

Vistbyggðarráð

Kt. 460510-1550

Höfðabakka 9, 110 Reykjavík

Ársreikningur 2011

Aðalfundur 29. mars 2012

Efnisyfirlit

Áritun og skýrsla stjórnar	bls. 2
Áritun skoðunarmanns	bls. 3
Rekstrarreikningur	bls. 4
Efnahagsreikningur	bls. 5
Sjóðstreymi	bls. 6
Skýringar	bls. 7
Sundurliðanir	bls. 8

Skýrsla og áritun stjórnar

Rekstrartap á árinu 2011 nam kr. 339.263 samkvæmt rekstrarreikningi.
Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 3.024.633, bókfært eigið fé í árslok er jákvætt um kr. 2.871.642 og er eiginfjárhlutfall félagsins jákvætt upp á 94,94%

Að álitum stjórnar Vistbyggðarráðs koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Stjórn Vistbyggðarráðs staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2011 með undirritun sinni.

Reykjavík, 29. mars 2012

Áritun skoðunarmanns

Til stjórnar og félagsmanna Vistbyggðarráðs.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings fyrir Vistbyggðarráð fyrir árið 2011.

Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi, skýringar og sundurliðun.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra ársreikninga með það að markmiði að aðstoða stjórnendur félagsins við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins.

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

Reykjavík, 29. mars 2012

María E. Ingvadóttir

Rekstrarreikningur 2011

	Skýr.	2011	2010	Breyting
Rekstrartekjur:				
Tekjur	1	5.730.687	6.200.000	-8%
		<u>5.730.687</u>	<u>6.200.000</u>	-8%
Rekstrargjöld:				
Laun og launatengd gjöld	2	3.351.708	2.041.364	64%
Annar rekstrarkostnaður	3	2.690.623	977.582	175%
		<u>6.042.331</u>	<u>3.018.946</u>	100%
Rekstrarhagnaður án fjármagnsliða		(311.644)	3.181.054	-110%
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur	4	20.409	34.567	-41%
Vaxtagjöld	5	(48.028)	(4.716)	918%
		<u>(27.619)</u>	<u>29.851</u>	-193%
Hagnaður (tap) fyrir skatta		(339.263)	3.210.905	-111%
Hagnaður (tap) ársins		<u>(339.263)</u>	<u>3.210.905</u>	-111%

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

EIGNIR

	Skýr.	2011	2010	Breyting
Fastafjármunir:				
Fastafjármunir	III	<u>0</u>	<u>0</u>	0%
Veltufjármunir:				
Skammtímakröfur:				
Handbært fé	7	2.424.633	2.078.869	17%
Skammtímakröfur	6	<u>600.000</u>	<u>1.364.975</u>	-56%
Veltufjármunir		<u>3.024.633</u>	<u>3.443.844</u>	-12%
Eignir samtals		<u>3.024.633</u>	<u>3.443.844</u>	-12%

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

	Skýr.	2011	2010	
Eigið fé:				
Óráðstafað eigið fé		3.210.905	0	100%
Hagnaður (tap) ársins		(339.263)	3.210.905	-111%
Eigið fé	IV	<u>2.871.642</u>	<u>3.210.905</u>	-11%
Langtímaskuldir:				
Skuldabréf		<u>0</u>	<u>0</u>	0%
		<u>0</u>	<u>0</u>	0%
Skammtímaskuldir:				
Viðskiptaskuldir	8	63.206	151.908	-58%
Ógreitt vegna starfsfólks	9	<u>89.785</u>	<u>81.031</u>	11%
Skammtímaskuldir alls		<u>152.991</u>	<u>232.939</u>	-34%
Skuldir samtals		<u>152.991</u>	<u>232.939</u>	-34%
Skuldir og eigið fé samtals		<u>3.024.633</u>	<u>3.443.844</u>	-12%

Sjóðstreymi 2011

Handbært fé til rekstrar:	2011	2010
Hagnaður (tap) samkvæmt rekstrarreikningi	(339.263)	3.210.905
Rekstarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:		
Afskriftir	0	0
Veltufé frá rekstri	(339.263)	3.210.905
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:		
Skammtímakröfur, (hækkun), lækkun	764.975 (1.364.975)	
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	(79.948) 232.939	
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum	685.027 (1.132.036)	
Handbært fé til rekstrar	345.764	2.078.869
 Fjárfestingarhreyfingar:		
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum:		
Áhöld og tæki	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	0	0
 Fjármögnunarhreyfingar:		
Lántökur á árinu	0	0
Afborganir af langtímaskuldum	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	0	0
 Breyting á handbæru fé á árinu	 345.764	 2.078.869
Handbært fé í ársbyrjun	2.078.869	0
Handbært fé í lok ársins	2.424.633	2.078.869

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

- I** Vistbyggðarráð var stofnað á árinu 2010. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Við samningu reikningsskilanna skulu stjórnendur meta ársreikninginn út frá góðri reikningsskilavenju, en við sölu eða innlausn geta raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir, reynst önnur en niðurstaða þess mats.
- II** Áhrif almennra verðlagsbreytinga á rekstur og fjárhagsstöðu félagsins eru ekki reiknuð. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af stofnverði fasteigna og bókfærðu verði annarra eigna.

Varanlegir rekstrarfjármunir

- III** Varanlegir rekstrarfjármunir eru engir.

Eigið fé

IV Yfirlit um eigið fé:

	Óráðstafað	
	eigið fé	Samtals
Eigið fé 1. janúar.2011	3.210.905	3.210.905
Hagnaður (tap) ársins	(339.263)	(339.263)
Eigið fé 31. desember 2011	2.871.642	2.871.642

Sundurliðanir

Skýringar	2011	2010	Breyting
1. Tekjur:			
Aðildargjöld	5.400.000	6.200.000	-13%
Innheimt ráðstefnugjöld	330.687	0	100%
	<u>5.730.687</u>	<u>6.200.000</u>	-8%
2. Laun og launatengd gjöld:			
Laun	2.855.278	1.758.281	62%
Lífeyrissjóður mótframlag	228.422	140.662	62%
Tryggingagjald	266.742	142.421	87%
Sjúkra-, orlofs- og endurhæfingarsjóðir	1.266	0	100%
	<u>3.351.708</u>	<u>2.041.364</u>	64%
3. Annar rekstrarkostnaður:			
Sími og fjarskipti	65.204	73.979	-12%
Bókhald og fjármálaþjónusta	561.233	301.827	86%
Burðargjöld	3.539	10.000	-65%
Pappír, prentun, riftöng	25.671	4.582	460%
Gjaldfærð áhöld og tæki	20.604	241.995	-91%
Rekstur tölvukerfis	23.948	0	100%
Sérfræðikostnaður	188.840	288.650	-35%
Ferðakostnaður	244.118	503.728	-52%
Funda- og viðskiptakostnaður	173.704	33.420	420%
Erlent samstarf	142.366	0	100%
Erlend ráðstefnugjöld	144.436	0	100%
Ferðadagpeningar	49.956	0	100%
Auglýsingar	103.251	84.376	22%
Aðkeyptur akstur	7.437	0	100%
Ráðstefnukostnaður	936.316	0	100%
	<u>2.690.623</u>	<u>1.542.557</u>	74%
Ferðakostnaður sem greiðist að erlendum samstarfsaðilum	0 (564.975)	-100%	
	<u>2.690.623</u>	<u>977.582</u>	175%
4. Vaxtatekjur, verðbætur:			
Vaxtatekjur og verðbætur	25.511	42.151	-39%
Fjarmagnstekjuskattur	(5.102) (7.584)	-33%	
	<u>20.409</u>	<u>34.567</u>	-41%
5. Vaxtagjöld:			
Vaxtagjöld og bankakostnaður	48.028	4.716	918%
	<u>48.028</u>	<u>4.716</u>	918%
6. Skammtímakröfur:			
Óinnheimt aðildargjöld	600.000	800.000	-25%
Óinnheimtur ferðakostnaður	0	564.975	-100%
	<u>600.000</u>	<u>1.364.975</u>	-56%
7. Handbært fé:			
Bankareikningar	2.424.633	2.078.869	17%
	<u>2.424.633</u>	<u>2.078.869</u>	17%
8. Viðskiptaskuldir:			
Lánadrottnar	63.206	151.908	-58%
	<u>63.206</u>	<u>151.908</u>	-58%
9. Ógreitt vegna starfsfólks:			
Ógreiddur lífeyrissjóður	28.453	27.000	5%
Ógreidd staðgreiðsla	39.419	35.806	10%
Ógreitt tryggingagjald	21.913	18.225	20%
	<u>89.785</u>	<u>81.031</u>	11%