Félag íslenskra náttúrufræðinga

Ársreikningur
2012

Efnisyfirlit

Áritun félagskjörinna skoðunarmanna og gjaldkera 3

Rekstrarreikningur 4

Efnahagsreikningur 5

Skýringar 7

Áritun félagskjörinna skoðunarmanna og gjaldkera

Meðfylgjandi reikninga Félags íslenskra náttúrufræðinga höfum við yfirfarið og borið saman við fylgiskjöl og ekkert fundið athugavert. Við leggjum því til að reikningarnir verði samþykktir.

Reykjavík, 20. febrúar 2013

kjörinn skoðunarmaður

kjörinn skoðunarmaður

gjaldkeri

Rekstrarreikningur 2012

		2012	2011
Tekjur:			
Félagsgjöld		53.725.504	49.283.207
Félagsgjöld til BHM		11.229.574	9.987.654
Leiga á orlofshúsum		1.109.200	1.286.600
Aðrar tekjur	8	334.080	120.700
		66.398.358	60.678.161
Rekstrargjöld:			
Félagsgjöld til BHM		11.229.574	9.987.654
Fastagjald BHM		100.000	100.000
Rekstur orlofshúsa		2.702.453	2.998.343
Rekstur Húsfélags BHM sf.		2.365.479	2.114.314
Laun og launatengd gjöld	7	29.306.654	27.119.671
Laun vegna samninga	3	1.692.005	0
Kostnaður vegna atvinnulausra		1.087.867	1.738.672
Annar rekstrarkostnaður	6	12.090.889	7.136.721
Afskriftir		305.360	486.360
		60.880.281	51.681.735
Rekstrarafgangur án fjármunatekna og fjármagnsgjalda		5.518.077	8.996.426
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Vaxtatekjur		3.454.919	3.133.674
Vaxtatekjur samningsjóðs	3	1.112.824	1.358.417
Vaxtagjöld og verðbætur		(81.095)	(72.980)
		4.486.648	4.419.111
Fært úr samningssjóði (Lagt í samningssjóð)	3	579.181	(1.358.417)
Rekstrarniðurstaða ársins	5	10.583.906	12.057.120

ÓÉ

Efnahagsreikningur

Eignir

		2012	2011
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Eignfært vegna orlofshúsa	2	397.072	578.072
Orlofshús	2	7.980.000	7.280.000
Eignarhluti í Húsfélagi BHM sf.	4	20.889.731	20.878.125
Húsgögn í Borgartúni	2	620.313	744.673
Fastafjármunir		29.887.117	29.480.871
Veltufjármunir:			
Reikningur 40009		91.808	18.922.292
Reikningur 60138		2.603.489	1.949.469
Reikningur 550204		0	1
BHM Reikningar		6.665.177	5.183.292
Ávöxtun félagssjóður		71.501.982	46.058.013
Ávöxtun samningssjóður		23.096.792	23.675.975
Krafa á Kjaradeilusjóð		1.916.872	0
Krafa á Vísindasjóð		372.509	495.852
Ógreidd áfallin iðgjöld		5.853.297	5.140.667
Veltufjármunir		112.101.926	101.425.561
Eignir samtals		141.989.043	130.906.432

ÖE

31. desember 2012

Skuldir og eigið fé

		2012	2011
Eigið fé:			
Óráðstafað eigið fé 1.1		96.863.872	84.806.752
Samningssjóður	3	23.274.303	23.853.484
Rekstrarniðurstaða ársins		10.583.906	12.057.120
Endurmat	4	8.468.235	7.756.629
Eigið fé	5	139.190.316	128.473.985
Skuldir:			
Lánardrottnar		1.166.523	629.294
Aðrar skammtímaskuldir		1.632.204	1.803.153
		2.798.727	2.432.447
Skuldir og eigið fé samtals		141.989.043	130.906.432

ÓE

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Varanlegir rekstrarfjármunir félagsins samanstanda af orlofshúsi, áhöldum, tækjum og framkvæmdum í orlofshúsinu og hlutdeild í Borgartúni 6. Áhöldin og tækin eru afskrifuð um 10% af upphaflegu kostnaðarverði á árinu en orlofshúsið er fært upp/niður miðað við fasteignamat hússins í árslok.

3. Ekkert var greitt inn í samningssjóð félagsins árinu og kostnaður hans var 1,7 millj krónur. Nettóvaxtatekjur vegna samningssjóðs voru 1,1 millj. kr. Samtals lækkaði því samningssjóður um 0,6 millj. kr. Mismunurinn er færður á sérstakan eiginfjárlykil þar sem óheimilt er að ráðstafa þessum fjármunum til annars en samningagerðar.

4. Félagið á í félagi við fleiri aðildarfélög BHM sameignarfélagið Húsfélag BHM sf. Húsfélagið á og rekur húseign þá sem félagið nýtir undir rekstur sinn. Ársreikningur húsfélagsins fyrir árið 2012 liggur ekki fyrir en eignarhlutur félagsins er færður upp miðað við hlutdeild félagsins í eigin fé húsfélagsins í árslok 2011.

5. Eigið fé félagsins var í ársbyrjun 128,5 millj. kr. Í árslok nam eigið fé félagsins 139,2 millj. kr. Eigið fé hefur því hækkað um 10,7 millj. kr. Eftirfarandi er yfirlit yfir breytingu eiginfjárreikninga félagsins:

	Óráðstafað eigið fé 1.1	Rekstrar-niðurstaða	Endurmat	Samnings-sjóður	Samtals
Flutt frá fyrra ári	96.863.872		7.756.629	23.853.484	128.473.985
Endurmat ársins			700.000	0	700.000
Hækkun hlutd. í húsfélagi			11.606		11.606
Lagt í samningssjóð				(579.181)	(579.181)
Rekstrarniðurstaða ársins		10.583.906	0		10.583.906
Eigið fé 31.12.2012	96.863.872	10.583.906	8.468.235	23.274.303	139.190.316

06

Skýringar frh:

6. Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:

	2012	2011
Áhöld skrifstofu	869.369	0
Fréttabréf	49.159	508.979
Rekstur tölvu	147.884	126.431
Vefhönnun	1.187.481	0
Ljósritun	120.980	249.210
Ritföng o.fl.	325.396	201.085
Sími og burðargjöld	664.697	344.017
Símsvörun	136.824	531.450
Auglýsingakostnaður	706.528	981.563
Aðkeypt skrifstofuþjónusta/endurskoðun	257.777	345.627
Stjórnar og aðalfundir	461.204	322.462
Aðrir fundir	525.433	594.077
Námskeið	29.402	199.241
Kostnaður vegna BIB	272.664	269.751
Lögfræðiaðstoð	4.371.274	951.426
Gjafir og styrkir	51.614	208.865
Kostnaður vegna trúnaðarmanna	181.301	0
Kerfisleiga	585.920	760.182
Vátryggingar	29.062	22.624
Hreinlætisvörur og gagnaeyðing	47.170	29.453
Kostnaður vegna kjarasamninga	212.750	199.990
Ferðakostnaður	857.000	290.288
	12.090.889	7.136.721

7. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	2012	2011
Laun	23.325.130	20.302.296
Stjórnar- og nefndarlaun	1.404.000	1.450.000
Tryggingagjald	2.203.231	2.125.144
Lífeyrissjóður	2.799.549	2.432.315
Dagpeningar	128.031	0
Bifreiðarstyrkur	626.106	383.509
Önnur launatengd gjöld	339.748	359.350
Annar starfsmannakostnaður	172.864	67.057
Greitt af samningssjóði	-1.692.005	
	29.306.654	27.119.671

8. Aðrar tekjur

Skrifstofukostnaður frá vísindasjóði	334.080	120.700
	334.080	120.700

ÓE