

Þekkingarsetur Þingeyinga

Kt: 670803-3330,
Garðarsbraut 19, 640 Húsavík.

Ársreikningur 2007

Efnisyfirlit

bls.

Skýrsla stjórnar	2
Áritun endurskoðenda	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5 - 6
Sjóðstreymi	7
Skýringar	8 - 11

Skýrsla stjórnar

Meginstarfsemi Þekkingarseturs Þingeyinga

Markmið Þekkingarseturs Þingeyinga er að vera miðstöð símenntunar, háskólanáms og rannsókna í héraðinu. Þekkingarsetur Þingeyinga býður upp á námskeiðahald, hefur milligöngu um námsleiðir og námsframboð fyrir fólk og vinnustaði og rekur háskólanámssetur með þjónustu og vinnuaðstöðu fyrir háskólanema á svæðinu. Einnig er setrið miðstöð rannsókna og hýsir til lengri og skemmri tíma fólk, stofnanir og fyrirtæki sem stunda rannsóknir í héraðinu.

Starfsemin á árinu

Þekkingarsetur Þingeyinga var stofnað þann 27. júní 2003. Á árinu 2006 sameinaðist Þekkingarsetur Þingeyinga, Fræðslumiðstöð Þingeyinga.

Rekstur Þekkingarsetursins gekk vel á árinu og nam tekjuafgangur 3,7 millj. króna.

Það er álit stjórnar Þekkingarseturs Þingeyinga að allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu Þekkingarseturs Þingeyinga í árslok, rekstrarárangi ársins og fjárhagslegri þróun, komi fram í ársreikningnum.

Eignaraðild

Þekkingarsetur Þingeyinga er sjálfseignarstofnun. Stofnunin ein ber ábyrgð á skuldbindingum sínum.

Stjórn Þekkingarseturs Þingeyinga og framkvæmdastjóri staðfesta hér með ársreikning Þekkingarseturs Þingeyinga fyrir árið 2007 með áritun sinni.

Húsavík, 2008.

Stjórn:

Framkvæmdastjóri:

Áritun óháðs endurskoðenda

Til stjórnar Þekkingarseturs Þingeyinga

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Þekkingarseturs Þingeyinga fyrir árið 2007. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Samkvæmt því ber þeim að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og reikningshaldslegu mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðenda

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, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og skýringum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars 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 félagsins sem varðar gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits fyrirtækisins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsaðferðum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins 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 ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2007, efnahag þess 31. desember 2007 og breytingu á handbæru fé á árinu 2007, í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur.

Húsavík, 2008.

PricewaterhouseCoopers hf.

Björn St. Haraldsson
löggiltur endurskoðandi

Rekstrarreikningur árið 2007

	Skýr.	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Rekstrartekjur			
Framlög		25.489.835	23.700.000
Námskeiðahald		4.517.150	2.863.000
Tekjur vegna FS-nets		2.458.353	2.020.000
Tekjur frá Fræðslumiðlun Atvinnulífsins		11.978.024	0
Tekjur vegna Verkefnasjóðs	5	1.040.000	0
Aðrar tekjur		<u>3.871.858</u>	<u>6.540.574</u>
		49.355.220	35.123.574
Rekstrarkostnaður			
Laun og launatengd gjöld	1	23.999.490	15.919.252
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		2.382.130	2.211.780
Gjöld vegna FS-nets		2.589.844	2.037.373
Annar rekstrarkostnaður		16.433.489	10.931.777
Veittir styrkir úr verkefnasjóði	5	800.000	0
Afskriftir	2	<u>918.338</u>	<u>618.246</u>
		47.123.291	31.718.428
Tekjuafgangur fyrir fjármagnsliði		2.231.929	3.405.146
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		1.743.853	991.746
Vaxtagjöld		<u>(220.043)</u>	<u>(165.012)</u>
		1.523.810	826.734
Tekjuafgangur ársins		<u><u>3.755.739</u></u>	<u><u>4.231.880</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2007

	skýr.	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Eignir			
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	2		
Innréttingar		445.088	556.360
Tölvubúnaður		1.163.271	1.516.337
Bifreið		<u>1.816.000</u>	<u>0</u>
		3.424.359	2.072.697
Fastafjármunir samtals		3.424.359	2.072.697
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur		955.737	865.526
Aðar kröfur		827.677	76.648
Handbært fé		<u>14.164.537</u>	<u>14.907.631</u>
		15.947.951	15.849.805
Eignir samtals		<u><u>19.372.310</u></u>	<u><u>17.922.502</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2007

	Skýr.	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
	3		
Stofnfé		7.487.575	7.487.575
Óráðstafað eigið fé		10.018.154	6.262.415
		<u>17.505.729</u>	<u>13.749.990</u>
Skuldir			
Skammtímaskuldir:			
Viðskiptaskuldir		848.812	2.929.554
Aðrar skammtímaskuldir		1.017.769	943.934
Fyrirfram innheimtar tekjur		0	299.024
		<u>1.866.581</u>	<u>4.172.512</u>
Skuldir samtals		1.866.581	4.172.512
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>19.372.310</u></u>	<u><u>17.922.502</u></u>
Aðrar upplýsingar	4		

Sjóðstreymi árið 2007

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Rekstrarhreyfingar		
Hreint veltufé frá rekstri:		
Hagnaður ársins	3.755.739	4.231.880
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:		
Afskriftir	<u>918.338</u>	<u>618.246</u>
	4.674.077	4.850.126
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:		
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur	(841.240)	(318.089)
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:		
Skammtímaskuldir	<u>(2.305.931)</u>	<u>3.454.397</u>
	(3.147.171)	3.136.308
Handbært fé frá rekstri	<u>1.526.906</u>	<u>7.986.434</u>
Fjárfestingahreyfingar		
Keypt bifreiða	<u>(2.270.000)</u>	<u>0</u>
	(2.270.000)	0
Hækkun / (lækkun) á handbæru fé	(743.094)	7.986.434
Handbært fé í byrjun tímabils	<u>14.907.631</u>	<u>6.921.197</u>
Handbært fé í árslok	<u><u>14.164.537</u></u>	<u><u>14.907.631</u></u>

Skýringar

	2007	2007	2007	2006	2006	2006
1. Rekstrargjöld	Samtals	Þekkingarsetur	Símenntun	Samtals	Þekkingarsetur	Símenntun
Laun og launatengd gjöld						
Laun	19.110.565	16.150.587	2.959.978	12.445.263	12.445.263	0
Dagpeningar.....	120.625	120.625	0	75.369	75.369	0
Ökutækjastyrkur.....	756.631	383.455	373.176	636.470	376.398	260.072
Mótframlag í lífeyrissjóð.....	2.324.484	2.047.766	276.718	1.563.198	1.563.198	0
Tryggingagjald.....	1.178.503	987.269	191.234	863.244	863.244	0
Sjúkra og orlofssjóðsgjöld.....	508.682	508.682	0	335.708	335.708	0
	23.999.490	20.198.384	3.801.106	15.919.252	15.659.180	260.072
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður						
Sími og posaleiga.....	466.101	466.101	0	433.152	310.077	123.075
Burðargjöld.....	94.020	94.020	0	128.576	83.115	45.461
Pappír, prentun og ritföng.....	267.626	185.398	82.228	286.816	243.257	43.559
Bækur, blöð og tímarit.....	69.816	62.836	6.980	92.791	61.249	31.542
Gjaldfærður skrifstofubúnaður og áhöld.....	325.477	325.477	0	559.575	559.575	0
Auglýsingar.....	665.805	384.922	280.883	278.222	59.519	218.703
Flutningsgjöld.....	45.144	39.666	5.478	28.984	28.430	554
Félags- og aðildargjöld.....	271.037	0	271.037	155.000	0	155.000
Gjafir og styrkir.....	44.264	44.264	0	111.619	111.619	0
Þjónustugjöld.....	106.768	106.768	0	112.485	38.438	74.047
Annar kostnaður.....	1.020	1.020	0	24.560	24.560	0
Afskrifaðar kröfur.....	25.052	(109.168)	134.220			
	2.382.130	1.601.304	780.826	2.211.780	1.519.839	691.941
Annar rekstrarkostnaður						
Húsnæði:						
Húsaleiga.....	2.724.699	2.519.199	205.500	2.272.431	2.272.431	0
Ræstingar og rekstrarvörur.....	71.636	71.636	0	125.161	125.161	0
Viðhald húsnæðis.....	447.396	447.396	0	38.369	38.369	0
Rafmagn og hiti.....	274.448	274.448	0	244.904	244.904	0
Flyt:	3.518.179	3.312.679	205.500	2.680.865	2.680.865	0

Skýringar

	2007 Samtals	2007 Þekkingarsetur	2007 Símenntun	2006 Samtals	2006 Þekkingarsetur	2006 Símenntun
Flutt:	3.518.179	3.312.679	205.500	2.680.865	2.680.865	0
Ferðakostnaður:						
Flug.....	387.874	303.510	84.364	403.062	206.513	196.549
Bílaleigubílar.....	253.681	176.634	77.047	417.639	206.565	211.074
Matur.....	76.983	59.216	17.767	147.956	53.548	94.408
Gisting.....	170.786	92.418	78.368	117.402	51.399	66.003
Tryggingar:						
Atvinnurekstrartrygging.....	213.121	213.121	0	189.183	102.270	86.913
Tölvukerfi:						
Tölvubúnaður.....	518.445	518.445	0	286.635	193.735	92.900
Hugbúnaður.....	8.950	8.950	0	5.370	5.370	0
Heimasíða/lén.....	267.704	267.704	0	288.886	187.171	101.715
Aðkeypt vinna.....	206.307	206.307	0	595.465	216.624	378.841
Bókhald:						
Endurskoðun og bókhald.....	840.698	840.698	0	634.971	441.460	84.511
Rannsóknabúnaður:						
Tæki.....	0	0	0	67.071	67.071	0
Efni og áhöld.....	0	0	0	2.600	2.600	0
Kennslubúnaður:						
Kennslubúnaður	114.202	114.202	0	228.663	0	228.663
Kennslugögn.....	544.436	0	544.436	402.969	0	402.969
Aðkeypt þjónusta:						
Prentun.....	900.145	366.173	533.972	319.465	159.674	159.791
Sérfræðiþjónusta, verktakavinna.....	141.023	110.250	30.773	537.633	383.530	154.103
Kennsla á námskeiðum.....	6.094.805	0	6.094.805	2.793.211	0	2.793.211
Fundir og kaffistofa:						
Kaffistofa.....	411.171	102.738	308.433	207.425	165.757	41.668
Fundir, athafnir, útskriftir.....	277.997	139.569	138.428	230.537	191.899	38.638
Flyt:	14.946.507	6.832.614	8.113.893	10.557.008	5.316.051	5.131.957

Skýringar

	2007 Samtals	2007 Þekkingarsetur	2007 Símenntun	2006 Samtals	2006 Þekkingarsetur	2006 Símenntun
Flutt:	14.946.507	6.832.614	8.113.893	10.557.008	5.316.051	5.131.957
Starfsmannahald:						
Endurmenntun, námskeið og ráðstefnur.....	239.448	233.448	6.000	118.792	95.204	23.588
Félagsstarf starfsmanna og stjórnar.....	482.113	482.113	0	215.893	210.166	5.727
Starfsmannakostnaður.....	0	0	0	1.200	1.200	0
Stjórnarfundir.....	23.706	23.706	0	0	0	0
Bifreiðakostnaður:						
Bensín og olíur.....	126.447	126.447	0	0	0	0
Skattar og vátryggingar.....	69.180	69.180	0	0	0	0
Viðhald bifreiða.....	78.179	78.179	0	0	0	0
Ýmis kostnaður:						
Gjaldfærð áhöld og tæki.....	149.755	149.755	0	38.884	38.884	0
Viðhald áhalda og tækja.....	49.286	49.286	0	0	0	0
Gjaldfærð tæki á kaffistofu.....	241.262	241.262				
Gisting og upphald gesta.....	9.700	0	9.700	0	0	0
Rekstrarkostnaður.....	17.906	17.906				
	16.433.489	8.303.896	8.129.593	10.931.777	5.661.505	5.161.272

2. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir greinast þannig:

	Tölvubúnaður	Innréttingar	Bifreið	Samtals
Bókfært verð 1/1 2007.....	1.516.337	556.360	0	2.072.697
Viðbót á tímabilinu.....	0	0	2.270.000	2.270.000
Afskrifað á tímabilinu.....	(353.066)	(111.272)	(454.000)	(918.338)
Bókfært verð 31/12 2007.....	1.163.271	445.088	1.816.000	3.424.359

Skýringar

3. Eigið fé

	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Jöfnuður 1/1 2007	7.487.575	6.262.415	13.749.990
Tekjuafgangur ársins		3.755.739	3.755.739
Jöfnuður 31/12 2007	7.487.575	10.018.154	17.505.729

4. Aðrar upplýsingar

Starfsmannamál

Laun og launatengd gjöld ársins sundurliðast þannig:

Laun	19.110.565
Launatengd gjöld	4.888.925
	<u>23.999.490</u>

Hjá félaginu störfuðu 9 starfsmenn á árinu í 4,8 stöðugildum

5. Verkefnasjóður

Tekjur Verkefnasjóðs:

Norðurþing	1.040.000
	<u>1.040.000</u>

Úthlutaðir styrkir	<u>800.000</u>
--------------------------	----------------

Til næsta árs	<u>240.000</u>
---------------------	----------------