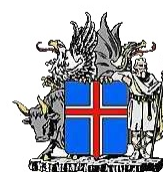


02-308 Menntaskólinn í Kópavogi

ÁRSREIKNINGUR 2015

fjs FJÁRSÝSLA
RÍKISINS



02-308 Menntaskólinn í Kópavogi

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.....	148.233.555	154.103.607	141.500.000
Gjöld samtals.....	1.271.773.447	1.055.949.732	1.216.869.448
Framlag úr ríkissjóði.....	1.075.369.448	887.630.052	1.075.369.448
Hagnaður/tap ársins.....	-48.170.444	-14.216.073	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	33.129.510	41.088.596	
Skuldir samtals.....	72.810.101	32.598.743	
Höfuðstóll í árslok.....	-39.680.591	8.489.853	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	-40.212.951	12.099.836	

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

17.03.2016

Forstöðumaður

Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2015	Reikningur 2014	Fjárheimildir 2015
Tekjur			
Sértekjur.....	130.511.755	137.003.107	129.100.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	17.721.800	17.100.500	12.400.000
Tekjur samtals	148.233.555	154.103.607	141.500.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	1.271.773.447	1.055.949.732	1.216.869.448
101 Menntaskólinn í Kópavogi.....	1.271.773.447	1.055.949.732	1.216.869.448
Gjöld samtals	1.271.773.447	1.055.949.732	1.216.869.448
Tekjur umfram gjöld.....	-1.123.539.892	-901.846.125	-1.075.369.448
Framlag úr ríkissjóði.....	1.075.369.448	887.630.052	1.075.369.448
Hagnaður/tap ársins.....	-48.170.444	-14.216.073	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	12.099.836
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	8.404.594	10.561.975
Handbært fé.....	24.724.916	18.426.785
Veltufjármunir samtals.....	33.129.510	41.088.596
Eignir samtals.....	33.129.510	41.088.596
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	8.489.853	22.705.926
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	-48.170.444	-14.216.073
Höfuðstóll í árslok.....	-39.680.591	8.489.853
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	-39.680.591	8.489.853
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	40.212.951	0
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	32.597.150	32.598.743
Skammtímaskuldir samtals.....	72.810.101	32.598.743
Skuldir samtals.....	72.810.101	32.598.743
Skuldir og eigið fé samtals.....	33.129.510	41.088.596

Sjóðstreymi

	Reikningur 2015	Reikningur 2014
Hagnaður/tap ársins	-48.170.444	-14.216.073
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	2.157.381	-6.988.796
Breyting skammtímaskulda.....	-1.593	8.458.045
Handbært fé frá rekstri	-46.014.656	-12.746.824
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.....	-1.075.369.448	-887.630.052
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	1.127.682.235	883.604.460
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	52.312.787	-4.025.592
Breyting á handbæru fé	6.298.131	-16.772.416
Handbært fé í ársbyrjun	18.426.785	35.199.201
Handbært fé, hreyfingar	6.298.131	-16.772.416
Handbært fé í árslok	24.724.916	18.426.785

Staða viðfangsefna 31.12.2015

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita						Samtals öll viðfangsefni	
	Menntaskól 101						2015	2014
Tekjur								
Sértekjur	130.511.755						130.511.755	137.003.107
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	17.721.800						17.721.800	17.100.500
Tekjur alls	148.233.555						148.233.555	154.103.607
Rekstrargöld	1.271.773.447						1.271.773.447	1.055.949.732
Framlag ríkissjóðs	1.075.369.448						1.075.369.448	887.630.052
Niðurstaða ársins	-48.170.444						-48.170.444	-14.216.073
Höfuðstóll í upphafi árs	8.489.853						8.489.853	22.705.926
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2015	-39.680.591						-39.680.591	8.489.853

Sundurliðun tekna 2015

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn í 101	Samtals öll viðföng 2015
	Sértekjur samtals	130.511.755	130.511.755
45350	Prentun, fjölritun, bókband, ljósritun	944.643	944.643
45920	Námskeiðsgjöld	463.000	463.000
46460	Kennsluefni, ýmis	73.418.845	73.418.845
47130	Sala á vélum og tækjum	280.000	280.000
47310	Húsaleiga	2.730.692	2.730.692
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	965.309	965.309
47712	Vaxtatekjur af skammtímakröfum	1.346.828	1.346.828
47792	Aðrar fjármunatekjur	14.100	14.100
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	931.655	931.655
47822	Rekstrarframlög frá einkaaðilum, innle	253.535	253.535
47842	Rekstrarframlög frá erlendum opinber	6.393.588	6.393.588
47862	Rekstrarframlög frá innlendum opinbe	2.292.500	2.292.500
47992	Ýmsar aðrar tekjur	40.477.060	40.477.060
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	17.721.800	17.721.800
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	13.062.050	13.062.050
4422303	Innritunargjöld, kvöldskóli	1.799.000	1.799.000
4422305	Innritunargjöld, fjarnám	642.000	642.000
4422511	Prófjöld framhaldsskóla	2.218.750	2.218.750
	Tekjur samtals	148.233.555	148.233.555

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2015
5111	Grunnstörf, viðvera	611.823.378	611.823.378
5112	Grunnstörf, fjarvistir	22.954.784	22.954.784
5114	Tímakaup	10.758.777	10.758.777
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	2.397.265	2.397.265
5119	Önnur dagvinnulaun	14.335.199	14.335.199
5131	Vaktaálag I	661.084	661.084
5139	Orlof á vaktaálag	87.143	87.143
5141	Fastar aukagreiðslur	3.532.027	3.532.027
5149	Aðrar aukagreiðslur	2.775.016	2.775.016
5151	Föst yfirvinna, ótímabundið	82.402.064	82.402.064
5153	Yfirvinna, tímamæld	31.849.869	31.849.869
5159	Orlof á yfirvinnu	14.701.625	14.701.625
5181	Launatengd gjöld	189.551.508	189.551.508
5183	Viðbótargjald í lífeyrissjóð	2.865.514	2.865.514
52100	Bækur, tímarit, blöð	1.075.557	1.075.557
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	1.532.757	1.532.757
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	16.139	16.139
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	50.205	50.205
52390	Aðrar byggingarvörur	257.526	257.526
52500	Skrifstofuáhöld	84.868	84.868
52520	Verkfæri og áhöld	1.863	1.863
52530	Öryggisbúnaður	101.065	101.065
52540	Eldhúsáhöld	2.475.118	2.475.118
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	1.696.576	1.696.576
52590	Önnur tæki og áhöld	176.932	176.932
52600	Varahlutir vegna tækja og áhalda	78.457	78.457
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	769.077	769.077
52700	Rafmagn	10.862.994	10.862.994
52710	Heitt vatn	3.300.657	3.300.657
52720	Bensín	7.869	7.869
52730	Brennsluóla	5.314	5.314
52760	Gas og súr	306.804	306.804
52790	Aðrir orkugjafar	109.215	109.215
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	1.203.280	1.203.280
52830	Drykkjarvörur	470.792	470.792
52900	Vinnufatnaður og fatapeningar	1.727.791	1.727.791
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	3.879.138	3.879.138
52940	Vörur til skyndihjálpar	43.888	43.888
52950	Garðyrkjuvörur	2.444	2.444
52970	Vatn	196.920	196.920

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2015
52990	Aðrar rekstrarvörur	851.092	851.092
53490	Aðrar vörur til rannsókna	1.153	1.153
53800	Kennsluefni, ýmis	1.075.881	1.075.881
53810	Handavinnuefni	28.995	28.995
53830	Skreytingar ýmis konar	150.538	150.538
53850	Efni til matreiðslukennslu	50.475.118	50.475.118
53910	Umbúðir	141.414	141.414
53920	Myndbönd	6.580	6.580
54100	Fundagjöld	92.580	92.580
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	2.005.135	2.005.135
54130	Félagsgjöld	328.611	328.611
54150	Risna, önnur	905.824	905.824
54160	Gjafir	225.701	225.701
54202	Fargjöld innanlands	137.590	137.590
54212	Fargjöld erlendis	5.514.508	5.514.508
54232	Dagpeningar erlendis	4.606.709	4.606.709
54242	Dvalarkostnaður innanlands	997.897	997.897
54252	Dvalarkostnaður erlendis	1.151.342	1.151.342
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	127.080	127.080
54300	Leigubifreiðar	55.471	55.471
54310	Bílaleigubifreiðar	28.508	28.508
54330	Starfsmannabifreiðar	708.934	708.934
54340	Hópfreiðabifreiðar	4.300.857	4.300.857
54360	Sjúkraflutningar	6.903	6.903
54400	Viðskipta- og hagfræðingar, lögg. endurskoðendur	648.500	648.500
54410	Lögfræðingar	913.816	913.816
54420	Verkfræðingar, tæknifræðingar og arkitektar	172.465	172.465
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkraþjálfarar	68.600	68.600
54460	Þýðendur, túlkar	11.274	11.274
54461	Þýðendur, túlkar, án VSK	42.171	42.171
54491	Önnur sérfræðiþjónusta, án VSK	640.000	640.000
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðiþjónusta	95.640	95.640
54520	Hugbúnaðargerð	6.907.294	6.907.294
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónusta	4.417.702	4.417.702
54540	Rannsóknarstofur	289.284	289.284
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	565.682	565.682
54570	Listamenn, höfundarréttur	135.000	135.000
54590	Önnur sérfræðiþjónusta	10.053.345	10.053.345
54620	Innheimtulaun og innheimtuþóknun	72.664	72.664
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	1.289.869	1.289.869

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2015
54690	Önnur innheimta, umboðs-, sölu- og þjónustugjöld	123.510	123.510
54700	Auglýsingar, birting	1.741.151	1.741.151
54720	Ljósmyndarar og framköllun	5.940	5.940
54730	Myndbanda- og kvikmyndagerð	25.000	25.000
54790	Önnur auglýsinga- og kynningarstarfsemi	414.828	414.828
54900	Prentun, fjölritun, bókband, ljósritun	3.385.742	3.385.742
54910	Póstburðargjöld	617.809	617.809
54920	Vöru- og hraðflutningar	96.969	96.969
54930	Þjónustugjöld, ýmis	644.747	644.747
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línunum	1.947.103	1.947.103
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	149.514	149.514
55168	Hýsing	631.629	631.629
55170	Hugbúnaður	2.438.883	2.438.883
55190	Önnur afnotagjöld	1.477.072	1.477.072
55210	Húsaleiga	97.514.711	97.514.711
55290	Önnur leigugjöld	3.476	3.476
55320	Snjómokstur	1.476.646	1.476.646
55330	Sendibifreiðar	45.481	45.481
55400	Tréverk- og verkstæði	175.709	175.709
55420	Blikk- og vélsmiðjur	776.583	776.583
55440	Pípulagnir	956.228	956.228
55450	Rafverk- og verkstæði	69.340	69.340
55510	Radíó-, sjónvarps- og símaverkstæði	135.961	135.961
55520	Skrifstofuvéla- og tölvuverkstæði	179.293	179.293
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	1.630.118	1.630.118
55548	Uppsetning á net- og hugbúnaði	134.257	134.257
55550	Viðgerðir áhalda og húsgagna	703.522	703.522
55600	Þvottahús og efnalaugar	1.092.217	1.092.217
55610	Ræsting	6.011.643	6.011.643
55620	Sorphreinsun	1.848.073	1.848.073
55690	Önnur verkkaup	3.096.491	3.096.491
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	1.043.698	1.043.698
57132	Dráttarvextir	104.568	104.568
57472	Skattur af fjármagnstekjum	247.974	247.974
57482	Eftirlitsgjöld, ýmis	77.400	77.400
57492	Önnur opinber gjöld	8.000	8.000
57812	Gengistap, veltufjármunir, skammtímaskuldir og yf	423.328	423.328
58120	Húsgögn	283.500	283.500
58140	Tölvubúnaður	11.415.934	11.415.934
58150	Eldhús- og ræstingartæki	319.418	319.418

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2015
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	257.295	257.295
58170	Síma- og fjarskiptabúnaður	920.612	920.612
58190	Önnur áhöld og tæki	190.336	190.336
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	5.555.512	5.555.512
	Gjöld samtals	1.271.773.447	1.271.773.447

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	Menntaskólinn í Kópavogi	-129.100.000	0	0	-129.100.000	0	0	-129.100.000
	Gjöld							
101	Menntaskólinn í Kópavogi	1.114.800.000	0	102.069.448	1.216.869.448	8.489.853	0	1.225.359.301
	Samtals tekjur og gjöld	985.700.000	0	102.069.448	1.087.769.448	8.489.853	0	1.096.259.301
	Markaðar tekjur							
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
	Aðrar rekstrartekjur							
101	Menntaskólinn í Kópavogi	12.400.000	0	0	12.400.000	0	0	12.400.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	12.400.000	0	0	12.400.000	0	0	12.400.000
	Alls	973.300.000	0	102.069.448	1.075.369.448	8.489.853	0	1.083.859.301

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	973.300.000	0	102.069.448	1.075.369.448	12.099.836	0	1.087.469.284
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	-3.609.983	0	-3.609.983
Fjármögnun alls	973.300.000	0	102.069.448	1.075.369.448	8.489.853	0	1.083.859.301

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlíð (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	12.099.836
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	1.075.369.448
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	1.087.469.284

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

Greiddir reikningar	-177.958.028
Launakostnaður	-991.426.447
Rekstrarfé, óskipt	54.000.000
Millifærslur	-12.297.760
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-1.127.682.235

Skuld við ríkissjóð **-40.212.951**

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2015

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
111	Sjóðir		5.879	0
			5.879	0
1124	Landsbanki Íslands		2.110.367	0
		b350	2.110.367	0
1127	Íslandsbanki		10.494.063	0
		b2155	3.587.151	0
		b2476	4.566.219	0
		b2707	2.340.693	0
1147	Íslandsbanki		4.437.760	0
		b250015	4.076.734	0
		b402281	361.026	0
1183	Evrur		7.676.847	0
		b711000	7.676.847	0
	Handbært fé samtals			24.724.916
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			24.724.916

Staða viðskiptamanna 31.12.2015

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
1216	Einstaklingar, félög og samtök		8.202.694	0
	5904740109	Astma- og ofnæmisfélag Íslands	24.000	0
	4406861259	Borgun hf.	853.741	0
	6001692039	Háskóli Íslands	283.679	0
	4612023490	Icelandair ehf.	324.000	0
	5512032980	IÐAN-Fræðslusetur ehf.	1.923.965	0
	5909750449	KPMG ehf.	15.495	0
	7001693759	Kópavogsbær	1.617.750	0
	5708150320	Menntamálastofnun	110.000	0
	5312050810	Nova ehf.	35.406	0
	6712121420	Nóbel námsbúðir ehf.	1.215.500	0
	4107026220	Rekstrarfélagið Sæmundur Fróði	1.608.475	0
	5402696459	Ríkissjóður Íslands	190.683	0
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		201.900	0
	1306635409	Íris Mjöll Ólafsdóttir	201.900	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		8.404.594	0
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	12.973.941
	9902308546	Fyrirfram. innh.skólagjöld	0	12.725.188
	4710080280	Landsbankinn hf.	0	248.753
2219	Aðrir viðskiptamenn		0	4.845.100
	4705762199	Nemendafélag Menntaskóla Kópav	0	4.845.100
2275	Ógreidd gjöld		0	14.778.109
		Engin sundurliðun	0	14.778.109
	Skammtímaskuldir alls (22)		0	32.597.150
	Viðskiptakröfur		8.404.594	
	Viðskiptaskuldir			32.597.150

