

Skriðuklaustursrannsóknir

Ársreikningur 2006

Skriðuklaustursrannsóknir

Skriðuklaustri

701 Egilsstöðum

Kt. 580901-3280

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun stjórnar	3	Efnahagsreikningur	6
Áritun endurskoðenda	4	Yfirlit um sjóðstreymi	7
Rekstrarreikningur	5	Skýringar	8

Skýrsla og áritun stjórnar

Félagið hefur yfirumsjón með fornleifarannsóknum á Skriðuklaustri. Á árinu störfuðu 2 starfsmenn að meðaltali hjá félaginu miðað við heilsársstörf og námu launagreiðslur samtals 6,1 millj. kr.

Samkvæmt rekstrarreikningi var afkoman af rekstri félagsins jákvæð um 4,4 millj. kr. á árinu. Eigið fé félagsins í árslok nam 2,5 millj. kr. samkvæmt efnahagsreikningi.

Stjórn Skriðuklaustursrannsókna staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2006 með undirritun sinni.

Reykjavík, 12. mars 2007.

Áritun endurskoðenda

Stjórn Skriðuklaustursrannsókna

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Skriðuklaustursrannsókna fyrir árið 2006 en hann hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar nr. 1 – 10. Ábyrgð á reikningsskilunum hvílir á stjórn félagsins en ársreikningurinn er byggður á gögnum félagsins og upplýsingum frá stjórnendum þess.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra reikningsskila. Við höfum hvorki kannað né endurskoðað ársreikninginn og látum þar af leiðandi ekki í ljós álit á honum.

Framsetning ársreikningsins er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju og allar upplýsingar sem okkur eru kunnar og skipta máli koma þar fram.

Reykjavík, 12. mars 2007.

KPMG hf.

Rekstrarreikningur ársins 2006

		2006	2005
Rekstrartekjur:			
Framlög og styrkir	4	<u>15.044.993</u>	<u>12.549.665</u>
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	5	6.131.617	7.132.457
Annar rekstrarkostnaður	6	4.449.730	5.826.887
Afskriftir	7	<u>82.378</u>	<u>80.778</u>
		<u>10.663.725</u>	<u>13.040.122</u>
Rekstrarhagnaður (-tap) án fjármunatekna og fjármagnsgjalda		4.381.268	(490.457)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Vaxtatekjur		85.072	64.003
Fjármagnstekjuskattur		(14.180)	(5.673)
Vaxtagjöld		<u>(28.465)</u>	<u>(79.690)</u>
		<u>42.427</u>	<u>(21.360)</u>
Hagnaður (tap) ársins	8	<u><u>4.423.695</u></u>	<u><u>(511.817)</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2006

Eignir

Fastafjármunir:		2006	2005
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Áhöld og tæki		159.937	111.144
Bifreið		169.574	211.968
	Fastafjármunir 2,7	<u>329.511</u>	<u>323.112</u>
Veltufjármunir:			
Aðrar skammtímakröfur		17.357	15.673
Handbært fé	3	<u>2.252.068</u>	<u>1.784.796</u>
	Veltufjármunir	<u>2.269.425</u>	<u>1.800.469</u>
	Eignir samtals	<u><u>2.598.936</u></u>	<u><u>2.123.581</u></u>

Eigið fé og skuldir

		2006	2005
Eigið fé:			
Eiginfjárreikningur (neikvætt)	8	<u>2.493.090</u>	<u>(1.930.605)</u>
Skammtímaskuldir:			
Fyrirframinnheimtar tekjur	9	0	3.690.000
Aðrar skammtímaskuldir	10	<u>105.846</u>	<u>364.186</u>
		<u>105.846</u>	<u>4.054.186</u>
	Eigið fé og skuldir samtals	<u><u>2.598.936</u></u>	<u><u>2.123.581</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2006

		2006		2005
Rekstrarhreyfingar:				
Hagnaður (tap) samkvæmt rekstrarreikningi	9	4.423.695	(511.817)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	7	82.378		80.778
Veltufé frá (til) rekstrar		4.506.073	(431.039)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:				
Skammtímakröfur, hækkun		(1.684)	(5.673)
Skammtímaskuldir, lækkun		(3.948.340)	(492.571)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		(3.950.024)	(498.244)
Handbært fé frá (til) rekstrar		556.049	(929.283)
Fjárfestingarhreyfingar:				
Keyptir varanlegir rekstrarfjármunir	7	(88.777)		0
Fjárfestingarhreyfingar		(88.777)		0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....		467.272	(929.283)
Handbært fé í ársbyrjun		1.784.796		2.714.079
Handbært fé í árslok.....		2.252.068		1.784.796

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

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

Varanlegir rekstrarfjármunir

2. Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádrögnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna, þar til niðurlagsverði er náð.

Handbært fé

3. Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár.

Rekstrartekjur

4. Framlög og styrkir greinast þannig:	2006	2005
Kristnihátíðarsjóður	8.200.000	7.200.000
Styrkir frá EU	689.542	2.052.506
Nýsköpunarsjóður námsmanna	220.000	220.000
Fornleifasjóður	300.000	200.000
Rannís	200.000	800.000
Ríkissjóður	2.200.000	1.500.000
Meningarráð Austurlands	0	400.000
Sala korta og minjagripa	49.759	46.411
Aðrar tekjur	5.020	60.530
Sérverkefni	3.180.672	70.218
Framlög og styrkir samtals	<u>15.044.993</u>	<u>12.549.665</u>

Rekstrargjöld

5. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:		
Laun verkefnisstjóra	1.342.789	3.528.024
Laun starfsmanna	4.053.947	2.847.326
Lífeyrissjóður	351.882	360.758
Tryggingagjald	355.039	356.973
Sjúkra- og orlofsjóður	27.960	39.376
Laun og launatengd gjöld samtals	<u>6.131.617</u>	<u>7.132.457</u>

Skýringar, frh.

6.	Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:	2006	2005
	EU verkefni Leonardo	484.450	1.086.485
	Hádegisverður starfsmanna	576.855	642.098
	EU verkefni - Eurovache	0	978.648
	Greiningar	518.491	489.918
	Rekstur bifreiða SKR	227.210	369.527
	Reikningsskil	227.061	311.250
	Forvarsla	297.662	249.705
	Aðkeyptur akstur	315.509	181.702
	Tölvur og tölvubúnaður	484.413	165.969
	Skrifstofa leiga	0	140.275
	Póstur, sími og net	34.249	119.537
	Flug og aðrar ferðir starfsmanna	309.007	93.163
	Útgáfa, fjölföldun ritraðar	13.516	78.345
	Áhöld og uppgrafartól	14.154	54.624
	Viðhald skrifstofubúnaðar og tækja	7.250	36.611
	Hönnun, þýðing, prófarkalestur	59.294	34.834
	Fundir, fyrirlestrar	29.570	36.846
	Pappír, prentun, ljósmyndun og ritföng	24.726	28.184
	Gröfuvinna, þökuskurður	0	23.425
	Kaffistofa	34.805	26.790
	Rekstur vinnubúða og annars húsnæðis	28.779	26.246
	Filmur, framköllun, ljósmyndun	17.877	17.622
	Öskjur, pokar og umbúðir	26.548	9.756
	Flutningur á gripum og vörum	23.055	21.168
	Húsaleiga	27.040	15.000
	Vinnuföt	0	11.610
	Bækur og fagrit	40.180	7.872
	Laun verktaka	350.000	300.000
	Ritföng og teiknivörur	14.319	41.610
	Stjórnun	126.930	157.001
	Viðhald húsnæðis	0	11.900
	Skrifstofuvörur	7.665	10.859
	Tryggingar	61.824	8.602
	Annað	67.291	39.705
	Annar rekstrarkostnaður samtals	<u>4.449.730</u>	<u>5.826.887</u>

Varanlegir rekstrarfjármunir

7. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Bifreið	Áhöld og tæki	Samtals
Bókfært verð 1.1.2006	211.968	111.144	323.112
Viðbót á árinu	0	88.777	88.777
Afskrifað á árinu	(42.394)	(39.984)	(82.378)
Bókfært verð 31.12.2006	<u>169.574</u>	<u>159.937</u>	<u>329.511</u>
Afskriftarhlutföll	20%	20%	

Skýringar, frh.

Eigið fé

8.	Yfirlit um eigið fé:	2006
	Eigið fé 1.1.2006 (neikvætt)	(1.930.605)
	Hagnaður ársins	4.423.695
	Eigið fé 31.12.2006	<u>2.493.090</u>

Skammtímaskuldir

9.	Fyrirframinnheimtar tekjur greinast þannig:	2006	2005
	Styrkur úr Kristnihátíðasjóði	0	3.690.000
	Fyrirframinnheimtar tekjur samtals	<u>0</u>	<u>3.690.000</u>
10.	Aðrar skammtímaskuldir greinast þannig:		
	Ógreidd staðgreiðsla skatta	133	89.650
	Ógreiddur lífeyrissjóður	100.717	244.183
	Ógreitt tryggingagjald	4.996	22.172
	Ógreidd félagsgjöld	<u>0</u>	<u>8.181</u>
	Aðrar skammtímaskuldir samtals	<u>105.846</u>	<u>364.186</u>