

Byggðasafn Vestfjarða

Ársreikningur 2011

Byggðasafn Vestfjarða
Turnhúsinu
400 Ísafjörður

kt. 660463-0119

Byggðasafn Vestfjarða

Ársreikningur 2011

Efnisyfirlit.

Áritun forstöðumanns.....	2
Áritun endurskoðenda.....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur.....	5-6
Skýringar.....	7-9

Áritun endurskoðenda

Við höfum endurskoðað ársreikning Byggðasafns Vestfjarða fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning og skýringar. Ársreikningurinn er lagður fram af forsvarsmönnum safnsins og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur. Ábyrgð okkar felst í því álitum sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar.

Endurskoðað var í samræmi við settar endurskoðunarreglur en samkvæmt þeim skal skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fáiast um að ársreikningurinn sé í meginatriðum annmarkalaus. Endurskoðunin felur í sér greiningaraðgerðir, úrtakskannanir og athuganir á gögnum til að sannreyna fjárhæðir og aðrar upplýsingar sem koma fram í ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér athugun á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem notaðar eru við gerð ársreikningsins og mat á framsetningu hans í heild. Við teljum að endurskoðunin sé nægjanlega traustur grunnur til að byggja álit okkar á að því undanskyldu að tekjuskráning aðgangseyris og lausasölu er ekki nægjanlega rekjanleg.

Að teknu tilliti til framangreinds fyrirvara er það álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu safnsins á árinu 2011 og efnahag þess 31. desember 2011, í samræmi við lög um ársreikninga.

Ísafirði, 12. nóvember 2012

Endurskoðun Vestfjarða ehf.

Guðmundur E. Kjartansson
endurskoðandi

Skýrsla stjórnar og forstöðumanns

Að álitum stjórnar Byggðasafns Vestfjarða koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á rekstrarárangri safnsins á árinu og stöðu í árslok.

Framlög sveitarfélaga eru færð samkvæmt fjárhagsáætlun þeirra.

Stjórn og forstöðumaður staðfesta hér með ársreikning safnsins fyrir árið 2011 með undirritun sinni.

Ísafirði, 12. nóvember 2012

Í stjórn

Forstöðumaður

Rekstrarreikningur ársins 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrartekjur			
Rekstrartekjur	6	32.884.435	16.138.435
		<u>32.884.435</u>	<u>16.138.435</u>
Rekstrargjöld			
Rekstur safns	7	34.107.652	14.710.716
Laun og tengd gjöld	8	9.802.945	13.318.807
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	9	5.697.121	3.952.817
Óbein niðurfærsla v/Áhugamannafélags um Maríu Júlíu	3	2.812.195	0
Afskriftir		72.000	90.000
		<u>52.491.913</u>	<u>32.072.340</u>
Rekstrarhagnaður/(tap)		(19.607.478)	(15.933.905)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	5	(18.078)	(55.705)
Gjöld umfram tekjur		(19.625.556)	(15.989.610)
Framlög rekstraraðila			
	2		
Ísafjarðarbær, rekstrarframlag		10.000.000	6.850.394
Bolungarvíkurkaupstaður, rekstrarframlag		1.580.617	1.545.089
Súðavíkurhreppur, rekstrarframlag		355.004	347.023
		<u>11.935.621</u>	<u>8.742.506</u>
Rekstrarniðurstaða (tap)		(7.689.935)	(7.247.104)

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

Eignir		Skýr.	31.12.2011	31.12.2010
Fastafjármunir				
Varanlegir rekstrarfjármunir				
Byggingakostnaður nýbyggingar	1	64.928.852	64.928.852	64.928.852
Framlög til nýbyggingar		(64.928.852)	(64.928.852)	(64.928.852)
Bifreið		288.000	360.000	360.000
		<u>288.000</u>	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>
	Fastafjármunir	<u>288.000</u>	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>
Veltufjármunir				
Skammtímafröfur				
Viðskiptakröfur	3	848.826	805.128	805.128
Áhugafélag um rekstur Maríu Júlíu BA 36		0	1.218.213	1.218.213
Inneign hjá rekstraraðilum		1.935.621	1.892.112	1.892.112
		<u>2.784.447</u>	<u>3.915.453</u>	<u>3.915.453</u>
Handbært fé				
Bankainnstæður		29.395.911	49.972.955	49.972.955
		<u>29.395.911</u>	<u>49.972.955</u>	<u>49.972.955</u>
	Veltufjármunir	<u>32.180.358</u>	<u>53.888.408</u>	<u>53.888.408</u>
	Eignir	<u>32.468.358</u>	<u>54.248.408</u>	<u>54.248.408</u>

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2011	31.12.2010
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé		(21.626.706)	(7.171.337)
Eigið fé		<u>(21.626.706)</u>	<u>(7.171.337)</u>
Skuldir			
Skammtímaskuldir			
Skuld við rekstraraðila.....		26.671.120	13.058.073
Ónotaðir styrkir vegna verkefna.....		14.180.721	32.273.931
Aðrar skammtímaskuldir.....		680.237	3.797.532
Ónotað framlag til framkvæmda.....		12.562.986	12.290.209
		<u>54.095.064</u>	<u>61.419.745</u>
Skuldir		<u>54.095.064</u>	<u>61.419.745</u>
Eigið fé og skuldir		<u>32.468.358</u>	<u>54.248.408</u>

Skýringar

1. Varanlegir rekstrarfjármunir

Nýbygging Byggðasafnsins er framkvæmd á vegum þess.

Byggingarkostnaður sundurliðast þannig:

Byggingarkostnaður í ársbyrjun	64.928.852
Byggingarkostnaður ársins	0
	<u>64.928.852</u>
Fengin framlög til nýbyggingar	
Framlag á fjárlögum 2002.....	6.000.000
Framlag á fjárlögum 2003.....	6.000.000
Framlag á fjárlögum 2004.....	14.500.000
Framlag á fjárlögum 2005.....	8.541.827
Framlag á fjárlögum 2006.....	4.000.000
Framlag á fjárlögum 2007.....	6.000.000
Framlag á fjárlögum 2008.....	5.000.000
Framlag á fjárlögum 2009.....	4.000.000
Ísafjarðarbær, gatnagerðargjöld.....	2.745.729
Ísafjarðarbær, framlög 2005.....	10.000.000
Ísafjarðarbær, framlög 2006.....	10.000.000
	<u>76.787.556</u>
Óframkvæmt á móti styrkjum.....	(11.858.704)
Óframkvæmt fyrir vaxtatekjur af styrkjum.....	(704.282)
Samtals ónotað til framkvæmda.....	<u>(12.562.986)</u>

2. Rekstraraðilar

Rekstraraðilar Byggðasafnsins eru Ísafjarðarbær, Bolungarvíkurkaupstaður og Súðavíkurhreppur. Reksrarhlutdeild þeirra skiptist eftir íbúafjölda 1. desember á undan rekstrarári. Ísafjarðarbær á því að bera um 77% rekstrarkostnaðar, Bolungarvíkurkaupstaður um 19% og Súðavíkurhreppur um 4%.

3. Skammtímakröfur

Skammtímakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu kr. 2.812.195. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreikningur til að mæta kröfu á Áhugafélag um rekstur Maríu Júlíu sem kann að tapast. Eigendur að jöfnu að Áhugafélaginu eru Byggðasafn Vestfjarða og Minjasafn Egils Ólafssonar, Hnjóti.

Óbeinar afskriftir í ársbyrjun	0
Tapaðar kröfur á árinu	0
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	(2.812.195)
	<u>(2.812.195)</u>

4. Eigið fé

	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Yfirfært frá fyrra ári	(7.171.337)	(7.171.337)
Leiðr. v/launa 2008 og 2009.....	(6.765.434)	(6.765.434)
Hagnaður / (tap) ársins.....	(7.689.935)	(7.689.935)
	<u>(21.626.706)</u>	<u>(21.626.706)</u>

5. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	2011	2010
Vaxtatekjur	989.485	1.954.692
Hlutdeild ónotaðra styrkja í vaxtatekjum og fjármagnst.sk.....	(767.437)	(1.574.973)
Vaxtagjöld	(42.268)	(83.653)
Fjármagnstekjuskattur.....	(197.858)	(351.771)
	<u>(18.078)</u>	<u>(55.705)</u>

Sundurliðanir

	2011	2010
6. Rekstrartekjur		
Aðgangseyrir að safni	5.069.484	4.191.884
Rekstrarframlag ríkissjóðs	2.100.000	2.600.000
Styrkir vegna báta nýttir á árinu	14.584.755	5.100.182
Aðrar tekjur	369.310	971.754
Tekjur v/saltfisks og veislu	515.020	292.000
Höfundarlaun af Saltfiskbók	50.145	0
Verkefnastyrkir	1.000.000	524.370
Arfur db. Hjálmar Bárðarson	5.192.606	7.700.000
Notaður (ónotaður) arfur ætlaður til verkefna	4.003.115	(5.241.755)
	<u>32.884.435</u>	<u>16.138.435</u>
7. Rekstur safns		
Safnvarsla, laun og tengd gjöld	3.951.440	1.872.889
Viðhald safnmuna	983.423	1.175.712
Viðhald áhalda	186.101	118.708
Vörur til endursölu	1.211.225	401.592
Viðhald Sædís ÍS	13.732	43.988
Viðhald húsnæðis	203.177	59.332
Viðhald á slipp	6.723.654	2.728.245
Fiskkaup	304.950	299.600
Ýmislegt vegna saltfiskveislna	390.722	0
Húsaleiga	793.569	624.629
Húsaleiga Neðstakaupstað	1.334.004	1.334.004
Sýning Jóns Sigurðssonar	788.576	0
Viðhald Jóhanna ÍS	6.477.198	1.100.781
Viðhald Gestur frá Vigur/Rán/Hermóður	842.912	364.051
Viðhald Gunnar Sigurðsson	9.722.980	4.020.175
Sjóminjakort	0	251.277
Harmonikusafn	179.989	258.100
Farskóli safnamanna	0	57.633
	<u>34.107.652</u>	<u>14.710.716</u>
8. Laun og launatengd gjöld		
Laun og launatengd gjöld	12.904.746	14.500.707
Hlutdeild verkefna í launakostnaði	(3.101.801)	(1.181.900)
	<u>9.802.945</u>	<u>13.318.807</u>
9. Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		
Ferðakostnaður	250.796	242.338
Rekstur tölvubúnaðar	392.877	178.497
Sími og internet	354.182	410.051
Burðargjöld	7.899	23.664
Pappír, prentun og ritföng	408.685	386.404
Hugbúnaðarnot	380.299	312.805
Bókhald, endurskoðun og reikningsskil	1.384.861	651.563
Auglýsingar	842.232	599.653
Félagsgjöld	48.500	34.000
Kaffikostnaður	73.775	98.049
Ýmis aðkeypt þjónusta	128.220	50.715
Skrifstofutæki og áhöld	520.420	78.500
Fundir og ráðstefnur	87.000	27.025
Gjafir og styrkir	2.000	4.500
Risna	4.250	32.500
Annar kostnaður	135.380	12.479
Hreinlætisvörur	74.011	38.253
Vinnufatnaður	0	160.213
Rekstur bifreiðar	601.734	611.608
	<u>5.697.121</u>	<u>3.952.817</u>