

**Skriðuklausturs-
rannsóknir
Ársreikningur 2011**

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 samþykka félagsins.

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

Halli varð af rekstri félagsins um 0,5 millj. kr. á árinu samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé samkvæmt efnahagsreikningi í árslok var neikvætt sem nam 0,1 millj. kr.

Framkvæmdastjóri félagsins situr í 75% stöðu dósents 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 fyrir 14 manns á Teigi í Fljótsdal allt starfstímabilið sumarið 2010.
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 lögætum aðalfundi samtakanna sbr. 4. grein samþykka 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 2011 með undirritun sinni.

Skriðuklaustri xx. apríl 2012

Í stjórn:

Framkvæmdastjóri:

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar Skriðuklaustursrannsóknna.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Skriðuklaustursrannsóknna fyrir árið 2011 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.

Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum og öðrum upplýsingum stjórnenda Skriðuklaustursrannsóknna. Stjórnendur eru ábyrgir fyrir ársreikningnum.

Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Egilsstöðum, xx. apríl 2012

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur ársins 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrartekjur:			
Tekjur.....	4	<u>21.828.883</u>	<u>12.697.051</u>
		<u>21.828.883</u>	<u>12.697.051</u>
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld.....	5	12.459.169	6.624.821
Kostnaður vegna rannsókna	6	8.660.937	5.637.917
Stjórnunarkostnaður	7	1.140.215	692.720
Afskriftir	8	112.887	112.887
		<u>22.373.208</u>	<u>13.068.345</u>
Rekstrartap fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(544.325)	(371.294)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Vaxtatekjur		25.498	78.358
Fjármagnstekjuskattur.....		(5.093)	(2.653)
Vaxtagjöld og verðbætur.....		(6.018)	(1.102)
		<u>14.387</u>	<u>74.603</u>
Tap ársins	9	<u>(529.938)</u>	<u>(296.691)</u>

Efnahagsreikningur

	Skýr.	2011	2010
Fastafjármunir:			
Áhöld og tæki.....	8	112.889	225.776
Veltufjármunir		<u>112.889</u>	<u>225.776</u>
Veltufjármunir:			
Skammtímakröfur	2	18.936	0
Handbært fé	3	18.310	267.466
Veltufjármunir		<u>37.246</u>	<u>267.466</u>
Eignir samtals		<u>150.135</u>	<u>493.242</u>

31. desember 2011

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	2011	2010
Eigið fé:			
(Ójafnað) óráðstafað eigið fé		(39.347)	490.591
Eigið fé samtals	9	<u>(39.347)</u>	<u>490.591</u>
Skammtímaskuldir:			
Aðrar skammtímaskuldir.....		189.482	0
Viðskiptaskuldir.....		0	2.651
		<u>189.482</u>	<u>2.651</u>
Skuldir samtals		<u>189.482</u>	<u>2.651</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>150.135</u>	<u>493.242</u>

Skýringar

Reikningskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

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 fráðregnum 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:	2011	2010
Ríkissjóður	13.500.000	2.400.000
Fornleifasjóður	3.000.000	3.500.000
Leonardo samstarf	2.110.628	2.395.556
Rannsóknasjóður HÍ og tengdir sjóðir	1.375.000	0
Þjóðháttíðarsjóður	800.000	0
Vinumálastofnun	703.923	0
Nýsköpunarsjóður námsmanna	340.000	280.000
Nord Plus	338.827	0
Háskóli Íslands - offært framlag fyrra árs	(339.495)	0
Rannís	0	850.000
Hugvísindasjóður	0	100.000
Fljótsdalshreppur	0	1.460.000
Rannsóknasjóður Háskóla Íslands	0	700.000
Fljótsdalshérað	0	672.000
Háskóli Íslands	0	339.495
	<u>21.828.883</u>	<u>12.697.051</u>

Rekstrargjöld

5. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

Greiðslur til Háskóla Íslands vegna launa starfsmanna	10.382.373	0
Greiðslur til Háskóla Íslands vegna launatengdra gjalda starfsmanna	2.076.796	900.019
Laun	0	5.527.929
Lífeyrissjóður	0	85.121
Tryggingagjald	0	94.692
Sjúkra- og orlofssjóður	0	17.060
	<u>12.459.169</u>	<u>6.624.821</u>

Skýringar, frh.:

Rekstrargjöld, framhald

6. Rannsóknakostnaður greinist þannig:	2011	2010
Frágangur svæðis	3.000.000	0
Fæðiskostnaður starfsmanna	1.644.748	1.849.532
Rekstur bifreiða	1.394.751	280.638
Aðkeypt sérfræðipjónusta	593.500	875.000
Útgáfukostnaður	509.079	82.623
EU verkefni Leonardo	481.000	537.008
Ferða- og aksturskostnaður starfsmanna	314.860	241.031
Greiningar	215.321	0
Gröfuvinna, þökuskurður.	144.074	103.417
Öskjur, pokar og umbúðir	110.803	78.831
Rekstur vinnubúða og annars húsnæðis	60.367	187.463
Flutningur á gripum og vörum.	55.659	46.010
Klausturgarðarannsóknir	42.500	4.174
Filmur, framköllun, ljósmyndun	34.145	19.459
Kaffistofa	33.350	24.068
Áhöld og uppgraftartól	26.780	90.255
Bílaleiga	0	1.145.820
Forvarsla	0	66.888
Lyf og læknishjálp	0	5.700
	<u>8.660.937</u>	<u>5.637.917</u>
7. Stjórnunarkostnaður greinist þannig:	2011	2010
Viðhald skrifstofuáhalda og tækja	367.440	19.995
Húsaleiga verkefnisstjóra	260.000	220.000
Fundir og fyrirlestrar og ráðstefnur	163.023	63.183
Reikningsskil	147.898	186.281
Tryggingar	48.846	42.139
Póstur, sími og net	38.908	56.267
Risna	34.063	0
Bækur og fagrit	28.172	40.082
Hönnun, þýðing, prófarkalestur	17.711	0
Pappír, prentun, ljósmyndun og ritföng	15.751	1.270
Þjónustugjöld	8.215	16.267
Ritföng og teiknivörur	6.438	47.236
Gjafir og styrkir	3.750	0
	<u>1.140.215</u>	<u>692.720</u>

Skýringar, frh.:

Varanlegir rekstrarfjármunir

8. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:	Áhöld og tæki
Heildarverð 1.1.2011	564.437
Heildarverð 31.12.2011	<u>564.437</u>
Afskrifað 1.1.2011	338.661
Afskrifað á árinu	<u>112.887</u>
Afskrifað 31.12.2011	<u>451.548</u>
Bókfært verð 31.12.2011	<u>112.889</u>
Afskriftarhlutföll	20%

Eigið fé

9. Yfirlit um eiginfjárreikning:	Annað eigið fé
Eigið fé 1.1.2011	490.591
Tap ársins	(529.938)
Eigið fé 31.12.2011	<u>(39.347)</u>