

Héraðsnefnd Árneseinga
Hérðasskjalasafn Árneseinga
Byggðasafn Árneseinga
Listasafn Árneseinga
Samstæðuylirlit

Ársreikningur 2011

Héraðsnefnd Árnesinga
Kt. 600289-3069
Ársreikningur 2011

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun Héraðsnefndar	3	Efnahagsreikningur	6
Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna	4	Sjóðstreymisyfirlit	7
Rekstrarreikningur	5	Skýringar	8

Skýrsla og áritun Héraðsnefndar

Aðild að Héraðsnefnd Árneseinga eiga sveitarfélög í Árnessýslu, Sveitarfélagið Árborg, Hveragerði, Sveitarfélagið Ölfus, Flóahreppur, Bláskógabyggð, Grímsnes- og Grafningshreppur, Skeiða- og Gnúpverjahreppur og Hrunamannahreppur.

Hagnaður varð af rekstri Héraðsnefndarinnar á árinu 2011 að fjárhæð 341.998 kr. Eigið fé Héraðsnefndarinnar er jákvætt um 4.381.711 kr. samkvæmt efnahagsreikningi í árslok.

Á árinu voru greidd laun að fjárhæð 1.614.436 kr. Auk launatengdra gjalda að fjárhæð 279.970 kr.

Héraðsnefnd Árneseinga staðfestir hér með ársreikning Héraðsnefndar Árneseinga fyrir árið 2011 með undirritun sinni.

Þorlákshöfn, 11. maí 2012.

Héraðsnefnd:

Fjárhaldsmaður:

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til Héraðsnefndar Árnesinga

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Héraðsnefndar Árnesinga fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem þeir 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 áliti 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 fáist um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðunin felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, þar með talið á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits héraðsnefndarinnar. Endurskoðunin 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 Héraðssjóðs á árinu 2011, efnahag þess 31. desember 2011 og breytingu á handbæru fé á árinu 2011, í samræmi við lög um ársreikninga.

Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

Í samræmi við ákvæði 5. tl. 1. mgr. 106. 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.

Selfossi, 2. maí 2012.

KPMG ehf.



Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Héraðsnefndar Árnesinga höfum yfirfarið ársreikning Héraðsnefndarinnar fyrir árið 2011 og leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Selfossi, 2. maí 2012.



Rekstrarreikningur ársins 2011

	Skýr.	2011	Fjárhags- áætlun	2010
Rekstrartekjur:				
Framlög aðildarsveitarfélaga	10	52.774.000	52.774.000	51.674.000
Húsaleigutekjur Hrísholti 8		712.500	0	679.500
		<u>53.486.500</u>	<u>52.774.000</u>	<u>52.353.500</u>
Rekstrargjöld:				
Stjórn héraðsmála	5	2.485.299	2.500.000	3.394.435
Menningarmál	6	48.200.000	48.200.000	47.100.000
Ýmsir styrkir	7	2.077.600	2.074.000	2.077.600
Hrísholt 8	8	462.559	0	461.954
		<u>53.225.458</u>	<u>52.774.000</u>	<u>53.033.989</u>
Rekstrarhagnaður/-tap fyrir fjármagnsliði		261.042	0	(680.489)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Fjármagnsliðir	9	80.956	0	115.400
		<u>80.956</u>	<u>0</u>	<u>115.400</u>
Hagnaður (Tap)	4	<u><u>341.998</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>(565.089)</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

Eignir

	Skýr	2011	2010
Fastafjármunir:			
Fasteign	2	701.868	701.868
		<u>701.868</u>	<u>701.868</u>
Áhættufjármunir:			
Hlutabréfaeign	3	135.000	135.000
		<u>135.000</u>	<u>135.000</u>
	Fastafjármunir samtals	<u>836.868</u>	<u>836.868</u>
Veltufjármunir:			
Óinnheimt framlög sveitarfélaga	11	184.826	625
Aðrar skammtímakröfur	12	641.650	519.483
Handbært fé		3.779.108	3.816.282
	Veltufjármunir samtals	<u>4.605.584</u>	<u>4.336.390</u>
	Eignir samtals	<u>5.442.452</u>	<u>5.173.258</u>

Eigið fé og skuldir

Eigið fé:

Eigið fé	4	4.381.711	4.039.713
	Eigið fé samtals	<u>4.381.711</u>	<u>4.039.713</u>

Skammtímaskuldir:

Ógreiddur kostnaður	14	1.060.741	1.133.545
		<u>1.060.741</u>	<u>1.133.545</u>
	Skuldir samtals	<u>1.060.741</u>	<u>1.133.545</u>

Eigið fé og skuldir samtals 5.442.452 5.173.258

Sjóðstreymisyfirlit árið 2011

	Skýr	2011	2010
Rekstrarhreyfingar:			
Hagnaður (tap) samkvæmt rekstrarreikningi	4	341.998	(565.089)
Veltufé frá, (til) rekstrar		341.998	(565.089)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:			
Skammtimacröfur (hækkun) lækkun		(306.368)	1.573.288
Skammtimaskuldir (lækkun)		(72.804)	(963.256)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		(379.172)	610.032
Handbært fé (til), frá rekstri		(37.174)	44.943
Breyting á handbæru fé		(37.174)	44.943
Handbært fé í ársbyrjun		3.816.282	3.771.339
Handbært fé í árslok		3.779.108	3.816.282

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskila

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum og byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum.

Fjárhagsáætlun Héraðsnefndarinnar fyrir árið 2011 er birt í ársreikningnum til samanburðar.

Starfsemi Héraðsnefndarinnar er m.a. þátttaka í margvíslegum rekstri, svo sem Héraðsskjalasafni, Byggðasafni og Listasafni. Gerð eru sérstök reikningsskil fyrir þessar stofnanir.

Fastafjármunir

2. Fasteign:

	Eignarhluti	Fasteignamat	Brunabótamat	Bókfært verð
		100%	100%	
Hrísholt 8	50%	15.840.000	31.050.000	<u>701.868</u>

Samkvæmt upplýsingum hjá Fasteignamati ríkisins er eignarhlutur Héraðsnefndarinnar 50%

Áhættufjármunir

3. Hlutabréfaeign:

	Nafnverð	Bókfært verð
Rammi hf.	437 EUR	<u>135.000</u>

Eigið fé

4. Yfirlit um eiginfjárreikning:

	Eigið fé
Staða 1.1.2011	4.039.713
Hagnaður ársins	341.998
Staða 31.12.2011	<u>4.381.711</u>

Sundurliðanir

5. Stjórn héraðsmála:	2011	Fjárhags- áætlun	2010
Nefndarlaun	791.856		1.116.414
Stjórnun og bókhald	822.580		783.410
Launatengd gjöld	279.963		337.516
Bifreiðastyrkir	0		93.060
Fundakostnaður	92.800		296.550
Skrifstofuþjónusta	0		75.000
Endurskoðun og gerð ársreiknings	307.150		287.687
Aðkeypt þjónusta, uppteikning á jörðinni Öndverðarnesi	40.000		77.700
Heimasíðugerð og þjónusta	70.682		283.488
Verkfæri og áhöld	8.290		11.290
Farargjöld og dvalarkostnaður	0		9.800
Ljósritun, pappír, auglýsingar og burðargjöld	1.678		22.520
Afmælisgjöf FSU	70.300		0
	<u>2.485.299</u>	<u>2.500.000</u>	<u>3.394.435</u>
 6. Menningarmál:			
Héraðsskjalasafn Árnesinga	12.800.000	12.800.000	12.000.000
Byggðasafn Árnesinga	18.200.000	18.200.000	17.900.000
Listasafn Árnesinga	17.200.000	17.200.000	17.200.000
	<u>48.200.000</u>	<u>48.200.000</u>	<u>47.100.000</u>
 7. Ýmsir styrkir:			
Samband sunnlenskra kvenna	255.000	255.000	255.000
Björgunarsveitir Árnæssýslu	255.000	255.000	255.000
Héraðssambandið Skarphéðinn	1.064.000	1.064.000	1.064.000
Alviðrustofnun	500.000	500.000	500.000
Hollvinasamtök Fjölbrautaskóla Suðurlands	3.600	0	3.600
	<u>2.077.600</u>	<u>2.074.000</u>	<u>2.077.600</u>
 8. Hrísholt 8:			
Viðgerðir	21.707		23.597
Rafmagn og hiti	182.035		187.455
Fasteignagjöld	221.523		216.449
Vátryggingar	37.294		34.453
	<u>462.559</u>	<u>0</u>	<u>461.954</u>
 9. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld greinast þannig:			
Vaxtatekjur	89.481		134.713
Arður	11.713		10.861
Fjármagnstekjuskattur	(20.238)		(26.203)
Vaxtagjöld og verðbætur	0		(3.971)
	<u>80.956</u>	<u>0</u>	<u>115.400</u>

Sundurliðanir, framhald

	2011	Fjárhags- áætlun	2010
10. Framlög rekstraraðila:			
Bláskógabyggð	3.667.793	3.667.793	3.586.176
Flóahreppur	2.237.618	2.237.618	2.206.480
Grímsnes og Grafningshreppur	2.137.347	2.137.347	2.056.625
Hrunamannahreppur	2.802.299	2.802.299	2.780.061
Hveragerðisbær	7.668.062	7.668.062	7.580.576
Skeiða- og Gnúpverjahreppur	2.121.515	2.121.515	2.118.634
Sveitarfélagið Árborg	25.336.797	25.336.797	24.658.832
Sveitarfélagið Ölfus	6.802.569	6.802.569	6.686.616
	<u>52.774.000</u>	<u>52.774.000</u>	<u>51.674.000</u>
			2011
11. Óinnheimt framlög sveitarfélaga:			
Grímsnes og Grafningshreppur			179.125
Hrunamannahreppur			5.701
			<u>184.826</u>
12. Aðrar skammtímakröfur			
Sveitarfélagið Árborg			533.621
Skattstjórinn v/endurkrefjanlegs VSK			78.324
Tryggingagjald v/álagningar			29.705
			<u>641.650</u>
14. Ógreidd laun og launatengd gjöld			
Ógreidd lífeyrisiðgjöld			193.730
Ógreiddur staðgreiðsluskattur			716.194
Ógreitt tryggingagjald			150.817
			<u>1.060.741</u>

Héraðsskjalasafn Árnesinga
Kt. 630189-2849
Ársreikningur 2011

Efnisyfirlit

Áritun stjórnar og héraðsskjalavarðar	3	Efnahagsreikningur	6
Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna	4	Sjóðstreymisyfirlit	7
Rekstrarreikningur	5	Skýringar	8

Áritun stjórnar og héraðsskjalavarðar

Stjórn Héraðsskjalasafns Árnesinga staðfestir hér með ársreikning héraðsskjalasafnsins fyrir árið 2011 með undirritun sinni.

Selfossi, 7. maí 2012

Stjórn:

Héraðsskjalavörður:

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til Héraðsskjalasafns Árnesinga

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Héraðsskjalasafns Árnesinga fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun stjórnenda safnsins, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Ábyrgðin felur í sér að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreikningsins, 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 mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því álitum 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 að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðunin felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits safnsins. Endurskoðunin 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 rekstri Héraðsskjalasafnsins á árinu 2011, efnahag þess 31. desember 2011 og breytingu á handbæru fé á árinu 2011, í samræmi við lög um ársreikninga.

Selfossi, 2. maí 2012.

KPMG ehf.



Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Héraðsskjalasafns Árnesinga höfum yfirfarið ársreikning safnsins fyrir árið 2011 og leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Selfossi, 2. maí 2012.



Rekstrarreikningur ársins 2011

	Skýr.	2011 Safnið	2011 Arfur	Rekstur samtals	Fjárhags- áætlun safnsins
Rekstrartekjur:					
			Helga Ívarssonar		
Héraðsnefnd Árnesinga framlag		12.800.000		12.800.000	12.800.000
Ríkissjóður Íslands		5.006.667		5.006.667	1.000.000
Sveitarfélagið Árborg		688.866		688.866	0
Menningarráð Suðurlands		350.000		350.000	0
Fyrirfram innb. tekjur, ljósmyndaverkefni		(1.750.000)		(1.750.000)	0
Seld þjónusta / húsaleigutekjur		1.810.281	465.000	2.275.281	900.000
		<u>18.905.814</u>	<u>465.000</u>	<u>19.370.814</u>	<u>14.700.000</u>
Rekstrargjöld:					
Laun og launatengd gjöld	5	15.794.495	0	15.794.495	12.301.488
Fært milli deilda		(250.125)	250.125	0	0
Annar rekstrarkostnaður	6	2.909.824	268.885	3.178.709	2.995.000
Stofnbúnaður		1.233.009	0	1.233.009	200.000
Afskriftir		0	290.625	290.625	
		<u>19.687.203</u>	<u>809.635</u>	<u>20.496.838</u>	<u>15.496.488</u>
Rekstrar- (tap) fyrir fjármagnsliði		(781.389)	(344.635)	(1.126.024)	(796.488)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):					
Vaxtatekjur	7	18.398	927.222	945.620	0
Vaxta- og færslugjöld		(9.306)	0	(9.306)	0
		<u>9.092</u>	<u>927.222</u>	<u>936.314</u>	<u>0</u>
(Tap), Hagnaður	4	(772.297)	582.587	(189.710)	(796.488)

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

Eignir

		2011 Safn	2011 Arfur Helga Ívarssonar	2011 Samtals	2010
Fastafjármunir:					
Austurmýri 21, 50% eignarhlutur	2,3	0	11.043.750	11.043.750	11.334.375
Fastafjármunir samtals		0	11.043.750	11.043.750	11.334.375
Veltufjármunir:					
Handbært fé		1.801.875	16.527.204	18.329.079	16.483.026
Viðskiptakröfur		176.267	80.000	256.267	15.943
Veltufjármunir samtals		1.978.142	16.607.204	18.585.346	16.498.969
Eignir samtals		1.978.142	27.650.954	29.629.096	27.833.344

Eigið fé og skuldir

		2011 Safn	2011 Arfur Helga Ívarssonar	2011 Samtals	2010
Eigið fé:					
Annað eigið fé	4	(827.620)	27.163.146	26.335.526	26.525.236
Eigið fé samtals		(827.620)	27.163.146	26.335.526	26.525.236
Skammtímaskuldir:					
Laun og launatengd gjöld		805.939	0	805.939	843.193
Fyrirfram innb. tekjur vegna ljósmyndav.		1.750.000		1.750.000	0
Viðskiptaskuldir	8	249.823	487.808	737.631	464.915
		2.805.762	487.808	3.293.570	1.308.108
Eigið fé og skuldir samtals		1.978.142	27.650.954	29.629.096	27.833.344

Sjóðstreymisyfirlit árið 2011

	2011 Safn	2011 Arfur	2011 Samtals	2010
Rekstrarhreyfingar:		Helga Ívarssonar		
(Tap), Hagnaður samkvæmt rekstrarreikningi .. 4	(772.297)	582.587	(189.710)	(469.667)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi				
Afskriftir		290.625	290.625	290.625
Veltufé (til) frá rekstri	(772.297)	873.212	100.915	(179.042)
 Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:				
Skammtímakröfur (hækkun)	(160.324)	(80.000)	(240.324)	(643)
Skammtímaskuldir hækkun	1.846.248	139.214	1.985.462	959.480
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda	1.685.924	59.214	1.745.138	958.837
Handbært fé frá rekstri	913.627	932.426	1.846.053	779.795
 Breyting á handbæru fé	913.627	932.426	1.846.053	779.795
Handbært fé í årsbyrjun	888.248	15.594.778	16.483.026	15.703.231
Handbært fé í árslok	1.801.875	16.527.204	18.329.079	16.483.026

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskila

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum og byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum.
2. Varanlegir rekstrarfjármunir eru eignfærðir á stofnverði að frádegnum afskriftum. Í eigu safnsins eru innréttingar, tæki og búnaður, sem ekki er færður til eignar í efnahagsreikningi. Búnaðurinn er skráður í sérstaka eignaskrá.

Fastafjármunir:

3. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Bókfært verð		
Austurmýri 21, Selfossi 50% eignarhlutur, stofnverð	11.625.000		
Afskrifað í ársbyrjun	290.625		
Afskrifað á árinu	290.625		
	581.250		
Bókfært verð í árslok	11.043.750		
Afskriftir	2,5%		
	Fasteignamat húss	Fasteiganmat lóðar	Brunabótamat
Í árslok nam	18.660.000	2.090.000	32.750.000

Eigið fé

4. Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Eigið fé safnið	Eigið fé arfur	Eigið fé samtals
Staða 1.1.2011	(55.323)	26.580.559	26.525.236
(Tap) hagnaður ársins	(772.297)	582.587	(189.710)
Staða 31.12.2011	(827.620)	27.163.146	26.335.526

Sundurlíðanir:

	2011	2010
Laun skjalavarðar	6.067.653	5.870.833
Laun stjórnarmanna og skoðunarmanna	119.721	179.582
Laun vegna aðstoðarmanna	6.489.234	2.924.144
Launatengd gjöld	3.277.721	2.323.988
Þátttaka Atvinnuleysistryggingasjóðs vegna átaksv.	(484.455)	0
Akstur	324.621	218.258
	15.794.495	11.516.805

Sundurliðanir

6.	Annar rekstrarkostnaður:	2011	2010
	Safn		
	Ritföng og skrifstofuvörur	356.365	374.153
	Póstur og sími	142.635	167.872
	Húsaleiga	1.581.504	1.555.045
	Rafmagn og hiti	(55.838)	198.776
	Ræsting	132.196	22.481
	Endurskoðun og uppgjör	188.300	156.600
	Trygging búnaðar	46.550	33.331
	Viðhald og viðgerðir	138.813	135.190
	Aðkeypt vinna	97.000	49.000
	Annar kostnaður	282.299	263.651
		<u>2.909.824</u>	<u>2.956.099</u>
	Arfur		
	Rafmagn	0	13.240
	Híti	0	12.560
	Fasteignagjöld	104.609	107.810
	Viðhald	65.000	25.048
	Öryggiseftirlit	0	13.576
	Eyðing og akstur á munum	0	10.093
	Ræsting	0	6.250
	Tryggingar	36.531	34.566
	Garðsláttubjónusta	4.706	0
	Aðkeypt vinna vegna ljósmyndasafns	0	250.000
	Legsteinn Helgi Ívarsson	58.039	57.500
		<u>268.885</u>	<u>530.643</u>
7.	Vaxtatekjur:		
	Safn		
	Vaxtatekjur	22.996	42.518
	Fjármagnstekjuskattur	(4.598)	(7.653)
		<u>18.398</u>	<u>34.865</u>
	Arfur		
	Vaxtatekjur	1.159.014	857.230
	Fjármagnstekjuskattur	(231.792)	(153.903)
		<u>927.222</u>	<u>703.327</u>
8.	Viðskiptaskuldir		
	Safn		
	Tölvulistinn	195.515	0
	Sveitarfélagið Árborg, hiti og rafmagn	21.308	35.188
	Gunnar Sigurgeirsson	0	20.000
	Friðgeir Pétursson	0	20.000
	Ræsting	32.000	25.100
	Skuld vegna launa	1.000	8.240
	Sláturfélag Suðurlands	0	7.793
		<u>249.823</u>	<u>116.321</u>
	Arfur		
	Byggðasafn Árnesinga	487.808	348.594

Byggðasafn Árnesinga

Ársreikningur 2011

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla og áritun stjórnar og safnstjóra.....	3
Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna.....	4
Rekstrarreikningur.....	5
Efnahagsreikningur.....	6
Sjóðstreymisyfirlit.....	7
Skýringar.....	8
Sundurliðanir.....	9

Skýrsla og áritun stjórnar og safnstjóra

Byggðasafn Árnesinga er að safna, skrásetja, varðveita og sýna muni er tengjast sögu Árnessýslu. Byggðasafnið er í eigu Héraðsnefndar Árnesinga.

Á árinu voru greiddar 14,2 millj. kr. í laun auk 3,3 millj. kr. í launatengd gjöld. Laun safnstjóra námu 6,1 millj. kr.

Á árinu eru tekjufærðar tjónabætur frá Viðlagatryggingu vegna skemmda á húseignun í jarðskjálfta að fjárhæð 17.653.513 kr. Óráðstaðaðar tjónabætur nema 12.500.000 kr. í árslok og eru þær færðar sem fyrirframinnborgaðar tekjur, þar sem nýta á þær til endurbóta á húseignunum.

Hagnaður varð á rekstri safnsins að fjárhæð 14.987.581 kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé safnsins nam 46.936.576 kr. í árslok samkvæmt efnahagsreikningi.

Stjórn Byggðasafns Árnesinga staðfestir hér með ársreikning safnsins fyrir árið 2011 með undirskrift sinni.

Eyrarbakka, 24. apríl 2012.

Stjórn:

Eva María Hlymsdóttir
Guðlaugur Þorsteinsson
Þorgerður Þorvaldsdóttir

Safnstjóri:

Yngvi Þorvaldsson

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til stjórnar Byggðasafns Árnesinga

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Byggðasafns Árnesinga fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem þeir 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 áliti 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 vissa fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðunin felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits byggðasafnsins. Endurskoðunin felur einnig í sér mat á því hvort reikningsskilaaðferðir og matsaðferðir 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 ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu byggðasafnsins á árinu 2011, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2011 og breytingu á handbæru fé á árinu 2011 í samræmi við lög um ársreikninga.

Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

Í samræmi við ákvæði 5. tl. 1. mgr. 106 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.

Selfoss, 2. maí 2012.

KPMG ehf.



Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Byggðasafns Árnesinga höfum yfirfarið ársreikning safnsins fyrir árið 2011 og leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Selfoss, 2. maí 2012.



Rekstrarreikningur árið 2011

	Skýr.	2011 safnið	2011 arfur	Rekstur samtals	Fjárhags- áætlun safnsins
Rekstrartekjur:					
Héraðsnefnd Árneseinga, framlag.....		18.200.000	0	18.200.000	18.200.000
Sveitarfélagið Árborg, framlag.....		3.756.000	0	3.756.000	3.900.000
Ríkissjóður, framlag.....		2.000.000	0	2.000.000	2.000.000
Aðgangseyrir.....		1.022.422	0	1.022.422	1.000.000
Styrkir og önnur framlög.....		1.545.000	0	1.545.000	1.000.000
Aðrar tekjur.....		12.453	10.000	22.453	100.000
Húsaleigutekjur.....		0	465.000	465.000	500.000
Tekjufærðar jarðskjálftabætur.....		17.653.513	0	17.653.513	0
		<u>44.189.388</u>	<u>475.000</u>	<u>44.664.388</u>	<u>26.700.000</u>
Rekstrargjöld:					
Laun og launatengd gjöld.....	6	18.280.431	0	18.280.431	17.100.000
Annar rekstrarkostnaður.....	7	6.733.883		6.733.883	4.000.000
Rekstur fasteigna.....	8	2.245.098	268.885	2.513.983	2.650.000
Heimildarmynd um Húsið.....	10	69.578	0	69.578	0
Afskriftir.....	4	857.236	290.625	1.147.861	0
		<u>28.186.226</u>	<u>559.510</u>	<u>28.745.736</u>	<u>23.750.000</u>
Hagnaður fyrir fjármagnsliði.....		16.003.162	(84.510)	15.918.652	2.950.000
Vextir og verðbætur.....	13	(1.242.962)	311.891	(931.071)	(2.950.000)
Fjármagnsliðir samtals.....		<u>(1.242.962)</u>	<u>311.891</u>	<u>(931.071)</u>	<u>(2.950.000)</u>
Hagnaður ársins.....	5	<u>14.760.200</u>	<u>227.381</u>	<u>14.987.581</u>	<u>0</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

	Skýr.	2011 Safn	2011 Arfur	2011 Samtals	2010
Eignir					
Fasteign.....	4	26.116.439	11.043.750	37.160.189	39.908.923
Fastafjármunir samtals		26.116.439	11.043.750	37.160.189	39.908.923
Skammtímakröfur.....	15	1.823.996	498.958	2.322.954	2.551.110
Handbært fé.....		12.879.089	8.993.039	21.872.128	16.398.319
Veltufjármunir samtals		14.703.085	9.491.997	24.195.082	18.949.429
Eignir samtals		40.819.524	20.535.747	61.355.271	58.858.352
Eigið fé					
Annað eigið fé.....	5	26.400.829	20.535.747	46.936.576	39.949.868
Eigið fé samtals		26.400.829	20.535.747	46.936.576	39.949.868
Langtímaskuldir					
Skuldabréfalán.....		0	0	0	11.155.298
Langtímaskuldir samtals		0	0	0	11.155.298
Skammtímaskuldir					
Ógreiddur kostnaður.....	14	1.918.695	0	1.918.695	1.877.743
Fyrirframinnborgaðar tjónabætur		12.500.000	0	12.500.000	3.906.861
Næsta árs afborgun langtímalána.....		0	0	0	1.968.582
Skammtímaskuldir samtals		14.418.695	0	14.418.695	7.753.186
Skuldir samtals		14.418.695	0	14.418.695	18.908.484
Eigið fé og skuldir samtals		40.819.524	20.535.747	61.355.271	58.858.352

Sjóðstreymisyfirlit árið 2011

	Skýr.	2011 safn	2011 arfur	2011 samtals	2010
Rekstrarhreyfingar					
Hagnaður (tap) ársins.....	5	14.760.200	227.381	14.987.581	(2.751.303)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Afskriftir		857.236	290.625	1.147.861	290.625
Verðbætur langtímalána.....		0	0	0	363.420
Veltufé frá (til) rekstrar		15.617.436	518.006	16.135.442	(2.097.258)
Breytingar rekstartengda eigna og skulda:					
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....		727.114	(498.958)	228.156	(1.547.005)
Skammtímaskuldir, hækkun		64.735	(23.783)	40.952	154.216
Breytingar rekstartengdra eigna og skulda		791.849	(522.741)	269.108	(1.392.789)
Handbært fé frá (til) rekstrar		16.409.285	(4.735)	16.404.550	(3.490.047)
Fjárfestingarhreyfingar					
Kirkjubær, eignfærð.....		(6.400.000)	0	(6.400.000)	0
Millifært frá arfi yfir á safn.....		6.400.000	(6.400.000)	0	0
Fjárfestingarhreyfingar		0	(6.400.000)	(6.400.000)	0
Fjármögnunarhreyfingar					
Fyrirframinnborgaðar tekjur, breyting		8.593.139	0	8.593.139	(745.172)
Afborganir langtímalána.....		(13.123.880)	0	(13.123.880)	(1.947.981)
Fjármögnunarhreyfingar		(4.530.741)	0	(4.530.741)	(2.693.153)
Breyting á handbæru fé.....		11.878.544	(6.404.735)	5.473.809	(6.183.200)
Handbært fé í ársbyrjun.....		1.000.545	15.397.774	16.398.319	22.581.519
Handbært fé í lok ársins.....		12.879.089	8.993.039	21.872.128	16.398.319

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

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 kostnaðarverðsreikningskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Eignir utan efnahagsreiknings:

Í eigu safnsins eru margvísleg tæki og búnaður. Til er sérstök eignaskrá yfir þessar eignir sem er hluti af bókhaldsgögnum safnsins.

3. Þjónustusamningar

Byggðasafn Árnesinga sér um rekstur Sjóminjasafnsins á Eyrarbakka og Þurðarbúðar á Stokkseyri samkvæmt þjónustusamningi. Framlög, tekjur og gjöld vegna þess eru færð ósérgreind í bókhaldi Byggðasafnsins.

4. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Kirkjubær	Hafnarbrú 3	Austurmýri 21	Bókfært verð
Bókfært verð í ársbyrjun	0	28.574.548	11.625.000	40.199.548
Keypt á árinu.....	6.400.000	0	0	6.400.000
Samtals.....	6.400.000	28.574.548	11.625.000	46.599.548
Afskrifað í ársbyrjun	0	8.000.873	290.625	8.291.498
Afskrifað á árinu	0	857.236	290.625	1.147.861
	0	8.858.109	581.250	9.439.359
Bókfært verð í árslok	6.400.000	19.716.439	11.043.750	37.160.189

Fasteignin Hafnarbrú 3 hefur ekki verið afskrifuð frá byggingu. Nú er uppsafnaðar afskriftir frá árinu 2003 til 2010 reiknaðar upp og færðar til lækkunar á bókfærðu verði eignarinnar og yfir eigið fé. Frá árinu 2011 er eignin afskrifuð árlegri afskrift.

Afskriftir 3,0% 2,5%

	Eignahluti	Fasteignamat	Brunabótamat
Hafnarbrú 3, Eyrabakka.....	100%	22.450.000	68.200.000
Rjómabú.....	50%	2.280.000	4.880.000
Austurmýri 21, Selfossi.....	50%	20.750.000	32.950.000
Kirkjubær.....	100%	6.620.000	9.388.000

5. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Eigið fé safnið	Eigið fé arfur	Eigið fé Samtals
Eigið fé 1.1.2011.....	13.241.502	26.708.366	39.949.868
Hafnarbrú 3, fyrningar í upphafi árs.....	(8.000.873)	0	(8.000.873)
Kaupverð Kirkjubæjar millifært	6.400.000	(6.400.000)	0
Hagnaður ársins.....	14.760.200	227.381	14.987.581
Staða 31.12.2011.....	26.400.829	20.535.747	46.936.576

Sundurliðanir

	2011	2010
6. Laun og launatengd gjöld:		
Laun safnstjóra	6.127.987	5.930.829
Laun fornleifaskráning	0	86.629
Laun annarra starfsmanna	8.058.702	7.252.725
Launatengd gjöld	3.273.249	3.107.788
Akstur	715.382	714.920
Annar starfsmannakostnaður	105.111	68.860
Vinna eigin starfsmanna millifærð á kostnað vegna jarðskjálfta	0	(600.000)
Laun og launatengd gjöld millifærð vegna fornleifaskráningar	0	(86.629)
	<u>18.280.431</u>	<u>16.475.122</u>
7. Annar rekstrarkostnaður		
Safn		
Síma-, burðar- og vefsiðukostnaður	914.924	942.146
Ritföng, pappír og prentun	1.058.011	782.956
Auglýsingar og kynningarefni	1.250.112	1.091.600
Öryggis- og eftirlitsgjald	283.398	310.551
Veittar veitingar	69.326	75.487
Bókhaldsþjónusta	651.058	459.254
Flutningskostnaður	101.270	68.068
Ræsting og hreinlætisvörur	26.214	51.900
Kostnaður vegna sýninga	218.334	16.965
Gjaldfærð tæki	296.532	429.702
Viðhald og viðgerðir	186.473	144.623
Aðkeypt sérfræðiþjónusta	257.067	993.016
Aðkeypt önnur vinna og þjónusta	584.778	867.640
Ferðakostnaður og fundir	330.593	248.488
Kaffistofa	71.311	57.984
Húsaleiga.....	70.000	60.000
Styrkur til Rjómabúsins á Baugstöðum.....	100.000	100.000
Kostnaður vegna jarðskjálfta.....	0	745.172
Félagsgjöld.....	68.623	0
Annar kostnaður.....	195.859	55.889
	<u>6.733.883</u>	<u>7.501.441</u>
8. Rekstur húsnæðis		
Húseignir á Eyrarbakka		
Fasteignagjöld	253.202	220.792
Rafmagn	319.158	480.287
Hiti	514.362	334.736
Vátryggingar	379.520	532.243
Viðhald og endurbætur	778.856	1.469.790
	<u>2.245.098</u>	<u>3.037.848</u>
Austurmýri 21		
Fasteignagjöld	104.610	107.810
Rafmagn	0	13.240
Hiti	0	12.561
Vátryggingar	36.531	34.567
Annar kostnaður	127.745	112.731
	<u>268.885</u>	<u>280.909</u>

Sundurliðanir frh.

	2011	2010
9. Kostnaður vegna fornleifaskráningar		
Gjaldfærð tæki.....	0	436.650
Laun og launatengd gjöld vegna fornleifaskráningar.....	0	86.629
	0	523.279
10. Heimildamynd um Húsið		
Aðkeypt þjónusta	69.578	0
	69.578	0
11. Heimildamynd um Rjómabúið á Baugsstöðum		
Aðkeypt þjónusta	0	400.000
	0	400.000
12. Verkefnið Unlocking Hidden Heritage		
Ferða- og upphaldskostnaður	0	1.440.038
	0	1.440.038
13. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld greinast þannig:		
Safn		
Vaxtatekjur	144.396	210.801
Fjármagnstekjuskattur	(28.875)	(37.908)
Vaxtagjöld og verðbætur	(1.358.483)	(1.439.889)
	(1.242.962)	(1.266.996)
Arfur		
Vaxtatekjur	389.858	753.664
Fjármagnstekjuskattur	(77.967)	(135.653)
	311.891	618.011
14. Ögreiddur kostnaður:		
Staðgreiðsla	384.352	330.616
Laun	214.729	144.718
Tryggingagjald	118.212	114.245
Lífeyrissjóður	235.596	256.092
Félagsgjöld	42.530	23.382
Ögreiddir reikningar	912.125	919.743
Skuld Byggðasafns við Arf	11.151	0
Reiknaðir áfallnir vextir	0	65.164
	1.918.695	1.853.960
15. Skammtímakröfur:		
Krafa vegna arfs	0	23.783
Héraðsskjalasafn Árnesinga v/arfs	498.958	348.594
Sveitarfélagið Árborg	756.957	612.431
Aðrar skammtímakröfur	857.500	1.195.972
Virðisaukaskattur af sérfræðiþjónustu	209.539	370.330
	2.322.954	2.551.110

Listasafn Árnésinga

Ársreikningur 2011

Listasafn Árnésinga
Austurmörk 21
810 Hveragerði

kt. 511076-0729

Efnisyfirlit

	Bls.
Áritun stjórnenda	3
Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna	4
Rekstrarreikningur.....	5
Efnahagsreikningur.....	6
Sjóðstreymisyfirlit.....	7
Skýringar.....	8
Sundurliðanir	9

Áritun stjórnenda

Listasafn Árnesinga í Hveragerði er alhliða menningarstofnun í sameiginlegri eigu sveitarfélaganna á suðurlandi. Listasafn Árnesinga hefur staðið fyrir metnaðarfullum sýningum á verkum innlendra og erlendra listamanna auk safnafræðslu, námskeiða og hvers kyns uppákoma.


Tveir starfsmenn voru fastráðnir hjá safninu á árinu 2011. Auk þeirra sinntu fjórir starfsmenn tilfallandi verkefnum fyrir safnið. Launagreiðslur námu samtals 7.392.501 kr. Ennfremur voru greidd stjórnarlaun að fjárhæða 67.270 kr. Laun safnstjóra námu 4.371.525 millj. kr. Til viðbótar kaupir safnið vinnu við t.d gerð og uppsetningu sýninga og annarra viðburða.

Tap varð af rekstri félagsins á árinu að fjárhæð 2.256.467 kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé félagsins nam í árslok 17.958.065 kr. samkvæmt efnahagsreikningi.


Stjórn Listasafns Árnesinga staðfestir hér með ársreikning safnsins fyrir árið 2011 með undirrtun sinni.

Hveragerði 27. apríl 2012

Stjórn:



Sigurline Kristinsdóttir



Safnstjóri:



Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til stjórnar Listasafns Árnesinga

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Listasafns Árnesinga fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem þeir 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 áliti 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 fáiast um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, þar með talið á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits Listasafns Árnesinga. Endurskoðun felur einnig í sér mat á því hvort reikningsskilaaðferðir og matsaðferðir 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 ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Listasafns Árnesinga á árinu 2011, efnahag þess 31. desember 2011 og breytingu á handbæru fé á árinu 2011, í samræmi við lög um ársreikninga.

Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

Í samræmi við ákvæði 5. tl. 1. mgr. 106 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.

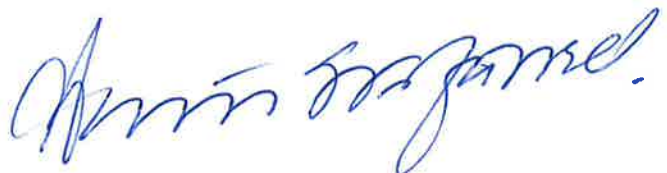
Selfossi, 2. maí 2012

KPMG ehf.



Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Listasafns Árnesinga höfum yfirfarið ársreikning byggðasamlagsins fyrir árið 2011 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Selfossi, 2. maí 2012



Rekstrarreikningur árið 2011

	Skýr.	2011	Fjárhagsáætlun	2010
Rekstrartekjur:				
Héraðsnefnd Árneseinga framlag		17.200.000	17.200.000	17.200.000
Safnasjóður framlag		1.800.000	1.800.000	1.800.000
Menningarráð Suðurlands		1.450.000	1.500.000	2.000.000
Hveragerðisbær, framlag		3.206.846	3.700.000	3.405.490
Sala kaffiteríu		589.350	0	525.555
Aðrar tekjur		467.210	2.000.000	722.222
		<u>24.713.406</u>	<u>26.200.000</u>	<u>25.653.267</u>
Rekstrargjöld:				
Laun og launatengd gjöld	6	10.098.938	10.500.000	10.207.412
Annar rekstrarkostnaður	7	11.010.180	9.185.000	8.621.502
Rekstur húsnæðis	8	2.531.049	2.715.000	2.505.838
Afskriftir	2	1.460.337	0	0
		<u>25.100.504</u>	<u>22.400.000</u>	<u>21.334.752</u>
Afkoma fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(	387.098)	3.800.000	4.318.515
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vextir og verðbætur	9	(1.869.369)	(1.800.000)	(1.740.823)
		<u>(1.869.369)</u>	<u>(1.800.000)</u>	<u>(1.740.823)</u>
(Tap) hagnaður ársins		<u>(2.256.467)</u>	<u>2.000.000</u>	<u>2.577.692</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

	Skýr.	2011	2010
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteign	2	34.475.198	48.677.893
		<u>34.475.198</u>	<u>48.677.893</u>
Veltufjármunir:			
Skammtímakröfur, virðisaukaskattur		325.575	1.170.727
Handbært fé		2.626.723	3.533.948
Veltufjármunir samtals		<u>2.952.298</u>	<u>4.704.675</u>
Eignir samtals		<u>37.427.496</u>	<u>53.382.568</u>
Eigið fé:			
Eigið fé	3	17.958.065	32.956.891
Eigið fé samtals		<u>17.958.065</u>	<u>32.956.891</u>
Langtímaskuldir:			
Langtímalán	4	12.962.743	14.472.578
		<u>12.962.743</u>	<u>14.472.578</u>
Skammtímaskuldir:			
Næsta árs afborgun langtímalána	5	2.224.122	2.226.549
Fyrirframinnborgaðar tekjur, tjónabætur		2.900.000	2.900.000
Ógreiddur kostnaður	10	1.382.566	826.550
		<u>6.506.688</u>	<u>5.953.099</u>
Skuldir samtals		<u>19.469.431</u>	<u>20.425.677</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>37.427.496</u>	<u>53.382.568</u>

Sjóðstreymisyfirlit 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrarhreyfingar:			
(Tap), hagnaður samkvæmt rekstrarreikningi	3 (	2.256.467)	2.577.692
Liðir sem hreyfa ekki handbært fé:			
Afskriftir		1.460.337	0
Verðbætur		802.563	455.285
		<u>6.433</u>	<u>3.032.977</u>
	Veltufé frá rekstri		
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:			
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		845.152 (	900.615)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		556.016 (	222.424)
		<u>1.401.168</u>	<u>(1.123.039)</u>
	Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		
	Handbært fé frá rekstri	<u>1.407.601</u>	<u>1.909.938</u>
Fjármagnshreyfingar:			
Afborganir langtímalána .....	(	2.314.826)	(2.149.229)
	(	2.314.826)	(2.149.229)
Breyting á handbæru fé .....	(	907.225)	(239.291)
Handbært fé í ársbyrjun		<u>3.533.948</u>	<u>3.773.239</u>
Handbært fé í árslok		<u>2.626.723</u>	<u>3.533.948</u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

- Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum og byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum.
- Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundruðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna, þar til niðurlagsverði er náð.
- Fjárhagsáætlun Listasafns Árnesinga fyrir árið 2011 er birt í ársreikningnum til samanburðar.

2. Varanlegir rekstrarfjármunir

	Austurmörk 21	Samtals
Heildarverð 1.01.2011	48.677.893	48.677.893
Heildarverð 31.12.2011	48.677.893	48.677.893
Afskrifað í ársbyrjun	12.742.358	12.742.358
Afskrifað á árinu	1.460.337	1.460.337
Afskrifað samtals 31.12.2011	14.202.695	14.202.695
Bókfært verð 31.12.2011	34.475.198	34.475.198
Afskriftarhlutföll	3%	

Fasteignin Austurmörk 21 hefur ekki verið afskrifuð áður. Nú eru uppsafnaðar afskriftir frá árinu 2001 til 2010 reiknaðar upp og færðar til lækkunar á bókfærðu verði eignarinnar og yfir eigið fé. Frá árinu 2011 er eignin afskrifuð árlegri afskrift.

	Eignarhluti	Fasteignamat	Brunabótamat
Austurmörk 21	100%	73.230.000	216.650.000

3. Yfirlit um eiginfjárreikninga:

Staða 1.1.2011	32.956.890
Austurmörk 21, fyrningar í upphafi árs	(12.742.358)
Rekstrarniðurstaða ársins	(2.256.467)
Staða 31.12.2011	17.958.065

4. Langtímaskuldir:

Lánveitandi	Vísitala	Gjaldmiðill	Vaxtakjör	Staða
Lánasjóður Vestur-Norðurlanda	nvt	ISK	5,0%	8.579.201
Landsbanki Íslands	nvt	ISK	6,75%	6.607.664
				15.186.865
Næsta árs afborganir				(2.224.122)
Langtímaskuldir í efnahagsreikningi				12.962.743

Sundurliðanir

5. Afborganir langtímaxulda greinast þannig á næstu ár:

Árið 2012	2.224.122
Árið 2013	2.224.122
Árið 2014	2.224.122
Árið 2015	2.224.122
Árið 2016	2.224.122
Síðar	4.066.255
	<u>15.186.865</u>

	2011	2010
6. Laun og launatengd gjöld		
Laun	7.392.501	7.451.308
Laun stjórnar	67.270	139.345
Launatengd gjöld	1.789.746	1.751.043
Akstur	760.710	824.327
Annar starfsmannakostnaður	88.711	41.389
	<u>10.098.938</u>	<u>10.207.412</u>

7. Annar rekstrarkostnaður

Aðkeypt þjónusta vegna sýningahalds og annarra viðburða	3.302.513	1.950.553
Annar kostnaður vegna sýninga	2.361.565	1.858.631
Ritföng, bækur og áhöld	600.115	356.823
Sími og burðargjöld	412.594	350.377
Tryggingar lausafjár	201.622	57.488
Tryggingar vegna sýninga	275.151	463.144
Auglýsingar og kynningarefni	1.397.577	1.344.931
Gjafir og styrkir	76.187	0
Bókhaldsþjónusta	274.511	367.031
Endurskoðun og uppgjör	319.250	294.250
Ferðakostnaður	8.900	53.709
Námskeið og aðildargjöld	78.123	27.700
Kostnaður vegna námskeiðahalds	113.763	102.021
Fundakostnaður	12.289	14.584
Tölvukostnaður	212.616	66.948
Leyfis og eftirlitsgjöld	22.706	22.050
Posaleiga	47.699	42.206
Aðkeyptur flutningur	748.925	753.461
Hráefniskostnaður kaffiferu	283.587	337.351
Stefgjöld	12.157	4.412
Annar kostnaður	14.905	12.584
Gjaldfærður virðisaukaskattur frá fyrri árum	0	141.248
Viðgerð listmuna	152.480	0
Hreinlætisvörur	80.945	0
	<u>11.010.180</u>	<u>8.621.502</u>

Sundurliðanir, framhald

8. Rekstur húsnæðis	2011	2010
Rafmagn og hiti	482.241	461.527
Fasteignagjöld og tryggingar	717.850	731.747
Öryggisgæsla	679.602	612.916
Viðhald og endurbætur	208.578	250.793
Sorphirða, losun	4.645	2.748
Gjaldfærsla og viðhald áhalda og tækja	438.133	446.107
	<u>2.531.049</u>	<u>2.505.838</u>
9. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld greinast þannig		
Vaxtatekjur	4.161	15.947
Fjármagnstekjuskattur	(811)	(2.868)
Vaxtagjöld og verðbætur	(1.872.719)	(1.753.902)
	<u>(1.869.369)</u>	<u>(1.740.823)</u>
10. Ógreiddur kostnaður		
Laun	70.068	0
Staðgreiðsla	207.502	122.787
Lífeyrissjóður	149.963	91.470
Félagsgjöld	24.001	14.614
Tryggingagjald	77.677	66.168
Ógreiddir reikningar	637.210	183.113
Reiknaðir áfallnir vextir	216.145	348.398
	<u>1.382.566</u>	<u>826.550</u>

Héraðsnefnd Árnesinga

Samstæðuyfirlit

Ársreikningur 2011

Héraðsnefnd Árnesinga

Rekstrarreikningur ársins 2011, samstæðuyfirlit

	Héraðsnefnd Árnesinga	Byggðasafn Árnesinga	Listasafn Árnesinga	Héraðs- skjalasafn Árnesinga	Millifærslur	Samtals
Rekstrartekjur:						
Framlög rekstraraðila	52.774.000	18.200.000	17.200.000	12.800.000	(48.200.000)	52.774.000
Sveitarfélagið Árborg		3.756.000		688.866		4.444.866
Ríkissjóður		2.000.000	0	5.006.667		7.006.667
Safnasjóður			1.800.000			1.800.000
Menningarráð Suðurlands		0	1.450.000	350.000		1.800.000
Hveragerðisbær			3.206.846			3.206.846
Aðgangseyrir og aðrar tekjur		1.022.422	589.350			1.611.772
Húsaleigutekjur	712.500	465.000		465.000		1.642.500
Tjónabætur, tekjufærðar		17.653.513		0		17.653.513
Fyrirfram innheimtar tekjur vegna ljósmyndaverkefnis....				(1.750.000)		(1.750.000)
Seld þjónusta				1.810.281		1.810.281
Styrkir og önnur framlög		1.567.453	467.210	0		2.034.663
	<u>53.486.500</u>	<u>44.664.388</u>	<u>24.713.406</u>	<u>19.370.814</u>	<u>(48.200.000)</u>	<u>94.035.108</u>
Rekstrarkostnaður:						
Stjórn héraðsmála	2.485.299					2.485.299
Menningarmál	48.200.000				(48.200.000)	0
Ýmsir styrkir	2.077.600					2.077.600
Laun og launatengd gjöld		18.280.431	10.090.738	15.794.495		44.165.664
Annar rekstrarkostnaður		6.803.461	11.018.380	3.178.709		21.000.550
Rekstur húsnæðis og búnaðar.....	462.559	2.513.983	2.531.049	1.233.009		6.740.600
Afskriftir.....		1.147.861	1.460.337	290.625		2.898.823
	<u>53.225.458</u>	<u>28.745.736</u>	<u>25.100.504</u>	<u>20.496.838</u>	<u>(48.200.000)</u>	<u>79.368.536</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	<u>261.042</u>	<u>15.918.652</u>	<u>(387.098)</u>	<u>(1.126.024)</u>	<u>0</u>	<u>14.666.572</u>
Fjármagnsliðir:						
Fjármagnsliðir, nettó.....	80.956	(931.071)	(1.869.369)	936.314		(1.783.170)
Rekstrarniðurstaða	<u>341.998</u>	<u>14.987.581</u>	<u>(2.256.467)</u>	<u>(189.710)</u>	<u>0</u>	<u>12.883.402</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2011, samstæðuýfirlit

	Héraðsnefnd Árnesinga	Byggðasafn Árnesinga	Listasafn Árnesinga	Héraðs- skjalasafn Árnesinga	Millifærslur	Samtals
Fastafjármunir:						
Fasteign.....	701.868	37.160.189	34.475.198	11.043.750		83.381.005
	<u>701.868</u>	<u>37.160.189</u>	<u>34.475.198</u>	<u>11.043.750</u>	<u>0</u>	<u>83.381.005</u>
Áhættufjármunir						
Hlutabréfaeign.....	135.000	0	0	0		135.000
	<u>135.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>135.000</u>
Veltufjármunir:						
Óinnheimt framlög sveitarfélaga.....	184.826					184.826
Viðskiptakröfur.....	0	0		256.267	0	256.267
Aðrar skammtímakröfur	641.650	2.322.954	325.575		(487.808)	2.802.371
Handbært fé.....	3.779.108	21.872.128	2.626.723	18.329.079		46.607.038
	<u>4.605.584</u>	<u>24.195.082</u>	<u>2.952.298</u>	<u>18.585.346</u>	<u>(487.808)</u>	<u>49.850.502</u>
Eignir samtals	<u>5.442.452</u>	<u>61.355.271</u>	<u>37.427.496</u>	<u>29.629.096</u>	<u>(487.808)</u>	<u>133.366.507</u>
Eigið fé og skuldir						
Eigið fé:						
Eigið fé.....	4.381.711	46.936.576	17.958.065	26.335.526		95.611.878
	<u>4.381.711</u>	<u>46.936.576</u>	<u>17.958.065</u>	<u>26.335.526</u>	<u>0</u>	<u>95.611.878</u>
Langtímaskuldir:						
Langtímalán.....	0	0	12.962.743	0		12.962.743
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12.962.743</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12.962.743</u>
Skammtímaskuldir:						
Næsta árs afborgun langtímaskulda	0	0	2.224.122	0		2.224.122
Fyrirframinnborgaðar tekjur	0			1.750.000		1.750.000
Fyrirframinnborgaðar tekjur (tjónabætur)		12.500.000	2.900.000			15.400.000
Ógreiddur kostnaður	1.060.741	1.918.695	1.382.566	1.543.570	(487.808)	5.417.764
Skuld við banka, hlaupareikningslán.....						0
	<u>1.060.741</u>	<u>14.418.695</u>	<u>6.506.688</u>	<u>3.293.570</u>	<u>(487.808)</u>	<u>24.791.886</u>
Skuldir samtals	<u>1.060.741</u>	<u>14.418.695</u>	<u>19.469.431</u>	<u>3.293.570</u>	<u>(487.808)</u>	<u>37.754.629</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>5.442.452</u>	<u>61.355.271</u>	<u>37.427.496</u>	<u>29.629.096</u>	<u>(487.808)</u>	<u>133.366.507</u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2011

	Héraðsnefnd Árnesinga	Byggðasafn Árnesinga	Listasafn Árnesinga	Héraðs- skjalasafn Árnesinga	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Hagnaður samkvæmt rekstrarreikningi.....	341.998	14.987.581	(2.256.467)	(189.710)	12.883.402
Liðir sem hreyfa ekki handbært fé:					
Afskriftir.....		1.147.861	1.460.337	290.625	2.898.823
Verðbætur.....	0	0	802.563	0	802.563
Veltufé frá (til) rekstrar	<u>341.998</u>	<u>16.135.442</u>	<u>6.433</u>	<u>100.915</u>	<u>16.584.788</u>
Breytingar rekstartengdra eigna og skulda:					
Skammtímakröfur, lækkun, (hækkun).....	(306.368)	228.156	845.152	(240.324)	526.616
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....	(72.804)	40.952	556.016	1.985.462	2.509.626
Breytingar rekstartengdra eigna og skulda	<u>(379.172)</u>	<u>269.108</u>	<u>1.401.168</u>	<u>1.745.138</u>	<u>3.036.242</u>
Handbært fé frá (til) rekstrar	<u>(37.174)</u>	<u>16.404.550</u>	<u>1.407.601</u>	<u>1.846.053</u>	<u>19.621.030</u>
Fjárfestingahreyfingar:					
Eignfært.....	0	(6.400.000)	0	0	(6.400.000)
	<u>0</u>	<u>(6.400.000)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(6.400.000)</u>
Fjármagnshreyfingar:					
Afborganir lána.....	0	(13.123.880)	(2.314.826)	0	(15.438.706)
Fyrirframinnborgaðar tekjur, breyting.....		8.593.139	0		8.593.139
	<u>0</u>	<u>(4.530.741)</u>	<u>(2.314.826)</u>	<u>0</u>	<u>(6.845.567)</u>
Breyting á handbæru fé.....	(37.174)	5.473.809	(907.225)	1.846.053	6.375.463
Handbært fé í ársbyrjun.....	3.816.282	16.398.319	3.533.948	16.483.026	40.231.575
Handbært fé í árslok.....	3.779.108	21.872.128	2.626.723	18.329.079	46.607.038