

Breiðdalssetur ses.

Ársreikningur 2011

Breiðdalssetur, sjálfseignarstofnun
Sæbergi 1
760 Breiðdalsvík

Kt. 620311-1110

Efnisyfirlit

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

Áritun stjórnar

Breiðdalssetur ses. er sjálfseignarstofnun sem stofnuð var á árinu 2011 og er tilgangur hennar rekstur rannsókn- og fræðaseturs með þrjú megin svið sem eru málvísindastofa, jarðfræðistofa og samfélags- og sögustofa.

Fjórir starfsmenn störfuðu í tengslum við stofnunina á árinu og er kostnaður við vinnu þeirra færður sem aðkeypt þjónusta frá Breiðdalshreppi en sveitarfélagið var með umrædda starfsmenn á launagreiðendaskrá og sá um launagreiðslur.

Rekstrarafkoma ársins var jákvæð sem nam 0,1 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi og nam eigið fé samkvæmt efnahagsreikningi 1,1 millj. kr.

Stofnfé Breiðdalsseturs nemur 1.050.000 kr., sem er framlag stofnenda hennar, sem eru Breiðdalshreppur, afkomendur Ingibjargar Ingibjargar Árnadóttur, konu dr. Stefáns Einarssonar og aðstandenda dr. G.P.L.Walkers.

Stofnunin ber ábyrgð á skuldbindingum sínum með öllum eignum sínum og öðrum þeim eignum er hún kann að eignast síðar. Hún er að öllu leyti sjálfstæð og engin sérréttindi í stofnuninni tilheyra stofnendum hennar.

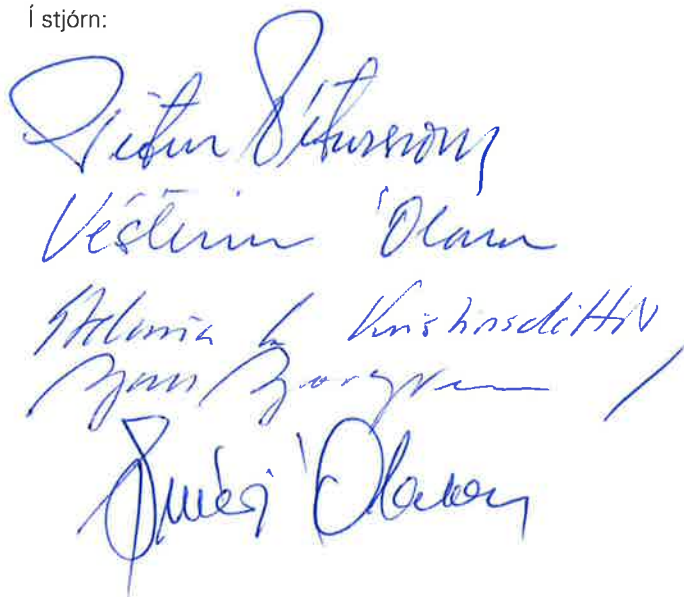
Stjórn Breiðdalsseturs ses skal skipuð fimm mönnum til eins árs og skal stjórn skipuð einum fulltrúa tilnefndum af hverjum eftirtalinna aðila:

- * Stofnun Árna Magnússonar í íslenskum fræðum.
- * Afkomendur Ingibjargar Árnadóttur, konu dr. Stefáns Einarsson.
- * Ómari Bjarka Smárasyni, jarðfræðingi, fyrir hönd aðstandenda dr. G.P.L. Walkers.
- * Breiðdalshreppi
- * Þekkingarnet Austurlands

Stjórn Breiðdalsseturs ses. staðfestir hér með ársreikning stofnunarinnar fyrir árið 2011 með undirritun sinni.

Breiðdalsvík 2. júní 2012.

Í stjórn:


Lietur Sigmundsson
Vésteinn Ólafur
Halima b. Kristinsdóttir
Pjotr Björgvinsson
Jónbjörg Ólafsson

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og eigenda Breiðdalsseturs ses.

Inngangur

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning sjálfseignarstofnunarinnar Breiðdalsseturs fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. 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 álit 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. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að 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 matsaðferðir sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins séu viðeigandi sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

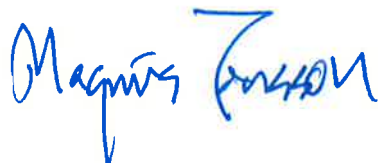
Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu stofnunarinnar á árinu 2011, efnahag hennar 31. desember 2011 og breytingu á handbæru fé á árinu 2011, í samræmi við lög um ársreikninga.

Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

Í samræmi við ákvæði 5. tl. 1. mgr. 106 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.

Egilsstaðir 2. júní 2012

KPMG ehf.



Rekstrarreikningur ársins 2011

	Skýr.	2011
Rekstrartekjur:		
Styrkir og framlög		14.640.230
Sölutekjur		28.000
		<u>14.668.230</u>
Rekstrargjöld:		
Kostnaður vegna sýninga		3.482.578
Rekstur fasteigna		1.733.011
Sölu og stjórnunarkostnaður		9.197.665
Afskriftir	4,6	175.000
		<u>14.588.254</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda		79.976
Vaxtatekjur		2.571
Vaxtagjöld	(9.467)
	(<u>6.896)</u>
Rekstrarafkoma ársins	7	<u>73.080</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

	Skýr.	2011
Eignir		
Áhöld og búnaður		875.000
	4,6	<u>875.000</u>
Handbært fé	5	290.512
		<u>290.512</u>
	Eignir samtals	<u><u>1.165.512</u></u>
Eigið fé		
Stofnfé		1.050.000
Óráðstafað eigið fé		73.080
	7	<u>1.123.080</u>
Skammtímaskuldir		
Viðskiptaskuldir		42.432
		<u>42.432</u>
	Eigið fé og skuldir samtals	<u><u>1.165.512</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2011

	Skýr.	2011
Rekstrarhreyfingar		
Rekstrarafkoma ársins	7	73.080
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:		
Afskriftir	4,6	175.000
		Veltufé frá rekstri
		<u>248.080</u>
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:		
Skammtímaskuldir, hækkun		42.432
		Handbært fé frá rekstri
		<u>290.512</u>
Fjármögnunarhreyfingar		
Keyptir varanlegir rekstrarfjármunir	(1.050.000)
Fjármögnunarhreyfingar		
Innborgað stofnfé		<u>1.050.000</u>
Hækkun á handbæru fé		290.512
Handbært fé í ársbyrjun		<u>0</u>
Handbært fé í árslok		<u><u>290.512</u></u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög nr. 3/2006 um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Innlausn tekna

Tekjur vegna framlaga og styrkja eru færðar miðað við samþykktar fjárveitingar. Tekjur af sölu á vörum og þjónustu eru færðar þegar afhending hefur farið fram og kröfuréttur myndast.

3. Færsla gjalda

Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

4. Varanlegir rekstrarfjármunir

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

5. Handbært fé

Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár

6. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir, greinast þannig:

	Áhöld og búnaður
Keypt á árinu	1.050.000
Heildarverð 31.12.2011	1.050.000
Afskrifað á árinu	175.000
Afskrifað samtals 31.12.2011	175.000
Bókfært verð 31.12.2011	875.000
Afskriftar hlutföll	20%
Áætlaður nýtingartími	5 ár

7. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Innborgað stofnfé	1.050.000	0	1.050.000
Rekstrarafkoma ársins	0	73.080	73.080
Eigið fé 31.12.2011	1.050.000	73.080	1.123.080