

02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

ÁRSREIKNINGUR
2015

fjs Fjársýsla
ríkisins



02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

Ársreikningur 2015

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>2015</u>	<u>2014</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	50.216.476	43.644.474	33.300.000
Gjöld samtals.....	770.568.487	632.371.312	739.614.927
Framlag úr ríkissjóði.....	706.314.927	598.772.919	706.314.927
Hagnaður/tap ársins.....	-14.037.084	10.046.081	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	25.795.121	25.690.268	
Skuldir samtals.....	30.382.380	16.240.443	
Höfuðstóll í árslok.....	-4.587.259	9.449.825	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	-16.122.628	5.219.609	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2015 með undirritun sinni.

21.11.2017

Forstöðumaður

Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2015	Reikningur 2014	Fjárheimildir 2015
Tekjur			
Sértekjur.....	31.126.704	24.000.388	24.400.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	19.089.772	19.644.086	8.900.000
Tekjur samtals	50.216.476	43.644.474	33.300.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	770.568.487	632.371.312	739.614.927
101 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ.....	770.568.487	632.371.312	739.614.927
Gjöld samtals	770.568.487	632.371.312	739.614.927
Tekjur umfram gjöld.....	-720.352.011	-588.726.838	-706.314.927
Framlag úr ríkissjóði.....	706.314.927	598.772.919	706.314.927
Hagnaður/tap ársins.....	-14.037.084	10.046.081	0

Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2015	Reikningur 31.12.2014
Eignir		
Fastafjármunir		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
Fastafjármunir samtals.....	0	0
Veltufjármunir		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	0	5.219.609
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	3.131.989	2.480.088
Handbært fé.....	22.663.132	17.990.571
Veltufjármunir samtals.....	25.795.121	25.690.268
Eignir samtals.....	25.795.121	25.690.268
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	9.449.825	-596.256
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	-14.037.084	10.046.081
Höfuðstóll í árslok.....	-4.587.259	9.449.825
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	-4.587.259	9.449.825
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	16.122.628	0
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	14.259.752	16.240.443
Skammtímaskuldir samtals.....	30.382.380	16.240.443
Skuldir samtals.....	30.382.380	16.240.443
Skuldir og eigið fé samtals.....	25.795.121	25.690.268

Sjóðstreymi

	Reikningur 2015	Reikningur 2014
Hagnaður/tap ársins	-14.037.084	10.046.081
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	-651.901	-749.589
Breyting skammtímaskulda.....	-1.980.691	5.208.725
Handbært fé frá rekstri	-16.669.676	14.505.217
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.....	-706.314.927	-598.772.919
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	727.657.164	591.471.861
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	21.342.237	-7.301.058
Breyting á handbæru fé	4.672.561	7.204.159
Handbært fé í ársbyrjun	17.990.571	10.786.412
Handbært fé, hreyfingar	4.672.561	7.204.159
Handbært fé í árslok	22.663.132	17.990.571

Staða viðfangsefna 31.12.2015

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita						Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbrauta 101						2015	2014
Tekjur								
Sértekjur	31.126.704						31.126.704	24.000.388
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	19.089.772						19.089.772	19.644.086
Tekjur alls	50.216.476						50.216.476	43.644.474
Rekstrargöld	770.568.487						770.568.487	632.371.312
Framlag ríkissjóðs	706.314.927						706.314.927	598.772.919
Niðurstaða ársins	-14.037.084						-14.037.084	10.046.081
Höfuðstóll í upphafi árs	9.449.825						9.449.825	-596.256
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2015	-4.587.259						-4.587.259	9.449.825

Sundurliðun tekna 2015

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskólin 101	Samtals öll viðföng 2015
	Sértekjur samtals	31.126.704	31.126.704
45130	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkra	-11.076	-11.076
45390	Önnur verksala	5.661.760	5.661.760
45810	Selt fæði	2.626.781	2.626.781
46460	Kennsluefni, ýmis	15.038.939	15.038.939
47310	Húsaleiga	589.416	589.416
47390	Aðrar leigutekjur	440.140	440.140
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	498.310	498.310
47712	Vaxtatekjur af skammtímakröfum	413.361	413.361
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	900.000	900.000
47842	Rekstrarframlög frá erlendum opinber	4.969.073	4.969.073
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	19.089.772	19.089.772
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	8.502.000	8.502.000
4422305	Innritunargjöld, fjarnám	10.587.772	10.587.772
	Tekjur samtals	50.216.476	50.216.476

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2015
5111	Grunnstörf, viðvera	395.241.456	395.241.456
5112	Grunnstörf, fjarvistir	7.888.752	7.888.752
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	295.902	295.902
5119	Önnur dagvinnulaun	8.000.640	8.000.640
5141	Fastar aukagreiðslur	2.510.703	2.510.703
5149	Aðrar aukagreiðslur	3.610.780	3.610.780
5153	Yfirvinna, tímamæld	94.849.510	94.849.510
5159	Orlof á yfirvinnu	12.044.692	12.044.692
5181	Launatengd gjöld	122.753.207	122.753.207
5183	Viðbótargjald í lífeyrissjóð	4.195.996	4.195.996
51960	Gjafir til starfsmanna	492.890	492.890
51970	Risna til starfsmanna, starfsmannafélaga	426.875	426.875
52100	Bækur, tímarit, blöð	779.700	779.700
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	1.580.040	1.580.040
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	851.261	851.261
52140	Snældur, diskettur, segulmiðlar o.þ.h. vörur	6.415	6.415
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	12.578	12.578
52520	Verkfæri og áhöld	8.221	8.221
52540	Eldhúsáhöld	456.213	456.213
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	1.047.027	1.047.027
52590	Önnur tæki og áhöld	29.520	29.520
52700	Rafmagn	3.582.223	3.582.223
52710	Heitt vatn	1.679.128	1.679.128
52720	Bensín	19.704	19.704
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	1.310.467	1.310.467
52820	Matvörur	4.612.148	4.612.148
52830	Drykkjarvörur	101.883	101.883
52900	Vinnufatnaður og fatapeningar	79.294	79.294
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	1.161.131	1.161.131
52940	Vörur til skyndihjálpar	22.776	22.776
52990	Aðrar rekstrarvörur	759.452	759.452
53800	Kennsluefni, ýmis	4.243.747	4.243.747
53830	Skreytingar ýmis konar	115.075	115.075
53890	Aðrar kennslu- og föndurvörur	758.470	758.470
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	14.900	14.900
54130	Félagsgjöld	248.619	248.619
54150	Risna, önnur	328.984	328.984
54160	Gjafir	225.143	225.143
54202	Fargjöld innanlands	525.360	525.360
54212	Fargjöld erlendis	699.583	699.583

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2015
54222	Dagpeningar innanlands	204.622	204.622
54232	Dagpeningar erlendis	1.757.440	1.757.440
54242	Dvalarkostnaður innanlands	671.333	671.333
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	287.570	287.570
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	254.849	254.849
54310	Bílaleigubifreiðar	29.896	29.896
54330	Starfsmannabifreiðar	409.829	409.829
54340	Hópfreiðabifreiðar	2.120.900	2.120.900
54390	Annar akstur	321.719	321.719
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkráþjálfarar	10.700	10.700
54490	Önnur sérfræðipjónusta	167.482	167.482
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	9.499.448	9.499.448
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	283.952	283.952
54520	Hugbúnaðargerð	358.253	358.253
54521	Hugbúnaðargerð, án VSK	572.737	572.737
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	2.544.004	2.544.004
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	427.604	427.604
54570	Listamenn, höfundarréttur	360.000	360.000
54620	Innheimtulaun og innheimtupóknun	133.087	133.087
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	277.422	277.422
54700	Auglýsingar, birting	410.607	410.607
54720	Ljósmyndarar og framköllun	330.000	330.000
54740	Kynningarstarfsemi, ýmis	329.750	329.750
54900	Prentun, fjölritun, bókbönd, ljósritun	555.401	555.401
54910	Póstburðargjöld	328.579	328.579
55080	Rekstrarleiga - önnur tæki og áhöld	3.207.495	3.207.495
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línunum	700.848	700.848
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	419.986	419.986
55168	Hýsing	819.465	819.465
55170	Hugbúnaður	1.108.760	1.108.760
55190	Önnur afnotagjöld	39.990	39.990
55210	Húsaleiga	56.521.496	56.521.496
55220	Húsaleiga - skammtímaleiga	112.080	112.080
55290	Önnur leigugjöld	54.392	54.392
55430	Málarar	23.403	23.403
55450	Rafverk- og verkstæði	299.278	299.278
55510	Radíó-, sjónvarps- og símaverkstæði	30.459	30.459
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	154.941	154.941
55550	Viðgerðir áhalda og húsgagna	1.024.363	1.024.363
55620	Sorphreinsun	892.932	892.932

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2015
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	758.074	758.074
57132	Dráttarvextir	32.861	32.861
57192	Annar fjármagnskostnaður	700	700
57472	Skattur af fjármagnstekjum	99.658	99.658
57482	Eftirlitsgjöld, ýmis	77.400	77.400
58130	Skrifstofuvélar	135.596	135.596
58140	Tölvubúnaður	3.060.222	3.060.222
58150	Eldhús- og ræstingartæki	69.790	69.790
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	365.877	365.877
58190	Önnur áhöld og tæki	340.772	340.772
	Gjöld samtals	770.568.487	770.568.487

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2015

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2015	Fjárukalög 2015	Millifærslur 2015	Fjárheimild 2015	Flutt frá árinu 2014	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2015
	Tekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	-24.400.000	0	0	-24.400.000	0	0	-24.400.000
	Gjöld							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	702.400.000	0	37.214.927	739.614.927	9.449.825	0	749.064.752
	Samtals tekjur og gjöld	678.000.000	0	37.214.927	715.214.927	9.449.825	0	724.664.752
	Markaðar tekjur							
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
	Aðrar rekstrartekjur							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	8.900.000	0	0	8.900.000	0	0	8.900.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	8.900.000	0	0	8.900.000	0	0	8.900.000
	Alls	669.100.000	0	37.214.927	706.314.927	9.449.825	0	715.764.752

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2015

Fjármögnun

	Fjárlög 2015	Fjárukalög 2015	Millifærslur 2015	Fjárheimild 2015	Flutt frá árinu 2014	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2015
Greitt úr ríkissjóði	669.100.000	0	37.214.927	706.314.927	5.219.609	0	711.534.536
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	4.230.216	0	4.230.216
Fjármögnun alls	669.100.000	0	37.214.927	706.314.927	9.449.825	0	715.764.752

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlið (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	5.219.609
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	706.314.927
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	711.534.536

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

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-651.801.467
Rekstrarfé, óskipt	-25.065.284
Millifærslur	-50.790.413
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-727.657.164

Skuld við ríkissjóð **-16.122.628**

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2015

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
111	Sjóðir		10.000	0
			10.000	0
1126	Arion banki		22.653.132	0
		b000512	8.236.686	0
		b13268	48.305	0
		b1639	2.540	0
		b300538	2.104.909	0
		b355	3.093	0
		b5435	3.573.003	0
		b5436	8.684.596	0
	Handbært fé samtals			22.663.132
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			22.663.132

Staða viðskiptamanna 31.12.2015

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
1215	Fyrirtæki og atvinnuvegir		45.061	0
	5006830589	Valitor hf.	45.061	0
1216	Einstaklingar, félög og samtök		721.160	0
	1101872389	Jakob Ævarsson	210.000	0
	9902360010	Mötuneyti FG	511.160	0
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		139.950	0
	4701032990	Ferðaskrifstofa Íslands ehf.	139.950	0
12191	Vörslufé -sjóðir		1.832.166	0
	9902360005	Erlendir aðilar	1.832.166	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		2.738.337	0
22004	Endurgreiddur VSK til stofnana		393.652	0
		Engin sundurliðun	393.652	0
2215	Fyrirtæki og atvinnuvegir		0	10.917.755
	9999992003	Fyrirfram greidd skóla og efnisgj.	0	8.544.400
	6602872649	Nemendafélag Fjölbraut Garðabæ	0	2.104.909
	5006830589	Valitor hf.	0	268.446
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	662.732
	5006830589	Valitor hf.	0	662.732
22191	Vörslufé -sjóðir, réttshafar		0	1.832.166
	9902360005	Erlendir aðilar	0	1.832.166
2275	Ógreidd gjöld		0	598.058
		Engin sundurliðun	0	598.058
22751	Ógreidd gjöld utan AP-kerfis		0	249.041
	9902360005	Erlendir aðilar	0	120.489
	1609622679	Kristinn Þorsteinsson	0	128.552
	Skammtímaskuldir alls (22)		393.652	14.259.752
	Viðskiptakröfur		3.131.989	
	Viðskiptaskuldir			14.259.752

