

Síldarminjasafn Íslands ses.

Ársreikningur 2014

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.

Tap varð af rekstri safnsins á árinu 2014 að fjárhæð 1.424 þús. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé safnsins nam í árslok 85.096 þús. kr. samkvæmt efnahagsreikningi. Fjöldi ársverka á árinu voru 4,4.

Stjórn og framkvæmdastjóri Síldarminjasafns Íslands ses. hafa í dag rætt ársreikning safnsins fyrir árið 2014 og staðfest hann með undirritun sinni. Stjórn og framkvæmdastjóri leggja til við aðalfund að samþykkja ársreikninginn.

Siglufirði, 22. apríl 2015

Í stjórn safnsins:

Framkvæmdastjóri:

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Síldarminjasafns Íslands ses.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Síldarminjasafns Íslands ses. fyrir árið 2014. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisfirlit, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrg fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga nr. 3/2006. Stjórn og framkvæmdastjóri eru einnig ábyrg fyrir því innra eftirliti sem þau 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 skýringum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, þar með talið á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreikningsins, 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 2014, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2014 og breytingu á handbæru fé á árinu 2014, 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, 22. apríl 2015

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur árið 2014

		2014	2013
Rekstrartekjur			
Opinber framlög		10.400.000	6.600.000
Styrkir og gjafir		5.500.000	6.400.000
Tekjur af rekstri		18.047.746	16.017.530
Tekjur vegna verkefna		17.700.000	11.302.400
Aðrar tekjur		0	61.962
		<u>51.647.746</u>	<u>40.381.892</u>
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	3	10.995.043	16.479.288
Rekstur fasteigna		5.271.194	3.557.227
Verkefnakostnaður		30.098.174	11.271.723
Annar rekstrarkostnaður		6.516.283	6.614.075
		<u>52.880.694</u>	<u>37.922.313</u>
Rekstrar(tap) -hagnaður fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(1.232.948)	2.459.579
Vaxtatekjur		93.659	34.997
Vaxtagjöld		(284.405)	(657.420)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals		<u>(190.746)</u>	<u>(622.423)</u>
Rekstrar(tap) -hagnaður ársins	5	<u>(1.423.694)</u>	<u>1.837.156</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2014

		2014	2013
Eignir			
Fasteignir		92.030.462	92.030.462
Bifreiðar		0	560.000
	Fastafjármunir samtals	4	<u>92.590.462</u>
Vörubirgðir		1.162.397	1.318.847
Viðskiptakröfur		17.522	101.600
Skammtímaskröfur		60.836	61.690
Handbært fé		1.793.374	1.744.809
	Veltufjármunir samtals	<u>3.034.129</u>	<u>3.226.946</u>
	Eignir samtals	<u>95.064.591</u>	<u>95.817.408</u>
Eigið fé			
Stofnfé		36.569.366	36.569.366
Annað eigið fé		13.715.000	13.715.000
Óráðstafað eigið fé		34.811.574	36.795.268
	Eigið fé samtals	5	<u>87.079.634</u>
Skuldir			
Skuldir við lánastofnanir		9.318.354	7.857.463
Aðrar skammtímaskuldir		650.297	880.311
	Skuldir samtals	<u>9.968.651</u>	<u>8.737.774</u>
	Eigið fé og skuldir samtals	<u>95.064.591</u>	<u>95.817.408</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2014

	Skýr.	2014	2013
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrar(tap) -hagnaður ársins	5	(1.423.694)	1.837.156
Veltufé (til rekstrar) frá rekstri		(1.423.694)	1.837.156
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun (hækkun)		156.450	(323.514)
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		84.932	(142.656)
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun		(230.014)	552.035
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum		11.368	85.865
Handbært fé (til rekstrar) frá rekstri		(1.412.326)	1.923.021
Fjármögnunarhreyfingar			
Skammtímalán, breyting		1.460.891	(2.128.692)
Fjármögnunarhreyfingar		1.460.891	(2.128.692)
Breyting á handbæru fé		48.565	(205.671)
Handbært fé í ársbyrjun		1.744.809	1.950.480
Handbært fé í árslok		1.793.374	1.744.809

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 kostnaðarverðisreikningsskilum 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:	2014	2013
Laun	19.301.159	18.704.543
Launatengd gjöld	3.316.280	3.377.620
Laun og launatengd gjöld samtals	22.617.439	22.082.163
Launakostnaður færður á verkefnakostnað	(11.622.396)	(5.602.875)
Laun og launatengd vegna rekstrar	10.995.043	16.479.288
Fjöldi ársverka á árinu	4,4	4,0

Laun framkvæmdastjóra námu 5.493 þús. kr. á árinu 2014 en námu 5.571 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 1.1.2014	92.030.462	560.000	92.590.462
Fært út á árinu	0	(560.000)	(560.000)
Bókfært verð 31.12.2014	92.030.462	0	92.030.462

Fasteignamat og vátryggingaverð

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 418.646 þús. kr., fasteignamat 87.149 þús. kr. og lóðarmat 13.073 þús. kr.

5. Eigið fé

Stofnfé félagsins nam 36.569 þús. kr. í árslok 2014.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:	Stofnfé	Annað eigið fé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2014	36.569.366	13.715.000	36.795.268	87.079.634
Fært út á árinu			(560.000)	(560.000)
Tap ársins			(1.423.694)	(1.423.694)
Eigið fé 31.12.2014	36.569.366	13.715.000	34.811.574	85.095.940

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.