

02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

ÁRSREIKNINGUR
2004

fjs Fjársýsla
ríkisins



02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

Ársreikningur 2004

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>2004</u>	<u>2003</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	32.187.089	25.844.074	14.100.000
Gjöld samtals.....	396.648.784	374.886.408	363.947.178
Framlag úr ríkissjóði.....	349.847.178	309.588.000	349.847.178
Hagnaður/tap ársins.....	-14.614.517	-39.454.334	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	284.432	3.047.337	
Skuldir samtals.....	65.130.797	53.279.185	
Höfuðstóll í árslok.....	-64.846.365	-50.231.848	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	-50.382.503	-53.034.319	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

21.11.2017

Forstöðumaður

Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2004	Reikningur 2003	Fjárheimildir 2004
Tekjur			
Sértekjur.....	17.374.338	14.115.247	9.000.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	14.812.751	11.728.827	5.100.000
Tekjur samtals	32.187.089	25.844.074	14.100.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	396.648.784	374.886.408	363.947.178
101 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ.....	396.648.784	374.886.408	363.947.178
Gjöld samtals	396.648.784	374.886.408	363.947.178
Tekjur umfram gjöld.....	-364.461.695	-349.042.334	-349.847.178
Framlag úr ríkissjóði.....	349.847.178	309.588.000	349.847.178
Hagnaður/tap ársins.....	-14.614.517	-39.454.334	0

Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2004	Reikningur 31.12.2003
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.....	241.140	548.567
Handbært fé.....	43.292	2.498.770
Veltufjármunir samtals.....	284.432	3.047.337
Eignir samtals.....	284.432	3.047.337
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	-50.231.848	-10.748.481
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	-14.614.517	-39.483.367
Höfuðstóll í árslok.....	-64.846.365	-50.231.848
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	-64.846.365	-50.231.848
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	3.177.867	0
Skuld við ríkissjóð.....	50.382.503	53.034.319
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	11.570.427	244.866
Skammtímaskuldir samtals.....	65.130.797	53.279.185
Skuldir samtals.....	65.130.797	53.279.185
Skuldir og eigið fé samtals.....	284.432	3.047.337

Sjóðstreymi

	Reikningur 2004	Reikningur 2003
Hagnaður/tap ársins	-14.614.517	-39.454.334
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	307.427	-548.567
Breyting skammtímaskulda.....	14.503.428	244.866
Handbært fé frá rekstri	196.338	-39.758.035
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.....	-349.847.178	-309.588.000
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	347.195.362	344.120.109
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	-2.651.816	34.532.109
Breyting á handbæru fé	-2.455.478	-5.225.926
Handbært fé í ársbyrjun	2.498.770	0
Handbært fé, hreyfingar	-2.455.478	2.498.770
Handbært fé í árslok	43.292	2.498.770

Staða viðfangsefna 31.12.2004

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita						Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbrauta 101						2004	2003
Tekjur								
Sértekjur	17.374.338						17.374.338	14.115.247
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	14.812.751						14.812.751	11.728.827
Tekjur alls	32.187.089						32.187.089	25.844.074
Rekstrargöld	396.648.784						396.648.784	374.915.441
Framlag ríkissjóðs	349.847.178						349.847.178	309.588.000
Niðurstaða ársins	-14.614.517						-14.614.517	-39.483.367
Höfuðstóll í upphafi árs	-50.231.369						-50.231.369	0
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2004	-64.845.886						-64.845.886	-39.483.367

Sundurliðun tekna 2004

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskólin 101	Samtals öll viðföng 2004
	Sértekjur samtals	17.374.338	17.374.338
45392	Önnur verksala án vsk	827.639	827.639
45402	Auglýsingar án vsk	176.405	176.405
45810	Selt fæði	221.200	221.200
45812	Selt fæði án vsk	8.384.158	8.384.158
45922	Námskeiðsgjöld án vsk	752.100	752.100
46462	Kennsluefni, ýmis án vsk	2.013.351	2.013.351
47312	Húsaleiga án vsk	603.500	603.500
47590	Kostn.hld. í sameiginl. þjónustu, óskipt	31.500	31.500
47592	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjó	487.500	487.500
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	6.105	6.105
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	661.846	661.846
47842	Rekstrarframlög frá erlendum opinber	412.506	412.506
47952	Endurgreiddur ferðakostnaður frá eink	2.024.962	2.024.962
47962	Endurgreiddur ferðakostnaður frá erle	771.566	771.566
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	14.812.751	14.812.751
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	8.467.575	8.467.575
4422302	Innritunargjöld, endurinnritun	1.091.350	1.091.350
4422305	Innritunargjöld, fjarnám	5.253.826	5.253.826
	Tekjur samtals	32.187.089	32.187.089

Sundurliðun gjalda 2004

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2004
5111	Grunnstörf, viðvera	168.119.968	168.119.968
5112	Grunnstörf, fjarvistir	9.303.149	9.303.149
5114	Tímakaup	100.485	100.485
5121	Ræsting	997.104	997.104
5141	Fastar aukagreiðslur	1.082.160	1.082.160
5149	Aðrar aukagreiðslur	1.024.959	1.024.959
5151	Föst yfirvinna, ótímabundið	11.337.256	11.337.256
5152	Yfirvinna, önnur föst eða ótímamæld	160.996	160.996
5153	Yfirvinna, tímamæld	55.987.083	55.987.083
5159	Orlof á yfirvinnu	8.679.980	8.679.980
5181	Launatengd gjöld	44.030.542	44.030.542
5183	Viðbótargjald í lífeyrissjóð	8.831.674	8.831.674
52100	Bækur, tímarit, blöð	797.765	797.765
52101	Bækur, tímarit, blöð með 14% VSK	257.447	257.447
52102	Bækur, tímarit, blöð	180.511	180.511
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	1.272.858	1.272.858
52112	Ritföng, pappír, bréfabindi án vsk	4.100	4.100
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunaryörur	692.621	692.621
52130	Filmur, kort og annað myndefni	50.508	50.508
52132	Filmur, kort og annað myndefni án vsk	450	450
52140	Snældur, diskettur, segulmiðlar o.p.h. yörur	40.595	40.595
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	338.689	338.689
52240	Málningarvörur	11.131	11.131
52260	Raflagnaefni, ljósabúnaður	8.079	8.079
52390	Aðrar byggingaryörur	153.172	153.172
52430	Rafmagnstæki	51.895	51.895
52500	Skrifstofuáhöld	51.735	51.735
52510	Rannsóknar- og mælitæki	21.558	21.558
52520	Verkfæri og áhöld	126.867	126.867
52530	Öryggisbúnaður	90.438	90.438
52540	Eldhúsáhöld	314.000	314.000
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	891.466	891.466
52590	Önnur tæki og áhöld	4.990	4.990
52600	Varahlutir vegna tækja og áhalda	77.403	77.403
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	48.378	48.378
52700	Rafmagn	2.274.678	2.274.678
52711	Heitt vatn til hitunar húsa og laugarvatns með 14	1.277.155	1.277.155
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	152.799	152.799
52820	Matvörur	434.936	434.936
52821	Matvörur með 14% VSK	6.193.679	6.193.679

Sundurliðun gjalda 2004

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2004
52830	Drykkjarvörur	1.305.990	1.305.990
52831	Drykkjarvörur 14% vsk	145.693	145.693
52902	Vinnufatnaður og fatapeningar án VSK	25.372	25.372
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	939.898	939.898
52990	Aðrar rekstrarvörur	248.004	248.004
53800	Kennsluefni, ýmis	1.297.338	1.297.338
53802	Kennsluefni, ýmis án vsk	67.116	67.116
53810	Handavinnuefni	306.562	306.562
53820	Föndurvörur	21.607	21.607
53830	Skreytingar ýmis konar	34.223	34.223
53832	Skreytingar ýmis konar	19.834	19.834
53890	Aðrar kennslu- og föndurvörur	574.744	574.744
53920	Myndbönd	52.165	52.165
53930	Hljóðrit og hljóðbönd, hljómdiskar (plötur), nó	4.900	4.900
53940	Leikmunir	3.000	3.000
53990	Ýmsar sérgreindar vörur	1.484	1.484
54102	Fundagjöld	1.500	1.500
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	30.700	30.700
54122	Námskeiðs- og skólagjöld	166.360	166.360
54132	Félagsgjöld	157.200	157.200
54150	Risna, önnur	237.901	237.901
54152	Risna, önnur	193.008	193.008
54160	Gjafir	287.912	287.912
54161	Gjafir með 14% vsk	19.344	19.344
54162	Gjafir	25.387	25.387
54202	Fargjöld innanlands	62.940	62.940
54212	Fargjöld erlendis	1.476.030	1.476.030
54222	Dagpeningar innanlands	81.900	81.900
54232	Dagpeningar erlendis	805.043	805.043
54240	Dvalarkostnaður innanlands	3.800	3.800
54241	Dvalarkostnaður innanlands	9.300	9.300
54252	Dvalarkostnaður erlendis	1.867.453	1.867.453
54280	Annar ferðakostnaður, innanlands	125.011	125.011
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	266.422	266.422
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	1.061.658	1.061.658
54302	Leigubifreiðar	63.636	63.636
54310	Bílaleigubifreiðar	8.919	8.919
54332	Starfsmannabifreiðar	1.182.905	1.182.905
54342	Hópfreiðabifreiðar	624.430	624.430
54390	Annar akstur	5.700	5.700

Sundurliðun gjalda 2004

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2004
54392	Annar akstur	3.000	3.000
54402	Viðskipta- og hagfræðingar, lögg. endurskoðendur	924.000	924.000
54422	Verkfræðingar, tæknifræðingar og arkitektar án vs	1.371.000	1.371.000
54432	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkráþjálfarar	14.060	14.060
54442	Sálfræðingar, félagsfræðingar	298.500	298.500
54452	Náttúru-, eðlis- og efnafræðingar án vsk	566.820	566.820
54490	Önnur sérfræðipjónusta	105.783	105.783
54492	Önnur sérfræðipjónusta án VSK	3.524.837	3.524.837
54530	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	138.045	138.045
54532	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	181.280	181.280
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	235.200	235.200
54570	Listamenn, höfundarréttur	40.000	40.000
54572	Listamenn, höfundarréttur	1.290.800	1.290.800
54590	Önnur sérfræðipjónusta	1.000	1.000
54592	Önnur sérfræðipjónusta án VSK	353.000	353.000
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	16.925	16.925
54652	Þjónustugjöld fjármálastofnana	379.877	379.877
54700	Auglýsingar, birting	2.609.108	2.609.108
54702	Auglýsingar, birting án vsk	20.000	20.000
54710	Auglýsingaþjónusta	45.810	45.810
54712	Auglýsingaþjónusta án vsk	5.000	5.000
54720	Ljósmyndarar og framköllun	93.760	93.760
54900	Prentun, fjölrítun, bókband, ljósritun	1.805.722	1.805.722
54910	Póstburðargjöld	158.194	158.194
54912	Póstburðargjöld	177.210	177.210
54930	Þjónustugjöld, ýmis	3.330	3.330
54932	Þjónustugjöld, ýmis	31.793	31.793
54990	Önnur þjónusta	17.928	17.928
54992	Önnur þjónusta án vsk	10.569	10.569
55062	Rekstrarleiga - tölvubúnaður án vsk	721.883	721.883
55121	Útvarps- og sjónvarpsgjöld	5.391	5.391
55122	Útvarps- og sjónvarpsgjöld án vsk	2.436	2.436
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línunum	1.115.097	1.115.097
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	4.230.455	4.230.455
55152	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu án vsk	3.650	3.650
55170	Hugbúnaður	1.144.980	1.144.980
55190	Önnur afnotagjöld	39.792	39.792
55212	Húsaleiga	20.743.272	20.743.272
55222	Húsaleiga - skammtímaleiga án vsk	2.052.000	2.052.000
55230	Áhalda- og verkfæraleiga	4.197	4.197

Sundurliðun gjalda 2004

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2004
55290	Önnur leigugjöld	246.723	246.723
55330	Sendibífreiðar	28.294	28.294
55410	Málm- og járnsmiðjur	14.215	14.215
55430	Málarar	44.814	44.814
55450	Rafverk- og verkstæði	282.734	282.734
55520	Skrifstofuvéla- og tölvuverkstæði	601.794	601.794
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	126.513	126.513
55532	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir án vsk	24.362	24.362
55550	Viðgerðir áhalda og húsgagna	270.509	270.509
55552	Viðgerðir áhalda og húsgagna án vsk	16.632	16.632
55590	Önnur verkkaup og aðrar viðgerðir	811.728	811.728
55592	Önnur verkkaup og aðrar viðgerðir án vsk	24.100	24.100
55600	Þvottahús og efnalaugar	103.675	103.675
55602	Þvottahús og efnalaugar án vsk	750	750
55620	Sorphreinsun	293.371	293.371
55622	Sorphreinsun án vsk	140.000	140.000
55640	Gámaþjónusta	36.990	36.990
55690	Önnur verkkaup	111.184	111.184
55692	Önnur verkkaupán vsk	204.000	204.000
57102	Vaxtagjöld af yfirdrætti á bankareikningum	93.976	93.976
57132	Dráttarvextir	241.952	241.952
57192	Annar fjármagnskostnaður	249	249
57212	Slysabætur	896	896
57232	Eignatjónsbætur	15.624	15.624
57402	Fasteignagjöld	522.632	522.632
57462	Önnur opinber gjöld til ríkisins	6.100	6.100
57472	Skattur af fjármagnstekjum	609	609
57482	Eftirlitsgjöld, ýmis	42.700	42.700
57812	Gengistap, veltufjármunir, skammtímaskuldir og yf	7.557	7.557
58120	Húsgögn	850.071	850.071
58140	Tölvubúnaður	5.754.149	5.754.149
58150	Eldhús- og ræstingartæki	184.324	184.324
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	643.122	643.122
58190	Önnur áhöld og tæki	76.780	76.780
58192	Önnur áhöld og tæki án vsk	62.239	62.239
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	990.064	990.064
	Gjöld samtals	396.648.784	396.648.784

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2004

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2004	Fjáraukalög 2004	Millifærslur 2004	Fjárheimild 2004	Flutt frá árinu 2003	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2004
	Tekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	-9.000.000	0	0	-9.000.000	0	0	-9.000.000
	Gjöld							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	297.600.000	0	66.347.178	363.947.178	-50.231.369	0	313.715.809
	Samtals tekjur og gjöld	288.600.000	0	66.347.178	354.947.178	-50.231.369	0	304.715.809
	Markaðar tekjur							
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
	Aðrar rekstrartekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	5.100.000	0	0	5.100.000	0	0	5.100.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	5.100.000	0	0	5.100.000	0	0	5.100.000
	Alls	283.500.000	0	66.347.178	349.847.178	-50.231.369	0	299.615.809

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2004

Fjármögnun

	Fjárlög 2004	Fjárukalög 2004	Millifærslur 2004	Fjárheimild 2004	Flutt frá árinu 2003	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2004
Greitt úr ríkissjóði	283.500.000	0	66.347.178	349.847.178	-18.502.210	-34.532.109	296.812.859
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	-31.729.159	34.532.109	2.802.950
Fjármögnun alls	283.500.000	0	66.347.178	349.847.178	-50.231.369	0	299.615.809

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlið (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	-18.502.210
Breyting vegna lokafjárlaga	-34.532.109
Framlag ríkissjóðs	349.847.178
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	296.812.859

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

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-310.838.261
Rekstrarfé, óskipt	-15.610.000
Millifærslur	-20.747.101
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-347.195.362

Skuld við ríkissjóð **-50.382.503**

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2004

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
111	Sjóðir		4.000	0
			4.000	0
1126	Arion banki		39.292	3.177.867
		b13268	3.501	0
		b1639	21.844	0
		b5435	0	3.177.867
		b5445	13.402	0
		b710000	545	0
	Handbært fé samtals			43.292
	Yfirdráttur bankareikninga			3.177.867
	Sjóður og bankareikningar samtals			-3.134.575

Staða viðskiptamanna 31.12.2004

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		80.900	0
	0608574749	Guðmundur Ásgeir Eiríksson	80.900	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		80.900	0
22004	Endurgreiddur VSK til stofnana		118.482	0
		Engin sundurliðun	118.482	0
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	4.280.819
	4406861259	Borgun hf.	0	4.215.824
	5006830589	Valitor hf.	0	64.995
2275	Ógreidd gjöld		0	7.287.608
		Engin sundurliðun	0	7.287.608
22761	Ógreidd laun		41.758	2.000
	5812861639	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	0	2.000
	0404586899	Magnús Sigurður Guðmundsson	31.000	0
	2610625349	Olga Hanna Möller Olgeirsdóttir	668	0
	2704382109	Sóley Sigurjónsdóttir	10.090	0
	Skammtímaskuldir alls (22)		160.240	11.570.427
	Viðskiptakröfur		241.140	
	Viðskiptaskuldir			11.570.427

