

Þekkingarsetrið Nýheimar

Ársreikningur 2015

Þekkingarsetrið Nýheimar  
Litlubrú 2  
780 Höfn í Hornafirði

Kt. 640513-1280

# Efnisyfirlit

---

Skýrsla og áritun stjórnar og forstöðumanns .....	3
Könnunaráritun óháðs endurskoðanda .....	4
Rekstrarreikningur .....	5
Efnahagsreikningur .....	6
Yfirlit um sjóðstreymi .....	7
Skýringar .....	8
Sundurliðanir .....	9

## Áritun stjórnar og verkefnastjóra

---

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

Tveir starfsmenn störfuðu hjá stofnuninni á árinu 2015 og námu launagreiðslur 12,0 millj. kr. Auk þess voru greidd launatengd gjöld að fjárhæð 2,4 millj. kr.

Hagnaður varð af rekstri stofnunarinnar á árinu að fjárhæð 1,3 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi og nam eigið fé samkvæmt efnahagsreikningi í árslok 6,4 millj. kr.

Stofnaðilar í Bekkingarsetrinu Nýheima voru 11 í upphafi árs og breyttust þeir ekki á árinu. Þeir eru:

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

Stjórn og verkefnastjóri Bekkingarsetursins Nýheima staðfesta hér með ársreikning stofnunarinnar fyrir árið 2015 með undirritun sinni.

Höfn í Hornafirði 15. mars 2016

Í stjórn:

*Ragnhildur Jónsd.*  
*[Signature]*  
*Ólga Ingi Þorðóttir*  
*Þórhildur Hermannsdóttir*  
*Einar Ólafur Guðmundsson*

Verkefnastjóri:

*Jóna A. Stefánsdóttir*

# Könnunaráritun óháðs endurskoðanda

---

Til stjórnar og stofnaðila Þekkingarseturs Nýheima.

## Inngangur

Við höfum kannað meðfylgjandi ársreikning Þekkingarsetursins Nýheima fyrir árið 2015. 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 að við fáum vitneskju 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 2015 og breytingu á handbæru fé á árinu, í samræmi við lög um ársreikninga.

## Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

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 15. mars 2016

**KPMG ehf.**

Sigurjon Örn Arnarson

## Rekstrarreikningur ársins 2015

---

	Skýr.	2015	2014
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Opinber framlög .....		15.933.000	15.600.000
Styrkir og framlög .....		5.386.156	1.007.696
		21.319.156	16.607.696
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Framlag Fræðslunet-símenntun á Suðurlandi ses .....		0	5.000.000
Laun og launatengd gjöld .....	5	14.391.485	4.803.916
Kostnaður vegna verkefna .....		2.516.172	1.007.696
Annar rekstrarkostnaður .....		3.325.646	2.093.599
		20.233.303	12.905.211
Rekstrarhagnaður án fjármunatekna og fjármagnsgjalda .....		1.085.853	3.702.485
Vaxtatekjur .....		227.361	132.419
Vaxtagjöld .....		( 15.677)	( 36.023)
		211.684	96.396
<b>Hagnaður ársins</b> .....	<b>6</b>	<b>1.297.537</b>	<b>3.798.881</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2015

	Skýr.	2015	2014
<b>Veltufjármunir</b>			
Aðrar skammtímakröfur.....		136.025	147.191
Handbært fé.....	4	7.110.361	10.083.122
		<u>7.246.386</u>	<u>10.230.313</u>
	<b>Eignir samtals</b>	<u>7.246.386</u>	<u>10.230.313</u>
<b>Eigið fé</b>			
Stofnfé .....		1.320.000	1.320.000
Óráðstafað eigið fé .....		5.096.418	3.798.881
	6	<u>6.416.418</u>	<u>5.118.881</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Viðskiptaskuldir .....		0	54.644
Fyrirframinnheimtar tekjur .....		0	4.486.156
Aðrar skammtímaskuldir .....		829.968	570.632
		<u>829.968</u>	<u>5.111.432</u>
	<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<u>7.246.386</u>	<u>10.230.313</u>

## Yfirlit um sjóðstreymi árið 2015

	Skýr.	2015	2014
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Hagnaður ársins .....	6	1.297.537	3.798.881
Veltufé frá rekstri .....		<u>1.297.537</u>	<u>3.798.881</u>
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímafröfur, lækkun (hækkun) .....		11.166	( 147.191)
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun .....		( 4.281.464)	5.111.432
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda .....		( 4.270.298)	4.964.241
Handbært fé (til) frá rekstri .....		<u>( 2.972.761)</u>	<u>8.763.122</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
Innborgað stofnfé .....		0	240.000
Lækkun á handbæru fé .....		( 2.972.761)	9.003.122
Handbært fé í ársbyrjun .....		10.083.122	1.080.000
Handbært fé í árslok .....		<u>7.110.361</u>	<u>10.083.122</u>

# Skýringar

## Reikningsskilaaðferðir

### 1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög nr. 3/2006 um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

### 2. Innlaun tekna

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

### 3. Færsla gjalda

Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

### 4. Handbært fé

Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár

### 5. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	2015	2014
Laun .....	12.000.311	4.000.137
Lífeyrissjóðsgjöld .....	1.200.029	400.013
Tryggingargjald .....	999.134	339.758
Stéttarfélagsgjöld .....	192.011	64.008
	<u>14.391.485</u>	<u>4.803.916</u>

Á árinu störfuðu 2 starfsmenn hjá stofnuninni og námu laun 12,0 millj.kr.

### 6. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Stofnfé 1.1.2015 .....	1.320.000	3.798.881	5.118.881
Innborgað stofnfé á árinu .....	0	0	0
Hagnaður ársins .....	0	1.297.537	1.297.537
Eigið fé 31.12.2015 .....	<u>1.320.000</u>	<u>5.096.418</u>	<u>6.416.418</u>



## Sundurliðanir

	2015	2014
<b>Kostnaður vegna verkefna</b>		
Erasmus-verkefni .....	2.516.172	1.007.696
	<u>2.516.172</u>	<u>1.007.696</u>
<b>Annar rekstrarkostnaður</b>		
Skrifstofubúnaður .....	1.198.116	500.268
Bókhald og reikningsskil .....	442.306	66.326
Ferðakostnaður .....	407.212	89.934
Fundakostnaður .....	318.430	89.010
Heimasíða, lén og nettengingar .....	279.722	310.572
Bifreiðastyrkur .....	139.200	76.200
Ritföng, pappír og prentun .....	130.838	38.394
Símakostnaður .....	130.590	134.841
Auglýsingar .....	127.866	21.962
Starfsmannakostnaður .....	95.048	31.283
Tímarit .....	14.000	7.896
Annar kostnaður .....	11.655	0
Rekstur sameignar .....	11.259	0
Gjafir og styrkir .....	8.539	0
Þjónustugjöld .....	5.223	2.183
Viðhald áhaldna og tækja .....	4.890	0
Hreinlætisvörur .....	752	0
Kostnaður vegna stefnumótunarvinnu .....	0	377.117
Kostnaður vegna ráðningar verkefnastjóra .....	0	284.523
Aðkeypt þjónusta .....	0	48.590
Námskeið .....	0	10.000
Póstburðargjöld .....	0	4.500
	<u>3.325.646</u>	<u>2.093.599</u>

