

Skriðuklaustursrannsóknir

Ársreikningur 2005

Skriðuklaustursrannsóknir

Skriðuklaustri

701 Egilsstöðum

Kt. 580901-3280

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun stjórnar	3	Efnahagsreikningur	6
Áritun endurskoðenda	4	Yfirlit um sjóðstreymi	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 7,1 millj. kr.

Samkvæmt rekstrarreikningi var afkoman af rekstri félagsins neikvæð um 512 þús. á árinu. Eigið fé félagsins í árslok var neikvætt um 1,9 millj. kr. samkvæmt efnahagsreikningi.

Stjórn Skriðuklaustursrannsókna staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2005 með undirritun sinni.

Reykjavík, 31. maí 2006.

Áritun endurskoðenda

Stjórn Skriðuklaustursrannsókna

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Skriðuklaustursrannsókna fyrir árið 2005 en hann hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar nr. 1 – 11. Ábyrgð á reikningsskilunum hvílir á stjórn félagsins en ársreikningurinn er byggður á gögnum félagsins og upplýsingum frá stjórnendum þess.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra reikningsskila. Við höfum hvorki kannað né endurskoðað ársreikninginn og látum þar af leiðandi ekki í ljós álit á honum.

Framsetning ársreikningsins er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju og allar upplýsingar sem okkur eru kunnar og skipta máli koma þar fram.

Reykjavík, 31. maí 2006.

KPMG Endurskoðun hf.

Rekstrarreikningur ársins 2005

		2005	2004
Rekstrartekjur:			
Framlög og styrkir	4	<u>12.549.665</u>	<u>8.854.313</u>
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	5	7.132.457	6.794.159
Annar rekstrarkostnaður	6	5.826.887	2.922.548
Afskriftir	7	<u>80.778</u>	<u>100.972</u>
		<u>13.040.122</u>	<u>9.817.679</u>
Rekstrartap án fjármunatekna og fjármagnsgjalda		(490.457)	(963.366)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Vaxtatekjur		58.330	25.019
Vaxtagjöld		<u>(79.690)</u>	<u>(96.422)</u>
		<u>(21.360)</u>	<u>(71.403)</u>
Tap ársins	9	<u>(511.817)</u>	<u>(1.034.769)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2005

Eignir

Fastafjármunir:		2005	2004
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Áhöld og tæki		111.144	138.930
Bifreið		211.968	264.960
Fastafjármunir	2,7	<u>323.112</u>	<u>403.890</u>
Veltufjármunir:			
Aðrar skammtímakröfur		15.673	10.000
Handbært fé	3,8	<u>1.784.796</u>	<u>2.714.079</u>
Veltufjármunir		<u>1.800.469</u>	<u>2.724.079</u>
Eignir samtals		<u><u>2.123.581</u></u>	<u><u>3.127.969</u></u>

Eigið fé og skuldir

		2005	2004
Eigið fé:			
Ójafnað tap	9	<u>(1.930.605)</u>	<u>(1.418.788)</u>
Skammtímaskuldir:			
Fyrirframinnheimtar tekjur	10	3.690.000	4.145.910
Aðrar skammtímaskuldir	11	<u>364.186</u>	<u>400.847</u>
		<u>4.054.186</u>	<u>4.546.757</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>2.123.581</u></u>	<u><u>3.127.969</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2005

		2005		2004
Rekstrarhreyfingar:				
Tap samkvæmt rekstrarreikningi	9	(511.817)	(1.034.769)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	7	80.778		100.972
Veltufé til rekstrar		(431.039)	(933.797)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:				
Skammtímakröfur, hækkun		(5.673)	(10.000)
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun		(492.571)		1.183.745
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		(498.244)		1.173.745
Handbært fé (til) frá rekstri		(929.283)		239.948
(Lækkun) hækkun á handbæru fé.....		(929.283)		239.948
Handbært fé í ársbyrjun		2.714.079		2.474.131
Handbært fé í árslok.....	3	1.784.796		2.714.079

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:	2005	2004
Kristnihátíðarsjóður	7.200.000	7.000.000
Styrkir frá EU	2.052.506	614.313
Önnur framlög	200.000	300.000
Nýsköpunarsjóður námsmanna	220.000	440.000
Fornleifasjóður	0	500.000
Vísindasjóður	800.000	0
Ríkissjóður	1.500.000	0
Meningarráð Austurlands	400.000	0
Sala korta og minjagripa	46.411	0
Endurgreitt	60.530	0
Sérverkefni	70.218	0
Framlög og styrkir samtals	<u>12.549.665</u>	<u>8.854.313</u>

Rekstrargjöld

5. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:		
Laun verkefnisstjóra	3.528.024	3.474.052
Laun starfsmanna	2.847.326	2.516.017
Lífeyrissjóður	360.758	335.805
Tryggingagjald	356.973	371.637
Sjúkra- og orlofssjóður	39.376	96.648
Laun og launatengd gjöld samtals	<u>7.132.457</u>	<u>6.794.159</u>

Skýringar, frh.

6.	Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:	2005	2004
	EU verkefni Leonardo	1.086.485	281.970
	Hádegisverður starfsmanna	642.098	511.959
	EU verkefni - Eurovache	978.648	82.414
	Greiningar	489.918	44.424
	Rekstur bifreiða SKR	369.527	305.222
	Reikningsskil	311.250	29.700
	Forvarsla	249.705	275.865
	Bifreiðakostnaður starfsmanna	181.702	171.389
	Gjaldfærðir rekstrarfjármunir	165.969	26.995
	Skrifstofa leiga	140.275	150.083
	Póstur, sími og net	119.537	82.481
	Flug og aðrar ferðir starfsmanna	93.163	147.608
	Útgáfa, fjölföldun ritraðar	78.345	43.005
	Áhöld og uppgrafartól	54.624	49.375
	Viðhald skrifstofubúnaðar og tækja	36.611	39.647
	Hönnun, þýðing, prófarkalestur	34.834	51.642
	Fundir, fyrirlestrar	36.846	4.355
	Pappír, prentun, ljósmyndun og ritföng	28.184	105.254
	Gröfuvinna, þökuskurður	23.425	39.295
	Kaffistofa	26.790	19.708
	Rekstur vinnubúða og annars húsnæðis	26.246	9.661
	Filmur, framköllun, ljósmyndun	17.622	21.196
	Óskjur, pokar og umbúðir	4.700	27.049
	Flutningur á gripum og vörum	21.168	13.237
	Húsaleiga	15.000	360.000
	Vinnuföt	11.610	7.743
	Bækur og fagrit	7.872	9.532
	Annað	39.705	1.089
	Efni	5.056	650
	Leiðsögn	0	10.000
	Laun verktaka	300.000	0
	Ritföng og teiknvörur	41.610	0
	Stjórnun (Gunnarsstofnun, IVALSA, Grampus, ARCH)	157.001	0
	Viðhald húsnæðis	11.900	0
	Skrifstofuvörur	10.859	0
	Tryggingar	8.602	0
	Annar rekstrarkostnaður samtals	<u>5.826.887</u>	<u>2.922.548</u>

Varanlegir rekstrarfjármunir

7. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Bifreið	Áhöld og tæki	Samtals
Bókfært verð 1.1.2005	264.960	138.930	403.890
Afskrifað á árinu	(52.992)	(27.786)	(80.778)
Bókfært verð 31.12.2005	<u>211.968</u>	<u>111.144</u>	<u>323.112</u>
Afskriftarhlutföll	20%	20%	

Skýringar, frh.

Handbært fé

8.	Handbært fé greinist þannig:	2005	2004
	KB banki, tékkareikningur nr. 1334	1.784.796	2.715.679
	Sjóður	0	(1.600)
	Handbært fé samtals	<u>1.784.796</u>	<u>2.714.079</u>

Eigið fé

9.	Yfirlit um eigið fé:		
	Eigið fé 1.1.2005	(1.418.788)	
	Tap ársins	(511.817)	
	Eigið fé 31.12.2005	<u>(1.930.605)</u>	

Skammtímaskuldir

10.	Fyrirframminnheimtar tekjur greinast þannig:	2005	2004
	Styrkur úr Kristnihátíðasjóði	3.690.000	3.240.000
	Styrkur frá Elizabeth Urquhart, firm of art	0	905.910
	Fyrirframminnheimtar tekjur samtals	<u>3.690.000</u>	<u>4.145.910</u>

11. Aðrar skammtímaskuldir greinast þannig:

Ógreidd staðgreiðsla skatta	89.650	78.172
Ógreiddur lífeyrissjóður	244.183	74.460
Ógreitt tryggingagjald	22.172	49.235
Ógreidd félagsgjöld	8.181	12.130
Ýmsir ógreiddir reikningar	0	186.850
Aðrar skammtímaskuldir samtals	<u>364.186</u>	<u>400.847</u>