

# Rekstrarreikningur árið 2011

	Skýr.	2011	2010
<b>Rekstrartekjur</b>			
Sí og endurmenntun .....	1	52.056.082	47.140.437
Rekstrarframlög og styrkir .....	2	17.100.000	24.250.000
Markviss .....		694.650	68.000
Náms- og starfsráðgjöf .....		7.012.500	7.490.000
Endurgreiddur brúarkostnaður .....		2.195.437	2.017.320
Endurgreitt vegna launa .....		1.975.361	881.369
Flateyrarverkefni .....		6.500.000	0
Aðrar tekjur .....	3	3.177.981	2.005.023
		<u>90.712.011</u>	<u>83.852.149</u>
<b>Rekstrargjöld</b>			
Laun og launatengd gjöld .....		41.428.784	29.963.902
Kostnaður vegna sí- og endurmenntunar .....		27.600.385	28.041.617
Flateyrarverkefni .....		4.121.368	0
Ökuskólinn .....		29.854	0
Fjarfundabúnaður .....		2.030.807	1.699.883
Náms- og starfsráðgjöf .....		3.001.210	2.593.471
Húsnæðiskostnaður .....	4	8.451.625	8.109.091
Ritföng, pappír o.fl. ....		253.866	377.635
Kynningarefni og auglýsingar .....		1.637.006	2.034.408
Ferða- og viðskiptakostnaður .....		428.013	616.202
Vestfjarðahringurinn .....		0	193.490
Markviss .....		49.280	0
Leikn .....		33.182	0
Rekstrarleiga tölvubúnaðar og ljósritunarvéla .....		73.475	85.185
Yfirstjórn og annar kostnaður .....	5	5.509.285	4.802.082
Afskrifaðar tapaðar kröfur .....		158.200	62.650
		<u>94.806.340</u>	<u>78.579.616</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði .....		(4.094.329)	5.272.533
Fjármagnstekjur .....		318.336	976.635
Fjármagnsgjöld .....		(64.837)	(175.802)
		<u>253.499</u>	<u>800.833</u>
Afskriftir fastafjármuna .....		(1.113.719)	(970.300)
<b>Rekstrarniðurstaða ársins .....</b>		<u><u>(4.954.549)</u></u>	<u><u>5.103.066</u></u>

# Efnahagsreikningur

## Eignir

	Skýr.	31. 12. 2011	31. 12. 2010
<b>Fastafjármunir</b>			
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>	6		
Húsgögn .....		1.447.571	1.680.098
Hugbúnaður og áhöld .....		3.007.304	2.201.101
		<u>4.454.875</u>	<u>3.881.199</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>			
Háskólasetur Vestfjarða - Stofnfé .....		150.000	150.000
Starfsendurhæfing Vestfjarða - Stofnfé .....		100.000	100.000
		<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
<b>Fastafjármunir</b>		<u>4.704.875</u>	<u>4.131.199</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
Inneign á bankareikningum .....		7.695.922	14.227.498
Viðskiptakröfur .....		2.956.609	3.836.444
Óinnborguð framlög og styrkir .....		3.326.400	1.736.000
		<u>13.978.931</u>	<u>19.799.942</u>
<b>Eignir</b>		<u>18.683.806</u>	<u>23.931.141</u>

## 31. desember 2011

### Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31. 12. 2011	31. 12. 2010
<b>Eigið fé</b>			
Stofnframlög .....		500.000	500.000
Óráðstafað eigið fé .....		19.207.237	14.104.171
Rekstrarniðurstaða ársins .....		<u>(4.954.549)</u>	<u>5.103.066</u>
<b>Eigið fé</b>		<u>14.752.688</u>	<u>19.707.237</u>
<b>Skuldir</b>			
Lánadrottnar.....		2.974.743	3.323.904
Fyrirfram innheimtar tekjur.....		700.000	900.000
Ónotaður styrkur v/raunfærnimat.....	2	<u>256.375</u>	<u>0</u>
<b>Skuldir</b>		<u>3.931.118</u>	<u>4.223.904</u>
<b>Samtals eigið fé og skuldir</b>		<u>18.683.806</u>	<u>23.931.141</u>

## Sjóðstreymi árið 2011

	Skýr.	2011	2010
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Rekstrarniðurstaða ársins .....		(4.954.549)	5.103.066
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi</b>			
Afskriftir .....		1.113.719	970.300
<b>Veltufé frá rekstri</b>		(3.840.830)	6.073.366
 <b>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum</b>			
Skammtímakröfur, lækkun, (hækkun) .....		(710.565)	5.261.708
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....		(292.786)	(4.710.094)
<b>Handbært fé frá rekstri</b>		(4.844.181)	6.624.980
 <b>Fjárfestinga- og fjármögnunarhreyfingar</b>			
Fjárfest á árinu .....		(1.687.395)	(408.829)
<b>Fjárfestinga- og fjármögnunarhreyfingar</b>		(1.687.395)	(408.829)
 <b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár .....</b>			
<b>Handbært fé í upphafi árs .....</b>		(6.531.576)	6.216.151
		14.227.498	8.011.347
<b>Handbært fé í lok tímabilsins .....</b>		7.695.922	14.227.498

# Skýringar

1. Sí- og endurmenntun	2011	2010
Framlög frá ríki .....	3.285.000	2.946.000
Framlög frá Fræðslumiðstöð atvinnulífsins .....	23.572.000	23.500.333
Framlög frá Fjölmenn .....	5.462.000	0
Önnur framlög og styrkir .....	2.490.000	4.592.000
Greitt af þátttakendum .....	17.247.082	16.102.104
	<u>52.056.082</u>	<u>47.140.437</u>
<b>2. Rekstrarframlög og styrkir</b>		
Framlög frá ríki .....	17.100.000	19.250.000
Framlag fyrra árs notað á rekstrarári .....	0	5.000.000
	<u>17.100.000</u>	<u>24.250.000</u>
<b>3. Aðrar tekjur</b>		
Auglýsingar í Námsvísi .....	1.043.000	0
Útleiga á stofum og búnaði .....	1.475.850	1.882.190
Aðrar tekjur .....	659.131	122.833
	<u>3.177.981</u>	<u>2.005.023</u>
<b>4. Húsnæðiskostnaður</b>		
Húsaleiga Vestri .....	6.556.244	5.761.255
Húsaleiga Hólmavík .....	309.779	489.189
Húsaleiga Vesturbyggð .....	677.090	529.647
Rafmagn og hiti .....	380.376	300.310
Viðhald og endurbætur húsnæðis .....	129.384	751.923
Þrifa og hreinlætisvörur .....	387.605	260.037
Annað .....	11.147	16.730
	<u>8.451.625</u>	<u>8.109.091</u>
<b>5. Yfirstjórn og annar kostnaður</b>		
Félagsgjöld .....	182.300	241.500
Sími og internet .....	495.938	406.753
Flutningur og burðargjöld .....	476.446	425.548
Námskeið og ráðstefnur .....	93.568	45.000
Kaffi og matarkostnaður .....	43.287	59.502
Sorpeyðingargjald .....		64.900
Þjónustugjöld og bankakostnaður .....	153.080	130.395
Viðhald og rekstur áhaldna, tækja og hugbúnaðar .....	2.096.755	1.628.599
Aðkeypt sérfræðiþjónusta .....	295.741	197.663
EQM gæðakerfi .....	164.186	0
Tryggingar .....	22.123	17.049
Fundarkostnaður .....	12.995	92.372
Ljósritunarvél keypt á Hólmavík .....	138.278	0
Ljósritunarvél viðhald .....	83.415	190.561
Þjónustusamningur við Snerpu .....	544.594	749.522
Heimasíða .....	179.500	0
Styrkir og styrktarauglýsingar .....	304.050	276.150
Árshátíð, risna ofl. ....	15.800	124.200
Annar kostnaður .....	207.229	152.368
	<u>5.509.285</u>	<u>4.802.082</u>

## 6. Varanlegir rekstrarfjármunir

	Húsgögn	Hugbúnaður	
		önnur áhöld	Samtals
Stofnverð 1.1. ....	1.680.098	2.201.101	3.881.199
Fjárfest á árinu .....	129.366	1.558.029	1.687.395
Afskrifað á árinu .....	( 361.893)	( 751.826)	( 1.113.719)
Bókfært verð 31.12 .....	1.447.571	3.007.304	4.454.875
Afskriftarhlutföll .....	20,00%	20,00%	