

Þekkingarsetur
Suðurnesja
Ársreikningur
2020

Þekkingarsetur Suðurnesja
Garðvegi 1
245 Suðurnesjabæ

Kt. 460712-0920

Númer í sjóðaskrá 623

Efnisyfirlit

	bls.
Skýrsla og áritun stjórnar og forstöðumanns	3
Áritun óháðs endurskoðanda	4
Rekstrarreikningur	6
Efnahagsreikningur	7
Sjóðstreymisyfirlit	8
Skýringar	9

Undirritun stjórnar og forstöðumanns

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 26,8 millj. kr. og auk þess voru 639 þús. kr. greiddar til stjórnarmanna. Þá greiddi setrið 6,8 millj. kr. í launatengd gjöld.

Tap varð af rekstri setursins á árinu að fjárhæð 3,9 millj. kr. Heildareignir námu 30,4 millj. kr. í árslok en skuldir 20,8 millj. kr. Eigið fé í árslok nam 9,5 millj. kr. Vísað er til ársreikningsins varðandi jöfnun taps og aðrar eiginfjárhreyfingar á árinu.

Covid-19 heimsfaraldurinn sem nú gengur yfir hefur veruleg áhrif á mörgum sviðum um allan heim. Veruleg óvissa ríkir um efnahagsleg áhrif faraldursins, svo sem vegna óvissu um hve lengi hann muni vara og hver áhrifin muni verða eftir að honum lýkur. Á árinu 2020 komu færri gestir á sýningar í setrinu og talsvert færri skólahópar komu í heimsókn heldur en síðustu ár. Eins hefur orðið samdráttur í tekjum vegna afbókana á funda- og rannsóknaraðstöðu, ljóst er að áhrifin munu einnig vara á árinu 2021.

Stjórn og forstöðumaður Þekkingarseturs Suðurnesja staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2020 með undirritun sinni.

Suðurnesjabæ, 6. maí 2021.

Í stjórn setursins:

Þrúna Stefánsdóttir
Þrúna Guðbjörnsdóttir
Keldi P. Keldi
Nanna Traustar
Guðmunda G. Ulfsson

Forstöðumaður:

Hanna María Kristjánsdóttir

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og Þekkingarseturs Suðurnesja

Áritun um endurskoðun ársreikningsins

Álit

Við höfum endurskoðað ársreikning Þekkingarseturs Suðurnesja („setursins“) fyrir árið 2020. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af fjárhagsstöðu félagsins 31. desember 2020 og afkomu þess og breytingu á handbæru fé á árinu 2020, í samræmi við lög um ársreikninga.

Grundvöllur álits

Við endurskoðuðum í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Ábyrgð okkar samkvæmt stöðlunum er lýst frekar í kaflanum *Ábyrgð endurskoðanda á endurskoðun ársreikningsins* í árituninni. Við erum óháð félaginu í samræmi við gildandi siðareglur fyrir endurskoðendur. Við teljum að við höfum aflað nægilegra og viðeigandi endurskoðunargagna til að byggja álit okkar á.

Ábyrgð stjórnar og forstöðumanns á ársreikningnum

Stjórn og forstöðumaður eru ábyrg fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga og fyrir því innra eftirliti sem þau telja nauðsynlegt til að gera þeim kleift að setja fram ársreikning sem er án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Við gerð ársreikningsins ber stjórn og forstöðumanni að leggja mat á rekstrarhæfi félagsins og upplýsa, eftir því sem við á, um þætti er varða rekstrarhæfi og miða grundvöll reikningsskilanna við áframhaldandi rekstrarhæfi, nema þau ætli annað hvort að leysa félagið upp eða hætta starfsemi þess, eða hafa engan annan raunhæfan kost en að gera það.

Stjórn og forstöðumaður skulu hafa eftirlit með gerð og framsetningu ársreikningsins.

Ábyrgð endurskoðanda á endurskoðun ársreikningsins

Markmið okkar eru að öðlast hæfilega vissu um hvort ársreikningurinn í heild sé án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka, og að gefa út áritun endurskoðanda sem inniheldur álit okkar. Í hæfilegri vissu felst áreiðanleiki en ekki trygging fyrir því að endurskoðun í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla muni alltaf leiða í ljós verulega annmarka ef þeir eru fyrir hendi. Annmarkar geta komið fram vegna sviksemi eða mistaka og eru taldir verulegir ef þeir einir og sér eða samanlagt gætu haft áhrif á efnahagslegar ákvarðanir sem notendur ársreikningsins taka á grundvelli hans.

Við endurskoðun í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla beitum við ávallt faglegri dómgreind og viðhöfum faglega gagnrýni. Að auki:

- Greinum við og metum hættu á verulegri skekkju í ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka, skipuleggjum og framkvæmum endurskoðunaraðgerðir til að bregðast við þeirri hættu og öflum endurskoðunargagna sem eru nægjanleg og viðeigandi til að byggja álit okkar á. Hættan á að uppgötva ekki verulega skekkju vegna sviksemi er meiri en að uppgötva ekki skekkju vegna mistaka, þar sem sviksemi getur falið í sér samsæri, fölsun, að einhverju sé viljandi sleppt, villandi framsetningu eða að farið sé framhjá innra eftirliti.

Áritun óháðs endurskoðanda, frh.:

Ábyrgð endurskoðanda á endurskoðun ársreikningsins, frh.:

- Öflum við skilnings á innra eftirliti, sem varðar endurskoðunina, til að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til að veita álit á virkni innra eftirlits félagsins.
- Metum við hvort reikningsskilaaðferðir og reikningshaldslegt mat stjórnenda og tengdar skýringar séu viðeigandi.
- Ályktum við um hvort notkun stjórnar og forstöðumanns á forsendu reikningsskilanna um rekstrarhæfi sé viðeigandi og metum, á grundvelli endurskoðunarinnar, hvort aðstæður séu til staðar sem valdið gætu verulegum vafa um rekstrarhæfi félagsins. Ef við teljum að verulegur vafi leiki á rekstrarhæfi ber okkur, í áritun okkar, að vekja sérstaka athygli á viðeigandi skýringum ársreikningsins eða, ef slíkar skýringar eru ófullnægjandi, að víkja frá fyrirvaralausri áritun. Niðurstaða okkar byggir á endurskoðunargögnum sem aflað er fram að dagsetningu áritunar okkar. Samt sem áður geta atburðir eða aðstæður í framtíðinni gert félagið órekstrarhæft.
- Metum við framsetningu, uppbyggingu og innihald ársreikningsins í heild, að meðtöldum skýringum, og hvort ársreikningurinn gefi glögga mynd af undirliggjandi viðskiptum og atburðum.

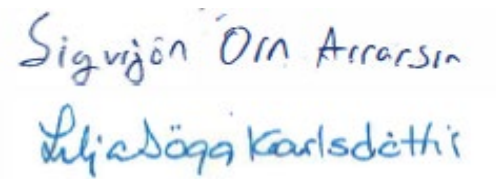
Við upplýsum stjórn meðal annars um áætlað umfang og tímasetningar endurskoðunarinnar og veruleg atriði sem upp kunna að koma í endurskoðun okkar, þar á meðal verulega annmarka á innra eftirliti.

Staðfesting vegna annarra ákvæða laga

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 þessum ársreikningi eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Suðurnesjabæ, 6.mai 2021.

KPMG ehf.



Sigurjón Ólafur Arnarson
Sýla Dögg Karlsdóttir

Rekstrarreikningur ársins 2020

	Skýr.	2020	2019
Rekstrartekjur			
Ríkissjóður samkvæmt fjárlögum		22.500.000	22.000.000
Suðurnesjabær vegna sýningahalds		3.403.888	3.315.335
Suðurnesjabær vegna endurbóta	8	4.031.966	3.039.828
Átaksverkefni / Sóknaráætlunarverkefni	8	5.845.296	1.385.935
Tekjur vegna rannsóknastöðvar		707.920	4.554.728
Styrkir	9	1.407.511	5.059.750
Aðgangseyrir		263.050	785.000
Leigutekjur	10	10.263.000	10.769.919
Aðrar tekjur		255.000	189.349
	3	48.677.631	51.099.844
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	11	34.985.803	28.251.578
Annar rekstrarkostnaður	12	17.542.158	15.132.093
Afskriftir	6	83.395	50.000
		52.611.356	43.433.671
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		(3.933.725)	7.666.173
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		31.116	33.584
Greiddur fjármagnstekjuskattur		(6.902)	(7.271)
Vaxtagjöld		(17.605)	(3.733)
		6.609	22.580
Rekstrarniðurstaða ársins	7	(3.927.116)	7.688.753

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

	Skýr.	2020	2019
Fastafjármunir			
Rekstrarfjármunir:			
Tæki og búnaður		500.457	138.592
Fastafjármunir	6	<u>500.457</u>	<u>138.592</u>
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur.....		601.094	736.440
Handbært fé, skilyrt.....	5	12.577.217	4.695.576
Handbært fé	5	16.695.463	20.168.314
Veltufjármunir		<u>29.873.774</u>	<u>25.600.330</u>
Eignir samtals		<u>30.374.231</u>	<u>25.738.922</u>
Eigið fé			
Stofnfé.....		1.000.000	1.000.000
Annað eigið fé.....		8.548.792	12.475.908
Eigið fé	7	<u>9.548.792</u>	<u>13.475.908</u>
Skammtímaskuldir			
Fyrirframfengið framlag vegna viðhaldsframkvæmda	8	843.332	2.168.733
Fyrirframfenginn styrkur vegna Interact verkefnis	8	11.186.493	3.459.296
Fyrirframfenginn styrkur vegna átaksverkefnis	8	3.912.204	0
Viðskiptaskuldir		1.080.725	3.101.480
Aðrar skammtímaskuldir	13	3.802.685	3.533.505
Skuldir samtals		<u>20.825.439</u>	<u>12.263.014</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>30.374.231</u>	<u>25.738.922</u>

Sjóðstreymisýfirlit árið 2020

	Skýr.	2020	2019
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	7	(3.927.116)	7.688.753
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	6	83.395	50.000
Veltufé (til) frá rekstri		(3.843.721)	7.738.753
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:			
Skammtímakröfur, lækkun		135.346	4.047.694
Skammtímaskuldir, (lækkun)		(1.751.575)	(310.631)
Fyrirframfengið framlag vegna viðhaldsframkvæmda, lækkun	8	(1.325.401)	(174.108)
Fyrirframfenginn styrkur, hækkun (lækkun)	8	11.639.401	(2.559.750)
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum		8.697.771	1.003.205
Handbært fé frá rekstri		4.854.050	8.741.958
Fjárfestingahreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	6	(445.260)	0
Fjármögnunarhreyfingar		(445.260)	0
Hækkun á handbæru fé á árinu		4.408.790	8.741.958
Handbært fé í ársbyrjun		24.863.890	16.121.932
Handbært fé í árslok	5	29.272.680	24.863.890

Skýringar

1. Setrið

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.

Reikningsskilaaðferðir

2. 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.

Í eigu setursins eru ýmsir lausafjármunir, sem áður hafa verið gjaldfærðir. Hér er einkum um að ræða húsgögn og skrifstofuáhöld, sem notuð eru við daglegan rekstur.

Eignir þessar eru færðar í sérstaka eignaskrá sem er hluti af bókhaldsgögnum setursins.

3. Rekstrartekjur

Tekjur af vörusölu eru færðar í rekstrarreikning þegar eignarhald flyst til kaupanda, sem alla jafna er við afhendingu vara. Tekjur af þjónustu eru færðar í rekstrarreikning í hlutfalli við stöðu verks á uppgjörsdegi. Staða verks er metin með hliðsjón af vinnu sem lokið er. Tekjur eru ekki færðar ef veruleg óvissa er um innheimtu þeirra eða tengdan kostnað.

Rekstur setursins er fjármagnaður með framlögum frá Mennta- og menningarmálaráðuneyti sem eru ákvörðuð á fjárlögum hvers árs. Setrið fær árlega greiðslur fyrir umsjón og rekstur sýninga í eigu Suðurnesjabæjar. Suðurnesjabær veitir setrinu árlega framlag til viðhalds á húsnæðinu að Garðvegi 1 sem er í eigu bæjarins. Leigutekjur eru tilkomnar vegna áframleigu rýma í húsinu til lengri og skemmri tíma. Leigutekjur eru færðar línulega í rekstrarreikning á gildistíma leigusamninga. Aðrar tekjur eru tilkomnar vegna sérstakra verkefna sem setrið vinnur.

4. Rekstrarfjármunir

Rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum og virðisryrnun. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma, þar til niðurlagsverði er náð. Áætlaður nýtingartími tækja og búnaðar er 5 - 10 ár.

5. Handbært fé

Handbært fé samanstendur af óbundnum bankainnstæðum og innstæðum sem bundnar eru til skemmri tíma en þriggja mánaða.

6. Rekstrarfjármunir

Rekstrarfjármunir og afskriftir þeirra greinast þannig:

Tæki og búnaður

Heildarverð 1.1.2020	835.920
Afskrifað áður	(697.328)
Bókfært verð 1.1.2020	138.592
Keypt á árinu	445.260
Afskrifað á árinu	(83.395)
Bókfært verð 31.12.2020	500.457
Heildarverð 31.12.2020	1.281.180
Afskrifað samtals 31.12.2020	(780.723)
Bókfært verð 31.12.2020	500.457
Afskriftarhlutföll	10 - 20%

Vátryggingaverðmæti innbús, tækja og safnmuna nam 74,1 millj. kr. í árslok 2020.

Skýringar, frh.:

7. Eigið fé

Yfirlit um breytingu á eiginfjárreikningi:

	Stofnfé	Annað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2020	1.000.000	12.475.908	13.475.908
Rekstrarniðurstaða ársins		(3.927.116)	(3.927.116)
Eigið fé 31.12.2020	1.000.000	8.548.792	9.548.792

8. 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 Suðurnesjabæ vegna Garðvegar 1 og nemur leigugjald hvers árs rekstrarkostnaði hússins þ.m.t. öll lögbundin gjöld. Í samningnum er ákvæði þess efnis að Suðurnesjabær lofar að leggja Þekkingarsetri Suðurnesja til andvirði fasteignagjalda húseignarinnar ár hvert á meðan samningurinn er í gildi. Þer Þekkingarsetri Suðurnesja að nýta framlagið til þess er telst eðlilegt viðhald á húseigninni, að fenginni ráðgjöf aðila með sérþekkingu á slíku.

Kostnaður við viðhald húsnæðis og tækjabúnaðar á árinu 2020 var umfram andvirði fasteignagjalda ársins og framlag ársins því tekjufært að fullu sem og hluti af uppsöfnuðu framlagi fyrri ára. Framlag sem ekki hefur verið fullnýtt á hverju ári er fært sem fyrirframfengið framlag í efnahagsreikningi.

	Viðhald húsnæðis	Viðhald tækja	Samtals
Staða 1.1.2020	1.274.248	894.485	2.168.733
Framlag Suðurnesjabæjar samkvæmt samningi	2.165.252	541.313	2.706.565
Kostnaður samkvæmt viðhaldsskýrslu	(2.596.168)	(1.435.798)	(4.031.966)
Staða 31.12.2020	843.332	0	843.332

Þekkingarsetrið er aðili að INTERACT (International Network for Terrestrial Research and Monitoring in the Arctic) sem er alþjóðlegt net rannsóknastöðva á norðlægum slóðum sem fengið hefur fjármögnun úr rammaáætlunum Evrópusambandsins um rannsóknir og þróun. Þekkingarsetrið býður upp á svokallaðan Transnational Access (TA) og Remote Access (RA) sem þýðir að erlendir vísindamenn geta bæði sótt um styrk til INTERACT til að vinna að rannsóknum sínum í setrinu eða fengið starfsmenn setursins til að sinna gagnaöflun fyrir sig.

	Interact II	Interact III	Samtals
Staða 1.1.2020	3.459.296	0	3.459.296
Fengnar greiðslur vegna verkefnisins á árinu	3.397.665	4.737.043	8.134.708
Greiddur kostnaður vegna verkefnisins	0	(407.511)	(407.511)
Staða 31.12.2020	6.856.961	4.329.532	11.186.493

Handbært fé, skilyrt samanstendur annars vegar af bankareikningi sem geymir framlög vegna viðhaldsframkvæmda og verður nýtt til slíks á næstu árum. Hins vegar er um að ræða reikninga sem geyma framlög vegna Interact verkefnis og verða þau nýtt til greiðslu kostnaðar vegna verkefnisins þegar hann fellur til.

Skýringar, frh.:

8. Önnur mál, frh.:

Þekkingarsetrið gerði á árinu samning við Samband sveitarfélaga á Suðurnesjum (SSS). Markmið verkefnisins er að efla menntun og áhuga barna og ungmenna á sviði tækni og náttúruvísinda. Verkefnið hófst í júní 2020 og skal því lokið í ágúst 2021. SSS mun veita félagingu styrk allt að fjárhæð 19,5 millj. kr. á samningstímanum og var helmingur hans greiddur á árinu 2020.

	Átaksverkefni
Staða 1.1.2020	0
Fengnar greiðslur vegna verkefnis á árinu	9.757.500
Launakostnaður vegna átaksverkefnis	(5.153.011)
Annar kostnaður vegna átaksverkefnis	(692.285)
Staða 31.12.2020	<u>3.912.204</u>

Sundurliðanir

9.	Styrkir:		
	Styrkur vegna Interact II verkefnis	407.511	2.559.750
	Styrkur frá Isavia	0	500.000
	Uppbyggingarsjóður Suðurnesja	1.000.000	2.000.000
		<u>1.407.511</u>	<u>5.059.750</u>
10.	Leigutekjur:		
	Leigutekjur Náttúrustofa	1.800.000	1.800.000
	Leigutekjur Rannsóknarsetur	1.800.000	1.800.000
	Leiga á kerjum	6.600.000	6.600.000
	Leiga á annarri aðstöðu	63.000	569.919
		<u>10.263.000</u>	<u>10.769.919</u>
11.	Laun og launatengd gjöld:		
	Laun	26.844.678	21.137.329
	Stjórnarlaun	639.078	638.304
	Lífeyrissjóðsgjöld	4.238.014	3.487.314
	Sjúkra- og orlofssjóðir	498.732	394.608
	Tryggingagjald	2.038.616	1.683.571
	Bifreiðastyrkur	382.312	245.740
	Áfallið orlof, breyting	344.373	664.712
		<u>34.985.803</u>	<u>28.251.578</u>
12.	Annar rekstrarkostnaður:		
	Húsnæðiskostnaður:		
	Rafmagn	809.921	1.030.779
	Hiti	625.018	731.007
	Fasteignagjöld	2.706.565	2.865.720
	Tryggingar	379.041	331.742
	Öryggisgæsla	514.138	367.792
	Viðhald húsnæðis	6.216.784	3.681.193
	Heilbrigðiseftirlitsgjald	71.055	68.360
	Sorphirða	180.990	123.902
		<u>11.655.402</u>	<u>9.340.712</u>
	Rekstur áhalda og tækja:		
	Viðhald og kaup áhalda og tækja	910.411	1.187.017
	Rekstur tölvukerfis	175.218	310.112
	Ýmislegt	0	0
		<u>1.085.629</u>	<u>1.497.129</u>

Sundurliðanir, frh.:

	2020	2019
12. frh.:		
Stjórnun og umsýsla:		
Sími	326.595	348.577
Pappír, prentun og ritföng	192.430	249.358
Ferðakostnaður	114.463	0
Frímerki og burðagjöld	37.417	46.882
Vátryggingar	92.170	89.860
Aðkeypt þjónusta og akstur	21.110	0
Bókhaldsaðstoð	523.280	466.240
Endurskoðun og reikningskil	685.113	516.284
Kostnaður vegna kreditkorta	85.955	107.779
Bankakostnaður og seðilgjöld	41.175	45.203
Auglýsingar	264.282	253.322
Styrkir og gjafir	35.998	31.086
Reykjanes jarðvangur ses	334.366	327.810
Móttöku- og fundakostnaður	99.413	56.312
	<u>2.853.767</u>	<u>2.538.713</u>
Starfsmannakostnaður:		
Kaffi og matarkostnaður	29.285	50.356
Starfsmannakostnaður	314.952	202.335
	<u>344.237</u>	<u>252.691</u>
Sýningar:		
Kostnaður við Charcot sýningu	0	103.400
	<u>0</u>	<u>103.400</u>
Sérverkefni:		
Kostnaður við uppbyggingarsjóðsverkefni	495.331	0
Kostnaður við ISAVIA verkefni	0	227.152
Kostnaður við INTERACT verkefni	407.511	750.056
Kostnaður við sóknaráætlunarverkefni	0	340.852
Kostnaður við átaksverkefni	692.285	0
Kostnaður vegna vísindaferða og námsferða	7.996	21.388
Kostnaður við námskeiðahald	0	60.000
	<u>1.603.123</u>	<u>1.399.448</u>
Annar rekstrarkostnaður samtals	<u>17.542.158</u>	<u>15.132.093</u>
13. Ýmsar skammtímaskuldir:		
Ógreidd laun og launatengd gjöld	1.642.910	1.389.630
Áfallið orlof	2.159.775	1.815.402
Ógreiddur virðisaukaskattur	0	328.473
Skammtímaskuldir samtals	<u>3.802.685</u>	<u>3.533.505</u>