlaun	54.217	805.017
Norrænt samstarf, NOKO	0	53.880
Félagsgjald EPA	0	201.313
	2.358.453	5.202.089

Ýmsar skammtímaskuldir

Ógreidd laun	0	4.000
Ógreiddur lífeyrissjóður og félagsgjöld	2.612.199	273.842
Ógreitt áunnið orlof	915.312	1.488.960
Ógreidd staðgreiðsla	3.880.470	649.970
Ógreitt tryggingagjald	2.098.093	247.400
Áfallnir ógreiddir vextir	713.232	0
	10.219.306	2.664.172

Sjóður og bankainnistæður

Arion banki 336-26-8050	2.947.562	1.456.060
Arion banki 336-26-8760	1.329.625	93.453
Arion banki 336-26-50240	284.349	118.831
Arion banki 336-26-50866	46.090	20.066
Arion banki 336-13-201137	19.430	19.398
Arion banki 336-38-710013 EUR	23.240	2.761.211
	4.650.296	4.469.019

Sundurliðanir

	2011	2010
SAFT-verkefni		
SAFT IV- greiðslur frá Evrópusambandinu lokagreiðsla	3.446.852	16.937.905
SAFT V - greiðslur frá Evrópusambandinu	15.959.083	3.031.720
	19.405.935	19.969.625
Félagsgjöld		
Innborguð félagsgjöld	7.720.610	6.818.200
Niðurfærsla félagsgjalda	(450.000)	0
Kostnaður við innheimtu félagsgjalda	(301.486)	(226.389)
	6.969.124	6.591.811
Styrkir og aðrar tekjur		
Greiðslur frá ríkissjóði	6.000.000	6.000.000
Þjónustusamningur við mennta- og menningarmálaráðuneytið	7.000.000	6.100.000
	13.000.000	12.100.000
Styrkir, ýmsir	6.683.695	2.287.660
Styrktarlínur og auglýsingar	2.113.000	52.358
Aðrar tekjur	772.362	1.179.897
	9.569.057	3.519.915
	22.569.057	15.619.915
Laun og tengd gjöld		
Laun	22.634.281	31.382.809
Bifreiðastyrkur	443.654	0
Dagpeningar	1.090.927	337.800
Lífeyrissjóður	2.139.504	2.870.133
Sjúkra- og orlofssjóður	469.855	565.976
Tryggingagjald	2.170.082	2.912.058
Áunnið orlof, breyting	(573.648)	(386.962)
Annar starfsmannakostnaður	357.415	598.298
	28.732.070	38.280.112

Skýringar

Heimili og skóli

1. Heimili og skóli - landssamtök foreldra eru frjáls félagasamtök sem starfa óháð stjórnmálaflokkum eða trúfélögum. Fullgildir félagar að samtökunum eru þeir einstaklingar sem þess óska og greiða félagsgjald. Svæðasamtök foreldra, foreldrafélög og foreldraráð geta einnig orðið fullgildir félagar. Samtökin eiga samvinnu við og geta verið í málsvari fyrir þau svæðasamtök, foreldrafélög og foreldraráð sem eiga aðild að samtökunum.

2. Samtökin Heimili og skóli voru stofnuð 17. september 1992. Markmið þeirra er að stuðla að bættum uppeldis- og menntunarskilyrðum barna og unglinga. Þúsundir foreldra eru félagar í Heimili og skóla og með stuðningi þeirra hefur tekist að byggja upp þjónustu við foreldra og félög þeirra.

Reikningsskilaaðferðir

3. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann er í meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

4. Innlausn tekna, félagsgjöld og styrkir eru færð til tekna í rekstrarreikningi miðað við innborgun þeirra á árinu.

Eigið fé

5. Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Skuldir umfram eignir 1.1. 2011	(4.670.660)	(4.670.660)
Tekjur umfram gjöld	7.463.576	7.463.576
Hrein eign 31.12. 2011	2.792.916	2.792.916

SAFT verkefni

6. Heimili og skóli gerði samning við Evrópusambandið á árinu 2010 um að samtökin taki að sér framkvæmd SAFT V verkefnis um örugga netnotkun. Verkefnið nær til tímabilsins 1. nóvember 2010 til 30. apríl 2012. Á árinu 2010 voru greiddar EUR 112.472 sem fyrsta greiðsla. Hlutur samstarfsaðila í þessum greiðslum voru EUR 36.457. Kostnaður umfram innborgun frá Evrópusambandinu er orðinn kr. 7.280.142 í lok árs 2011 og er sú fjárhæð færð sem krafa vegna þessa samnings. Önnur greiðsla vegna þessa samnings barst svo í janúar 2012.

	EUR	ISK
Kostnaður umfram fyrstu innborgun styrks	45.960	7.280.142
Inneign vegna SAFT V verkefnis	45.960	7.280.142

31. desember 2011

Skuldir og eigið fé

	Skýr.	2011	2010
Eigið fé:			
Hrein eign (ójafnað tap)		2.792.916	(4.670.660)
Eigið fé	5	2.792.916	(4.670.660)
Skammtímaskuldir:			
Viðskiptaskuldir		1.063.146	1.469.491
Skuld við SAFT V verkefni	6	0	12.245.533
Ógreiddur kostnaður		0	569.826
Aðrar skammtímaskuldir		10.219.306	2.664.172
		11.282.452	16.949.022
Skuldir samtals		11.282.452	16.949.022
Skuldir og eigið fé samtals		14.075.368	12.278.362

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	2011	2010
Veltufjármunir:			
Skammtímakröfur:			
Útistandandi vegna SAFT	6	7.280.142	6.206.137
Viðskiptakröfur		1.999.837	1.536.553
Aðrar skammtímakröfur		145.093	66.653
Handbært fé		4.650.296	4.469.019
Veltufjármunir		14.075.368	12.278.362
Eignir samtals		14.075.368	12.278.362

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar og félagsmanna samtakanna Heimili og skóli.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings ársins 2011 fyrir samtökin Heimili og skóli kt: 421092-2229, Suðurlandsbraut 24, 108 Reykjavík.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra ársreikninga, með það að markmiði að aðstoða stjórn fyrirtækisins við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum frá stjórn þess. Við höfum tekið ákveðna liði ársreikningsins til sérstakrar skoðunar og yfirfarið framsetningu hans í heild.

Við höfum ekki endurskoðað ársreikninginn og þar af leiðandi ekki sannreynt grundvöll hans.

Framsetning ársreikningsins er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju og allar upplýsingar sem okkur eru kunnar og skipta máli koma þar fram.

Reykjavík, 10. maí 2012

Sveinbjörn Sveinbjörnsson
löggiltur endurskoðandi

Við félagskjörnir skoðunarmenn, höfum yfirfarið ársreikning Heimilis og skóla fyrir árið 2011 og ekki fundið neitt athugavert:

Reykjavík, 10. maí 2012

Hilmar Ingimundarson

Barbara Björnsdóttir

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla stjórnar	2
Áritun endurskoðanda og skoðunarmanna	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5-6
Skýringar	7
Sundurliðanir	8 - 9

Skýrsla og undirritun stjórnar

Heimili og skóli - landssamtök foreldra eru frjáls félagasamtök sem starfa óháð stjórnmálaflokkum eða trúfélögum. Samtökin veita ráðgjöf til foreldra og foreldrasamtaka og gefa út tímarit og ýmis konar efni um foreldrastarf.

Á árinu 2010 var undirritaður nýr samningur við ESB um SAFT - verkefni um jákvæða og örugga netnotkun, sem gildir til apríl 2012. Heimili og skóli er í samstarfi við önnur lönd í Evrópu og deilir með þeim upplýsingum, aðferðafræði og þekkingu um örugga tækninotkun barna og unglinga. Evrópusambandið styrkir þetta samstarf.

Samkvæmt rekstrarreikningi voru tekjur á árinu 2011 kr. 48.944.116. Hagnaður varð á rekstrinum kr. 7.463.576. Samkvæmt efnahagsreikningi námu eignir félagsins í árslok 2011 kr. 14.075.368 og eigið fé var kr. 2.792.916.

Að áliti stjórnar Heimilis og skóla koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu samtakanna í árslok og rekstrarárangri ársins.

Ársreikningurinn er lagður fram af stjórn Heimilis og skóla en staðfestur hér með af framkvæmdanefnd stjórnar.

Reykjavík, 10. maí 2012

Ketill Magnússon

Halldór Jörgensson

Svava B. Sigurjónsdóttir

Lilja Dögg Gylfadóttir

Framkvæmdastjóri

Hrefna Sigurjónsdóttir