

Skriðuklaustursrannsóknir

Ársreikningur 2007

Skriðuklaustursrannsóknir

Skriðuklaustri

701 Egilsstöðum

Kt. 580901-3280

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun stjórnar	3	Efnahagsreikningur	6
Áritun óháðs endurskoðanda	4	Sjóðstreymisyfirlit	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 7,2 millj. kr.

Samkvæmt rekstrarreikningi var afkoman af rekstri félagsins neikvæð um 363 þús. kr. á árinu. Eigið fé félagsins í árslok nam 2,1 millj. kr. samkvæmt efnahagsreikningi.

Stjórn Skriðuklaustursrannsókna staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2007 með undirritun sinni.

Reykjavík, 28. mars 2008

Áritun óháðs endurskoðanda

Stjórn Skriðuklaustursrannsóknna

Við höfum aðstoðað við gerð meðfylgjandi ársreiknings Skriðuklaustursrannsóknna fyrir árið 2007 sem hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisyfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra reikningsskila með það að markmiði að aðstoða stjórnendur félagsins við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum.

Við höfum ekki endurskoðað eða kannað meðfylgjandi ársreikning og látum því ekki í ljós álit eða annað mat á honum.

Reykjavík, 28. mars 2008

KPMG hf.

Rekstrarreikningur ársins 2007

		2007		2006
Rekstrartekjur:				
Framlög og styrkir	4	13.332.736		15.044.993
Rekstrargjöld:				
Laun og launatengd gjöld	5	8.260.498		6.131.617
Annar rekstrarkostnaður	6	5.387.775		4.449.730
Afskriftir	7	175.024		82.378
		13.823.297		10.663.725
(Rekstrartap) -hagnaður án fjármunatekna og fjármagnsgjalda		(490.561)		4.381.268
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur		186.229		85.072
Fjármagnstekjuskattur		(18.619)	(14.180)
Vaxtagjöld		(40.692)	(28.465)
		126.918		42.427
(Tap) hagnaður ársins	8	(363.643)		4.423.695

Efnahagsreikningur 31. desember 2007

Eignir

Fastafjármunir:		2007	2006
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Áhöld og tæki		564.437	159.937
Bifreið		135.659	169.574
Fastafjármunir	2,7	<u>700.096</u>	<u>329.511</u>
Veltufjármunir:			
Aðrar skammtímakröfur		12.904	17.357
Handbært fé	3	<u>1.714.644</u>	<u>2.252.068</u>
Veltufjármunir		<u>1.727.548</u>	<u>2.269.425</u>
Eignir samtals		<u><u>2.427.644</u></u>	<u><u>2.598.936</u></u>

Eigið fé og skuldir

		2007	2006
Eigið fé:			
Eiginfjárreikningur	8	<u>2.129.447</u>	<u>2.493.090</u>
Skammtímaskuldir:			
Aðrar skammtímaskuldir	9	<u>298.197</u>	<u>105.846</u>
		<u>298.197</u>	<u>105.846</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>2.427.644</u></u>	<u><u>2.598.936</u></u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2007

		2007	2006
Rekstrarhreyfingar:			
(Tap) hagnaður samkvæmt rekstrarreikningi	8	(363.643)	4.423.695
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	7	175.024	82.378
Veltufé (til) frá rekstri		(188.619)	4.506.073
 Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:			
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		4.453	(1.684)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		192.351	(3.948.340)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		196.804	(3.950.024)
Handbært fé frá rekstri		8.185	556.049
 Fjárfestingarhreyfingar:			
Keyptir varanlegir rekstrarfjármunir	7	(545.609)	(88.777)
Fjárfestingarhreyfingar		(545.609)	(88.777)
 (Lækkun) hækkun á handbæru fé.....		(537.424)	467.272
Handbært fé í ársbyrjun		2.252.068	1.784.796
Handbært fé í árslok.....		1.714.644	2.252.068

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 frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundradshluti 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:	2007	2006
Kristnihátíðarsjóður	0	8.200.000
Styrkir frá EU	1.110.618	689.542
Nýsköpunarsjóður námsmanna	260.000	220.000
Fornleifasjóður	2.400.000	300.000
Rannís	2.560.000	200.000
Ríkissjóður	7.000.000	2.200.000
Sala korta og minjagripa	0	49.759
Aðrar tekjur	2.118	5.020
Sérverkefni	0	3.180.672
Framlög og styrkir samtals	<u>13.332.736</u>	<u>15.044.993</u>

Rekstrargjöld

5. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:		
Laun verkefnisstjóra	1.225.301	1.342.789
Laun starfsmanna	5.985.212	4.053.947
Lífeyrissjóður	578.797	351.882
Tryggingagjald	428.501	355.039
Sjúkra- og orlofssjóður	42.687	27.960
Laun og launatengd gjöld samtals	<u>8.260.498</u>	<u>6.131.617</u>

Skýringar, frh.

6. Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:	2007	2006
EU verkefni Leonardo	370.889	484.450
Hádegisverður starfsmanna	1.203.842	576.855
Greiningar	432.905	518.491
Rekstur bifreiða SKR	737.659	227.210
Reikningsskil	210.747	227.061
Forvarsla	346.930	297.662
Aðkeyptur akstur	174.216	315.509
Tölvur og tölvubúnaður	0	484.413
Póstur, sími og net	63.400	34.249
Flug og aðrar ferðir starfsmanna	320.290	309.007
Útgáfa, fjölföldun ritraðar	0	13.516
Áhöld og uppgrafartól	71.791	14.154
Viðhald skrifstofubúnaðar og tækja	10.424	7.250
Hönnun, þýðing, prófarkalestur	80.925	59.294
Fundir, fyrirlestrar	66.026	29.570
Ráðstefnur	284.503	0
Pappír, prentun, ljósmyndun og ritföng	17.956	24.726
Gröfuvinna, þökuskurður	41.492	0
Kaffistofa	14.564	34.805
Rekstur vinnubúða og annars húsnæðis	27.159	28.779
Filmur, framköllun, ljósmyndun	31.110	17.877
Óskjur, pokar og umbúðir	0	26.548
Flutningur á gripum og vörum	9.039	23.055
Húsaleiga	370.000	27.040
Vinnuföt	734	0
Bækur og fagrit	35.082	40.180
Laun verktaka	300.000	350.000
Ritföng og teiknivörur	40.572	14.319
Stjórnun	0	126.930
Skrifstofuvörur	0	7.665
Tryggingar	72.809	61.824
Annað	52.711	67.291
Annar rekstrarkostnaður samtals	<u>5.387.775</u>	<u>4.449.730</u>

Varanlegir rekstrarfjármunir

7. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Bifreið	Áhöld og tæki	Samtals
Bókfært verð 1.1.2007	169.574	159.937	329.511
Viðbót á árinu	0	545.609	545.609
Afskrifað á árinu	(33.915)	(141.109)	(175.024)
Bókfært verð 31.12.2007	<u>135.659</u>	<u>564.437</u>	<u>700.096</u>
Afskriftarhlutföll	20%	20%	

Skýringar, frh.

Eigið fé

8.	Yfirlit um eigið fé:	2007
	Eigið fé 1.1.2007	2.493.090
	Tap ársins	(363.643)
	Eigið fé 31.12.2007	<u>2.129.447</u>

Skammtímaskuldir

9.	Aðrar skammtímaskuldir greinast þannig:	2007	2006
	Ógreiddir reikningar	185.000	0
	Ógreidd staðgreiðsla skatta	17.335	133
	Ógreiddur lífeyrissjóður	74.101	100.717
	Ógreitt tryggingagjald	13.778	4.996
	Ógreidd félagsgjöld	<u>7.983</u>	<u>0</u>
	Aðrar skammtímaskuldir samtals	<u>298.197</u>	<u>105.846</u>