

Safnasafnið

Ársreikningur 2017

Safnasafnið
Safnasafninu
601 Akureyri
kt. 560895-2089

Óendurskoðaður ársreikningur

Efnisyfirlit

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

Skýrsla og yfirlýsing stjórnar og framkvæmdastjóra

Safnið rekur fjölbreytta safnastarfsemi.

Rekstrarniðurstaða safnsins á árinu 2017 var neikvæð um 634 þús. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé safnsins nam í árslok 105.012 þús. kr. samkvæmt efnahagsreikningi. Safnið greiddi engin laun á árinu.

Stjórn og framkvæmdastjóri Safnasafnsins staðfesta hér með ársreikning safnsins fyrir árið 2017 með undirritun sinni.

Akureyri, 2018

Í stjórn safnsins:

Framkvæmdastjóri:

Áritun endurskoðanda

Til stjórnar Safnasafnsins.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings Safnasafnsins fyrir árið 2017 byggt á þeim upplýsingum sem stjórn og framkvæmdastjóri félagsins hafa lagt fram. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRS 4410, sem fjallar um aðstoð við gerð ársreiknings.

Við höfum notað sérfræðipekkingu okkar á sviði reikningsskila og ársreikningagerðar til að aðstoða fyrirtækið við að leggja fram ársreikning í samræmi við lög um ársreikninga. Við höfum fylgt fyrirmælum siðareglna, þar á meðal grundvallarreglunum um heilindi, hlutlægni, faglega hæfni og varkárni.

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrgir fyrir ársreikningnum og nákvæmni og heild þeirra upplýsinga sem hann byggir á.

Þar sem aðstoð við gerð ársreiknings felur ekki í sér staðfestingavinnu er þess ekki krafist að við staðfestum nákvæmni eða heild þeirra upplýsinga sem stjórn og framkvæmdastjóri hafa lagt fram. Við höfum hvorki endurskoðað né kannað ársreikninginn og látum því ekki í ljós álit á honum.

Akureyri,

2018

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur árið 2017

| | Skýr. | 2017 | 2016 |
|---|-------|-------------------|---------------------|
| Rekstrartekjur | | | |
| Opinber framlög | | 2.990.000 | 4.900.000 |
| Styrkir og gjafir | | 1.370.000 | 1.000.000 |
| Tekjur af rekstri | | 1.978.405 | 2.235.336 |
| | | <u>6.338.405</u> | <u>8.135.336</u> |
| Rekstrargjöld | | | |
| Rekstur fasteignar | | 1.649.926 | 5.085.451 |
| Annar rekstrarkostnaður | | 5.329.875 | 5.203.708 |
| | | <u>6.979.801</u> | <u>10.289.159</u> |
| Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði | (| 641.396) | (2.153.823) |
| Vaxtatekjur | | 8.514 | 33.317 |
| Vaxtagjöld | (| 810) | (6.014) |
| Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals | | <u>7.704</u> | <u>27.303</u> |
| Rekstrarniðurstaða ársins | 4 | <u>(633.692)</u> | <u>(2.126.520)</u> |

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

| | Skýr. | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| Eignir | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir | 3 | 105.633.138 | 105.633.138 |
| Fastafjármunir samtals | | <u>105.633.138</u> | <u>105.633.138</u> |
| Aðrar skammtímakröfur | | 0 | 242.545 |
| Handbært fé | | 2.868.752 | 378.606 |
| Veltufjármunir samtals | | <u>2.868.752</u> | <u>621.151</u> |
| Eignir samtals | | <u>108.501.890</u> | <u>106.254.289</u> |
| Eigið fé | | | |
| Stofnframlög | 4 | 109.701.733 | 109.701.733 |
| Ójafnað eigið fé | 4 | (4.689.639) | (4.055.947) |
| Eigið fé samtals | | <u>105.012.094</u> | <u>105.645.786</u> |
| Viðskiptaskuldir | | 118.624 | 74.637 |
| Fyrirframinnheimtar tekjur | | 2.600.000 | 0 |
| Aðrar skammtímaskuldir | | 11.800 | 54.972 |
| Skammtímaskuldir við stofnendur | | 759.372 | 478.894 |
| Skuldir samtals | | <u>3.489.796</u> | <u>608.503</u> |
| Eigið fé og skuldir samtals | | <u>108.501.890</u> | <u>106.254.289</u> |

Sjóðstreymisýfirlit árið 2017

| | Skýr. | 2017 | 2016 |
|--|-------|-------------------|---------------------|
| Rekstrarhreyfingar | | | |
| Rekstrarniðurstaða ársins | 4 | (633.692) | (2.126.520) |
| Veltufé til rekstrar | | <u>(633.692)</u> | <u>(2.126.520)</u> |
| Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum | | | |
| Skammtímakröfur, lækkun (hækkun) | | 242.545 | (89.982) |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) | | <u>2.600.815</u> | <u>(54)</u> |
| Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum | | <u>2.843.360</u> | <u>(90.036)</u> |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar) | | <u>2.209.668</u> | <u>(2.216.556)</u> |
| Fjármögnunarhreyfingar | | | |
| Skuld við tengda aðila, breyting | | 280.478 | (8.765) |
| Fjármögnunarhreyfingar | | <u>280.478</u> | <u>(8.765)</u> |
| Hækkun (lækkun) á handbæru fé | | 2.490.146 | (2.225.321) |
| Handbært fé í ársbyrjun | | <u>378.606</u> | <u>2.603.927</u> |
| Handbært fé í árslok | | <u>2.868.752</u> | <u>378.606</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 kostnaðarverðsreikningsskilum 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

Bankainnistæður teljast til handbærs fjár, annars vegar eru 268.752 kr. sem fara til rekstrar í byrjun ársins 2018, hins vegar 2.600.000 kr. sem eru styrkir merktir ákveðnum sérverkefnum sem veitt var til á fjórða árshluta 2017 en verða unnin í byrjun ársins 2018.

3. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

Fasteign

| | |
|-------------------------------|-------------|
| Heildarverð 31.12.2017 | 105.633.138 |
| Bókfært verð 31.12.2017 | 105.633.138 |

Brunabótamat fasteigna nam í árslok 143.000 þús. kr., fasteignamat 26.350 þús. kr. og fasteignamat leigulóðar 2.210 þús. kr.

4. Eigið fé

Stofnframlög safnsins námu 107.702 þús. kr. í árslok 2017.

| Yfirlit um eiginfjárreikninga: | Stofnframlög | Ójafnað eigið fé | Samtals |
|---------------------------------|--------------|------------------|-------------|
| Eigið fé 1.1.2017 | 109.701.733 | (4.055.947) | 105.645.786 |
| Rekstrarniðurstaða ársins | | (633.692) | (633.692) |
| Eigið fé 31.12.2017 | 109.701.733 | (4.689.639) | 105.012.094 |

Sundurliðanir

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Rekstur fasteignar | | |
| Rafmagn | 175.624 | 158.420 |
| Hitaveita | 255.197 | 270.582 |
| Tryggingar | 343.899 | 249.806 |
| Öryggisgæsla | 274.958 | 346.746 |
| Ræstingar og fl. | 31.697 | 14.963 |
| Fasteignagjöld | 249.139 | 239.426 |
| Viðhald húsnæðis | 319.412 | 3.805.508 |
| | <u>1.649.926</u> | <u>5.085.451</u> |
| Annar rekstrarkostnaður | | |
| Listaverk | 467.000 | 0 |
| Listaverkabækur og blöð | 52.734 | 62.030 |
| Póstkostnaður | 23.534 | 60.420 |
| Framköllunarkostnaður | 108.901 | 81.963 |
| Kostnaður við opnanir | 133.549 | 155.179 |
| Sýningarkostnaður | 1.160.625 | 125.700 |
| Auglýsingakostnaður | 250.412 | 149.685 |
| Ferðakostnaður og ráðstefnur | 193.073 | 125.716 |
| Félags- og aðildargjöld | 0 | 7.000 |
| Flutningskostnaður | 191.425 | 58.706 |
| Bókhald og reikningsskil | 204.848 | 258.534 |
| Sérfræðipjónusta og rekstur tölvukerfis | 2.215.585 | 3.564.293 |
| Síma- og internet kostnaður | 158.532 | 175.062 |
| Skrifstofukostnaður | 75.383 | 105.837 |
| Áhöld og tæki | 26.869 | 204.614 |
| Viðhald áhalda og tækja | 0 | 5.633 |
| Annar rekstrarkostnaður | 67.405 | 63.336 |
| | <u>5.329.875</u> | <u>5.203.708</u> |