

Safnasafnið

Ársreikningur 2015

Safnasafnið
Safnasafninu
601 Akureyri

kt. 560895-2089

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla og yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra	3
Áritun óháðs endurskoðanda	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymisyfirlit	7
Skýringar	8

Skýrsla og yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra

Safnið rekur fjölbreytta safnastarfsemi.

Hagnaður varð af rekstri safnsins á árinu 2015 að fjárhæð 10.118 þús. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé safnsins nam í árslok 107.772 þús. kr. samkvæmt efnahagsreikningi. Safnið greiddi engin laun á árinu.

Stjórn og framkvæmdastjóri Safnasafnsins staðfesta hér með ársreikning safnsins fyrir árið 2015 með undirritun sinni.

Safnasafninu, / 2016

Í stjórn safnsins:

Framkvæmdastjóri:

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Safnasafnsins.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Safnasafnsins fyrir árið 2015. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu 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 Safnasafnsins gefi glögga mynd af afkomu safnsins á árinu 2015, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2015 og breytingu á handbæru fé á árinu 2015, 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, / 2016

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur árið 2015

	Skýr.	2015	2014
Rekstrartekjur			
Opinber framlög		10.300.000	9.500.000
Styrkir og gjafir		3.150.000	1.950.000
Tekjur af rekstri		1.498.308	1.786.319
		<u>14.948.308</u>	<u>13.236.319</u>
Rekstrargjöld			
Vörunotkun		0	20.579
Rekstur fasteignar		1.662.885	1.283.280
Annar rekstrarkostnaður		3.180.058	3.575.720
		<u>4.842.943</u>	<u>4.879.579</u>
Rekstrarhagnaður fyrir fjármagnsliði		10.105.365	8.356.740
Vaxtatekjur		31.247	17.565
Vaxtagjöld og verðbætur .....	(	18.492)	(367.045)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals		<u>12.755</u>	<u>(349.480)</u>
Hagnaður ársins	4	<u>10.118.120</u>	<u>8.007.260</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2015

	Skýr.	2015	2014
Eignir			
Varanlegir rekstrarfjármunir	3	105.633.138	105.633.138
Fastafjármunir samtals		<u>105.633.138</u>	<u>105.633.138</u>
Aðrar skammtímakröfur		152.563	0
Handbært fé		2.603.927	881.923
Veltufjármunir samtals		<u>2.756.490</u>	<u>881.923</u>
Eignir samtals		<u>108.389.628</u>	<u>106.515.061</u>
Eigið fé			
Stofnframlög	4	109.701.733	109.701.733
Ójafnað eigið fé	4	(1.929.427)	(12.047.547)
Eigið fé samtals		<u>107.772.306</u>	<u>97.654.186</u>
Viðskiptaskuldir		117.804	107.076
Næsta árs afborganir langtímaskulda		0	8.071.784
Aðrar skammtímaskuldir		11.859	162.963
Skammtímaskuldir við stofnendur	5	487.659	519.052
Skuldir samtals		<u>617.322</u>	<u>8.860.875</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>108.389.628</u>	<u>106.515.061</u>

Sjóðstreymisýfirlit árið 2015

	Skýr.	2015	2014
Rekstrarhreyfingar			
Hagnaður ársins	4	10.118.120	8.007.260
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Verðbætur langtímaskulda		0	120.108
Veltufé frá rekstri		<u>10.118.120</u>	<u>8.127.368</u>
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum			
Skammtíma kröfur, (hækkun) lækkun .....	(	152.563)	5.094
Skammtímaskuldir, lækkun .....	(	140.376)	(624.992)
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum	(	<u>292.939)</u>	<u>(619.898)</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>9.825.181</u>	<u>7.507.470</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Tekin ný langtímalán		0	394.658
Afborganir langtímalána .....	(	8.071.784)	(7.637.678)
Skuld við tengda aðila, breyting .....	(	31.393)	39.852
Fjármögnunarhreyfingar	(	<u>8.103.177)</u>	<u>(7.203.168)</u>
Hækkun á handbæru fé		1.722.004	304.302
Handbært fé í ársbyrjun		<u>881.923</u>	<u>577.621</u>
Handbært fé í árslok		<u>2.603.927</u>	<u>881.923</u>

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 og þjónustu eru færðar í rekstrarreikning við afhendingu.

b. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði. Afskriftir eru ekki reiknaðar.

c. Handbært fé

Bankainnstæður teljast til handbærs fjár.

3. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

Fasteign

Heildarverð 1.1.2015	105.633.138
Bókfært verð 31.12.2015	<u>105.633.138</u>

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 133.100 þús. kr., fasteignamat 24.290 þús. kr. og fasteignamat leigulóðar 2.010 þús. kr.

4. Eigið fé

Stofnframlög safnsins námu 107.702 þús. kr. í árslok 2015.

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Stofnframlög	Ójafnað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1.2015	109.701.733	(12.047.547)	97.654.186
Hagnaður ársins	0	10.118.120	10.118.120
Eigið fé 31.12.2015	<u>109.701.733</u>	<u>(1.929.427)</u>	<u>107.772.306</u>

5. Tengdir aðilar

Skilgreining tengdra aðila

Stjórnarmenn, stjórnendur og félög í þeirra eigu teljast vera tengdir aðilar safnsins.

Viðskipti við lykilstjórnendur

Keypt var þjónusta af stjórnendum safnsins að fjárhæð 560.000 kr.

Staða:

Skammtímaskuldir við tengda aðila greinast þannig í árslok:

31.12.2015

Stjórnendur safnsins	487.659
	<u>487.659</u>

Sundurliðanir

	2015	2014
Rekstur fasteignar		
Rafmagn	136.668	158.547
Hitaveita	254.325	263.970
Tryggingar	180.777	189.332
Öryggisgæsla	324.552	241.772
Ræstingar og fl.	34.627	53.230
Fasteignagjöld	216.772	210.943
Viðhald húsnæðis	497.781	157.617
Viðhald lóðar	17.383	7.869
	<u>1.662.885</u>	<u>1.283.280</u>
Annar rekstrarkostnaður		
Listaverk	436.250	923.430
Listaverkabækur og blöð	41.319	45.397
Póstkostnaður	44.332	27.627
Skrifstofuvörur	48.933	35.092
Framköllunarkostnaður	62.818	41.606
Kostnaður við opnanir	259.179	141.721
Sýningarkostnaður	210.412	110.257
Auglýsingakostnaður	542.405	666.350
Ferðakostnaður og ráðstefnur	81.180	154.840
Félags- og aðildargjöld	7.000	7.000
Flutningskostnaður	16.806	26.253
Endurskoðun og reikningsskil	235.600	363.951
Sérfræðipjónusta og rekstur tölvukerfis	648.854	670.102
Síma- og internet kostnaður	163.795	157.447
Skrifstofukostnaður	0	26.915
Áhöld og tæki	225.552	44.598
Viðhald áhalda og tækja	26.492	0
Þjónustgjöld	103.085	97.707
Annar rekstrarkostnaður	26.046	35.427
	<u>3.180.058</u>	<u>3.575.720</u>