

02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

ÁRSREIKNINGUR
2014

fjs Fjársýsla
ríkisins



02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

Ársreikningur 2014

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>2014</u>	<u>2013</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	43.644.474	44.614.695	48.400.000
Gjöld samtals.....	632.371.312	585.236.139	647.172.919
Framlag úr ríkissjóði.....	598.772.919	545.707.816	598.772.919
Hagnaður/tap ársins.....	10.046.081	5.086.372	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	25.690.268	12.516.911	
Skuldir samtals.....	16.240.443	13.113.167	
Höfuðstóll í árslok.....	9.449.825	-596.256	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	5.219.609	-2.081.449	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2014 með undirritun sinni.

21.11.2017

Forstöðumaður

Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2014	Reikningur 2013	Fjárheimildir 2014
Tekjur			
Sértekjur.....	24.000.388	25.651.384	39.200.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	19.644.086	18.963.311	9.200.000
Tekjur samtals	43.644.474	44.614.695	48.400.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	632.371.312	585.236.139	647.172.919
101 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ.....	632.371.312	585.236.139	647.172.919
Gjöld samtals	632.371.312	585.236.139	647.172.919
Tekjur umfram gjöld.....	-588.726.838	-540.621.444	-598.772.919
Framlag úr ríkissjóði.....	598.772.919	545.707.816	598.772.919
Hagnaður/tap ársins.....	10.046.081	5.086.372	0

Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2014	Reikningur 31.12.2013
Eignir		
Fastafjármunir		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
Fastafjármunir samtals.....	0	0
Veltufjármunir		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	5.219.609	0
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	2.480.088	1.730.499
Handbært fé.....	17.990.571	10.786.412
Veltufjármunir samtals.....	25.690.268	12.516.911
Eignir samtals.....	25.690.268	12.516.911
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	-596.256	-5.682.628
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	10.046.081	5.086.372
Höfuðstóll í árslok.....	9.449.825	-596.256
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	9.449.825	-596.256
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	0	2.081.449
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	16.240.443	11.031.718
Skammtímaskuldir samtals.....	16.240.443	13.113.167
Skuldir samtals.....	16.240.443	13.113.167
Skuldir og eigið fé samtals.....	25.690.268	12.516.911

Sjóðstreymi

	Reikningur 2014	Reikningur 2013
Hagnaður/tap ársins	10.046.081	5.086.372
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	-749.589	-102.662
Breyting skammtímaskulda.....	5.208.725	-2.099.433
Handbært fé frá rekstri	14.505.217	2.884.277
Fjárfestingahreyfingar		
Veitt lán.....	0	0
Afborganir veittra lána.....	0	0
Endurmat veittra lána.....	0	0
Breyting á áhættufjármunum.....	0	0
Fjárfestingahreyfingar samtals	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		
Framlag ríkissjóðs.....	-598.772.919	-545.707.816
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	591.471.861	530.225.007
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	-7.301.058	-15.482.809
Breyting á handbæru fé	7.204.159	-12.598.532
Handbært fé í ársbyrjun	10.786.412	23.384.944
Handbært fé, hreyfingar	7.204.159	-12.598.532
Handbært fé í árslok	17.990.571	10.786.412

Staða viðfangsefna 31.12.2014

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita						Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbrauta 101						2014	2013
Tekjur								
Sértekjur	24.000.388						24.000.388	25.651.384
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	19.644.086						19.644.086	18.963.311
Tekjur alls	43.644.474						43.644.474	44.614.695
Rekstrargöld	632.371.312						632.371.312	585.236.139
Framlag ríkissjóðs	598.772.919						598.772.919	545.707.816
Niðurstaða ársins	10.046.081						10.046.081	5.086.372
Höfuðstóll í upphafi árs	-596.256						-596.256	-5.682.628
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2014	9.449.825						9.449.825	-596.256

Sundurliðun tekna 2014

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskólin 101	Samtals öll viðföng 2014
	Sértekjur samtals	24.000.388	24.000.388
45390	Önnur verksala	4.164.414	4.164.414
45810	Selt fæði	2.286.695	2.286.695
46460	Kennsluefni, ýmis	13.502.202	13.502.202
47310	Húsaleiga	919.451	919.451
47330	Áhalda- og verkfæraleiga	20.000	20.000
47390	Aðrar leigutekjur	399.474	399.474
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	494.739	494.739
47712	Vaxtatekjur af skammtímakröfum	374.977	374.977
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	454.705	454.705
47822	Rekstrarframlög frá einkaaðilum, innle	592.686	592.686
47842	Rekstrarframlög frá erlendum opinber	791.045	791.045
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	19.644.086	19.644.086
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	8.736.000	8.736.000
4422305	Innritunargjöld, fjarnám	10.908.086	10.908.086
	Tekjur samtals	43.644.474	43.644.474

Sundurliðun gjalda 2014

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2014
5111	Grunnstörf, viðvera	318.565.541	318.565.541
5112	Grunnstörf, fjarvistir	10.818.589	10.818.589
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	1.087.203	1.087.203
5119	Önnur dagvinnulaun	7.101.701	7.101.701
5141	Fastar aukagreiðslur	1.112.813	1.112.813
5149	Aðrar aukagreiðslur	5.973.122	5.973.122
5153	Yfirvinna, tímamæld	68.251.508	68.251.508
5159	Orlof á yfirvinnu	8.628.675	8.628.675
5181	Launatengd gjöld	98.754.297	98.754.297
5183	Viðbótargjald í lífeyrissjóð	3.363.825	3.363.825
51920	Endurmenntun, námskeið, námsstyrkir til starfsma	2.000	2.000
51960	Gjafir til starfsmanna	298.439	298.439
51970	Risna til starfsmanna, starfsmannafélaga	789.789	789.789
52100	Bækur, tímarit, blöð	745.461	745.461
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	1.560.170	1.560.170
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarbúnaður	768.794	768.794
52140	Snældur, diskettur, segulmiðlar o.p.h. vörur	57.470	57.470
52500	Skrifstofuáhöld	2.846	2.846
52540	Eldhúsáhöld	117.749	117.749
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	656.529	656.529
52700	Rafmagn	3.747.625	3.747.625
52710	Heitt vatn	1.643.605	1.643.605
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	295.700	295.700
52820	Matvörur	3.415.513	3.415.513
52830	Drykkjarvörur	108.271	108.271
52890	Önnur matvæli	8.833	8.833
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	1.171.224	1.171.224
52940	Vörur til skyndihjálpar	70.119	70.119
52990	Aðrar rekstrarvörur	814.123	814.123
53800	Kennsluefni, ýmis	3.099.008	3.099.008
53830	Skreytingar ýmis konar	49.486	49.486
53890	Aðrar kennslu- og fönðurvörur	922.201	922.201
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	165.301	165.301
54130	Félagsgjöld	243.260	243.260
54150	Risna, önnur	87.651	87.651
54160	Gjafir	316.555	316.555
54202	Fargjöld innanlands	107.100	107.100
54212	Fargjöld erlendis	1.248.288	1.248.288
54232	Dagpeningar erlendis	1.967.315	1.967.315
54242	Dvalarkostnaður innanlands	220.350	220.350

Sundurliðun gjalda 2014

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2014
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	94.440	94.440
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	398.820	398.820
54300	Leigubifreiðar	16.930	16.930
54330	Starfsmannabifreiðar	287.738	287.738
54340	Hópfreiðabifreiðar	1.408.000	1.408.000
54390	Annar akstur	232.902	232.902
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkrahjálfarar	10.435	10.435
54490	Önnur sérfræðipjónusta	553.500	553.500
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	5.567.994	5.567.994
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	386.567	386.567
54520	Hugbúnaðargerð	106.812	106.812
54521	Hugbúnaðargerð, án VSK	28.557	28.557
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	1.705.497	1.705.497
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	295.552	295.552
54570	Listamenn, höfundarréttur	385.000	385.000
54620	Innheimtulaun og innheimtubóknun	203.177	203.177
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	233.778	233.778
54700	Auglýsingar, birting	301.759	301.759
54720	Ljósmyndarar og framköllun	110.000	110.000
54900	Prentun, fjölrítun, bókbönd, ljósritun	353.717	353.717
54910	Póstburðargjöld	512.623	512.623
55080	Rekstrarleiga - önnur tæki og áhöld	3.183.647	3.183.647
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línunum	913.372	913.372
55150	Afnotagjöld af skrá og tölvupóstþjónustu	1.340.314	1.340.314
55168	Hýsing	695.284	695.284
55170	Hugbúnaður	595.740	595.740
55190	Önnur afnotagjöld	64.236	64.236
55210	Húsaleiga	55.662.332	55.662.332
55220	Húsaleiga - skammtímaleiga	134.000	134.000
55290	Önnur leigugjöld	179.220	179.220
55450	Rafverk- og verkstæði	155.505	155.505
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	277.451	277.451
55550	Viðgerðir áhalda og húsgagna	1.365.471	1.365.471
55620	Sorphreinsun	491.651	491.651
55621	Sorphreinsun, án VSK	6.783	6.783
55630	Endurvinnsla og gagnaeyðing	25.889	25.889
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	803.760	803.760
57132	Dráttarvextir	126.187	126.187
57472	Skattur af fjármagnstekjum	98.924	98.924
57482	Eftirlitsgjöld, ýmis	74.400	74.400

Sundurliðun gjalda 2014

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2014
57492	Önnur opinber gjöld	7.100	7.100
58140	Tölvubúnaður	3.986.690	3.986.690
58150	Eldhús- og ræstingartæki	55.000	55.000
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	50.465	50.465
58190	Önnur áhöld og tæki	523.044	523.044
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	3.000	3.000
	Gjöld samtals	632.371.312	632.371.312

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2014

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2014	Fjáraukalög 2014	Millifærslur 2014	Fjárheimild 2014	Flutt frá árinu 2013	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2014
	Tekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	-39.200.000	0	0	-39.200.000	0	0	-39.200.000
	Gjöld							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	604.200.000	0	42.972.919	647.172.919	-596.256	0	646.576.663
	Samtals tekjur og gjöld	565.000.000	0	42.972.919	607.972.919	-596.256	0	607.376.663
	Markaðar tekjur							
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
	Aðrar rekstrartekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	9.200.000	0	0	9.200.000	0	0	9.200.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	9.200.000	0	0	9.200.000	0	0	9.200.000
	Alls	555.800.000	0	42.972.919	598.772.919	-596.256	0	598.176.663

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2014

Fjármögnun

	Fjárlög 2014	Fjárukalög 2014	Millifærslur 2014	Fjárheimild 2014	Flutt frá árinu 2013	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2014
Greitt úr ríkissjóði	555.800.000	0	42.972.919	598.772.919	-2.081.449	0	596.691.470
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	1.485.193	0	1.485.193
Fjármögnun alls	555.800.000	0	42.972.919	598.772.919	-596.256	0	598.176.663

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlið (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	-2.081.449
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	598.772.919
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	596.691.470

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

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-523.945.012
Rekstrarfé, óskipt	-17.631.126
Millifærslur	-49.895.723
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-591.471.861

Inneign hjá ríkissjóði **5.219.609**

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2014

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
111	Sjóðir		10.000	0
			10.000	0
1126	Arion banki		17.980.571	0
		b000512	10.020.121	0
		b13268	33.331	0
		b1639	3.971	0
		b300538	2.926.815	0
		b355	3.074	0
		b5435	3.645.670	0
		b5436	1.347.527	0
		b710000	62	0
	Handbært fé samtals			17.990.571
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			17.990.571

Staða viðskiptamanna 31.12.2014

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
1215	Fyrirtæki og atvinnuvegir		112.800	0
	5006830589	Valitor hf.	112.800	0
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		985.382	450.000
	9902360005	Erlendir aðilar	408.332	0
	4701032990	Ferðaskrifstofa Íslands ehf.	457.050	0
	5812861639	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	0	450.000
	4510110220	Wow air ehf.	120.000	0
12176	Ógreiddir reikningar AR		0	161.500
	0	Null for Kennitala in Acc Structure	0	161.500
	Skammtímakröfur samtals (12)		1.098.182	611.500
22004	Endurgreiddur VSK til stofnana		335.073	0
		Engin sundurliðun	335.073	0
2215	Fyrirtæki og atvinnuvegir		0	12.131.891
	9999992003	Fyrirfram greidd skóla og efnisgj.	0	8.867.200
	6602872649	Nemendafélag Fjölbraut Garðabæ	0	2.926.815
	5006830589	Valitor hf.	0	337.876
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	835.876
	5006830589	Valitor hf.	0	835.876
2275	Ógreidd gjöld		0	2.661.176
		Engin sundurliðun	0	2.661.176
22751	Ógreidd gjöld utan AP-kerfis		1.046.833	0
	5812861639	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	492.000	0
	5302922079	Nýherji hf.	554.833	0
	Skammtímaskuldir alls (22)		1.381.906	15.628.943
	Viðskiptakröfur		2.480.088	
	Viðskiptaskuldir			16.240.443

