

02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

ÁRSREIKNINGUR
2014

fjs FJÁRSÝSLA
RÍKISINS



02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

Ársreikningur 2014

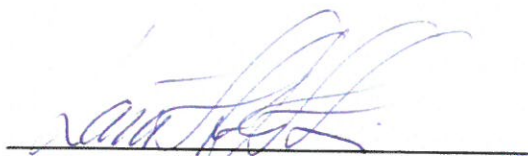
Ársreikningur þessi sem hefur að geyma rekstrarreikning ársins, efnahagsreikning í árslok og sjóðstreymi ásamt sundurliðunum hefur verið saminn eftir bókhaldi stofnunarinnar.

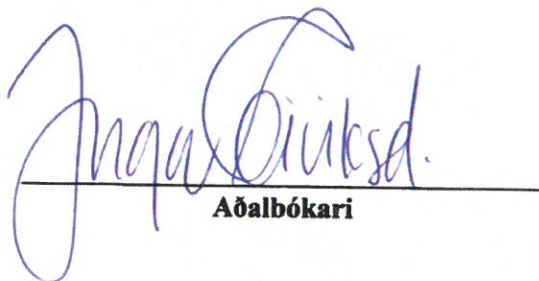
Lykilstærðir ársreikningsins eru:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	8.057.824	10.782.984	6.600.000
Gjöld samtals.....	221.226.929	181.655.118	200.866.207
Framlag úr ríkissjóði.....	194.266.207	175.550.531	194.266.207
Hagnaður/tap ársins.....	-18.902.898	4.678.397	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	12.053.559	22.537.498	
Skuldir samtals.....	16.658.734	8.239.775	
Höfuðstóll í árslok.....	-4.605.175	14.297.723	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	8.988.361	17.143.253	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2014 með undirritun sinni.

09.03.2015


Forstöðumaður


Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2014	Reikningur 2013	Fjárheimildir 2014
Tekjur			
Sértekjur.....	3.167.137	7.721.226	5.000.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	4.890.687	3.061.758	1.600.000
Tekjur samtals	8.057.824	10.782.984	6.600.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	221.226.929	181.655.118	200.866.207
101 Menntaskólinn á Tröllaskaga.....	221.226.929	181.655.118	200.866.207
Gjöld samtals	221.226.929	181.655.118	200.866.207
Tekjur umfram gjöld.....	-213.169.105	-170.872.134	-194.266.207
Framlag úr ríkissjóði.....	194.266.207	175.550.531	194.266.207
Hagnaður/tap ársins.....	-18.902.898	4.678.397	0

Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2014	Reikningur 31.12.2013
Eignir		
Fastafjármunir		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
Fastafjármunir samtals.....	0	0
Veltufjármunir		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	8.988.361	17.143.253
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	259.310	177.230
Handbært fé.....	2.805.888	5.217.015
Veltufjármunir samtals.....	12.053.559	22.537.498
Eignir samtals.....	12.053.559	22.537.498
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	14.297.723	9.619.326
Breyting v/lokafjálaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	-18.902.898	4.678.397
Höfuðstóll í árslok.....	-4.605.175	14.297.723
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	-4.605.175	14.297.723
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.....	16.658.734	8.239.775
Skammtímaskuldir samtals.....	16.658.734	8.239.775
Skuldir samtals.....	16.658.734	8.239.775
Skuldir og eigið fé samtals.....	12.053.559	22.537.498

Sjóðstreymi

	Reikningur 2014	Reikningur 2013
Hagnaður/tap ársins	-18.902.898	4.678.397
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	-82.080	-8.946
Breyting skammtímaskulda.....	8.418.959	-1.949.870
Handbært fé frá rekstri	-10.566.019	2.719.581
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.....	-194.266.207	-175.550.531
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	202.421.099	173.745.188
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	8.154.892	-1.805.343
Breyting á handbæru fé	-2.411.127	914.238
Handbært fé í ársbyrjun	5.217.015	4.302.777
Handbært fé, hreyfingar	-2.411.127	914.238
Handbært fé í árslok	2.805.888	5.217.015

Staða viðfangsefna 31.12.2014

Sundurliðun	Menntaskól 101	Viðfangsefni fjárlaga og heita					Samtals öll viðfangsefni	
							2014	2013
Tekjur								
Sértekjur	3.167.137						3.167.137	7.721.226
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	4.890.687						4.890.687	3.061.758
Tekjur alls	8.057.824						8.057.824	10.782.984
Rekstrargöld	221.226.929						221.226.929	181.655.118
Framlag ríkissjóðs	194.266.207						194.266.207	175.550.531
Niðurstaða ársins	-18.902.898						-18.902.898	4.678.397
Höfuðstóll í upphafi árs	14.297.723						14.297.723	9.619.326
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2014	-4.605.175						-4.605.175	14.297.723

Sundurliðun tekna 2014

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn á 101	Samtals öll viðföng 2014
	Sértekjur samtals	3.167.137	3.167.137
46460	Kennsluefni, ýmis	229.839	229.839
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	139.455	139.455
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	367.749	367.749
47962	Endurgreiddur ferðakostnaður frá erle	630.094	630.094
47972	Endurgreiddur ferðakostnaður frá innl	1.800.000	1.800.000
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	4.890.687	4.890.687
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	4.890.687	4.890.687
	Tekjur samtals	8.057.824	8.057.824

Sundurliðun gjalda 2014

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2014
5111	Grunnstörf, viðvera	87.367.567	87.367.567
5114	Tímakaup	556.609	556.609
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	552.755	552.755
5119	Önnur dagvinnulaun	1.915.195	1.915.195
5141	Fastar aukagreiðslur	428.005	428.005
5149	Aðrar aukagreiðslur	1.235.315	1.235.315
5151	Föst yfirvinna, ótímabundið	10.418.285	10.418.285
5152	Föst yfirvinna, ótímamæld	549.391	549.391
5153	Yfirvinna, tímamæld	12.060.523	12.060.523
5159	Orlof á yfirvinnu	2.701.255	2.701.255
5181	Launategd gjöld	27.720.919	27.720.919
51920	Endurmenntun, námskeið, námsstyrkir til starfsmanna	20.500	20.500
51960	Gjafir til starfsmanna	358.133	358.133
51970	Risna til starfsmanna, starfsmannafélaga	315.910	315.910
52100	Bækur, tímarit, blöð	859.783	859.783
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	712.559	712.559
52120	Ljósritunar-, prent- og fjóritunarvörur	393.800	393.800
52140	Snældur, diskettur, segulmiðlar o.p.h. vörur	2.913	2.913
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	9.921	9.921
52240	Málningarvörur	42.135	42.135
52390	Aðrar byggingarvörur	216.023	216.023
52400	Innréttingar	13.107	13.107
52500	Skrifstofuáhöld	1.036	1.036
52520	Verkfæri og áhöld	15.035	15.035
52530	Öryggisbúnaður	12.547	12.547
52540	Eldhúshöld	30.428	30.428
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	826.122	826.122
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	23.225	23.225
52700	Rafmagn	922.123	922.123
52710	Heitt vatn	708.664	708.664
52730	Brennsluolia	6.945	6.945
52760	Gas og súr	39.270	39.270
52790	Aðrir orkugjafar	13.845	13.845
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	143.955	143.955
52830	Drykkjarvörur	471.735	471.735
52900	Vinnufatnaður og fatapeningar	61.635	61.635
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	224.548	224.548
52940	Vörur til skyndihjálp	22.432	22.432
52950	Gæðyrkjavörur	11.446	11.446
52990	Aðrar rekstrarvörur	154.086	154.086

Sundurliðun gjalda 2014

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2014
53800	Kennslufni, ýmis	1.688.031	1.688.031
53820	Föndurvörur	10.124	10.124
53890	Aðrar kennslu- og föndurvörur	61.768	61.768
53990	Ýmsar sérgreindar vörur	150.000	150.000
54100	Fundagjöld	793.825	793.825
54110	Ráðstefnugjöld	199.519	199.519
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	388.720	388.720
54130	Félagsgjöld	78.240	78.240
54150	Risna, önnur	262.828	262.828
54160	Gjafir	32.695	32.695
54190	Annar funda- og námskeiðskostnaður	56.000	56.000
54202	Fargjöld innanlands	1.138.346	1.138.346
54212	Fargjöld erlendis	2.241.005	2.241.005
54232	Dagpeningar erlendis	530.566	530.566
54242	Dvalarkostnaður innanlands án vsk	136.370	136.370
54252	Dvalarkostnaður erlendis	561.622	561.622
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	5.011	5.011
54300	Leigubílfreiðar	1.300	1.300
54310	Bílaíleigubílfreiðar	676.675	676.675
54330	Starfsmannabílfreiðar	989.000	989.000
54340	Hóperðabílfreiðar	2.138.649	2.138.649
54390	Annar akstur	3.000	3.000
54421	Verkfræðingar, tæknifræðingar og arkitektar, án V	1.954	1.954
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkrabjálffarar	23.351	23.351
54441	Sálfræðingar, félagsfræðingar, án VSK	2.291.790	2.291.790
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	6.391.103	6.391.103
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	48.044	48.044
54510	Bókhald	3.675	3.675
54520	Hugbúnaðargerð	193.858	193.858
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	1.909.306	1.909.306
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	339.081	339.081
54570	Listamenn, höfundarréttur	90.000	90.000
54590	Önnur sérfræðipjónusta	705.023	705.023
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	271.321	271.321
54700	Auglýsingar, birting	672.716	672.716
54710	Auglýsingaþjónusta	175.000	175.000
54910	Póstburðargjöld	155.174	155.174
54920	Vöru- og hraðflutningar	206.374	206.374
54930	Þjónustugjöld, ýmis	35.000	35.000
54990	Önnur þjónusta	173.314	173.314

Sundurliðun gjalda 2014

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2014
55130	Simagjöld og afnotagjöld af línun	389.619	389.619
55150	Afnotagjöld af skrá og tölvupóstþjónustu	57.902	57.902
55168	Hýsing	1.116.778	1.116.778
55170	Hugbúnaður	926.793	926.793
55210	Húsaleiga	13.424.652	13.424.652
55290	Önnur leigugjöld	44.600	44.600
55320	Snjómokstur	282.986	282.986
55400	Tréverk- og verkstæði	1.450.347	1.450.347
55420	Blikk- og vélsmíðjur	108.196	108.196
55440	Pípulagnir	6.999	6.999
55450	Rafverk- og verkstæði	149.265	149.265
55510	Radíó-, sjónvarps- og símaverkstæði	148.581	148.581
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	48.900	48.900
55620	Sorphreinsun	155.210	155.210
55690	Önnur verkkaup	94.505	94.505
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	481.920	481.920
56300	Bækur ritföng, filmur o.fl.	94.376	94.376
56320	Tæki, búnaður, áhöld	23.770	23.770
57132	Dráttarvextir	72.175	72.175
57462	Önnur opinber gjöld til ríkisins	10.628	10.628
57472	Skattur af fjármagnstekjum	27.885	27.885
57482	Eftirlitsgjöld, ýmis	26.250	26.250
57492	Önnur opinber gjöld	1.000	1.000
58120	Húsgögn	791.796	791.796
58140	Tölvubúnaður	15.602.446	15.602.446
58150	Eidhús- og ræstingartæki	221.577	221.577
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	211.375	211.375
58190	Önnur áhöld og tæki	5.203.620	5.203.620
58260	Tæki til verknámskennslu í framhaldsskólum	923.245	923.245
58930	Listaverk	250.000	250.000
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	910.475	910.475
	Gjöld samtals	221.226.929	221.226.929

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2014

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2014	Fjáráukalög 2014	Millifærslur 2014	Fjárheimild 2014	Flutt frá árinu 2013	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2014
Tekjur								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	-5.000.000	0	0	-5.000.000	0	0	-5.000.000
Gjöld								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	185.300.000	0	15.566.207	200.866.207	14.297.723	0	215.163.930
	Samtals tekjur og gjöld	180.300.000	0	15.566.207	195.866.207	14.297.723	0	210.163.930
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		178.700.000	0	15.566.207	194.266.207	14.297.723	0	208.563.930

Fjárhéimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2014

Fjármögnun

	Fjárlög 2014	Fjárukalög 2014	Millifærslur 2014	Fjárhéimild 2014	Flutt frá árinu 2013	Samþykkt lokafjárlög	Fjárhéimild alls 2014
Greitt úr ríkissjóði	178.700.000	0	15.566.207	194.266.207	17.143.253	0	211.409.460
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	-2.845.530	0	-2.845.530
Fjármögnun alls	178.700.000	0	15.566.207	194.266.207	14.297.723	0	208.563.930

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlíð (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	17.143.253
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	194.266.207
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	211.409.460

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

Greiddir reikningar	-56.845.439
Launakostnaður	-146.460.168
Rekstrarfé, óskipt	0
Millifærslur	884.508
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-202.421.099

Inneign hjá ríkissjóði

8.988.361

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2014

Lykill	Heiti tegunda	Vidd 1	Eignir	Skuldir
1128	Sparisjóðir		568.702	0
		b310	568.702	0
1148	Sparisjóðir		2.237.186	0
		b250310	2.121.270	0
		b402284	115.916	0
	Handbært fé samtals			2.805.888
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			2.805.888

Staða viðskiptamanna 31.12.2014

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		259.310	0
	0903575579	Lára Stefánsdóttir	259.310	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		259.310	0
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	1.123.316
	4710080280	Landsbankinn hf.	0	714.262
	6611100820	Trölfi,nemendafélag MTR	0	409.054
2275	Ógreidd gjöld		0	15.535.418
		Engin sundurliðun	0	15.535.418
	Skammtímaskuldir alls (22)		0	16.658.734
	Viðskiptakröfur		259.310	
	Viðskiptaskuldir			16.658.734

