

02-360 Fjölbrotaskólinn í Garðabæ

ÁRSREIKNINGUR
2012

fjs Fjársýsla
ríkisins



02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

Ársreikningur 2012

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>2012</u>	<u>2011</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	44.705.297	55.780.315	36.100.000
Gjöld samtals.....	572.019.318	563.386.589	553.450.643
Framlag úr ríkissjóði.....	517.350.643	509.607.932	517.350.643
Hagnaður/tap ársins.....	-9.963.378	2.001.658	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	25.012.781	26.035.318	
Skuldir samtals.....	30.695.409	21.754.568	
Höfuðstóll í árslok.....	-5.682.628	4.280.750	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	-17.564.258	-12.078.476	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2012 með undirritun sinni.

21.11.2017

Forstöðumaður

Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2012	Reikningur 2011	Fjárheimildir 2012
Tekjur			
Sértekjur.....	26.231.101	37.347.796	30.200.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	18.474.196	18.432.519	5.900.000
Tekjur samtals	44.705.297	55.780.315	36.100.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	572.019.318	563.386.589	553.450.643
101 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ.....	572.019.318	563.386.589	553.450.643
Gjöld samtals	572.019.318	563.386.589	553.450.643
Tekjur umfram gjöld.....	-527.314.021	-507.606.274	-517.350.643
Framlag úr ríkissjóði.....	517.350.643	509.607.932	517.350.643
Hagnaður/tap ársins.....	-9.963.378	2.001.658	0

Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2012	Reikningur 31.12.2011
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.....	1.627.837	2.732.372
Handbært fé.....	23.384.944	23.302.946
Veltufjármunir samtals.....	25.012.781	26.035.318
Eignir samtals.....	25.012.781	26.035.318
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	4.280.750	2.279.092
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	-9.963.378	2.001.658
Höfuðstóll í árslok.....	-5.682.628	4.280.750
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	-5.682.628	4.280.750
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	17.564.258	12.078.476
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	13.131.151	9.676.092
Skammtímaskuldir samtals.....	30.695.409	21.754.568
Skuldir samtals.....	30.695.409	21.754.568
Skuldir og eigið fé samtals.....	25.012.781	26.035.318

Sjóðstreymi

	Reikningur 2012	Reikningur 2011
Hagnaður/tap ársins	-9.963.378	2.001.658
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	1.104.535	-1.724.134
Breyting skammtímaskulda.....	3.455.059	-519.895
Handbært fé frá rekstri	-5.403.784	-242.371
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.....	-517.350.643	-509.607.932
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	522.836.425	506.905.863
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarahreyfingar samtals	5.485.782	-2.702.069
Breyting á handbæru fé	81.998	-2.944.440
Handbært fé í ársbyrjun	23.302.946	26.247.386
Handbært fé, hreyfingar	81.998	-2.944.440
Handbært fé í árslok	23.384.944	23.302.946

Staða viðfangsefna 31.12.2012

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita						Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbrauta 101						2012	2011
Tekjur								
Sértekjur	26.231.101						26.231.101	37.347.796
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	18.474.196						18.474.196	18.432.519
Tekjur alls	44.705.297						44.705.297	55.780.315
Rekstrargöld	572.019.318						572.019.318	563.386.589
Framlag ríkissjóðs	517.350.643						517.350.643	509.607.932
Niðurstaða ársins	-9.963.378						-9.963.378	2.001.658
Höfuðstóll í upphafi árs	4.280.750						4.280.750	2.279.092
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2012	-5.682.628						-5.682.628	4.280.750

Sundurliðun tekna 2012

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbautaskólin 101	Samtals öll viðföng 2012
	Sértekjur samtals	26.231.101	26.231.101
45390	Önnur verksala	4.343.475	4.343.475
45810	Selt fæði	2.265.546	2.265.546
46460	Kennsluefni, ýmis	11.980.578	11.980.578
47310	Húsaleiga	673.882	673.882
47390	Aðrar leigutekjur	154.604	154.604
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	502.686	502.686
47712	Vaxtatekjur af skammtímakröfum	340.357	340.357
47792	Aðrar fjármunatekjur	175.818	175.818
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	4.485.824	4.485.824
47822	Rekstrarframlög frá einkaaðilum, innle	800.000	800.000
47882	Gjafir	3.000	3.000
47962	Endurgreiddur ferðakostnaður frá erle	505.331	505.331
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	18.474.196	18.474.196
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	8.960.600	8.960.600
4422305	Innritunargjöld, fjarnám	9.513.596	9.513.596
	Tekjur samtals	44.705.297	44.705.297

Sundurliðun gjalda 2012

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2012
5111	Grunnstörf, viðvera	298.524.809	298.524.809
5112	Grunnstörf, fjarvistir	4.328.293	4.328.293
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	584.111	584.111
5119	Önnur dagvinnulaun	5.274.655	5.274.655
5141	Fastar aukagreiðslur	1.243.991	1.243.991
5149	Aðrar aukagreiðslur	2.134.425	2.134.425
5152	Yfirvinna, önnur föst eða ótímamæld	254.421	254.421
5153	Yfirvinna, tímamæld	55.913.351	55.913.351
5159	Orlof á yfirvinnu	7.167.861	7.167.861
5181	Launatengd gjöld	87.157.554	87.157.554
5183	Viðbótargjald í lífeyrissjóð	3.799.976	3.799.976
51960	Gjafir til starfsmanna	175.315	175.315
52100	Bækur, tímarit, blöð	928.413	928.413
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	1.356.408	1.356.408
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarbúnaður	575.147	575.147
52140	Snældur, diskettur, segulmiðlar o.p.h. vörur	34.247	34.247
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	999	999
52500	Skrifstofuáhöld	27.276	27.276
52520	Verkfæri og áhöld	34.336	34.336
52540	Eldhúsáhöld	110.777	110.777
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	286.634	286.634
52700	Rafmagn	2.867.815	2.867.815
52710	Heitt vatn	1.575.839	1.575.839
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	345.519	345.519
52820	Matvörur	3.426.275	3.426.275
52830	Drykkjarvörur	57.509	57.509
52900	Vinnufatnaður og fatapeningar	70.944	70.944
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	1.180.353	1.180.353
52940	Vörur til skyndihjálp	8.656	8.656
52990	Aðrar rekstrarvörur	626.958	626.958
53800	Kennsluefni, ýmis	4.300.717	4.300.717
53830	Skreytingar ýmis konar	1.050	1.050
53890	Aðrar kennslu- og fündurvörur	677.223	677.223
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	183.500	183.500
54130	Félagsgjöld	203.050	203.050
54150	Risna, önnur	220.114	220.114
54160	Gjafir	239.568	239.568
54202	Fargjöld innanlands	112.845	112.845
54212	Fargjöld erlendis	2.818.382	2.818.382
54232	Dagpeningar erlendis	1.046.506	1.046.506

Sundurliðun gjalda 2012

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2012
54242	Dvalarkostnaður innanlands	286.700	286.700
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	448.061	448.061
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	128.168	128.168
54300	Leigubifreiðar	20.245	20.245
54310	Bílaleigubifreiðar	12.946	12.946
54330	Starfsmannabifreiðar	572.956	572.956
54340	Hópfreiðabifreiðar	1.732.000	1.732.000
54390	Annar akstur	46.500	46.500
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkraþjálfarar	28.060	28.060
54440	Sálfræðingar, félagsfræðingar	99.602	99.602
54490	Önnur sérfræðipjónusta	255.552	255.552
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	5.698.470	5.698.470
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	148.868	148.868
54520	Hugbúnaðargerð	1.716.623	1.716.623
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	1.156.473	1.156.473
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	346.173	346.173
54570	Listamenn, höfundarréttur	1.020.000	1.020.000
54620	Innheimtulaun og innheimtupóknun	186.868	186.868
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	89.348	89.348
54700	Auglýsingar, birting	170.921	170.921
54720	Ljósmyndarar og framköllun	301.000	301.000
54740	Kynningarstarfsemi, ýmis	12.500	12.500
54790	Önnur auglýsinga- og kynningarstarfsemi	65.677	65.677
54900	Prentun, fjölrítun, bókbönd, ljósritun	155.388	155.388
54910	Póstburðargjöld	501.099	501.099
54930	Þjónustugjöld, ýmis	1.500	1.500
55080	Rekstrarleiga - önnur tæki og áhöld	907.362	907.362
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línnum	952.787	952.787
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	412.483	412.483
55168	Hýsing	179.760	179.760
55170	Hugbúnaður	1.205.920	1.205.920
55190	Önnur afnotagjöld	54.406	54.406
55210	Húsaleiga	53.542.080	53.542.080
55290	Önnur leigugjöld	100.000	100.000
55420	Blikk- og vélsmiðjur	97.087	97.087
55440	Pípulagnir	25.010	25.010
55450	Rafverk- og verkstæði	45.900	45.900
55520	Skrifstofuvéla- og tölvuverkstæði	66.321	66.321
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	183.178	183.178
55550	Viðgerðir áhalda og húsgagna	292.933	292.933

Sundurliðun gjalda 2012

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2012
55590	Önnur verkkaup og aðrar viðgerðir	42.155	42.155
55600	Þvottahús og efnalaugar	58.857	58.857
55620	Sorphreinsun	501.346	501.346
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	684.645	684.645
57132	Dráttarvextir	35.321	35.321
57472	Skattur af fjármagnstekjum	101.016	101.016
57482	Eftirlitsgjöld, ýmis	67.000	67.000
58130	Skrifstofuvélar	35.909	35.909
58140	Tölvubúnaður	6.466.380	6.466.380
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	312.479	312.479
58190	Önnur áhöld og tæki	491.463	491.463
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	80.000	80.000
	Gjöld samtals	572.019.318	572.019.318

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2012

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2012	Fjáraukalög 2012	Millifærslur 2012	Fjárheimild 2012	Flutt frá árinu 2011	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2012
	Tekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	-30.200.000	0	0	-30.200.000	0	0	-30.200.000
	Gjöld							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	541.600.000	0	11.850.643	553.450.643	4.280.750	0	557.731.393
	Samtals tekjur og gjöld	511.400.000	0	11.850.643	523.250.643	4.280.750	0	527.531.393
	Markaðar tekjur							
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
	Aðrar rekstrartekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	5.900.000	0	0	5.900.000	0	0	5.900.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	5.900.000	0	0	5.900.000	0	0	5.900.000
	Alls	505.500.000	0	11.850.643	517.350.643	4.280.750	0	521.631.393

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2012

Fjármögnun

	Fjárlög 2012	Fjárukalög 2012	Millifærslur 2012	Fjárheimild 2012	Flutt frá árinu 2011	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2012
Greitt úr ríkissjóði	505.500.000	0	11.850.643	517.350.643	-12.078.476	0	505.272.167
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	16.359.226	0	16.359.226
Fjármögnun alls	505.500.000	0	11.850.643	517.350.643	4.280.750	0	521.631.393

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlíð (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	-12.078.476
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	517.350.643
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	505.272.167

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

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-466.956.403
Rekstrarfé, óskipt	-9.177.712
Millifærslur	-46.702.310
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-522.836.425

Skuld við ríkissjóð **-17.564.258**

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2012

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
111	Sjóðir		10.000	0
			10.000	0
1126	Arion banki		23.374.944	0
		b000512	14.613.115	0
		b13268	23.149	0
		b1639	85.105	0
		b300538	2.060.553	0
		b355	3.016	0
		b5435	2.117.744	0
		b5436	4.344.999	0
		b710000	127.263	0
	Handbært fé samtals			23.384.944
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			23.384.944

Staða viðskiptamanna 31.12.2012

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
1215	Fyrirtæki og atvinnuvegir		240.106	0
	5902697199	Advania Ísland ehf.	184.274	0
	5006830589	Valitor hf.	55.832	0
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		164.900	0
	4701032990	Ferðaskrifstofa Íslands ehf.	154.900	0
	5812861639	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	10.000	0
1275	Fyrirtæki og atvinnuvegir		113.670	0
		Engin sundurliðun	113.670	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		518.676	0
22004	Endurgreiddur VSK til stofnana		683.661	0
		Engin sundurliðun	683.661	0
2215	Fyrirtæki og atvinnuvegir		0	10.899.044
	9999992003	Fyrirfram greidd skóla og efnisgj.	0	8.786.800
	6602872649	Nemendafélag Fjölbraut Garðabæ	0	2.041.953
	5006830589	Valitor hf.	0	70.291
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	1.772.458
	5006830589	Valitor hf.	0	1.772.458
2275	Ógreidd gjöld		0	459.649
		Engin sundurliðun	0	459.649
22751	Ógreidd gjöld utan AP-kerfis		425.500	0
	5812861639	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	425.500	0
	Skammtímaskuldir alls (22)		1.109.161	13.131.151
	Viðskiptakröfur		1.627.837	
	Viðskiptaskuldir			13.131.151

