

02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

ÁRSREIKNINGUR 2013

fjs FJÁRSÝSLA
RÍKISINS



02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

Ársreikningur 2013

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>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	10.782.984	7.462.656	2.200.000
Gjöld samtals.....	181.655.118	145.989.330	177.750.531
Framlag úr ríkissjóði.....	175.550.531	140.426.000	175.550.531
Hagnaður/tap ársins.....	4.678.397	1.899.326	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	22.537.498	19.808.971	
Skuldir samtals.....	8.239.775	10.189.645	
Höfuðstóll í árslok.....	14.297.723	9.619.326	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	17.143.253	15.337.910	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2013 með undirritun sinni.

03.03.2014


Forstöðumaður


Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2013	Reikningur 2012	Fjárheimildir 2013
Tekjur			
Sértekjur.....	7.721.226	5.545.256	600.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	3.061.758	1.917.400	1.600.000
Tekjur samtals	10.782.984	7.462.656	2.200.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	181.655.118	145.989.330	177.750.531
101 Menntaskólinn á Tröllaskaga.....	181.655.118	145.989.330	177.750.531
Gjöld samtals	181.655.118	145.989.330	177.750.531
Tekjur umfram gjöld.....	-170.872.134	-138.526.674	-175.550.531
Framlag úr ríkissjóði.....	175.550.531	140.426.000	175.550.531
Hagnaður/tap ársins.....	4.678.397	1.899.326	0

Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2013	Reikningur 31.12.2012
Eignir		
Fastafjármunir		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
Fastafjármunir samtals.....	0	0
Veltufjármunir		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	17.143.253	15.337.910
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	177.230	168.284
Handbært fé.....	5.217.015	4.302.777
Veltufjármunir samtals.....	22.537.498	19.808.971
Eignir samtals.....	22.537.498	19.808.971
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	9.619.326	21.823.843
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	-14.103.843
Hagnaður/tap ársins.....	4.678.397	1.899.326
Höfuðstóll í árslok.....	14.297.723	9.619.326
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	14.297.723	9.619.326
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.....	8.239.775	10.189.645
Skammtímaskuldir samtals.....	8.239.775	10.189.645
Skuldir samtals.....	8.239.775	10.189.645
Skuldir og eigið fé samtals.....	22.537.498	19.808.971

Sjóðstreymi

	Reikningur 2013	Reikningur 2012
Hagnaður/tap ársins	4.678.397	1.899.326
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	-8.946	70.789
Breyting skammtímaskulda.....	-1.949.870	5.656.082
Handbært fé frá rekstri	2.719.581	7.626.197
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.....	-175.550.531	-140.426.000
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	173.745.188	132.541.863
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarahreyfingar samtals	-1.805.343	-7.884.137
Breyting á handbæru fé	914.238	-257.940
Handbært fé í ársbyrjun	4.302.777	4.560.717
Handbært fé, hreyfingar	914.238	-257.940
Handbært fé í árslok	5.217.015	4.302.777

Staða viðfangsefna 31.12.2013

Sundurliðun	Menntaskól 101	Viðfangsefni fjárlaga og heita				Samtals öll viðfangsefni	
						2013	2012
Tekjur							
Sértekjur	7.721.226					7.721.226	5.545.256
Markaðar tekjur	0					0	0
Aðrar rekstrartekjur	3.061.758					3.061.758	1.917.400
Tekjur alls	10.782.984					10.782.984	7.462.656
 Rekstrargöld	 181.655.118					 181.655.118	 145.989.330
 Framlag ríkissjóðs	 175.550.531					 175.550.531	 140.426.000
Niðurstaða ársins	4.678.397					4.678.397	1.899.326
 Höfuðstóll í upphafi árs	 9.619.326					 9.619.326	 21.823.843
Breyting v/lokafjárlaga	0					0	-14.103.843
Höfuðstóll 31.12.2013	14.297.723					14.297.723	9.619.326

Sundurliðun tekna 2013

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn á 101	Samtals öll viðföng 2013
	Sértekjur samtals	7.721.226	7.721.226
45490	Aðrar þjónustutekjur	296.460	296.460
46460	Kennsluefni, ýmis	117.805	117.805
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	99.654	99.654
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	6.410.497	6.410.497
47862	Rekstrarframlög frá innlendum opinbe	509.345	509.345
47952	Endurgreiddur ferðakostnaður frá eink	287.465	287.465
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	3.061.758	3.061.758
4422301	Innrítunargjöld, daggjöld	3.061.758	3.061.758
	Tekjur samtals	10.782.984	10.782.984

Sundurliðun gjalda 2013

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2013
5111	Grunnstörf, viðvera	75.239.883	75.239.883
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	723.494	723.494
5119	Önnur dagvinnulaun	1.293.025	1.293.025
5141	Fastar aukagreiðslur	412.900	412.900
5149	Aðrar aukagreiðslur	434.049	434.049
5151	Föst yfirvinna, ótímabundið	12.068.446	12.068.446
5153	Yfirvinna, tímamæld	9.557.162	9.557.162
5159	Orlof á yfirvinnu	2.527.207	2.527.207
5181	Launatengd gjöld	23.756.409	23.756.409
51920	Endurmenntun, námskeið, námsstyrkir til starfsmanna	165.303	165.303
51960	Gjafir til starfsmanna	327.870	327.870
52100	Bækur, tímarit, blöð	1.157.330	1.157.330
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	454.306	454.306
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	537.737	537.737
52130	Filmur, kort og annað myndefni	38.088	38.088
52210	Járn og annar málmur	133.536	133.536
52240	Málningarvörur	34.335	34.335
52260	Raflagnaefni, ljósabúnaður	23.482	23.482
52390	Aðrar byggingarvörur	186.134	186.134
52530	Öryggisbúnaður	6.990	6.990
52540	Eldhúshöld	11.993	11.993
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	909.553	909.553
52590	Önnur tæki og áhöld	38.400	38.400
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	14.846	14.846
52700	Rafmagn	1.102.548	1.102.548
52710	Heitt vatn	1.087.719	1.087.719
52790	Aðrir orkugjafar	2.594	2.594
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	302.385	302.385
52830	Drykkjarvörur	493.799	493.799
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	256.353	256.353
52940	Vörur til skyndihjálp	6.950	6.950
52990	Aðrar rekstrarvörur	36.083	36.083
53800	Kennsluefni, ýmis	398.708	398.708
53830	Skreytingar ýmis konar	11.990	11.990
53850	Efni til matreiðslukennslu	113.724	113.724
53890	Aðrar kennslu- og föndurvörur	103.613	103.613
54100	Fundagjöld	241.830	241.830
54110	Ráðstefnugjöld	99.258	99.258
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	10.500	10.500
54130	Félagsgjöld	82.770	82.770

Sundurliðun gjalda 2013

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2013
54150	Risna, önnur	821.424	821.424
54160	Gjafir	228.500	228.500
54190	Annar funda- og námskeiðskostnaður	501.560	501.560
54202	Fargjöld innanlands	1.392.580	1.392.580
54212	Fargjöld erlendis	1.203.635	1.203.635
54222	Dagpeningar innanlands	105.890	105.890
54232	Dagpeningar erlendis	114.560	114.560
54242	Dvalarkostnaður innanlands án vsk	286.885	286.885
54252	Dvalarkostnaður erlendis	118.524	118.524
54300	Leigubíðreiðar	6.660	6.660
54310	Bílaíleigubíðreiðar	464.397	464.397
54330	Starfsmannabíðreiðar	1.055.206	1.055.206
54340	Hóptæðabíðreiðar	2.315.050	2.315.050
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkrabjálfarar	19.835	19.835
54441	Sálfræðingar, félagsfræðingar, án VSK	948.685	948.685
54490	Önnur sérfræðipjónusta	1.298.022	1.298.022
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	6.046.643	6.046.643
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	26.302	26.302
54510	Bókhald	2.250	2.250
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	773.792	773.792
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	292.366	292.366
54570	Listamenn, höfundarréttur	45.000	45.000
54620	Innheimtulaun og innheimtupóknun	107.024	107.024
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	137.315	137.315
54700	Auglýsingar, birting	970.830	970.830
54710	Auglýsingaþjónusta	82.000	82.000
54720	Ljósmyndarar og framköllun	47.948	47.948
54900	Prentun, fjölritun, bókkband, ljósritun	14.897	14.897
54910	Póstburðargjöld	164.491	164.491
54920	Vöru- og hraðflutningar	90.670	90.670
54930	Þjónustugjöld, ýmis	111.017	111.017
54990	Önnur þjónusta	152.966	152.966
55130	Simagjöld og afnotagjöld af línunum	541.382	541.382
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	40.587	40.587
55168	Hýsing	1.102.901	1.102.901
55170	Hugbúnaður	445.162	445.162
55210	Húsaleiga	12.100.414	12.100.414
55290	Önnur leigugjöld	126.225	126.225
55320	Sníðmókstur	401.321	401.321
55390	Aðrar vélar	30.859	30.859

Sundurliðun gjalda 2013

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2013
55400	Tréverk- og verkstæði	1.186.991	1.186.991
55420	Blikk- og vélsmiðjur	24.807	24.807
55450	Rafverk- og verkstæði	490.136	490.136
55470	Veggfóðrun, dúklögn	195.707	195.707
55530	Víðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	95.452	95.452
55620	Sorþhreinsun	125.553	125.553
55690	Önnur verkkaup	24.854	24.854
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	481.937	481.937
57132	Dráttarvextir	195.340	195.340
57422	Önnur opinber gjöld til sveitarfélaga	25.010	25.010
57462	Önnur opinber gjöld til ríkisins	4.246	4.246
57472	Skattur af fjármagnstekjum	19.925	19.925
57482	Eftirlitgjöld, ýmis	126.380	126.380
58120	Húsgögn	276.376	276.376
58140	Tölvubúnaður	6.543.432	6.543.432
58150	Eldhús- og ræstingartæki	431.631	431.631
58170	Síma- og fjarskiptabúnaður	199.990	199.990
58190	Önnur áhöld og tæki	1.914.999	1.914.999
58930	Listaverk	60.000	60.000
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	93.275	93.275
	Gjöld samtals	181.655.118	181.655.118

Fjárhæimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2013

Fjárhæimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2013	Fjárukalög 2013	Millifærslur 2013	Fjárhæimild 2013	Flutt frá árinu 2012	Samþykkt lokafárlög	Fjárhæimild alls 2013
Tekjur								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	-600.000	0	0	-600.000	0	0	-600.000
Gjöld								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	164.500.000	0	13.250.531	177.750.531	9.619.326	0	187.369.857
	Samtals tekjur og gjöld	163.900.000	0	13.250.531	177.150.531	9.619.326	0	186.769.857
Markaðar tekjur								
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	1.600.000	0	0	1.600.000	0	0	1.600.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	1.600.000	0	0	1.600.000	0	0	1.600.000
	Alls	162.300.000	0	13.250.531	175.550.531	9.619.326	0	185.169.857

Fjárhæimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2013

Fjármögnun

	Fjárlög 2013	Fjárukaölög 2013	Millifærslur 2013	Fjárhæimild 2013	Flutt frá árinu 2012	Samþykkt lokafjárlög	Fjárhæimild alls 2013
Greitt úr ríkissjóði	162.300.000	0	13.250.531	175.550.531	15.337.910	0	190.888.441
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	-5.718.584	0	-5.718.584
Fjármögnun alls	162.300.000	0	13.250.531	175.550.531	9.619.326	0	185.169.857

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlíð (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	15.337.910
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	175.550.531
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	190.888.441

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

Greiddir reikningar	-44.841.691
Launakostnaður	-127.335.403
Rekstrarfé, óskipt	0
Millifærslur	-1.568.094
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-173.745.188

Inneign hjá ríkissjóði

17.143.253

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2013

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
1128	Sparisjóðir		1.838.055	0
		b310	1.838.055	0
1148	Sparisjóðir		3.378.960	0
		b250310	3.187.592	0
		b402284	191.368	0
	Handbært fé samtals			5.217.015
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			5.217.015

Staða viðskiptamanna 31.12.2013

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		177.230	0
	2904623639	Birgitta Birna Sigurðardóttir	59.090	0
	2405695319	Inga Eiríksdóttir	59.090	0
	1502644809	Sigurður Mar Halldórsson	59.050	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		177.230	0
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	1.826.631
	9902372501	Fyrirfram innh.skólagjöld	0	690.178
	4710080280	Landsbankinn hf.	0	471.604
	6611100820	Trölfi,nemendafélag MTR	0	664.849
2275	Ógreidd gjöld		0	6.413.144
	Engin sundurliðun		0	6.413.144
	Skammtímaskuldir alls (22)		0	8.239.775
	Viðskiptakröfur		177.230	
	Viðskiptaskuldir			8.239.775

