

02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

ÁRSREIKNINGUR
2012

fjs FJÁRSÝSLA
RÍKISINS



02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

Ársreikningur 2012

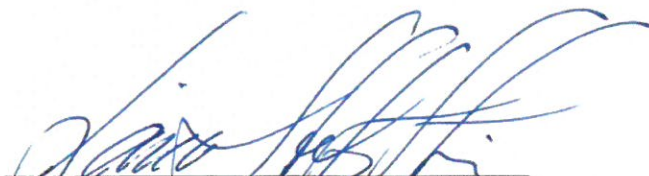
Ársreikningur þessi sem hefur að geyma rekstrarreikning ársins, efnahagsreikning í árslok og sjóðstreymi ásamt sundurliðunum hefur verið saminn eftir bókhaldi stofnunarinnar.

Lykilstærðir ársreikningsins eru:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	7.462.656	3.019.856	5.100.000
Gjöld samtals.....	145.989.330	89.559.999	145.526.000
Framlag úr ríkissjóði.....	140.426.000	98.008.252	140.426.000
Hagnaður/tap ársins.....	1.899.326	11.468.109	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	19.808.971	26.357.406	
Skuldir samtals.....	10.189.645	4.533.563	
Höfuðstóll í árslok.....	9.619.326	21.823.843	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	15.337.910	21.557.616	

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

11.03.2013


Forstöðumaður


Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2012	Reikningur 2011	Fjárheimildir 2012
Tekjur			
Sértekjur.....	5.545.256	1.312.818	4.400.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	1.917.400	1.707.038	700.000
Tekjur samtals	7.462.656	3.019.856	5.100.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	145.989.330	89.559.999	145.526.000
101 Menntaskólinn á Tröllaskaga.....	145.989.330	89.559.999	145.526.000
Gjöld samtals	145.989.330	89.559.999	145.526.000
Tekjur umfram gjöld.....	-138.526.674	-86.540.143	-140.426.000
Framlag úr ríkissjóði.....	140.426.000	98.008.252	140.426.000
Hagnaður/tap ársins.....	1.899.326	11.468.109	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.....	15.337.910	21.557.616
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	168.284	239.073
Handbært fé.....	4.302.777	4.560.717
Veltufjármunir samtals.....	19.808.971	26.357.406
Eignir samtals.....	19.808.971	26.357.406
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	21.823.843	10.355.734
Breyting v/lokafjárlaga.....	-14.103.843	0
Hagnaður/tap ársins.....	1.899.326	11.468.109
Höfuðstóll í árslok.....	9.619.326	21.823.843
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	9.619.326	21.823.843
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	0	0
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	10.189.645	4.533.563
Skammtímaskuldir samtals.....	10.189.645	4.533.563
Skuldir samtals.....	10.189.645	4.533.563
Skuldir og eigið fé samtals.....	19.808.971	26.357.406

Sjóðstreymi

	Reikningur 2012	Reikningur 2011
Hagnaður/tap ársins	1.899.326	11.468.109
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	70.789	-125.773
Breyting skammtímaskulda.....	5.656.082	3.093.434
Handbært fé frá rekstri	7.626.197	14.435.770
 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.....	-140.426.000	-98.008.252
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	132.541.863	86.076.029
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	-7.884.137	-11.932.223
 Breyting á handbæru fé	-257.940	2.503.547
 Handbært fé í ársbyrjun	4.560.717	2.057.170
Handbært fé, hreyfingar	-257.940	2.503.547
Handbært fé í árslok	4.302.777	4.560.717

Staða viðfangsefna 31.12.2012

Sundurliðun	Menntaskól 101	Viðfangsefni fjárlaga og heita				Samtals öll viðfangsefni	
						2012	2011
Tekjur							
Sértekjur	5.545.256					5.545.256	1.312.818
Markaðar tekjur	0					0	0
Aðrar rekstrartekjur	1.917.400					1.917.400	1.707.038
Tekjur alls	7.462.656					7.462.656	3.019.856
Rekstrargöld	145.989.330					145.989.330	89.559.999
Framlag ríkissjóðs	140.426.000					140.426.000	98.008.252
Niðurstaða ársins	1.899.326					1.899.326	11.468.109
Höfuðstóll í upphafi árs	21.823.843					21.823.843	10.355.734
Breyting v/lokafjárlaga	-14.103.843					-14.103.843	0
Höfuðstóll 31.12.2012	9.619.326					9.619.326	21.823.843

Sundurliðun tekna 2012

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn á 101	Samtals öll viðföng 2012
	Sértekjur samtals	5.545.256	5.545.256
45190	Önnur sérfræðisþjónusta	704.620	704.620
46460	Kennsluefni, ýmis	323.674	323.674
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	71.607	71.607
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	3.080.000	3.080.000
47822	Rekstrarframlög frá einkaaðilum, innle	1.100.000	1.100.000
47862	Rekstrarframlög frá innlendum opinbe	265.355	265.355
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	1.917.400	1.917.400
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	1.865.400	1.865.400
4422302	Innritunargjöld, endurinnritun	52.000	52.000
	Tekjur samtals	7.462.656	7.462.656

Sundurliðun gjalda 2012

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2012
5111	Grunnstörf, viðvera	62.262.943	62.262.943
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	131.669	131.669
5119	Önnur dagvinnulaun	1.028.240	1.028.240
5141	Fastar aukagreiðslur	496.825	496.825
5151	Föst yfirvinna, ótímabundið	4.948.783	4.948.783
5153	Yfirvinna, tímamæld	8.041.284	8.041.284
5159	Orlof á yfirvinnu	1.387.929	1.387.929
5181	Launategd gjöld	18.237.654	18.237.654
51920	Endurmenntun, námskeið, námsstyrkir til starfsmá	67.000	67.000
51960	Gjafir til starfsmanna	209.757	209.757
52100	Bækur, tímarit, blöð	340.836	340.836
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	404.653	404.653
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	391.654	391.654
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	29.670	29.670
52200	Tímbur, trjávörur, parket, smíðæfni	24.621	24.621
52240	Málningarvörur	11.073	11.073
52250	Vörur til hita-, vatns- og holræsalagna	145.537	145.537
52260	Raflagnæfni, ljósabúnaður	3.895	3.895
52390	Aðrar byggingarvörur	157.253	157.253
52500	Skrifstofuáhöld	21.834	21.834
52510	Rannsóknar- og mælitæki	143.070	143.070
52520	Verkfæri og áhöld	527.140	527.140
52530	Öryggisbúnaður	56.000	56.000
52540	Eldhúshöld	17.441	17.441
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	749.562	749.562
52590	Önnur tæki og áhöld	29.644	29.644
52700	Rafmagn	980.831	980.831
52710	Heitt vatn	1.140.992	1.140.992
52730	Brennsluolia	20.065	20.065
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	819.610	819.610
52830	Drykkjarvörur	447.826	447.826
52910	Lín, gluggatjöld og aðrar vefnaðarvörur	86.114	86.114
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	263.533	263.533
52940	Vörur til skyndihjálp	8.360	8.360
52990	Aðrar rekstrarvörur	20.454	20.454
53800	Kennsluefni, ýmis	567.814	567.814
53830	Skreytingar ýmis konar	6.475	6.475
53850	Efni til matreiðslukennslu	25.925	25.925
53920	Myndbönd	45.945	45.945
54100	Fundagjöld	259.553	259.553

Sundurliðun gjalda 2012

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2012
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	1.380.392	1.380.392
54130	Félagsgjöld	60.450	60.450
54150	Risna, önnur	193.545	193.545
54160	Gjafir	73.204	73.204
54190	Annar funda- og námskeiðskostnaður	63.600	63.600
54202	Fargjöld innanlands	979.946	979.946
54212	Fargjöld erlendis	304.847	304.847
54232	Dagpeningar erlendis	194.826	194.826
54242	Dvalarkostnaður innanlands án vsk	182.850	182.850
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	3.000	3.000
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	96.025	96.025
54300	Leigubílfreiðar	1.440	1.440
54310	Bílaíleigubílfreiðar	244.231	244.231
54330	Starfsmannabílfreiðar	741.706	741.706
54340	Hópfreiðabílfreiðar	1.621.372	1.621.372
54390	Annar akstur	22.914	22.914
54441	Sálfræðingar, félagsfræðingar, án VSK	59.570	59.570
54490	Önnur sérfræðipjónusta	487.322	487.322
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	1.369.940	1.369.940
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	26.607	26.607
54510	Bókhald	1.125	1.125
54520	Hugbúnaðargerð	31.800	31.800
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	1.062.353	1.062.353
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunartörf	585.949	585.949
54590	Önnur sérfræðipjónusta	418.848	418.848
54620	Innheimtulaun og innheimtupóknun	140.297	140.297
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	7.085	7.085
54700	Auglýsingar, birting	746.097	746.097
54710	Auglýsingapjónusta	153.075	153.075
54711	Auglýsingapjónusta, án VSK	10.000	10.000
54720	Ljósmyndarar og framköllun	32.141	32.141
54910	Póstburðargjöld	138.877	138.877
54920	Vöru- og hraðflutningar	201.229	201.229
54990	Önnur þjónusta	12.739	12.739
55130	Simagjöld og afnotagjöld af línun	533.791	533.791
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	13.623	13.623
55168	Hýsing	980.090	980.090
55170	Hugbúnaður	695.655	695.655
55210	Húsaleiga	10.124.235	10.124.235
55230	Áhalda- og verkfæraleiga	63.000	63.000

Sundurliðun gjalda 2012

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2012
55290	Ónnur leigugjöld	126.234	126.234
55320	Sníjómokstur	452.664	452.664
55360	Mokstursvélar og kranar	63.187	63.187
55400	Tréverk- og verkstæði	1.938.337	1.938.337
55440	Pípulagnir	371.085	371.085
55450	Rafverk- og verkstæði	314.476	314.476
55550	Viðgerðir áhalda og húsgagna	252.341	252.341
55590	Ónnur verkkaup og aðrar viðgerðir	338.976	338.976
55620	Sorphreinsun	244.692	244.692
55690	Ónnur verkkaup	374.826	374.826
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	508.941	508.941
57132	Dráttarvextir	58.209	58.209
57462	Ónnur opinber gjöld til ríkisins	10.159	10.159
57472	Skattur af fjármagnstekjum	14.313	14.313
57482	Eftirlitgjöld, ýmis	23.820	23.820
58120	Húsgögn	808.865	808.865
58140	Tölvubúnaður	4.636.444	4.636.444
58150	Eldhús- og ræstingartæki	76.625	76.625
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	140.592	140.592
58190	Ónnur áhöld og tæki	4.380.284	4.380.284
58930	Listaverk	700.000	700.000
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	1.535.000	1.535.000
	Gjöld samtals	145.989.330	145.989.330

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2012

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2012	Fjáráukalög 2012	Millifærslur 2012	Fjárheimild 2012	Flutt frá árinu 2011	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2012
Tekjur								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	-4.400.000	0	0	-4.400.000	0	0	-4.400.000
Gjöld								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	144.200.000	0	1.326.000	145.526.000	21.823.843	-14.103.843	153.246.000
	Samtals tekjur og gjöld	139.800.000	0	1.326.000	141.126.000	21.823.843	-14.103.843	148.846.000
Markaðar tekjur								
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	700.000	0	0	700.000	0	0	700.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	700.000	0	0	700.000	0	0	700.000
	Alls	139.100.000	0	1.326.000	140.426.000	21.823.843	-14.103.843	148.146.000

Fjárhéimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2012

Fjármögnun

	Fjárlög 2012	Fjárukalög 2012	Millifærslur 2012	Fjárhéimild 2012	Flutt frá árinu 2011	Samþykkt lokafjárlög	Fjárhéimild alls 2012
Greitt úr ríkissjóði	139.100.000	0	1.326.000	140.426.000	21.557.616	-14.103.843	147.879.773
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	266.227	0	266.227
Fjármögnun alls	139.100.000	0	1.326.000	140.426.000	21.823.843	-14.103.843	148.146.000

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlíð (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	21.557.616
Breyting vegna lokafjárlaga	-14.103.843
Framlag ríkissjóðs	140.426.000
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	147.879.773

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

Greiddir reikningar	-35.918.436
Launakostnaður	-97.256.963
Rekstrarfé, óskipt	0
Millifærslur	633.536
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-132.541.863

Inneign hjá ríkissjóði

15.337.910

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2012

Lykill	Heiti tegunda	Vidd 1	Eignir	Skuldir
1128	Sparisjóðir		2.461.763	0
		b310	2.461.763	0
1148	Sparisjóðir		1.841.014	0
		b250310	1.773.595	0
		b402284	67.419	0
	Handbært fé samtals			4.302.777
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			4.302.777

Staða viðskiptamanna 31.12.2012

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		168.284	0
	1410753739	Valgerður Ósk Einarsdóttir	168.284	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		168.284	0
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	755.183
	4710080280	Landsbankinn hf.	0	432.388
	6611100820	Tröll, nemendafélag MTR	0	322.795
2275	Ógreidd gjöld		0	9.434.462
		Engin sundurliðun	0	9.434.462
	Skammtímaskuldir alls (22)		0	10.189.645
	Viðskiptakröfur		168.284	
	Viðskiptaskuldir			10.189.645

