

Þekkingarsetur
Suðurnesja
Ársreikningur
2014

Þekkingarsetur Suðurnesja
Garðvegi 1
245 Sandgerði

Kt. 460712-0920

Númer í sjóðaskrá 623

Efnisyfirlit

	bls.
Skýrsla og áritun stjórnar og forstöðumanns	3
Áritun óháðs endurskoðanda	4
Tekju- og gjaldareikningur ársins	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymisyfirlit	7
Skýringar	8

Undirritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Þekkingarsetur Suðurnesja var stofnað í apríl 2012 og hófst starfsemi þess formlega í október 2013 en setrið starfar samkvæmt skipulagsskrá númer 623. Markmið setursins eru þrjúþætt; Rannsóknir og þróun, Háskólanám og samþætting þekkingarstarfs, Símenntun og aðrar menntastofnanir á Suðurnesjum.

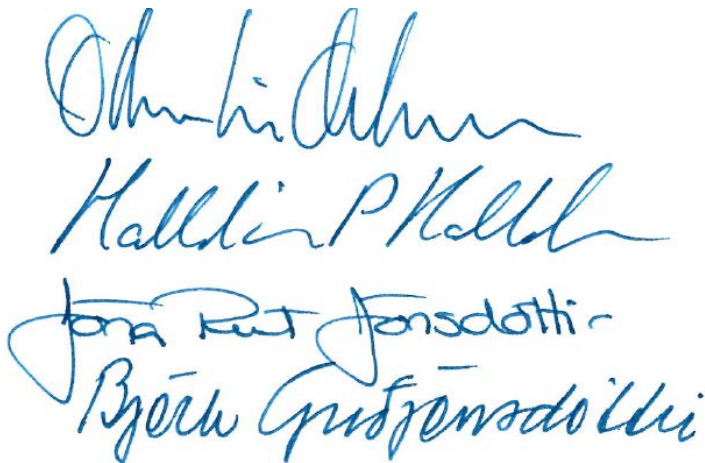
Á árinu störfuðu 7 starfsmenn hjá setrinu og námu launagreiðslur til þeirra 22,1 millj. kr. og auk þess voru 378 þús. kr. greiddar til stjórnarmanna. Þá greiddi félagið 5,1 millj. kr. í launatengd gjöld.

Hagnaður varð af rekstri setursins á árinu að fjárhæð 2,2 millj. kr. Heildareignir námu 6,9 millj. kr. í árslok en skuldir 3,4 millj. kr. Eigið fé í árslok nam 3,5 millj. kr. Vísað er til ársreikningsins varðandi ráðstöfun hagnaðar og aðrar eiginfjárhreyfingar á árinu.

Stjórn og forstöðumaður Þekkingarseturs Suðurnesja staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2014 með undirritun sinni.

Sandgerðisbæ, 22. apríl 2015.

Í stjórn setursins:


Ólafur Þ. Ólafsson
Hallgrímur P. Hallgrímsson
Jóna Rut Jónsdóttir
Björgvin Guðjónsdóttir

Forstöðumaður:


Hanna María Kristjánsdóttir

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Þekkingarseturs Suðurnesja.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Þekkingarseturs Suðurnesja fyrir árið 2014. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga nr. 3/2006. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem þeir telja nauðsynlegt til að gera þeim kleift að setja fram ársreikning sem er án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því álitum sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um hvort ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, þar með talið á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits félagsins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á því hvort reikningsskilaaðferðir og reikningshaldslegt mat sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins séu viðeigandi sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægjanlegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu setursins á árinu 2014, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2014 og breytingu á handbæru fé á árinu 2014, 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.

Sandgerðisbæ, 22. apríl 2015.

KPMG ehf.



Sigrún Jónsdóttir
Sigurður Guðmundsson

Rekstrarreikningur ársins 2014

	Skýr.	2014	2013
Rekstrartekjur			
Framlag úr ríkissjóði samkvæmt fjárlögum		16.100.000	15.600.000
Framlag úr ríkissjóði vegna uppbyggingar rannsóknarstöðvar		10.000.000	10.000.000
Framlag frá Sandgerðisbæ vegna sýningarhalds og endurbóta		4.850.002	4.731.900
Þjónustutekjur		1.292.496	6.038.504
Styrkir	6	3.160.000	2.375.000
Aðgangseyrir		1.074.612	841.485
Leigutekjur	7	4.987.700	5.141.400
		41.464.810	44.728.289
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	8	27.361.839	35.746.162
Annar rekstrarkostnaður	9	11.861.905	15.586.492
Afskriftir	2	117.184	145.776
		39.340.928	51.478.430
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		2.123.882	(6.750.141)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		59.069	94.135
Greiddur fjármagnstekjuskattur		(11.793)	(18.101)
Vaxtagjöld		(2.942)	(2.055)
		44.334	73.979
Rekstrarniðurstaða ársins	4	2.168.216	(6.676.162)

Efnahagsreikningur 31. desember 2014

	Skýr.	2014	2013
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Tæki og búnaður		522.960	640.144
Fastafjármunir	2	<u>522.960</u>	<u>640.144</u>
Veltufjármunir			
Menningarráð Suðurnesja, styrkur.....		0	100.000
Forsætisráðuneytið, styrkur.....		2.000.000	0
Viðskiptakröfur.....		0	162.000
Aðrar skammtímakröfur.....		0	110.388
Handbært fé		4.350.461	4.395.635
Veltufjármunir	3	<u>6.350.461</u>	<u>4.768.023</u>
Eignir samtals		<u>6.873.421</u>	<u>5.408.167</u>
Eigið fé			
Stofnfé.....		1.000.000	1.000.000
Annað eigið fé.....		2.511.218	343.002
Eigið fé	4	<u>3.511.218</u>	<u>1.343.002</u>
Skammtímaskuldir			
Ýmsar skammtímaskuldir	10	3.362.203	4.065.165
Skuldir samtals		<u>3.362.203</u>	<u>4.065.165</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>6.873.421</u>	<u>5.408.167</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2014

	Skýr.	2014	2013
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	4	2.168.216	(6.676.162)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	2	117.184	145.776
Veltufé frá (til) rekstrar		2.285.400	(6.530.386)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun		(1.627.612)	127.612
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun		(702.962)	1.567.762
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		(2.330.574)	1.695.374
Handbært fé til rekstrar		(45.174)	(4.835.012)
Fjárfestingahreyfingar			
Kaupverð varanlegra rekstrarfjármuna	2	0	(335.920)
Fjármögnunarahreyfingar		0	(335.920)
Lækkun á handbæru fé á árinu		(45.174)	(5.170.932)
Handbært fé í ársbyrjun		4.395.635	9.566.567
Handbært fé í árslok	3	4.350.461	4.395.635

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Grundvöllur reikningsskilanna

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

2. Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir þeirra greinast þannig:

	Tæki og búnaður
Heildarverð 1.1.2014	835.920
Afskrifað áður	(195.776)
Bókfært verð 1.1.2014	640.144
Afskrifað á árinu	(117.184)
Bókfært verð 31.12.2014	522.960
Heildarverð 31.12.2014	835.920
Afskrifað samtals 31.12.2014	(312.960)
Bókfært verð 31.12.2014	522.960
Afskriftarhlutföll	10 - 20%

Vátryggingaverðmæti innbús, tækja og safnamuna nam 50,3 millj. kr. í árslok 2014.

3. Handbært fé

Bankainnstæður teljast til handbærs fjár.

4. Eigið fé

Yfirlit um breytingu á eiginfjárreikningi:

	Stofnfé	Annað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2014	1.000.000	343.002	1.343.002
Rekstrarniðurstaða ársins		2.168.216	2.168.216
Eigið fé 31.12.2014	1.000.000	2.511.218	3.511.218

5. Önnur mál

Þekkingarsetur Suðurnesja hefur gert samning við Mennta- og menningarmálaráðuneyti um starfsemi og þjónustu setursins og eru framlög til þess tilgreind á fjárlögum hvers árs.

Þekkingarsetur Suðurnesja hefur gert ótímabundinn leigusamning við Sandgerðisbæ vegna Garðvegar 1 og nemur leigugjald hvers árs rekstrarkostnaði hússins þ.m.t. öll lögbundin gjöld. Í samningnum er ákvæði þess efnis að Sandgerðisbær lofar að styrkja Þekkingarsetur Suðurnesja um andvirði fasteignagjalda húseignarinnar ár hvert á meðan samningurinn er í gildi. Ber Þekkingarsetri Suðurnesja að nýta styrkinn til þess er telst edlilegt viðhald á húseigninni, að fenginni ráðgjöf aðila með sérþekkingu á slíku.

Þekkingarsetur Suðurnesja hefur gert tvo styrktarsamninga við Menningarráð Suðurnesja. Annar er vegna sýningahalds á árinu 2014 að fjárhæð 1 millj. kr. og var hann greiddur að fullu á árinu. Hinn samningurinn er vegna vinnu við að setja sýninguna „Heimskautin heilla“ í barnvænan búning og nemur fjárhæð hans 400 þús. kr. Samningurinn var að fullu greiddur á árinu 2014.

Sundurliðanir

	2014	2013
6. Styrkir:		
Menningarráð Suðurnesja	1.400.000	1.625.000
Vaxtasamningur Suðurnesja	0	750.000
Náttúruverndarsjóður PJ	700.000	0
Nýsköpunarsjóður námsmanna	510.000	0
Umhverfissjóður Fríhafnarinnar	300.000	0
Landsbanki Íslands	250.000	0
	3.160.000	2.375.000
7. Leigutekjur:		
Leigutekjur Náttúrustofa	1.800.000	1.560.000
Leigutekjur Rannsóknarsetur	1.800.000	1.560.000
Leiga á kerjum	1.193.700	1.059.400
Leiga á sal og leiðsögn	5.000	50.000
Gisting	189.000	912.000
	4.987.700	5.141.400
8. Laun og launatengd gjöld:		
Laun	22.082.535	27.147.083
Stjórnarlausn	377.591	365.815
Lífeyrissjóðsgjöld	2.488.701	3.002.597
Sjúkra- og orlofssjóðir	653.939	817.818
Tryggingagjald	1.938.035	2.375.874
Bifreiðastyrkur	255.165	735.222
Áfallið orlof, breyting	(407.742)	1.301.753
Uppgjör orlofs og launatengdra gjalda við Sandgerðisbæ	(26.385)	0
	27.361.839	35.746.162
9. Annar rekstrarkostnaður:		
Húsnæðiskostnaður:		
Rafmagn	1.007.118	1.009.148
Hiti	972.038	766.199
Fasteignagjöld	1.850.002	1.731.900
Tryggingar	322.139	348.961
Öryggisgæsla	918.004	841.421
Viðhald húsnæðis	1.757.211	1.124.371
Breytingar innanhúss	0	3.290.806
Heilbrigðiseftirlitsgjald	58.964	60.311
Sorphirða	138.274	122.909
Hreinlætisvörur	149.963	266.715
	7.173.713	9.562.741
Rekstur áhalda og tækja:		
Viðhald áhalda og tækja	38.353	419.746
Gjaldfærð áhöld og tæki	18.000	911.837
Gjaldfærð smááhöld og tæki	158.061	360.871
Rekstur tölvukerfis	28.785	161.446
Ýmislegt	989	28.321
	244.188	1.882.221

Sundurliðanir, frh.:

	2014	2013
9. frh.:		
Stjórnun og umsýsla:		
Sími	423.241	352.952
Pappír, prentun og ritföng	264.569	531.614
Aðkeyptur akstur og ferðakostnaður	102.264	69.832
Frímerki og burðagjöld	16.475	10.921
Vátryggingar	190.419	137.952
Aðkeypt þjónusta	799.069	177.915
Bókhaldsaðstoð	326.199	276.477
Endurskoðun og reikningsskil	409.256	339.007
Kostnaður vegna kreditkorta	98.460	78.333
Bankakostnaður og seðilgjöld	42.178	44.960
Auglýsingar	876.532	506.649
Styrkir og gjafir	35.000	124.228
Niðurfærsla krafna	49.231	0
Reykjanes jarðvangur ses	210.000	0
Móttöku- og fundakostnaður	71.693	265.059
	3.914.586	2.915.899
Starfsmannakostnaður:		
Kaffi og matarkostnaður	44.618	52.883
Starfsmannakostnaður	75.555	45.713
	120.173	98.596
Sýningakostnaður:		
Endurnýjun sýningarmuna	15.000	101.781
Ráðgjafarþjónusta	0	169.425
Kostnaður vegna vísindaferða og námsferða	16.000	35.849
Námskeiðakostnaður	378.245	128.000
Aðkeypt vinna vegna sýninga	0	691.980
	409.245	1.127.035
Annar rekstrarkostnaður samtals	11.861.905	15.586.492
10. Ýmsar skammtímaskuldir:		
Lífeyrissjóður	305.406	408.602
Félagsgjöld	54.111	83.936
Staðgreiðsla	419.570	613.785
Tryggingagjald	148.580	217.553
Eftirágreiddir skattar starfsmanna	92.524	21.836
Áfallið orlof	1.701.866	2.130.716
Ógreiddir ýmsir reikningar	318.007	239.776
Sandgerðisbær	322.139	348.961
Skammtímaskuldir samtals	3.362.203	4.065.165