

02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

ÁRSREIKNINGUR
2015

fjs FJÁRSÝSLA
RÍKISINS



02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

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.....	12.785.894	8.057.824	9.300.000
Gjöld samtals.....	220.001.703	221.226.929	235.849.166
Framlag úr ríkissjóði.....	226.549.166	194.266.207	226.549.166
Hagnaður/tap ársins.....	19.333.357	-18.902.898	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	27.312.073	12.053.559	
Skuldir samtals.....	12.583.891	16.658.734	
Höfuðstóll í árslok.....	14.728.182	-4.605.175	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	22.537.546	8.988.361	

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

23.03.2016


Forstöðumaður


Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2015	Reikningur 2014	Fjárheimildir 2015
Tekjur			
Sértekjur.....	3.624.106	3.167.137	7.900.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	9.161.788	4.890.687	1.400.000
Tekjur samtals	12.785.894	8.057.824	9.300.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	220.001.703	221.226.929	235.849.166
101 Menntaskólinn á Tröllaskaga.....	220.001.703	221.226.929	235.849.166
Gjöld samtals	220.001.703	221.226.929	235.849.166
Tekjur umfram gjöld.....	-207.215.809	-213.169.105	-226.549.166
Framlag úr ríkissjóði.....	226.549.166	194.266.207	226.549.166
Hagnaður/tap ársins.....	19.333.357	-18.902.898	0

Efnahagsreikningur

Eignir	Reikningur 31.12.2015	Reikningur 31.12.2014
Fastafjármunir		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
Fastafjármunir samtals.....	0	0
Veltufjármunir		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	22.537.546	8.988.361
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	577.846	259.310
Handbært fé.....	4.196.681	2.805.888
Veltufjármunir samtals.....	27.312.073	12.053.559
Eignir samtals.....	27.312.073	12.053.559
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	-4.605.175	14.297.723
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	19.333.357	-18.902.898
Höfuðstóll í árslok.....	14.728.182	-4.605.175
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	14.728.182	-4.605.175
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.....	12.583.891	16.658.734
Skammtímaskuldir samtals.....	12.583.891	16.658.734
Skuldir samtals.....	12.583.891	16.658.734
Skuldir og eigið fé samtals.....	27.312.073	12.053.559

Sjóðstreymi

	Reikningur 2015	Reikningur 2014
Hagnaður/tap ársins	19.333.357	-18.902.898
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	-318.536	-82.080
Breyting skammtímaskulda.....	-4.074.843	8.418.959
Handbært fé frá rekstri	14.939.978	-10.566.019
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.....	-226.549.166	-194.266.207
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	212.999.981	202.421.099
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	-13.549.185	8.154.892
Breyting á handbæru fé	1.390.793	-2.411.127
Handbært fé í ársbyrjun	2.805.888	5.217.015
Handbært fé, hreyfingar	1.390.793	-2.411.127
Handbært fé í árslok	4.196.681	2.805.888

Staða viðfangsefna 31.12.2015

Sundurliðun	Menntaskól 101	Viðfangsefni fjárlaga og heita					Samtals öll viðfangsefni	
							2015	2014
Tekjur								
Sértekjur	3.624.106						3.624.106	3.167.137
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	9.161.788						9.161.788	4.890.687
Tekjur alls	12.785.894						12.785.894	8.057.824
Rekstrargöld	220.001.703						220.001.703	221.226.929
Framlag ríkissjóðs	226.549.166						226.549.166	194.266.207
Niðurstaða ársins	19.333.357						19.333.357	-18.902.898
Höfuðstóll í upphafi árs								
Breyting v/lokafjárlaga	-4.605.175						-4.605.175	14.297.723
Höfuðstóll 31.12.2015	0						0	0
	14.728.182						14.728.182	-4.605.175

Sundurliðun tekna 2015

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn á 101	Samtals öll viðföng 2015
	Sértekjur samtals	3.624.106	3.624.106
46460	Kennsluefni, ýmis	288.619	288.619
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	58.979	58.979
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	3.276.508	3.276.508
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	9.161.788	9.161.788
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	9.161.788	9.161.788
	Tekjur samtals	12.785.894	12.785.894

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2015
5111	Grunnstörf, viðvera	109.893.425	109.893.425
5112	Grunnstörf, fjárvistir	2.774.725	2.774.725
5114	Tímakaup	575.047	575.047
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	610.923	610.923
5119	Önnur dagvinnulaun	2.263.422	2.263.422
5141	Fastar aukagreiðslur	1.114.935	1.114.935
5149	Aðrar aukagreiðslur	684.040	684.040
5151	Fóstr yfirvinna, ótímabundið	7.952.240	7.952.240
5152	Yfirvinna, önnur fóstr eða ótímamæld	887.833	887.833
5153	Yfirvinna, tímamæld	6.437.258	6.437.258
5159	Orlof á yfirvinnu	1.718.020	1.718.020
5181	Launategd gjöld	32.235.499	32.235.499
51960	Gjafir til starfsmanna	409.450	409.450
51970	Risna til starfsmanna, starfsmannafélaga	31.000	31.000
52100	Bækur, tímarit, blöð	368.935	368.935
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	807.998	807.998
52120	Ljósritunar-, prent- og fjólrítunarvörur	74.502	74.502
52390	Aðrar byggingarvörur	124.911	124.911
52520	Verkfæri og áhöld	37.085	37.085
52540	Eldhúsaðhöld	92.722	92.722
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	618.595	618.595
52590	Önnur tæki og áhöld	56.977	56.977
52600	Varahlutir vegna tækja og áhald	8.722	8.722
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	8.080	8.080
52700	Rafmagn	1.000.050	1.000.050
52710	Heitt vatn	1.050.511	1.050.511
52720	Bensín	18.463	18.463
52730	Brennsluolia	9.552	9.552
52790	Aðrir orkugjafar	87.464	87.464
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	249.398	249.398
52830	Drykkjarvörur	281.247	281.247
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	332.280	332.280
52940	Vörur til skyndihjálp	1.600	1.600
52990	Aðrar rekstrarvörur	36.599	36.599
53800	Kennsluefni, ýmis	889.623	889.623
53850	Efni til matreiðslukennslu	292.740	292.740
53920	Myndbönd	2.000	2.000
54100	Fundagjöld	740.120	740.120
54110	Ráðstefnugjöld	212.987	212.987
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	177.864	177.864

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2015
54130	Félagsgjöld	107.740	107.740
54150	Risna, önnur	280.369	280.369
54160	Gjafir	272.190	272.190
54202	Fargjöld innanlands	1.251.274	1.251.274
54212	Fargjöld erlendis	1.673.750	1.673.750
54232	Dagpeningar erlendis	418.526	418.526
54242	Dvalarkostnaður innanlands	802.406	802.406
54252	Dvalarkostnaður erlendis	981.657	981.657
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	80.000	80.000
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	54.719	54.719
54310	Bílaíeigubifreiðar	479.712	479.712
54330	Starfsmannabifreiðar	1.008.005	1.008.005
54340	Hóferðabifreiðar	981.248	981.248
54390	Annar akstur	2.000	2.000
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkraliaðilar	13.480	13.480
54441	Sálfræðingar, félagsfræðingar, án VSK	2.340.764	2.340.764
54490	Önnur sérfræðipjónusta	235.887	235.887
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	3.894.616	3.894.616
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	48.468	48.468
54510	Bókhald	4.900	4.900
54520	Hugbúnaðargerð	147.794	147.794
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	1.011.036	1.011.036
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunartörf	325.818	325.818
54570	Listamenn, höfundarréttur	130.000	130.000
54590	Önnur sérfræðipjónusta	220.786	220.786
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	170.179	170.179
54700	Auglýsingar, birting	1.427.217	1.427.217
54710	Auglýsingapijónusta	86.900	86.900
54750	Upplýsingaöflun, ýmis (ótalín annars staðar)	98.000	98.000
54900	Prentun, fjölritun, bókbönd, ljósritun	54.150	54.150
54910	Póstburðargjöld	104.473	104.473
54920	Vöru- og hraðflutningar	85.203	85.203
54930	Þjónustugjöld, ýmis	139.270	139.270
54990	Önnur þjónusta	39.614	39.614
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línunum	396.581	396.581
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	78.131	78.131
55168	Hýsing	1.153.373	1.153.373
55170	Hugbúnaður	690.161	690.161
55210	Húsaleiga	13.178.352	13.178.352
55290	Önnur leigugjöld	27.462	27.462

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2015
55320	Snjómokstur	466.009	466.009
55400	Tréverk- og verkstæði	12.368	12.368
55420	Blikk- og vélsmíðjur	13.170	13.170
55450	Rafverk- og verkstæði	75.405	75.405
55520	Skrifstofuvéla- og tölvuverkstæði	71.910	71.910
55620	Sorfhreinsun	172.668	172.668
55690	Önnur verkkaup	747.084	747.084
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	763.415	763.415
57132	Dráttarvextir	78.527	78.527
57462	Önnur opinber gjöld til ríkisins	51.616	51.616
57472	Skattur af fjármagnstekjum	11.788	11.788
57482	Eftirlitgjöld, ýmis	33.000	33.000
58120	Húsgögn	95.120	95.120
58140	Tölvubúnaður	4.721.287	4.721.287
58170	Síma- og fjarskiptabúnaður	113.900	113.900
58180	Viðbótarstofnarkostnaður v/húsgagna og skrifstofut	31.784	31.784
58190	Önnur áhöld og tæki	2.689.999	2.689.999
58930	Listaverk	125.000	125.000
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	62.600	62.600
	Gjöld samtals	220.001.703	220.001.703

Fjárhæimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2015

Fjárhæimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2015	Fjárraukalög 2015	Millifærslur 2015	Fjárhæimild 2015	Flutt frá árinu 2014	Samþykkt lokafrjölög	Fjárhæimild alls 2015
Tekjur								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	-7.900.000	0	0	-7.900.000	0	0	-7.900.000
Gjöld								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	210.500.000	0	25.349.166	235.849.166	-4.605.175	0	231.243.991
	Samtals tekjur og gjöld	202.600.000	0	25.349.166	227.949.166	-4.605.175	0	223.343.991
Markaðar tekjur								
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	1.400.000	0	0	1.400.000	0	0	1.400.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	1.400.000	0	0	1.400.000	0	0	1.400.000
Alls		201.200.000	0	25.349.166	226.549.166	-4.605.175	0	221.943.991

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	201.200.000	0	25.349.166	226.549.166	8.988.361	0	235.537.527
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	-13.593.536	0	-13.593.536
Fjármögnun alls	201.200.000	0	25.349.166	226.549.166	-4.605.175	0	221.943.991

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlíð (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	8.988.361
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	226.549.166
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	235.537.527

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

Greiddir reikningar	-45.529.268
Launakostnaður	-167.885.209
Rekstraré, óskipt	0
Millifærslur	414.496
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-212.999.981

Inneign hjá ríkissjóði

22.537.546

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2015

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
1128	Sparisjóðir		2.092.175	0
		b310	2.092.175	0
1148	Sparisjóðir		2.104.506	0
		b250310	1.451.976	0
		b402284	652.530	0
	Handbært fé samtals			4.196.681
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			4.196.681

Staða viðskiptamanna 31.12.2015

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
1216	Einstaklingar, félög og samtök		577.846	0
	6611100820	Trölfi, nemendafélag MTR	577.846	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		577.846	0
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	676.710
	4710080280	Landsbankinn hf.	0	633.068
	5805841959	Ævar og Bóas ehf.	0	32.412
	2009962409	Úlfar Alexander Úlfarsson	0	11.230
2275	Ógreidd gjöld		0	11.907.181
		Engin sundurliðun	0	11.907.181
	Skammtímaskuldir alls (22)		0	12.583.891
	Viðskiptakröfur		577.846	
	Viðskiptaskuldir			12.583.891

