

**Skriðuklausturs-
rannsóknir
Ársreikningur 2012**

Skriðuklaustursrannsóknir
580901-3280
Skriðuklaustri
701 Egilsstaðir

Efnisyfirlit

| | | | |
|----------------------------------|---|------------------------------|---|
| Skýrsla og áritun stjórnar | 2 | Efnahagsreikningur | 5 |
| Áritun endurskoðanda | 3 | Yfirlit um sjóðstreymi | 7 |
| Rekstrarreikningur | 4 | Skýringar | 8 |

Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Skriðuklaustursrannsóknir er félag stofnað af þrem opinberum aðilum og er hlutverk þess að stýra fornleifarannsókn á klaustrinu, sem starfrækt var á Skriðu í Fljótsdal á síðmiðöldum samkvæmt 2. grein samþykktá félagsins.

Enginn starfsmaður starfaði hjá félaginu á árinu en var vinna keypt af Háskóla Íslands og öðrum þjónustuaðilum.

Hagnaður varð af rekstri félagsins um 3,2 millj. kr. á árinu samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé samkvæmt efnahagsreikningi í árslok var jákvætt sem nam 3,1 millj. kr. Vísað er til ársreikningsins um ráðstöfun hagnaðar og aðrar breytingar á eiginfjárreikningum.

Framkvæmdastjóri félagsins situr í 75% stöðu dósentis við Háskóla Íslands og Þjóðminjasafns. Rannsóknarskylduhluti starfsins er unninn í þágu rannsókna á Skriðuklaustri. Sami einstaklingur er í 25% starfi hjá Skriðuklaustursrannsóknum fyrir milligöngu Háskóla Íslands.

Að lokum skal getið óbeinna framlaga til Skriðuklaustursrannsókna:

1. Landsvirkjun veitti félaginu endurgjaldslaus afnot af fullbúinni gistiaðstöðu á Teigi í Fljótsdal sumarið 2012.
2. Húsnæðisaðstaða í húsakynnum Þjóðminjasafnsins var látin í té án sérstaks endurgjalds.
3. Önnur skrifstofuaðstaða, svo sem sími, nettenging, ljósritun, prentun og tækjaafnot voru einnig látin í té af hálfu Þjóðminjasafns án endurgjalds.

Einn maður í stjórn er kosinn á lögmetum aðalfundi félagsins sbr. 4. grein samþykktá Skriðuklaustursrannsókna. Aðrir stjórnarmenn eru tilnefndir, einn hver, af eftirtöldum stofnunum: Stofnun Gunnars Gunnarssonar, Minjasafni Austurlands, Þjóðminjasafni Íslands og Biskupsstofu.

Stjórn og framkvæmdastjóri Skriðuklaustursrannsókna staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2012 með undirritun sinni.

Skriðuklaustri, 2013

Í stjórn:

Framkvæmdastjóri:

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar Skriðuklaustursrannsóknna.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Skriðuklaustursrannsóknna fyrir árið 2012 í samræmi við alþjóðlegan staðal, ISRS 4410 um gerð óendurskoðaðra reikningsskila. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

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

Stjórnendur félagsins eru ábyrgir fyrir ársreikningnum. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Egilsstöðum, 2013

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur ársins 2012

| | Skýr. | 2012 | 2011 |
|--|-------|-------------------|--------------------|
| Rekstrartekjur: | | | |
| Tekjur..... | 4 | <u>14.970.454</u> | <u>21.828.883</u> |
| | | 14.970.454 | 21.828.883 |
| Rekstrargjöld: | | | |
| Laun og launatengd gjöld..... | 5 | 4.319.094 | 12.459.169 |
| Kostnaður vegna rannsókna | 6 | 5.039.589 | 8.660.937 |
| Stjórnunarkostnaður | 7 | 2.413.244 | 1.140.215 |
| Afskriftir | 8 | <u>112.323</u> | <u>112.887</u> |
| | | 11.884.250 | 22.373.208 |
| Rekstrarhagnaður (-tap) fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld | | 3.086.204 | (544.325) |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): | | | |
| Vaxtatekjur | | 89.245 | 25.498 |
| Fjármagnstekjuskattur..... | | (17.633) | (5.093) |
| Vaxtagjöld og verðbætur..... | | <u>0</u> | <u>(6.018)</u> |
| | | 71.612 | 14.387 |
| Hagnaður (tap) ársins | 9 | <u>3.157.816</u> | <u>(529.938)</u> |

Efnahagsreikningur

| | Skýr. | 2012 | 2011 |
|------------------------|-------|-------------------------|-----------------------|
| Fastafjármunir: | | | |
| Útsýnisfallur..... | 8 | 6.649.430 | 0 |
| Áhöld og tæki..... | 8 | 56.444 | 112.889 |
| Veltufjármunir | | <u>6.705.874</u> | <u>112.889</u> |
| Veltufjármunir: | | | |
| Skammtímakröfur | 2 | 2.196.017 | 18.936 |
| Handbært fé | 3 | 19.317 | 18.310 |
| Veltufjármunir | | <u>2.215.334</u> | <u>37.246</u> |
| Eignir samtals | | <u><u>8.921.208</u></u> | <u><u>150.135</u></u> |

31. desember 2012

Eigið fé og skuldir

| | Skýr. | 2012 | 2011 |
|---|-------|------------------|-------------------|
| Eigið fé: | | | |
| Óráðstafað (ójafnað) eigið fé | | 3.118.469 | (39.347) |
| Eigið fé samtals | 9 | <u>3.118.469</u> | <u>(39.347)</u> |
| Skammtímaskuldir: | | | |
| Ógreiddur kostnaður vegna framkvæmda..... | | 5.790.486 | 0 |
| Viðskiptaskuldir..... | | 12.253 | 0 |
| Aðrar skammtímaskuldir..... | | 0 | 189.482 |
| | | <u>5.802.739</u> | <u>189.482</u> |
| Skuldir samtals | | <u>5.802.739</u> | <u>189.482</u> |
| Eigið fé og skuldir samtals | | <u>8.921.208</u> | <u>150.135</u> |

Skýringar

Reikningskilaaðferðir

Grundvöllur reikningskilanna

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Hann er í meginatriðum gerður eftir sömu reikningskilaaðferðum og árið áður.

Varanlegir rekstrarfjármunir

2. Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna, þar til 10% niðurlagsverði er náð.

Handbært fé

3. Til handbærs fjár teljast bankainnstæður.

Rekstrartekjur

| 4. Framlög og styrkir greinast þannig: | 2012 | 2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ríkissjóður | 10.000.000 | 13.500.000 |
| Fornleifasjóður | 1.500.000 | 3.000.000 |
| Rannsóknasjóður HÍ og tengdir sjóðir | 1.300.000 | 1.375.000 |
| Leonardo samstarf | 941.824 | 2.110.628 |
| Rannís v. bókar | 500.000 | 0 |
| Vinnumálastofnun | 500.000 | 703.923 |
| Endurgreiddur bílakostnaður | 128.630 | 0 |
| Sagnfræðistofnun | 100.000 | 0 |
| Þjóðhátíðarsjóður | 0 | 800.000 |
| Nýsköpunarsjóður námsmanna | 0 | 340.000 |
| Nord Plus | 0 | 338.827 |
| Háskóli Íslands - offært framlag fyrra árs | 0 | (339.495) |
| | <u>14.970.454</u> | <u>21.828.883</u> |

Rekstrargjöld

5. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

| | | |
|---|------------------|-------------------|
| Greiðslur til Háskóla Íslands vegna launa starfsmanna | 3.590.876 | 10.382.373 |
| Greiðslur til Háskóla Íslands vegna launatengdra gjalda starfsmanna | 728.218 | 2.076.796 |
| | <u>4.319.094</u> | <u>12.459.169</u> |

Skýringar, frh.:

Rekstrargjöld, framhald

| 6. Rannsóknakostnaður greinist þannig: | 2012 | 2011 |
|--|------------------|------------------|
| Frágangur svæðis og útsýnispallur | 1.741.855 | 3.000.000 |
| Útgáfukostnaður | 1.508.450 | 509.079 |
| Rekstur bifreiða | 737.900 | 1.394.751 |
| Fæðiskostnaður starfsmanna | 428.399 | 1.644.748 |
| Ferða- og aksturskostnaður starfsmanna | 273.132 | 314.860 |
| EU verkefni Leonardo | 256.456 | 481.000 |
| Flutningur á gripum og vörum. | 22.710 | 55.659 |
| Aðkeypt sérfræðiþjónusta | 22.000 | 593.500 |
| Kaffistofa | 15.460 | 33.350 |
| Öskjur, pokar og umbúðir | 10.917 | 110.803 |
| Rekstur vinnubúða og annars húsnæðis | 9.516 | 60.367 |
| Forvarsla | 6.586 | 0 |
| Filmur, framköllun, ljósmyndun | 3.209 | 34.145 |
| Klausturgarðarannsóknir | 2.999 | 42.500 |
| Greiningar | 0 | 215.321 |
| Gröfuvinna, þökuskurður. | 0 | 144.074 |
| Áhöld og uppgraftartól | 0 | 26.780 |
| | <u>5.039.589</u> | <u>8.660.937</u> |
| 7. Stjórnunarkostnaður greinist þannig: | 2012 | 2011 |
| Afmælishátíð 2012 | 873.849 | 0 |
| Sýning 2012 | 577.693 | 0 |
| Fundir og fyrirlestrar og ráðstefnur | 472.478 | 163.023 |
| Reikningsskil | 202.001 | 147.898 |
| Hönnun, þýðing, prófarkalestur | 95.914 | 17.711 |
| Tryggingar | 89.564 | 48.846 |
| Póstur, sími og net | 38.065 | 38.908 |
| Stjórnarlaun | 30.525 | 0 |
| Pappír, prentun, ljósmyndun og ritföng | 16.060 | 15.751 |
| Bók | 7.470 | 0 |
| Þjónustugjöld | 4.655 | 8.215 |
| Viðhald skrifstofuáhalda og tækja | 3.280 | 367.440 |
| Ritföng og teiknivörur | 1.690 | 6.438 |
| Húsaleiga verkefnisstjóra | 0 | 260.000 |
| Risna | 0 | 34.063 |
| Bækur og fagrít | 0 | 28.172 |
| Gjafir og styrkir | 0 | 3.750 |
| | <u>2.413.244</u> | <u>1.140.215</u> |

Skýringar, frh.:

Varanlegir rekstrarfjármunir

| 8. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig: | Áhöld og tæki | Útsýnispallur | Samtals |
|--|----------------|------------------|------------------|
| Heildarverð 1.1.2012 | 564.437 | 0 | 564.437 |
| Keypt á árinu | 0 | 6.705.308 | 6.705.308 |
| Heildarverð 31.12.2012 | <u>564.437</u> | <u>6.705.308</u> | <u>7.269.745</u> |
| | | | |
| Afskrifað 1.1.2012 | 451.548 | 0 | 451.548 |
| Afskrifað á árinu | <u>56.445</u> | <u>55.878</u> | <u>112.323</u> |
| Afskrifað 31.12.2012 | <u>507.993</u> | <u>55.878</u> | <u>563.871</u> |
| | | | |
| Bókfært verð 31.12.2012 | <u>56.444</u> | <u>6.649.430</u> | <u>6.705.874</u> |
| | | | |
| Afskriftarhlutföll | 20% | 10% | |

Eigið fé

| 9. Yfirlit um eiginfjárreikning: | Annað eigið fé |
|----------------------------------|------------------|
| Eigið fé 1.1.2012 | (39.347) |
| Hagnaður ársins | <u>3.157.816</u> |
| Eigið fé 31.12.2012 | <u>3.118.469</u> |