

Nýheimar Þekkingarsetur

Ársreikningur 2017

Nýheimar Þekkingarsetur  
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

Nýheimar Þekkingarsetur 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 2017 og námu launagreiðslur 22,6 millj. kr. Auk þess voru greidd launatengd gjöld að fjárhæð 4,4 millj. kr.

Hagnaður varð af rekstri stofnunarinnar á árinu að fjárhæð 0,1 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi og nam eigið fé samkvæmt efnahagsreikningi í árslok 7,8 millj. kr.

Stofnaðilar í Nýheimum Þekkingarsetri voru 11 í upphafi árs en eru 12 í árslok. 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
12. Vöruhúsið

Stjórn og forstöðumaður Nýheima Þekkingarseturs staðfesta hér með ársreikning stofnunarinnar fyrir árið 2017 með undirritun sinni.

Höfn í Hornafirði, 18 apríl 2018

Í stjórn:

Kristín Semmisdóttir

Kyrrin H. Eirisdóttir

Einar Ólaf Guðmundsson

Olga Friggvoldsdóttir

Vilhjálmur Magnússon

Ragnhildur Jónsdóttir

Forstöðumaður:

# Könnunaráritun óháðs endurskoðanda

---

Til stjórnar og stofnaðila Nýheima Þekkingarseturs.

## Inngangur

Við höfum kannað meðfylgjandi ársreikning Nýheima Þekkingarseturs fyrir árið 2017. 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 2017 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,                      apríl 2018

**KPMG ehf.**

## Rekstrarreikningur ársins 2017

	Skýr.	2017	2016
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Opinber framlög .....		29.024.000	24.200.000
Styrkir og framlög .....		3.472.312	4.429.658
Aðrar tekjur .....		0	550.000
		32.496.312	29.179.658
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Laun og launatengd gjöld .....	5	27.076.586	23.084.486
Kostnaður vegna verkefna .....		1.481.973	2.042.449
Annar rekstrarkostnaður .....		3.962.839	3.154.587
		32.521.398	28.281.522
Rekstrarhagnaður án fjármunatekna og fjármagnsgjalda .....	(	25.086)	898.136
Vaxtatekjur .....		210.373	183.436
Vaxtagjöld .....	(	42.587)	( 7.272)
		167.786	176.164
<b>Hagnaður ársins</b> .....	<b>6</b>	142.700	1.074.300

## Efnahagsreikningur 31. desember 2017

	Skýr.	2017	2016
<b>Veltufjármunir</b>			
Viðskiptakröfur.....		169.888	4.029.658
Aðrar skammtímakröfur.....		138.820	120.000
Handbært fé.....	4	8.620.209	4.460.741
		<u>8.928.917</u>	<u>8.610.399</u>
	<b>Eignir samtals</b>	<u>8.928.917</u>	<u>8.610.399</u>
<b>Eigið fé</b>			
Stofnfé .....		1.440.000	1.320.000
Óráðstafað eigið fé .....		6.313.418	6.170.718
	6	<u>7.753.418</u>	<u>7.490.718</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Viðskiptaskuldir .....		116.965	33.024
Aðrar skammtímaskuldir .....		1.058.534	1.086.657
		<u>1.175.499</u>	<u>1.119.681</u>
	<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<u>8.928.917</u>	<u>8.610.399</u>

## Yfirlit um sjóðstreymi árið 2017

	Skýr.	2017	2016
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Hagnaður ársins .....	6	142.700	1.074.300
Veltufé frá rekstri .....		142.700	1.074.300
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun) .....		3.840.950	11.166
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun) .....		55.818	( 4.281.464)
Breytingar rekstartengdra eigna og skulda .....		3.896.768	( 4.270.298)
Handbært fé til rekstrar .....		4.039.468	( 3.195.998)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
Innborgað stofnfé .....		120.000	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....		4.159.468	( 3.195.998)
Handbært fé í ársbyrjun .....		4.460.741	10.083.122
Handbært fé í árslok .....		8.620.209	4.460.741



# Skýringar

## Reikningskilaaðferðir

### 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 reikningskilaaðferðum og árið áður.

### 2. Innlaun tekna

Tekjur vegna framlaga aðildarfélaga 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:

	2017	2016
Laun .....	22.644.208	19.124.961
Tryggingargjald .....	1.715.776	1.506.269
Lífeyrissjóðsgjöld .....	2.227.618	2.055.101
Stéttarfélagsgjöld .....	488.984	398.155
	<u>27.076.586</u>	<u>23.084.486</u>

Á árinu störfuðu 3 starfsmenn hjá stofnuninni.

### 6. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Stofnfé 1.1.2017 .....	1.320.000	6.170.718	7.490.718
Innborgað stofnfé Vöruhúsið .....	120.000	0	120.000
Hagnaður ársins .....	0	142.700	142.700
Eigið fé 31.12.2017 .....	<u>1.440.000</u>	<u>6.313.418</u>	<u>7.753.418</u>



# Sundurliðanir

	2017	2016
<b>Opinber framlög</b>		
Framlag Mennta- og menningarmálaráðuneytisins .....	16.700.000	16.500.000
Framlög SASS .....	12.324.000	7.700.000
	<u>29.024.000</u>	<u>24.200.000</u>
<b>Styrkir og framlög</b>		
Vatnajökulsþjóðgarður, hörfandi jöklar .....	1.500.000	0
Byggðastofnun vegna LUV verkefnis .....	764.689	1.335.311
FAS v umsjónar með tómsundanámi .....	418.796	0
Seld þjónusta .....	399.399	0
Sveitarfélagið Hornafjörður v. ungmennapings/starfastefnumóts .....	200.000	400.000
Framlag vegna OF fundar .....	139.428	2.294.347
Ríkissjóður v. Pokastöðin .....	50.000	0
Vinnuálastofnun vegna starfastefnumóts .....	0	400.000
	<u>3.472.312</u>	<u>4.429.658</u>
<b>Aðrar tekjur</b>		
Verktaka v/Brynhildar Davíðsdóttur í Háskóla Íslands .....	0	550.000
	<u>0</u>	<u>550.000</u>
<b>Kostnaður vegna verkefna</b>		
Verkefni á vegum SASS .....	499.067	0
Loftslag og leiðsögn .....	382.632	0
Byggðastofnun - verkefni .....	327.934	447.302
Erasmus - verkefni .....	272.340	1.595.147
	<u>1.481.973</u>	<u>447.302</u>
<b>Annar rekstrarkostnaður</b>		
Bókhald og reikningsskil .....	1.083.493	634.535
Húsaleiga .....	658.324	484.627
Ferðakostnaður .....	350.139	467.781
Auglýsingar .....	319.139	337.029
Heimasíða, lén og nettengingar .....	297.022	101.346
Skrifstofubúnaður .....	246.071	89.511
Símakostnaður .....	198.867	238.870
Bifreiðastyrkur .....	176.000	132.000
Fundakostnaður .....	173.763	172.451
Gjafir og styrkir .....	110.650	10.000
Ritföng, pappír og prentun .....	82.527	119.801
Vátryggingar .....	78.212	63.401
Starfsmannakostnaður .....	66.726	224.228
Annar kostnaður .....	44.400	2.558
Þjónustugjöld .....	28.960	26.318
Viðhald áhaldna og tækja .....	19.999	1.915
Póstburðargjöld .....	17.273	1.673
Hreinlætisvörur .....	11.274	46.543
	<u>3.962.839</u>	<u>3.154.587</u>