

Síldarminjasafn Íslands ses.

Ársreikningur 2013

Síldarminjasafn Íslands ses.
Snorragötu 10
580 Siglufjörður

Kt. 661006-1530

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla og yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra	3
Áritun óháðs endurskoðanda	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymisyfirlit	7

Skýrsla og yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra

Félagið er sjálfseignarstofnun sem stundar atvinnurekstur.

Aðalstarfssemi félagsins er að annast um og reka Síldarminjasafn Íslands ásamt því að hafa umsjón með söfnun og tryggja eftir föngum varðveislu menningarsögulegra minja, tengdum síldveiðum og iðnaði.

Hagnaður varð af rekstri safnsins á árinu 2013 að fjárhæð 1.837 þús. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé safnsins nam í árslok 87.080 þús. kr. samkvæmt efnahagsreikningi. Fjöldi ársverka á árinu voru 4.

Stjórn og framkvæmdastjóri Síldarminjasafns Íslands ses. hafa í dag rætt ársreikning safnsins fyrir árið 2013 og staðfest hann með undirritun sinni. Stjórn og framkvæmdastjóri leggja til við aðalfund að samþykkja ársreikninginn.

Siglufirði, 18. mars 2014

Í stjórn safnsins:

Framkvæmdastjóri:

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Síldarminjasafns Íslands ses.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Síldarminjasafns Íslands ses. fyrir árið 2013. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisfirlit, 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 nr. 3/2006. 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.

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 reikningshaldslegt mat 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 ársreikningur Síldarminjasafns Íslands ses. gefi glögga mynd af afkomu safnsins á árinu 2013, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2013 og breytingu á handbæru fé á árinu 2013, í samræmi við lög um ársreikninga.

Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

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

Akureyri, 18. mars 2014

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur árið 2013

		2013	2012
Rekstrartekjur			
Opinber framlög		6.600.000	5.051.329
Styrkir og gjafir		6.400.000	3.000.000
Tekjur af rekstri		16.017.530	11.857.815
Tekjur vegna verkefna		11.302.400	13.586.833
Aðrar tekjur		61.962	479.120
		<u>40.381.892</u>	<u>33.975.097</u>
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	3	16.479.288	10.865.455
Rekstur fasteigna		3.557.227	4.300.967
Verkefnakostnaður		11.271.723	24.593.956
Annar rekstrarkostnaður		6.614.075	4.491.121
		<u>37.922.313</u>	<u>44.251.499</u>
Rekstrarhagnaður (tap) fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		2.459.579	(10.276.402)
Vaxtatekjur		34.997	60.735
Vaxtagjöld		(657.420)	(234.965)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals		<u>(622.423)</u>	<u>(174.230)</u>
Rekstrarhagnaður (tap) ársins	5	<u>1.837.156</u>	<u>(10.450.632)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

		2013	2012
Eignir			
Fasteignir		92.030.462	92.030.462
Bifreiðar		560.000	560.000
	Fastafjármunir samtals 4	<u>92.590.462</u>	<u>92.590.462</u>
Vörubirgðir		1.318.847	995.333
Viðskiptakröfur		101.600	0
Skammtímaskröfur		61.690	20.634
Handbært fé		1.744.809	1.950.480
	Veltufjármunir samtals	<u>3.226.946</u>	<u>2.966.447</u>
	Eignir samtals	<u>95.817.408</u>	<u>95.556.909</u>
Eigið fé			
Stofnfé		36.569.366	36.569.366
Annað eigið fé		13.715.000	13.715.000
Óráðstafað eigið fé		36.795.268	34.958.112
	Eigið fé samtals 5	<u>87.079.634</u>	<u>85.242.478</u>
Skuldir			
Skuldir við lánastofnanir		7.857.463	9.986.155
Aðrar skammtímaskuldir		880.311	328.276
	Skuldir samtals	<u>8.737.774</u>	<u>10.314.431</u>
	Eigið fé og skuldir samtals	<u>95.817.408</u>	<u>95.556.909</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2013

	Skýr.	2013	2012
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarhagnaður (tap) ársins	5	1.837.156	(10.450.632)
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		<u>1.837.156</u>	<u>(10.450.632)</u>
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, hækkun .....	(	323.514)	(183.583)
Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun .....	(	142.656)	192.899
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		552.035	(280.183)
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum		<u>85.865</u>	<u>(270.867)</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		<u>1.923.021</u>	<u>(10.721.499)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Skammtímalán, breyting .....	(	2.128.692)	9.986.155
Fjármögnunarhreyfingar	(	2.128.692)	<u>9.986.155</u>
Breyting á handbæru fé .....	(	205.671)	(735.344)
Handbært fé í ársbyrjun		<u>1.950.480</u>	<u>2.685.824</u>
Handbært fé í árslok		<u>1.744.809</u>	<u>1.950.480</u>
Fjárfestingar án greiðsluáhrifa			
Framlag í formi fastafjármuna		0	(8.125.000)

Skýringar

1. 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. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Reikningsskilaaðferðir

a. Innlausn tekna

Tekjur af sölu á vörum eru færðar í rekstrarreikning við afhendingu vörunnar. Tekjur af veittri þjónustu eru færðar í rekstrarreikning þegar þjónustan er innt af hendi.

b. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði. Engar afskriftir eru færðar.

c. Birgðir

Birgðir af aðkeyptum vörum eru metnar á síðasta innkaupsverði.

d. Handbært fé

Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár.

3. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	2013	2012
Laun	18.704.543	18.333.014
Launatengd gjöld	3.377.620	3.390.418
Laun og launatengd gjöld samtals	22.082.163	21.723.432
Launakostnaður færður á verkefnakostnað	(5.602.875)	(10.857.977)
Laun og launatengd vegna rekstrar	16.479.288	10.865.455
Fjöldi ársverka á árinu	4	5

Laun framkvæmdastjóra námu 5.571 þús. kr. á árinu 2013 en námu 5.137 þús. kr. árið áður. Ekki var um sérstakar greiðslur vegna stjórnarlauna að ræða.

4. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:	Fasteignir	Bifreiðar	Samtals
Bókfært verð 1.1.2013	92.030.462	560.000	92.590.462
Bókfært verð 31.12.2013	92.030.462	560.000	92.590.462

Fasteignamat og váttryggingaverð

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 411.754 þús. kr., fasteignamat 81.862 þús. kr. og lóðarmat 13.345 þús. kr.

5. Eigið fé

Stofnfé félagsins nam 36.569 þús. kr. í árslok 2013.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:	Stofnfé	Annað eigið fé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2013	36.569.366	13.715.000	34.958.112	85.242.478
Hagnaður ársins			1.837.156	1.837.156
Eigið fé 31.12.2013	36.569.366	13.715.000	36.795.268	87.079.634

Skýringar, frh.:

6. Tengdir aðilar

Skilgreining tengdra aðila

Tengdir aðilar eru stjórn, stjórnendur, lykilstarfsmenn, makar þeirra og börn á þeirra framfæri.

Viðskipti við lykilstjórnendur

Laun stjórnenda má sjá í skýringu nr. 3. Félagið átti engin viðskipti við stjórnendur á árinu.