

Þekkingarsetrið Nýheimar

Ársreikningur 2016

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

Áritun stjórnar og verkefnastjóra

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

Þrír starfsmenn störfuðu hjá stofnuninni á árinu 2016 og námu launagreiðslur 19,1 millj. kr. Auk þess voru greidd launatengd gjöld að fjárhæð 4,0 millj. kr.

Hagnaður varð af rekstri stofnunarinnar á árinu að fjárhæð 1,1 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi og nam eigið fé samkvæmt efnahagsreikningi í árslok 7,5 millj. kr.

Stofnaðilar í Þekkingarsetrinu 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. Vatnajökulspjóðgarður

Stjórn og verkefnastjóri Þekkingarsetursins Nýheima staðfesta hér með ársreikning stofnunarinnar fyrir árið 2016 með undirritun sinni.

Höfn í Hornafirði 24. mars 2017

Í stjórn:

Olga Ingoþósdóttir
Helga Árnadóttir
~~Þorgerður~~
Eynir H. Arnarson

Kristín Hermannsdóttir
Ragnhildur Jónsdóttir

Forstöðumaður:

Hugrún Harpa Reynisdóttir

Könnunaráritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og stofnaðila Þekkingarsetursins Nýheima.

Inngangur

Við höfum kannað meðfylgjandi ársreikning Þekkingarsetursins Nýheima fyrir árið 2016. 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 2016 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 24. mars 2017

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur ársins 2016

	Skýr.	2016	2015
Rekstrartekjur:			
Opinber framlög		24.200.000	15.933.000
Styrkir og framlög		4.429.658	5.386.156
Aðrar tekjur		550.000	0
		<u>29.179.658</u>	<u>21.319.156</u>
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	5	23.084.486	14.391.485
Kostnaður vegna verkefna		2.042.449	2.516.172
Annar rekstrarkostnaður		3.154.587	3.325.646
		<u>28.281.522</u>	<u>20.233.303</u>
Rekstrarhagnaður án fjármunatekna og fjármagnsgjalda		898.136	1.085.853
Vaxtatekjur		183.436	227.361
Vaxtagjöld		(7.272)	(15.677)
		<u>176.164</u>	<u>211.684</u>
Hagnaður ársins	6	<u><u>1.074.300</u></u>	<u><u>1.297.537</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Skýr.	2016	2015
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur.....		4.029.658	0
Aðrar skammtímakröfur.....		120.000	136.025
Handbært fé.....	4	4.460.741	7.110.361
		8.610.399	7.246.386
Eignir samtals		8.610.399	7.246.386
Eigið fé			
Stofnfé		1.320.000	1.320.000
Óráðstafað eigið fé		6.170.718	5.096.418
	6	7.490.718	6.416.418
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		57.469	0
Aðrar skammtímaskuldir		1.062.212	829.968
		1.119.681	829.968
Eigið fé og skuldir samtals		8.610.399	7.246.386

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016

Rekstrarhreyfingar	Skýr.	2016	2015
Hagnaður ársins	6	1.074.300	1.297.537
Veltufé frá rekstri		<u>1.074.300</u>	<u>1.297.537</u>
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun	(4.013.633)	11.166
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		289.713	(4.281.464)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda	(3.723.920)	(4.270.298)
Handbært fé til rekstrar	(<u>2.649.620)</u>	<u>(2.972.761)</u>
Lækkun á handbæru fé	(2.649.620)	(2.972.761)
Handbært fé í ársbyrjun		<u>7.110.361</u>	<u>10.083.122</u>
Handbært fé í árslok		<u><u>4.460.741</u></u>	<u><u>7.110.361</u></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. Innlausn 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:

	2016	2015
Laun	19.124.961	12.000.311
Lífeyrissjóðsgjöld	2.055.101	1.200.029
Tryggingargjald	1.506.269	999.134
Stéttarfélagsgjöld	398.155	192.011
	<u>23.084.486</u>	<u>14.391.485</u>

Á árinu störfuðu 3 starfsmenn í 2,6 stöðugildum hjá stofnuninni (2015: 2 starfsmenn í 1,8 stöðugildum).

6. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Stofnfé 1.1.2016	1.320.000	5.096.418	6.416.418
Hagnaður ársins	0	1.074.300	1.074.300
Eigið fé 31.12.2016	<u>1.320.000</u>	<u>6.170.718</u>	<u>7.490.718</u>

Sundurliðanir

	2016	2015
Opinber framlög		
Framlag Mennta- og menningarmálaráðuneytisins	16.500.000	15.933.000
Framlög SASS	7.700.000	0
	<u>24.200.000</u>	<u>15.933.000</u>
Styrkir og framlög		
Erasmus vegna OF verkefnis	2.294.347	4.486.156
Byggðastofnun vegna LUV verkefnis	1.335.311	900.000
Vinnumálastofnun vegna starfastefnumóts	400.000	0
Sveitarfélagið Hornafjörður vegna starfastefnumóts	400.000	0
	<u>4.429.658</u>	<u>5.386.156</u>
Aðrar tekjur		
Verktaka v/Brynhildar Davíðsdóttur í Háskóla Íslands	550.000	0
	<u>550.000</u>	<u>0</u>
Kostnaður vegna verkefna		
Erasmus - verkefni	1.595.147	2.516.172
Byggðastofnun - verkefni	447.302	0
	<u>2.042.449</u>	<u>2.516.172</u>
Annar rekstrarkostnaður		
Bókhald og reikningsskil	634.535	442.306
Húsaleiga	484.627	0
Ferðakostnaður	467.781	407.212
Auglýsingar	337.029	127.866
Símakostnaður	238.870	130.590
Starfsmannakostnaður	224.228	95.048
Fundakostnaður	172.451	318.430
Bifreiðastyrkur	132.000	139.200
Ritföng, pappír og prentun	119.801	130.838
Heimasíða, lén og nettengingar	101.346	279.722
Skrifstofubúnaður	89.511	1.198.116
Tryggingar starfsfólks	63.401	0
Hreinlætisvörur	46.543	752
Þjónustugjöld	26.318	5.223
Gjafir og styrkir	10.000	8.539
Annar starfsmannakostnaður	2.558	0
Viðhald áhalda og tækja	1.915	4.890
Póstburðargjöld	1.673	0
Tímarit	0	14.000
Annar kostnaður	0	11.655
Rekstur sameignar	0	11.259
	<u>3.154.587</u>	<u>3.325.646</u>
Viðskiptakröfur		
Erasmus - Styrkur vegna OF verkefnis	2.294.347	0
Byggðastofnun - Styrkur vegna LUV verkefnis	1.335.311	0
Vinnumálastofnun - Styrkur vegna starfastefnumóts	400.000	0
	<u>4.029.658</u>	<u>0</u>