

Þekkingarsetur
Suðurnesja
Ársreikningur
2015

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
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymisyfirlit	7
Skýringar	8

Undirritun stjórnar og framkvæmdastjóra

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

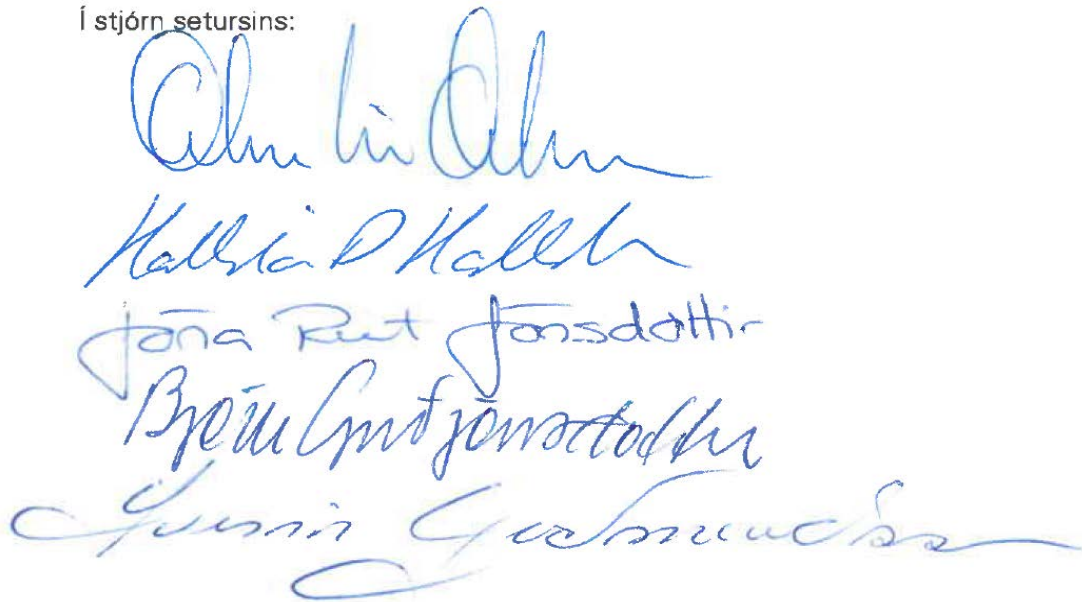
Á árinu störfuðu 6 starfsmenn hjá setrinu og námu launagreiðslur til þeirra 19,1 millj. kr. og auk þess voru 413 þús. kr. greiddar til stjórnarmanna. Þá greiddi setrið 4,4 millj. kr. í launatengd gjöld.

Tap varð af rekstri setursins á árinu að fjárhæð 5,5 millj. kr. Heildareignir námu 2,8 millj. kr. í árslok en skuldir 4,8 millj. kr. Eigið fé í árslok var neikvætt um 2,0 millj. kr. Vísað er til ársreikningsins varðandi jöfnun taps og aðrar eiginfjárhreyfingar á árinu.

Stjórn og forstöðumaður Þekkingarseturs Suðurnesja staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2015 með undirritun sinni.

Sandgerðisbæ, 27. apríl 2016.

Í stjórn setursins:


Ólafur Guðmundsson
Katrín Þ. Halldóttir
Jóna Rún Jónsdóttir
Þröstur Guðjónsson
Gunnir Guðmundsson

Forstöðumaður:


Hanna María Kristjánsdóttir

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Þekkingarseturs Suðurnesja.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Þekkingarseturs Suðurnesja fyrir árið 2015. 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 2015, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2015 og breytingu á handbæru fé á árinu 2015, 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, 27. apríl 2016.

KPMG ehf.



Sigríður Karlsdóttir
Sigurður Guðmundsson

Rekstrarreikningur ársins 2015

	Skýr.	Rauntölur 2015	Áætlun 2015	Rauntölur 2014
Rekstrartekjur				
Ríkissjóður samkvæmt fjárlögum		16.300.000	16.500.000	16.100.000
Ríkissjóður vegna uppb. rannsóknarstöðvar		0	0	10.000.000
Sandgerðisbær vegna sýningarhalds		3.030.958	3.000.000	3.000.000
Sandgerðisbær vegna endurbóta		1.356.377	1.800.000	1.850.002
Styrkir	6	2.450.000	4.400.000	3.160.000
Aðgangseyrir		1.240.433	840.000	1.074.612
Leigutekjur	7	6.278.550	7.200.000	5.350.900
Aðrar tekjur		598.661	0	929.296
		31.254.979	33.740.000	41.464.810
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	8	24.577.225	23.430.000	27.361.839
Annar rekstrarkostnaður	9	12.130.573	11.163.800	11.861.905
Afskriftir	2	117.184	0	117.184
		36.824.982	34.593.800	39.340.928
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		(5.570.003)	(853.800)	2.123.882
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				
Vaxtatekjur		51.438	50.000	59.069
Greiddur fjármagnstekjuskattur		(10.286)		(11.793)
Vaxtagjöld		(6.146)		(2.942)
		35.006	50.000	44.334
Rekstrarniðurstaða ársins	4	(5.534.997)	(803.800)	2.168.216

Efnahagsreikningur 31. desember 2015

	Skýr.	2015	2014
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Tæki og búnaður		405.776	522.960
Fastafjármunir	2	<u>405.776</u>	<u>522.960</u>
Veltufjármunir			
Forsætisráðuneytið, styrkur.....		0	2.000.000
Viðskiptakröfur.....		512.567	0
Handbært fé, skilyrt.....	5	1.352.704	246.671
Handbært fé	3	519.182	4.103.790
Veltufjármunir		<u>2.384.453</u>	<u>6.350.461</u>
Eignir samtals		<u>2.790.229</u>	<u>6.873.421</u>
Eigið fé			
Stofnfé.....		1.000.000	1.000.000
Annað eigið fé.....		(3.023.779)	2.511.218
Eigið fé	4	<u>(2.023.779)</u>	<u>3.511.218</u>
Skammtímaskuldir			
Fyrirframfenginn styrkur vegna viðhaldsframkvæmda	5	1.092.174	0
Ýmsar skammtímaskuldir	10	3.721.834	3.362.203
Skuldir samtals		<u>4.814.008</u>	<u>3.362.203</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>2.790.229</u>	<u>6.873.421</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2015

	Skýr.	2015	2014
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	4	(5.534.997)	2.168.216
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	2	117.184	117.184
Veltufé (til) frá rekstri		(5.417.813)	2.285.400
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		1.487.433	(1.627.612)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		359.631	(702.962)
Fyrirframfenginn styrkur vegna viðhaldsframkvæmda, hækkun		1.092.174	0
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		2.939.238	(2.330.574)
Handbært fé til rekstrar		(2.478.575)	(45.174)
Lækkun á handbæru fé á árinu		(2.478.575)	(45.174)
Handbært fé í ársbyrjun		4.350.461	4.395.635
Handbært fé í árslok	3	1.871.886	4.350.461

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 1.1.2015	835.920
Afskrifað áður	(312.960)
Bókfært verð 1.1.2015	522.960
Afskrifað á árinu	(117.184)
Bókfært verð 31.12.2015	405.776
Heildarverð 31.12.2015	835.920
Afskrifað samtals 31.12.2015	(430.144)
Bókfært verð 31.12.2015	405.776
Afskriftarhlutföll	10 - 20%

Vátryggingaverðmæti innbús, tækja og safnamuna nam 60,3 millj. kr. í árslok 2015.

3. Handbært fé

Bankainnstæður teljast til handbærs fjár.

4. Eigið fé

Yfirlit um breytingu á eiginfjárreikningi:

	Stofnfé	Annað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2015	1.000.000	2.511.218	3.511.218
Rekstrarniðurstaða ársins		(5.534.997)	(5.534.997)
Eigið fé 31.12.2015	1.000.000	(3.023.779)	(2.023.779)

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.

Kostnaður við viðhald húsnæðis á árinu 2015 var lægri en andvirði fasteignagjalda ársins og því ákveðið að geyma hluta styrksins til viðhalds á árinu 2016. Sá hluti er færður sem fyrirframfenginn styrkur í efnahagsreikningi.

Handbært fé, skilyrt samanstandur af bankareikningi sem geymir styrk vegna viðhaldsframkvæmda og verður nýttur til slíks á næstu árum.

Sundurliðanir

	2015	2014
6. Styrkir:		
Menningarráð Suðurnesja	0	1.400.000
Atvinnuvega- og nýsköpunarráðuneytið	1.000.000	0
Vaxtasamningur Suðurnesja	1.000.000	0
Uppbyggingarsjóður Suðurnesja	450.000	0
Náttúruverndarsjóður PJ	0	700.000
Nýsköpunarsjóður námsmanna	0	510.000
Umhverfissjóður Fríhafnarinnar	0	300.000
Landsbanki Íslands	0	250.000
	2.450.000	3.160.000
7. Leigutekjur:		
Leigutekjur Náttúrustofa	1.800.000	1.800.000
Leigutekjur Rannsóknarsetur	1.800.000	1.800.000
Leiga á kerjum	2.416.550	1.556.900
Leiga á sal og leiðsögn	50.000	5.000
Gisting	212.000	189.000
	6.278.550	5.350.900
8. Laun og launatengd gjöld:		
Laun	19.053.471	22.082.535
Stjórnarlausn	412.689	377.591
Lífeyrissjóðsgjöld	2.201.021	2.488.701
Sjúkra- og orlofssjóðir	563.318	653.939
Tryggingagjald	1.640.402	1.938.035
Bifreiðastyrkur	218.312	255.165
Áfallið orlof, breyting	488.012	(407.742)
Uppgjör orlofs og launatengdra gjalda við Sandgerðisbæ	0	(26.385)
	24.577.225	27.361.839
9. Annar rekstrarkostnaður:		
Húsnæðiskostnaður:		
Rafmagn	1.294.916	1.007.118
Hiti	1.345.766	972.038
Fasteignagjöld	2.448.551	1.850.002
Tryggingar	241.916	322.139
Öryggisgæsla	353.015	918.004
Viðhald húsnæðis	1.356.377	1.757.211
Annar rekstur húsnæðis	569.715	0
Heilbrigðiseftirlitsgjald	65.025	58.964
Sorphirða	164.313	138.274
Hreinlætisvörur	117.306	149.963
	7.956.900	7.173.713
Rekstur áhalda og tækja:		
Viðhald áhalda og tækja	275.815	38.353
Gjaldfærð áhöld og tæki	169.913	176.061
Rekstur tölvukerfis	38.104	28.785
Ýmislegt	36.654	989
	520.486	244.188

Sundurliðanir, frh.:

	2015	2014
9. frh.:		
Stjórnun og umsýsla:		
Sími	451.370	423.241
Pappír, prentun og ritföng	410.460	264.569
Aðkeyptur akstur og ferðakostnaður	115.298	102.264
Frímerki og burðagjöld	11.215	16.475
Vátryggingar	146.414	190.419
Aðkeypt þjónusta	0	799.069
Bókhaldsaðstoð	378.944	326.199
Endurskoðun og reikningsskil	405.313	409.256
Kostnaður vegna kreditkorta	98.714	98.460
Bankakostnaður og seðilgjöld	43.099	42.178
Auglýsingar	506.396	876.532
Styrkir og gjafir	15.000	35.000
Niðurfærsla krafna	0	49.231
Reykjanes jarðvangur ses	207.800	210.000
Móttöku- og fundakostnaður	165.896	71.693
	2.955.919	3.914.586
Starfsmannakostnaður:		
Kaffi og matarkostnaður	61.445	44.618
Starfsmannakostnaður	76.100	75.555
	137.545	120.173
Sýningakostnaður:		
Endurnýjun sýningarmuna	27.199	15.000
Charcot sýning	129.872	0
Ráðgjafarþjónusta	22.072	0
Kostnaður vegna vísindaferða og námsferða	45.415	16.000
Námskeiðakostnaður	335.165	378.245
	559.723	409.245
Annar rekstrarkostnaður samtals	12.130.573	11.861.905
10. Ýmsar skammtímaskuldir:		
Lífeyrissjóður	260.014	305.406
Félagsgjöld	53.551	54.111
Staðgreiðsla	284.164	419.570
Tryggingagjald	116.416	148.580
Eftirágreiddir skattar starfsmanna	10.622	92.524
Áfallið orlof	2.189.878	1.701.866
Ógreiddir ýmsir reikningar	807.189	318.007
Sandgerðisbær	0	322.139
Skammtímaskuldir samtals	3.721.834	3.362.203