

## Rekstrarreikningur árið 2012

	Skýr.	2012	2011
<b>Rekstrartekjur</b>			
Sí og endurmenntun .....	1	51.715.667	52.056.082
Rekstrarframlög og styrkir .....	2	17.730.000	17.100.000
Markviss .....		0	694.650
Náms- og starfsráðgjöf .....		6.719.125	7.012.500
Endurgreiddur brúarkostnaður .....		2.390.558	2.195.437
Endurgreitt vegna launa .....		1.889.470	1.975.361
Flateyrarverkefni .....		25.118	6.500.000
Aðrar tekjur .....	3	2.806.197	3.177.981
		<u>83.276.135</u>	<u>90.712.011</u>
<b>Rekstrargjöld</b>			
Laun og launatengd gjöld .....		38.070.976	41.428.784
Kostnaður vegna sí- og endurmenntunar .....		28.364.753	27.600.385
Flateyrarverkefni .....		478.106	4.121.368
Ökuskólinn .....		0	29.854
Fjarfundabúnaður .....		2.082.219	2.030.807
Náms- og starfsráðgjöf .....		3.584.050	3.001.210
Húsnæðiskostnaður .....	4	8.527.171	8.451.625
Ritföng, pappír o.fl. ....		336.402	253.866
Kynningarefni og auglýsingar .....		1.791.372	1.637.006
Ferða- og viðskiptakostnaður .....		720.054	428.013
Markviss .....		0	49.280
Leikn .....		0	33.182
Rekstrarleiga tölvubúnaðar og ljósritunarvéla .....		219.896	73.475
Yfirstjórn og annar kostnaður .....	5	6.596.420	5.509.285
Afskrifaðar tapaðar kröfur .....		454.000	158.200
		<u>91.225.419</u>	<u>94.806.340</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði .....		<b>(7.949.284)</b>	<b>(4.094.329)</b>
Fjármagnstekjur .....		202.597	318.336
Fjármagnsgjöld .....		<b>(82.103)</b>	<b>(64.837)</b>
		120.494	253.499
Afskriftir fastafjármuna .....		<b>(1.347.176)</b>	<b>(1.113.719)</b>
<b>Rekstrarniðurstaða ársins, (tap) .....</b>		<b><u>(9.175.966)</u></b>	<b><u>(4.954.549)</u></b>

# Efnahagsreikningur

		<b>Eignir</b>	
	<b>Skýr.</b>	<b>31. 12. 2012</b>	<b>31. 12. 2011</b>
<b>Fastafjármunir</b>			
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>			
Húsgögn .....	6	2.982.859	1.447.571
Hugbúnaður og áhöld .....		<u>2.405.843</u>	<u>3.007.304</u>
		<u>5.388.702</u>	<u>4.454.875</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>			
Háskólasetur Vestfjarða - Stofnfé .....		150.000	150.000
Starfsendurhæfing Vestfjarða - Stofnfé .....		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
		<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
	<b>Fastafjármunir</b>	<u>5.638.702</u>	4.704.875
<b>Veltufjármunir</b>			
Inneign á bankareikningum .....		1.252.178	7.695.922
Viðskiptakröfur .....		6.023.483	2.956.609
Óinnborguð framlög og styrkir .....		<u>1.885.000</u>	<u>3.326.400</u>
		<u>9.160.661</u>	<u>13.978.931</u>
	<b>Eignir</b>	<u>14.799.363</u>	<u>18.683.806</u>

## 31. desember 2012

---

### Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31. 12. 2012	31. 12. 2011
<b>Eigið fé</b>			
Stofnframlög .....		500.000	500.000
Óráðstafað eigið fé .....		14.252.688	19.207.237
Rekstrarniðurstaða ársins .....		(9.175.966)	(4.954.549)
<b>Eigið fé</b>		<u>5.576.722</u>	<u>14.752.688</u>
<b>Skuldir</b>			
Lánadrottinnar.....		8.351.591	2.974.743
Fyrirfram innheimtar tekjur.....		0	700.000
Ónotaðir styrkir.....		871.050	256.375
<b>Skuldir</b>		<u>9.222.641</u>	<u>3.931.118</u>
<b>Samtals eigið fé og skuldir</b>		<u>14.799.363</u>	<u>18.683.806</u>

## Sjóðstreymi árið 2012

	Skýr.	2012	2011
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Rekstrarniðurstaða ársins .....		(9.175.966)	(4.954.549)
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi</b>			
Afskriftir .....		1.347.176	1.113.719
<b>Veltufé frá rekstri</b>		<u>(7.828.790)</u>	<u>(3.840.830)</u>
<b>Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum</b>			
Skammtímakröfur, lækkun, (hækkun) .....		(1.625.474)	(710.565)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....		5.291.523	(292.786)
<b>Handbært fé frá rekstri</b>		<u>(4.162.741)</u>	<u>(4.844.181)</u>
<b>Fjárfestinga- og fjármögnunarhreyfingar</b>			
Fjárfest á árinu .....		(2.281.003)	(1.687.395)
<b>Fjárfestinga- og fjármögnunarhreyfingar</b>		<u>(2.281.003)</u>	<u>(1.687.395)</u>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....		(6.443.744)	(6.531.576)
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....		<u>7.695.922</u>	<u>14.227.498</u>
<b>Handbært fé í lok tímabilsins</b> .....		<u>1.252.178</u>	<u>7.695.922</u>

# Skýringar

1. Sí- og endurmenntun	2012	2011
Framlög frá ríki .....	1.939.400	3.285.000
Framlög frá Fræðslumiðstöð atvinnulífsins .....	26.825.000	23.572.000
Framlög frá Fjölmennt .....	2.992.000	5.462.000
Önnur framlög og styrkir .....	150.000	2.490.000
Greitt af þátttakendum .....	19.809.267	17.247.082
	<u>51.715.667</u>	<u>52.056.082</u>
2. Rekstrarframlög og styrkir		
Framlög frá ríki .....	17.700.000	17.100.000
Sérstyrkur v/námskeiðið Barnsmíssir á Hólmarvík .....	30.000	0
	<u>17.730.000</u>	<u>17.100.000</u>
3. Aðrar tekjur		
Auglýsingar í Námsvísi .....	620.500	1.043.000
Útleiga á stofum og búnaði .....	1.094.037	1.475.850
Aðrar tekjur .....	1.091.660	659.131
	<u>2.806.197</u>	<u>3.177.981</u>
4. Húsnæðiskostnaður		
Húsaleiga Vestri .....	6.902.249	6.556.244
Húsaleiga Hólmarvík .....	344.384	309.779
Húsaleiga Vesturbyggð .....	455.790	677.090
Rafmagn og hiti .....	406.013	380.376
Viðhald og endurbætur húsnæðis .....	5.356	129.384
Þrifa og hreinlætisvörur .....	411.245	387.605
Annað .....	2.134	11.147
	<u>8.527.171</u>	<u>8.451.625</u>
5. Yfirstjórn og annar kostnaður		
Félagsgjöld .....	257.527	182.300
Sími og internet .....	463.428	495.938
Flutningur og burðargjöld .....	586.137	476.446
Námskeið og ráðstefnur .....	108.130	93.568
Kaffi og matarkostnaður .....	38.533	43.287
Þjónustugjöld og bankakostnaður .....	121.643	153.080
Viðhald og rekstur áhaldna, tækja og hugbúnaðar .....	2.365.796	2.096.755
Aðkeypt sérfræðiþjónusta .....	330.379	295.741
EQM gæðakerfi .....	215.689	164.186
Tryggingar .....	23.133	22.123
Fundarkostnaður .....	152.888	12.995
Ljósritunarvél keypt á Hólmarvík .....	0	138.278
Ljósritunarvél viðhald og rekstur .....	191.798	83.415
Þjónustusamningur við Snerpu .....	747.647	544.594
Heimasíða .....	337.500	179.500
Styrkir og styrktarauglýsingar .....	340.499	304.050
Árshátíð, risna ofl. ....	15.360	15.800
Annar kostnaður .....	300.333	207.229
	<u>6.596.420</u>	<u>5.509.285</u>

**6. Varanlegir rekstrarfjármunir**

	Húsgögn	Hugbúnaður önnur áhöld	Samtals
Stofnverð 1.1. ....	1.447.571	3.007.304	4.454.875
Fjárfest á árinu .....	2.281.003	0	2.281.003
Afskrifað á árinu .....	( 745.715)	( 601.461)	( 1.347.176)
Bókfært verð 31.12 .....	2.982.859	2.405.843	5.388.702
Afskriftarhlutföll .....	20,00%	20,00%	