

Félag íslenskra náttúrufræðinga

**Ársreikningur
2011**

Efnisyfirlit

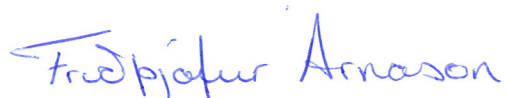
Áritun félagskjörinna skoðunarmanna og gjaldkera	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Skýringar	7

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, 13. febrúar 2012


kjörinn skoðunarmaður


kjörinn skoðunarmaður

kjörinn skoðunarmaður


gjaldkeri

Rekstrarreikningur 2011

	2011	2010
Tekjur:		
Félagsgjöld	49.283.207	55.887.438
Félagsgjöld til BHM	9.987.654	8.784.403
Samningsgjöld 3	0	2.221.086
Leiga á orlofshúsum	1.286.600	1.267.800
Aðrar tekjur 8	120.700	110.000
	<u>60.678.161</u>	<u>68.270.727</u>
Rekstrargjöld:		
Félagsgjöld til BHM	9.987.654	8.784.403
Aðgerðasjóður BHM	100.000	100.000
Rekstur orlofshúsa	2.998.343	2.321.344
Rekstur Húsfélags BHM sf.	2.114.314	2.369.486
Laun og launatengd gjöld 7	27.052.614	23.451.217
Kostnaður vegna atvinnulausra	1.738.672	609.181
Annar starfsmannakostnaður	67.057	153.219
Annar rekstrarkostnaður 6	7.136.721	5.675.925
Afskriftir	486.360	455.641
	<u>51.681.735</u>	<u>43.920.416</u>
Rekstrarafgangur án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	8.996.426	24.350.311
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):		
Vaxtatekjur	3.133.674	2.829.546
Vaxtatekjur samningsjóðs 3	1.358.417	1.040.177
Vaxtagjöld og verðbætur	(72.980)	(122.210)
	<u>4.419.111</u>	<u>3.747.513</u>
<i>Fært úr samningssjóði (Lagt í samningssjóð)</i>	3 (1.358.417)	(3.261.263)
Rekstrarniðurstaða ársins	<u><u>12.057.120</u></u>	<u><u>24.836.561</u></u>

Efnahagsreikningur

Eignir

		2011	2010
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Eignfært vegna orlofshúsa	2	578.072	940.072
Orlofshús	2	7.280.000	9.550.000
Eignarhluti í Húsfélagi BHM sf.	4	20.878.125	20.956.691
Húsgögn í Borgartúni	2	744.673	561.847
Fastafjármunir		<u>29.480.871</u>	<u>32.008.611</u>
Veltufjármunir:			
Reikningur 40009		18.922.292	363.376
Reikningur 60138		1.949.469	1.101.352
Reikningur 550204		1	2.939
Reikningur 200243		0	420
BHM Reikningar		5.183.292	4.436.150
Ávöxtun félagssjóður		46.058.013	54.738.788
Ávöxtun samningssjóður		23.675.975	22.324.644
Skammtímakröfur		5.636.519	4.295.687
Veltufjármunir		<u>101.425.561</u>	<u>87.263.356</u>
Eignir samtals		<u><u>130.906.432</u></u>	<u><u>119.271.967</u></u>

31. desember 2011

Skuldir og eigið fé

		2011	2010
Eigið fé:			
Óráðstafað eigið fé 1.1		84.806.752	59.970.191
Samningssjóður	3	23.853.484	22.495.067
Rekstrarniðurstaða ársins		12.057.120	24.836.561
Endurmat	4	7.756.629	10.105.195
Eigið fé	5	<u>128.473.985</u>	<u>117.407.014</u>

Skuldir:

Lánardrotnar	629.294	1.198.383
Aðrar skammtímaskuldir	<u>1.803.153</u>	<u>666.570</u>
	<u>2.432.447</u>	<u>1.864.953</u>

Skuldir og eigið fé samtals	<u><u>130.906.432</u></u>	<u><u>119.271.967</u></u>
------------------------------------	---------------------------	---------------------------

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 enginn. Nettóvaxtatekjur vegna samningssjóðs voru 1,3 millj. kr. Samtals hækkaði því samningssjóður um 1,3 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 2011 liggur ekki fyrir en eignarhlutur félagsins er færður upp miðað við hlutdeild félagsins í eigin fé húsfélagsins í árslok 2010.
5. Eigið fé félagsins var í ársbyrjun 117,4 millj. kr. Í árslok nam eigið fé félagsins 128,5 millj. kr. Eigið fé hefur því hækkað um 11,1 millj. kr. Eftirfarandi er yfirlit yfir breytingu eiginfjárreikninga félagsins:

	Óráðstafað eigið fé 1.1	Rekstrar- niðurstaða	Endurmat	Samnings- sjóður	Samtals
Flutt frá fyrra ári	84.806.752		10.105.195	22.495.067	117.407.014
Endurmat ársins			(2.270.000)	0	(2.270.000)
Lækkun hlutd. í húsfélagi			(78.566)		(78.566)
Lagt í samningssjóð				1.358.417	1.358.417
Rekstrarniðurstaða ársins		12.057.120	0		12.057.120
Eigið fé 31.12.2011	84.806.752	12.057.120	7.756.629	23.853.484	128.473.985

Skýringar frh:

6. Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:	2011	2010
Áhöld skrifstofu.....	0	426.400
Fréttabréf.....	508.979	648.458
Rekstur tölvu.....	126.431	120.009
Ljósritun.....	249.210	160.140
Ritföng o.fl.....	201.085	288.866
Sími og burðargjöld.....	344.017	438.680
Símsvörun.....	531.450	386.372
Auglýsingakostnaður.....	981.563	72.859
Aðkeypt skrifstofuþjónusta/endurskoðun.....	345.627	275.473
Stjórnar og aðalfundir.....	322.462	240.360
Aðrir fundir.....	594.077	456.512
Námskeið.....	199.241	66.400
Kostnaður vegna BIB.....	269.751	273.712
Lögfræðiaðstoð.....	951.426	-64.698
Gjafir og styrkir.....	208.865	100.636
Kostnaður vegna trúnaðarmanna.....	0	272.250
Kerfisleiga.....	760.182	1.058.077
Vátryggingar.....	22.624	20.634
Hreinlætisvörur og gagnaeyðing.....	29.453	18.368
Kostnaður vegna kjarasamninga.....	199.990	0
Ferðakostnaður.....	290.288	416.417
	<u>7.136.721</u>	<u>5.675.925</u>

7. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	2011	2010
Laun.....	20.302.296	18.830.527
Stjórnar- og nefndarlaun.....	1.450.000	
Tryggingagjald.....	2.125.144	1.846.067
Lífeyrissjóður.....	2.432.315	2.165.506
Bíðarstyrkur.....	383.509	345.829
Önnur launatengd gjöld.....	359.350	263.288
	<u>27.052.614</u>	<u>23.451.217</u>

8. Aðrar tekjur

Skrifstofukostnaður frá vísindasjóði.....	120.700	110.000
	<u>120.700</u>	<u>110.000</u>