

02-360 Fjölbrotaskólinn í Garðabæ

ÁRSREIKNINGUR
2011

fjs Fjársýsla
ríkisins



02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

Ársreikningur 2011

Ársreikningur þessi sem hefur að geyma rekstrarreikning ársins, efnahagsreikning í árslok og sjóðstreymi ásamt sundurliðunum hefur verið saminn eftir bókhaldi stofnunarinnar.

Lykilstærðir ársreikningsins eru:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	55.780.315	39.332.427	35.100.000
Gjöld samtals.....	563.386.589	545.036.174	544.707.932
Framlag úr ríkissjóði.....	509.607.932	505.655.616	509.607.932
Hagnaður/tap ársins.....	2.001.658	-48.131	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	26.035.318	27.255.624	
Skuldir samtals.....	21.754.568	24.976.532	
Höfuðstóll í árslok.....	4.280.750	2.279.092	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	-12.078.476	-14.780.545	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2011 með undirritun sinni.

21.11.2017

Forstöðumaður

Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2011	Reikningur 2010	Fjárheimildir 2011
Tekjur			
Sértekjur.....	37.347.796	17.600.662	29.400.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	18.432.519	21.731.765	5.700.000
Tekjur samtals	55.780.315	39.332.427	35.100.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	563.386.589	545.036.174	544.707.932
101 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ.....	563.386.589	545.036.174	544.707.932
Gjöld samtals	563.386.589	545.036.174	544.707.932
Tekjur umfram gjöld.....	-507.606.274	-505.703.747	-509.607.932
Framlag úr ríkissjóði.....	509.607.932	505.655.616	509.607.932
Hagnaður/tap ársins.....	2.001.658	-48.131	0

Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2011	Reikningur 31.12.2010
Eignir		
Fastafjármunir		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
Fastafjármunir samtals.....	0	0
Veltufjármunir		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	0	0
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	2.732.372	1.008.238
Handbært fé.....	23.302.946	26.247.386
Veltufjármunir samtals.....	26.035.318	27.255.624
Eignir samtals.....	26.035.318	27.255.624
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	2.279.092	2.327.223
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	2.001.658	-48.131
Höfuðstóll í árslok.....	4.280.750	2.279.092
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	4.280.750	2.279.092
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	12.078.476	14.780.545
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	9.676.092	10.195.987
Skammtímaskuldir samtals.....	21.754.568	24.976.532
Skuldir samtals.....	21.754.568	24.976.532
Skuldir og eigið fé samtals.....	26.035.318	27.255.624

Sjóðstreymi

	Reikningur 2011	Reikningur 2010
Hagnaður/tap ársins	2.001.658	-48.131
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	-1.724.134	4.638.653
Breyting skammtímaskulda.....	-519.895	449.691
Handbært fé frá rekstri	-242.371	5.040.213
Fjárfestingahreyfingar		
Veitt lán.....	0	0
Afborganir veittra lána.....	0	0
Endurmat veittra lána.....	0	0
Breyting á áhættufjármunum.....	0	0
Fjárfestingahreyfingar samtals	0	0
Fjármögnunarahreyfingar		
Framlag ríkissjóðs.....	-509.607.932	-505.655.616
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	506.905.863	515.819.836
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarahreyfingar samtals	-2.702.069	10.164.220
Breyting á handbæru fé	-2.944.440	15.204.433
Handbært fé í ársbyrjun	26.247.386	11.042.953
Handbært fé, hreyfingar	-2.944.440	15.204.433
Handbært fé í árslok	23.302.946	26.247.386

Staða viðfangsefna 31.12.2011

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita						Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbrauta 101						2011	2010
Tekjur								
Sértekjur	37.347.796						37.347.796	17.600.662
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	18.432.519						18.432.519	21.731.765
Tekjur alls	55.780.315						55.780.315	39.332.427
Rekstrargöld	563.386.589						563.386.589	545.036.174
Framlag ríkissjóðs	509.607.932						509.607.932	505.655.616
Niðurstaða ársins	2.001.658						2.001.658	-48.131
Höfuðstóll í upphafi árs	2.279.092						2.279.092	2.327.223
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2011	4.280.750						4.280.750	2.279.092

Sundurliðun tekna 2011

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbautaskólin 101	Samtals öll viðföng 2011
	Sértekjur samtals	37.347.796	37.347.796
45390	Önnur verksala	3.544.446	3.544.446
45790	Önnur vistunargjöld án vsk	-2.000	-2.000
45810	Selt fæði	1.945.699	1.945.699
45812	Selt fæði án vsk	650.628	650.628
45910	Ráðstefnugjöld	-10.683	-10.683
46460	Kennsluefni, ýmis	11.471.315	11.471.315
46490	Ýmsar vörur	26.000	26.000
47310	Húsaleiga	1.554.585	1.554.585
47390	Aðrar leigutekjur	416.361	416.361
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	316.506	316.506
47712	Vaxtatekjur af skammtímakröfum	257.314	257.314
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	17.097.625	17.097.625
47822	Rekstrarframlög frá einkaaðilum, innle	80.000	80.000
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	18.432.519	18.432.519
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	8.130.000	8.130.000
4422302	Innritunargjöld, endurinnritun	-4.500	-4.500
4422305	Innritunargjöld, fjarnám	10.307.019	10.307.019
	Tekjur samtals	55.780.315	55.780.315

Sundurliðun gjalda 2011

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2011
5111	Grunnstörf, viðvera	286.731.852	286.731.852
5112	Grunnstörf, fjarvistir	5.275.312	5.275.312
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	517.020	517.020
5119	Önnur dagvinnulaun	6.896.133	6.896.133
5141	Fastar aukagreiðslur	187.296	187.296
5149	Aðrar aukagreiðslur	4.797.120	4.797.120
5152	Yfirvinna, önnur föst eða ótímamæld	446.976	446.976
5153	Yfirvinna, tímamæld	57.990.054	57.990.054
5159	Orlof á yfirvinnu	7.446.906	7.446.906
5181	Launatengd gjöld	88.699.571	88.699.571
5183	Viðbótargjald í lífeyrissjóð	4.356.335	4.356.335
51960	Gjafir til starfsmanna	321.321	321.321
51970	Risna til starfsmanna, starfsmannafélaga	136.400	136.400
52100	Bækur, tímarit, blöð	1.033.544	1.033.544
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	1.654.422	1.654.422
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	676.051	676.051
52140	Snældur, diskettur, segulmiðlar o.p.h. vörur	47.623	47.623
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	111.886	111.886
52500	Skrifstofuáhöld	23.902	23.902
52520	Verkfæri og áhöld	152.961	152.961
52540	Eldhúsáhöld	138.492	138.492
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	787.165	787.165
52590	Önnur tæki og áhöld	175.770	175.770
52700	Rafmagn	4.062.185	4.062.185
52710	Heitt vatn	1.384.033	1.384.033
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	344.585	344.585
52820	Matvörur	3.405.980	3.405.980
52900	Vinnufatnaður og fatapeningar	1.824	1.824
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	1.399.985	1.399.985
52940	Vörur til skyndihjálpar	48.216	48.216
52990	Aðrar rekstrarvörur	954.075	954.075
53800	Kennsluefni, ýmis	2.637.742	2.637.742
53820	Föndurvörur	13.007	13.007
53830	Skreytingar ýmis konar	36.946	36.946
53890	Aðrar kennslu- og föndurvörur	557.477	557.477
54100	Fundagjöld	20.000	20.000
54110	Ráðstefnugjöld	90.450	90.450
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	158.390	158.390
54130	Félagsgjöld	193.800	193.800
54150	Risna, önnur	97.806	97.806

Sundurliðun gjalda 2011

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2011
54160	Gjafir	168.561	168.561
54202	Fargjöld innanlands	204.860	204.860
54212	Fargjöld erlendis	1.870.630	1.870.630
54232	Dagpeningar erlendis	904.275	904.275
54242	Dvalarkostnaður innanlands	293.672	293.672
54252	Dvalarkostnaður erlendis	810.095	810.095
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	148.000	148.000
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	1.092.264	1.092.264
54300	Leigubifreiðar	36.989	36.989
54330	Starfsmannabifreiðar	696.823	696.823
54340	Hópfreiðabifreiðar	1.144.759	1.144.759
54390	Annar akstur	20.747	20.747
54401	Viðskipta- og hagfræðingar, lögg. endurskoðendur	927.829	927.829
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkráþjálfarar	6.200	6.200
54490	Önnur sérfræðipjónusta	211.484	211.484
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	2.878.317	2.878.317
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	163.640	163.640
54520	Hugbúnaðargerð	1.977.144	1.977.144
54530	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	24.129	24.129
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	656.878	656.878
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	221.840	221.840
54570	Listamenn, höfundarréttur	1.277.000	1.277.000
54590	Önnur sérfræðipjónusta	123.500	123.500
54620	Innheimtulaun og innheimtubóknun	104.590	104.590
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	148.856	148.856
54700	Auglýsingar, birting	121.717	121.717
54711	Auglýsingaþjónusta, án VSK	153.776	153.776
54720	Ljósmyndarar og framköllun	197.195	197.195
54900	Prentun, fjölrítun, bókbönd, ljósritun	140.493	140.493
54910	Póstburðargjöld	299.766	299.766
54930	Þjónustugjöld, ýmis	21.335	21.335
55060	Rekstrarleiga - tölvubúnaður	260.766	260.766
55080	Rekstrarleiga - önnur tæki og áhöld	1.741.905	1.741.905
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línunum	952.458	952.458
55150	Afnotagjöld af skrá og tölvupóstþjónustu	572.301	572.301
55168	Hýsing	116.996	116.996
55170	Hugbúnaður	1.474.294	1.474.294
55190	Önnur afnotagjöld	40.543	40.543
55210	Húsaleiga	46.763.532	46.763.532
55290	Önnur leigugjöld	102.805	102.805

Sundurliðun gjalda 2011

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2011
55440	Pípulagnir	41.775	41.775
55450	Rafverk- og verkstæði	154.919	154.919
55520	Skrifstofuvéla- og tölvuverkstæði	41.815	41.815
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	96.342	96.342
55548	Uppsetning á net- og hugbúnaði	200.000	200.000
55550	Viðgerðir áhalda og húsgagna	1.173.485	1.173.485
55590	Önnur verkkaup og aðrar viðgerðir	25.945	25.945
55600	Þvottahús og efnalaugar	77.340	77.340
55620	Sorphreinsun	444.087	444.087
55630	Endurvinnsla og gagnaeyðing	47.190	47.190
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	663.828	663.828
57132	Dráttarvextir	28.126	28.126
57422	Önnur opinber gjöld til sveitarfélaga	64.000	64.000
57472	Skattur af fjármagnstekjum	63.300	63.300
57812	Gengistap, veltufjármunir, skammtímaskuldir og yf	13.003	13.003
58120	Húsgögn	1.120.960	1.120.960
58130	Skrifstofuvélar	139.622	139.622
58140	Tölvubúnaður	3.711.588	3.711.588
58150	Eldhús- og ræstingartæki	335.709	335.709
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	119.001	119.001
58170	Síma- og fjarskiptabúnaður	221.732	221.732
58190	Önnur áhöld og tæki	852.445	852.445
58350	Vélasamstæður og verkfæri	161.100	161.100
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	505.700	505.700
	Gjöld samtals	563.386.589	563.386.589

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2011

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2011	Fjáraukalög 2011	Millifærslur 2011	Fjárheimild 2011	Flutt frá árinu 2010	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2011
	Tekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	-29.400.000	0	0	-29.400.000	0	0	-29.400.000
	Gjöld							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	497.100.000	0	47.607.932	544.707.932	2.279.092	0	546.987.024
	Samtals tekjur og gjöld	467.700.000	0	47.607.932	515.307.932	2.279.092	0	517.587.024
	Markaðar tekjur							
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
	Aðrar rekstrartekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	5.700.000	0	0	5.700.000	0	0	5.700.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	5.700.000	0	0	5.700.000	0	0	5.700.000
	Alls	462.000.000	0	47.607.932	509.607.932	2.279.092	0	511.887.024

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2011

Fjármögnun

	Fjárlög 2011	Fjárukalög 2011	Millifærslur 2011	Fjárheimild 2011	Flutt frá árinu 2010	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2011
Greitt úr ríkissjóði	462.000.000	0	47.607.932	509.607.932	-14.780.545	0	494.827.387
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	17.059.637	0	17.059.637
Fjármögnun alls	462.000.000	0	47.607.932	509.607.932	2.279.092	0	511.887.024

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlið (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	-14.780.545
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	509.607.932
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	494.827.387

2. Skuldahlið (Greiðslur sem stofnun fær frá ríkissjóði eða skuldar ríkissjóði)

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-464.041.398
Rekstrarfé, óskipt	1.602.905
Millifærslur	-44.467.370
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-506.905.863

Skuld við ríkissjóð **-12.078.476**

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2011

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
111	Sjóðir		5.500	0
			5.500	0
1126	Arion banki		23.297.446	0
		b000512	9.353.688	0
		b13268	190.730	0
		b1639	28.648	0
		b5435	5.033.861	0
		b5436	5.126.216	0
		b710000	3.564.303	0
	Handbært fé samtals			23.302.946
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			23.302.946

Staða viðskiptamanna 31.12.2011

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
1215	Fyrirtæki og atvinnuvegir		447.796	0
	4406861259	Borgun hf.	23.096	0
	9950060050	Ógr. um áramót	376.000	0
	5006830589	Valitor hf.	48.700	0
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		1.201.500	0
	4701032990	Ferðaskrifstofa Íslands ehf.	1.201.500	0
1275	Fyrirtæki og atvinnuvegir		370.000	0
		Engin sundurliðun	370.000	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		2.019.296	0
22004	Endurgreiddur VSK til stofnana		713.076	0
		Engin sundurliðun	713.076	0
2215	Fyrirtæki og atvinnuvegir		0	7.384.883
	9999992003	Fyrirfram greidd skóla og efnisgj.	0	6.018.900
	6602872649	Nemendafélag Fjölbraut Garðabæ	0	1.311.095
	5006830589	Valitor hf.	0	54.888
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	1.635.467
	5006830589	Valitor hf.	0	1.635.467
2275	Ógreidd gjöld		0	623.377
		Engin sundurliðun	0	623.377
22751	Ógreidd gjöld utan AP-kerfis		0	32.365
	5902697199	Advania Ísland ehf.	0	2.968
	4102830349	Gámaþjónustan hf.	0	29.397
	Skammtímaskuldir alls (22)		713.076	9.676.092
	Viðskiptakröfur		2.732.372	
	Viðskiptaskuldir			9.676.092

