

**Rekstrarreikningur 01.01.2002 - 31.12.2002**

Tekjur	Skýr.	Árið 2002	Árið 2001
Námskeið.....		8.454.166	5.347.347
Rekstrarframlög og styrkir.....	1	12.561.649	18.172.250
MUS.....		536.600	575.500
Aðrar tekjur.....	1	476.250	24.452
Fjármagnstekjur.....		229.727	290.566
		<b><u>22.258.392</u></b>	<b><u>24.410.115</u></b>
Gjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	2	8.140.366	5.395.968
Námskeiðskostnaður.....		6.512.665	6.715.083
Aðkeyptir verktakar.....	3	230.121	1.577.540
Háskólanám.....	4	1.827.879	1.779.620
MUS .....		1.501.673	1.212.241
Húsnæðiskostnaður.....	5	1.831.989	309.370
Ritföng, pappír o.fl.....		231.680	239.372
Kynningarefni og auglýsingar.....		972.912	953.549
Ferða- og viðskiptakostnaður.....		374.397	439.873
Annar skrifstofukostnaður.....	6	2.163.273	2.198.496
Fjármagnsgjöld.....		72.268	76.010
		<b><u>23.859.223</u></b>	<b><u>20.897.122</u></b>
		<u>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</u>	<u>3.512.993</u>
Afskriftir	7	960.437	0
		<b><u>Rekstrarniðurstaða ársins:</u></b>	<b><u>3.512.993</u></b>

## Efnahagsreikningur 31.12.2002

Eignir	31.12.2002	31.12.2001
<b>Fastafjármunir</b>		
Húsgögn.....	1.310.141	0
Hugbúnaður og áhöld.....	2.531.609	
	<u>Samtals: 3.841.750</u>	<u>0</u>
<b>Veltufjármunir</b>		
Inneign á bankareikningum.....	250.013	4.165.508
Viðskiptakröfur.....	672.144	1.039.778
	<u>Samtals: 922.157</u>	<u>5.205.286</u>
	<b><u>Samtals eignir: 4.763.907</u></b>	<b><u>5.205.286</u></b>
<b>Skuldir</b>		
Yfirdráttur í viðskiptabanka.....	1.589.181	0
Lánadrottnar.....	436.149	424.801
Fyrirfram innheimtar tekjur.....	700.000	0
Ógreidd laun og launatengd gjöld 31.12....	0	180.640
	<u>Samtals: 2.725.330</u>	<u>605.441</u>
<b>Eigið fé</b>		
Stofnframlög.....	500.000	500.000
Óráðstafað eigið fé.....	4.099.845	586.852
Rekstrarniðurstaða ársins.....	-2.561.268	3.512.993
	<u>Samtals: 2.038.577</u>	<u>4.599.845</u>
	<b><u>Samtals skuldir og eigið fé: 4.763.907</u></b>	<b><u>5.205.286</u></b>

## Sjóðstreymi ársins 2002

Rekstrarhreyfingar	2002	2001
Rekstrarniðurstaða ársins að frádregnum afskriftum	-1.600.831	3.512.993
Skammtímakröfur, lækkun, (hækkun)	367.634	1.039.778
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	2.119.889	-605.441
<u>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</u>	<u>886.692</u>	<u>3.947.330</u>
<b>Fjárfestinga- og fjármögnunarhreyfingar</b>		
Innborgað stofnframlag	0	0
Keypt húsgögn og búnaður	-4.802.187	0
<u>Fjárfestinga- og fjármögnunarhreyfingar</u>	<u>-4.802.187</u>	<u>0</u>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b>	<b>-3.915.495</b>	<b>2.784.730</b>
<b>Handbært fé í upphafi árs</b>	<b>4.165.508</b>	<b>1.380.778</b>
<b><u>Handbært fé í lok árs</u></b>	<b><u>250.013</u></b>	<b><u>4.165.508</u></b>

**Skýringar/sundurliðanir****1. Rekstrarframlög og styrkir**

Opinber rekstrarframlög	8.500.000
Aukaframlög vegna sérverkefna	3.000.000
Styrkir til kaupa á fjarfundabúnaði	700.000
Styrkur vegna Menntasmiðju kvenna	700.000
Önnur framlög	361.649
Ónotuð framlög	-700.000

**12.561.649****Aðrar tekjur**

Námsvísir	296.500
Útleiga á stofum	102.200
Annað	77.550

**476.250****2. Laun og launatengd gjöld**

Laun	6.761.386
Tryggingagjald	375.126
Lífeyrissjóður	729.928
Dagpeningar	90.000
Endurgr.símakostnaður	36.000
Endurgr.bifreiðakostnaður	11.024
Önnur launatengd gjöld	136.902

**8.140.366****3. Aðkeyptir verktakar**

Ritari í Þróunarsetri	230.121
-----------------------	---------

**4. Háskólanám**

Kostnaður vegna háskólanáms	2.479.095
Endurgreiðslur vegna brúarkostnaðar	-651.216

**1.827.879**

## 5. Húsnæðiskostnaður

Húsaleiga	567.921
Ráfmagn og hiti	231.861
Viðhald og endurbætur	730.264
Þrifa og hreinlætiskostnaður	94.706
Annað	207.237
	<b><u>1.831.989</u></b>

## 6. Annar skrifstofukostnaður

Flutningur og burðagjöld	192.350
Sími og internet	371.552
Kaffi og matarkostnaður	49.061
Félagsgjöld	80.000
Fundir, námskeið og ráðstefnur	170.163
Aðkeypt sérfræðiþjónusta	115.784
Boðlína/þjónustugjöld	43.997
Rekstrarleiga ljósritunarvélar	200.651
Rekstrarleiga tölvubúnaðar	346.870
Viðhald á hugbúnaði, áhöldum og tækjum	351.635
Náma	89.640
Annar kostnaður	151.570
	<b><u>2.163.273</u></b>

## 7. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Hugbúnaður		Samtals
	Húsgögn	og önnur áhöld	
Stofnverð 1.1.	0	0	0
Viðbót á árinu	1.637.676	3.164.511	4.802.187
Afskrifað á árinu	-327.535	-632.902	-960.437
Bókfært verð í árslok	<u>1.310.141</u>	<u>2.531.609</u>	<u>3.841.750</u>
Afskriftarhlutfall:	20,00%	20,00%	