

Nýheimar Þekkingarsetur

Ársreikningur 2022

Nýheimar Þekkingarsetur
Litlubrú 2
780 Höfn í Hornafirði
Kt. 640513-1280

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra	3
Könnunaráritun óháðs endurskoðanda	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymisyfirlit	7
Skýringar	8

Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Nýheimar Þekkingarsetur er sjálfseignarstofnun og tilgangur hennar er að stuðla að eflingu félagslegrar virkni, menntunar og menningarlífs á Suðausturlandi skv. 3. grein skipulagskrár.

Rekstur ársins 2022 og framtíðarhorfur

Rekstrartekjur stofnunarinnar námu 66,1 millj. kr. á árinu 2022 og hækkuðu um 7,4 millj. kr. milli ára eða um 13%. Tap stofnunarinnar á árinu 2022 nam 6,2 millj. kr.

Eigið fé stofnunarinnar í árslok nam 6,2 millj. kr. (2021: 12,4 millj. kr.) að meðtöldu stofnfé stofnunarinnar að fjárhæð 1,4 millj. kr.

Meðalfjöldi starfsmanna félagsins á árinu umreiknaður í heilsársstörf (ársverk) var fjórir (2021: fjórir).

Stofnaðilar í Nýheimum Þekkingarsetri eru 11 í árslok eins og árið áður. Stofnaðilar í árslok eru:

1. Skólaskrifstofa Hornafjarðar
2. Menningarmiðstöð Hornafjarðar
3. Náttúrustofa Suðausturlands
4. Háskóli Íslands
5. Ríki Vatnajökuls ehf.
6. Framhaldsskólinn í Austur-Skaftafellssýslu
7. Samtök sunnlenskra sveitarfélaga
8. Mátis
9. Háskólafélag Suðurlands
10. Vatnajökulspjóðgarður
11. Vöruhúsið

Stjórn og forstöðumaður hafa í dag rætt ársreikning félagsins fyrir árið 2022 og staðfest hann með undirritun sinni. Stjórn og forstöðumaður leggja til við aðalfund að samþykkja ársreikninginn.

Höfn í Hornafirði, 12.4.2023

Stjórn:

Forstöðumaður

Könnunaráritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og stofnaðila Nýheima Þekkingarseturs.

Inngangur

Við höfum kannað meðfylgjandi ársreikning Nýheima Þekkingarseturs fyrir árið 2022. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Stjórnendur félagsins eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga nr. 3/2006. Ábyrgð okkar felst í ályktun okkar um ársreikninginn sem er byggð á könnuninni.

Umfang könnunar

Könnun okkar var unnin í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRE 2400 um könnun ársreikninga. Könnun ársreiknings felur í sér fyrirspurnir, einkum til starfsmanna sem eru ábyrgir fyrir fjármálum og reikningsskilum, ásamt greiningum og öðrum könnunaraðgerðum. Könnun er talsvert umfangsminni en endurskoðun sem unnin er í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla og er því ekki víst við fáum vitnesku um öll mikilvæg atriði sem gætu komið í ljós við endurskoðun. Þar af leiðandi látum við ekki í ljós álit á ársreikningnum.

Ályktun

Við könnun okkar kom ekkert fram sem bendir til annars en að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2022 og breytingu á handbæru fé á árinu, í samræmi við lög um ársreikninga.

Í samræmi við ákvæði 2. mgr. 104 gr. laga nr. 3/2006 um ársreikninga staðfestum við samkvæmt okkar bestu vitund að í skýrslu stjórnar sem fylgir ársreikningi þessum eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Höfn í Hornafirði, 12.4.2023

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur árið 2022

	Skýr.	2022	2021
Rekstrartekjur			
Framlag Mennta- og menningarmálaráðuneytisins		27.100.000	25.625.566
Framlag frá SASS vegna samstarfssamnings		11.807.844	13.715.682
Styrkir og framlög		27.233.318	19.425.573
		66.141.162	58.766.821
Rekstrargjöld			
Kostnaður vegna verkefna		23.340.459	5.807.094
Laun og launatengd gjöld	8	38.532.190	43.057.724
Annar rekstrarkostnaður		10.427.618	7.545.031
		72.300.267	56.409.849
(Rekstrartap) -hagnaður fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(	6.159.105)	2.356.972
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			
Vaxtatekjur		383.823	49.961
Vaxtagjöld .....	(	90.560)	(19.481)
Gengismunur .....	(	329.259)	(125.601)
		(35.996)	(95.121)
(Tap) hagnaður ársins	11	(6.195.101)	2.261.851

Efnahagsreikningur 31. desember 2022

	Skýr.	2022	2021
Eignir			
Eignarhlutir í öðrum félögum	9	120.000	120.000
Fastafjármunir		<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
Viðskiptakröfur		9.107	6.116.312
Handbært fé		13.047.104	17.107.155
Veltufjármunir		<u>13.056.211</u>	<u>23.223.467</u>
Eignir samtals		<u>13.176.211</u>	<u>23.343.467</u>
Eigið fé			
Stofnfé	10	1.440.000	1.440.000
Óráðstafað eigið fé		4.773.615	10.968.716
Eigið fé	11	<u>6.213.615</u>	<u>12.408.716</u>
Viðskiptaskuldir		1.022.098	977.442
Fyrirframinnheimtar tekjur	12	4.544.687	7.504.736
Aðrar skammtímaskuldir		1.395.811	2.452.573
Skammtímaskuldir		<u>6.962.596</u>	<u>10.934.751</u>
Skuldir samtals		<u>6.962.596</u>	<u>10.934.751</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>13.176.211</u>	<u>23.343.467</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2022

	Skýr.	2022	2021
Rekstrarhreyfingar			
(Tap) hagnaður ársins	11 (	6.195.101)	2.261.851
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Veltufé (til) frá rekstri	(	6.195.101)	2.261.851
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		6.107.205 (	3.209.910)
Skammtímaskuldir, lækkun .....	(	3.972.155)	(1.974.343)
Breytingar rekstartengdra eigna og skulda		2.135.050	(5.184.253)
Handbært fé til rekstrar	(	4.060.051)	(2.922.402)
Lækkun á handbæru fé .....	(	4.060.051)	(2.922.402)
Handbært fé í ársbyrjun		17.107.155	20.029.557
Handbært fé í árslok		13.047.104	17.107.155

Skýringar

1. Félagið

Nýheimar Þekkingarsetur („Félagið“) er íslensk sjálfseignarstofnun og er lögheimili hennar að Litlubrú 2 á Höfn í Hornafirði. Tilgangur stofnunarinnar er að stuðla að eflingu félagslegrar virkni, menntunar og menningarlífs á Suðausturlandi skv. 3. grein skipulagsskrár.

Reikningsskilaaðferðir

2. Grundvöllur reikningsskilanna

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

3. Erlendir gjaldmiðlar

Viðskipti í erlendum gjaldmiðlum eru færð á gengi viðskiptadags. Peningalegar eignir og skuldir í erlendum gjaldmiðlum eru umreiknaðar í íslenskar krónur á skráðu gengi í lok ársins. Gjaldmiðlagengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

4. Innlausn tekna

Tekjur vegna framlaga aðildarféлага samlagsins eru færðar miðað við samþykktar fjárveitingar. Tekjur af sölu á vörum og þjónustu eru færðar þegar hending hefur farið fram og kröfuréttur myndast.

5. Eignarhlutir í öðrum félögum

Eignarhlutir í öðrum félögum eru færðir á kostnaðarverði, að frádreginni virðisrýrnun, ef við á.

6. Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar niður til að mæta almennri áhættu sem fylgir kröfueign félagsins, en hér er ekki um endanlega afskrift að ræða. Annars vegar er um að ræða niðurfærslu vegna krafna sem sérstaklega hafa verið metnar í tapsáhættu og hins vegar niðurfærslu til að mæta almennri áhættu. Niðurfærslan er dregin frá viðskiptakröfum í efnahagsreikningi.

7. Handbært fé

Handbært fé samanstendur af óbundnum bankainnstæðum.

8. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	2022	2021
Laun	34.694.428	35.071.002
Mótframlag í lífeyrissjóð	4.686.872	4.855.259
Önnur launatengd gjöld	3.177.576	3.131.463
Laun vegna verkefna	(4.026.686)	0
Laun og launatengd gjöld samtals	<u>38.532.190</u>	<u>43.057.724</u>
Ársverk	4	4

9. Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutir í félögum greinast þannig:

	2022	2021
	Bókfært verð	Bókfært verð
Óskráð hlutabréf, færð á kostnaðarverði:		
Ríki Vatnajökuls	120.000	120.000
	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>

10. Stofnfé

Heildarstofnfé samkvæmt samþykktum stofnunarinnar er 1,4 millj. kr.

Skýringar

11. Yfirlit eiginfjárreikninga

	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2021	1.440.000	8.706.865	10.146.865
Hagnaður ársins	0	2.261.851	2.261.851
Eigið fé 31.12.2021	1.440.000	10.968.716	12.408.716
Tap ársins	0	(6.195.101)	(6.195.101)
Eigið fé 31.12.2022	1.440.000	4.773.615	6.213.615

12. Fyrirframinnheimtar tekjur

Fyrirframinnheimt framlög vegna verkefna sem unnin verða á næstu árum eru færð sem fyrirframinnheimtar tekjur.

Sundurliðanir

	2022	2021
Framlög		
Framlög Mennta- og menningarmálaráðuneytisins	27.100.000	25.625.566
Framlög SASS vegna samstarfssamnings	11.807.844	13.715.682
	<u>38.907.844</u>	<u>39.341.248</u>
Styrkir og önnur framlög		
Erasmus+ digital communities	11.418.912	1.900.262
Hringrásarverkefni	3.036.000	0
Gróska verkefni	3.000.000	0
Sveitarfélagið Hornafjörður, styrkur	2.621.091	2.500.000
Polmarkarannsókn	2.560.049	2.311.360
SPECIAL	2.004.088	0
Aðrir styrkir og framlög	1.927.038	280.665
NICHE verkefni	1.032.452	1.977.414
FabLab stelpur og tækni	750.000	0
Legends	0	4.663.233
Sustainable	0	3.123.259
Staða og hlutverk þekkingarsetra	0	580.000
KNOWHUBs	0	573.068
Strákarannsókn	0	400.000
Lokagreiðsla út af stjórnunar- og verndaráætlun	(1.116.312)	1.116.312
	<u>27.233.318</u>	<u>19.425.573</u>
Kostnaður vegna verkefna		
Digital communities	9.336.653	320.228
Hringrásarverkefni	2.957.619	0
Polmarkarannsókn	2.822.411	2.059.780
Gróska	2.804.888	0
Legends	1.675.680	900.527
Sustainable	1.587.360	1.733.038
FabLab stelpur og tækni	1.050.000	0
Staða og hlutverk	370.000	64.724
SPECIAL	289.594	0
Verkefni á vegum SASS	272.609	89.421
NICHE verkefni	173.645	311.959
Þjónusta við háskólanema	0	410
Strákarannsókn	0	327.007
	<u>23.340.459</u>	<u>5.807.094</u>

Sundurliðanir

Annar rekstrarkostnaður

Húsaleiga	3.071.571	3.148.428
Aðkeypt ráðgjöf	1.995.374	24.000
Bókhald og reikningsskil	1.246.180	1.544.579
Rekstur tölvukerfis	1.001.828	707.848
Námskeið	667.461	0
Ferðakostnaður	336.075	232.794
Annar húsnæðiskostnaður	454.050	0
Dagpeningar	443.148	85.893
Keypt áhöld og rekstrarvörur	294.339	832.529
Funda- og viðskiptakostnaður	276.484	218.728
Tryggingar	143.966	136.109
Annar kostnaður	117.309	136.967
Styrkir og gjafir	86.455	0
Ritföng og prentun	69.545	159.354
Kaffistofukostnaður	59.986	59.478
Sími og burðargjöld	56.321	88.484
Auglýsingar	41.636	31.509
Banka- og innheimtukostnaður	38.865	34.211
Annar starfsmannakostnaður	27.025	104.120
	<u>10.427.618</u>	<u>7.545.031</u>