

Deloitte
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 24 21 37 14
Ndr. Ringgade 70 A
4200 Slagelse

Telefon 58 55 82 00
Telefax 58 55 82 01
www.deloitte.dk

Stiftelsen "Georg Stages Minde"
CVR-nr. 30 87 61 64

Årsrapport 2010

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-----------------------------------|-------------|
| Oplysninger om stiftelsen | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse for 2010 | 12 |
| Balance pr. 31.12.2010 | 13 |
| Pengestrømsopgørelse for 2010 | 15 |
| Noter | 16 |

Oplysninger om stiftelsen

Stiftelsen

Stiftelsen "Georg Stages Minde"

A.H. Vedels Plads

Nyholm

1439 København K

CVR-nr. 30 87 61 64

Hjemstedskommune København

Telefon 32 95 80 19

Telefax 32 95 80 16

Internet www.georgstage.dk

E-mail stiftelsen@georgstage.dk

Stiftelsens vision/formål

Det er stiftelsens formål at give unge mennesker, der ønsker at fare til søs, den første undervisning i praktisk sømandsgerning ombord i et dertil bestemt skoleskib.

Bestyrelse

Viceadmiral K. Borck, formand

Flotilleadmiral Søren S. Thostrup, næstformand

Dispatchør Niels Lehmann Christensen, kasserer

Lektor Mogens Rasmussen, skibsinspektør

Læge Pernille Stage

Direktør Palle A. Anneberg

Direktør Jan Meinertz

Vicedirektør Pia E. Voss

Vicedirektør Francis Zachariae

Advokat Lars Rosenberg Overby

Kontreadmiral Finn Hansen

Søkortchef Jens Peter Weiss Hartmann

Skolens forstander og skoleskibets fører

Kaptajn Karl Zilmer

Fungerende forretningsfører

Susanne Mårtensson

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 for Stiftelsen "Georg Stages Minde".

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om maritime uddannelser og bekendtgørelse om tilskud til tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner. Jf. bekendtgørelsen er årsrapporten udarbejdet i henhold til bestemmelserne i Statens Regnskabsregler, med de fravigelser, der følger af uddannelsesinstitutionernes særlige forhold. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af Stiftelsens aktiver og passiver, finansielle stilling, resultat samt pengestrømme.

København, den 2. marts 2011

Daglig ledelse

Susanne Mårtensson
fungerende forretningsfører

Kaptajn Karl Zilmer
søfartsskolens forstander og skoleskibets fører

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet den 2. marts 2011

Bestyrelse

K. Borck
formand

Søren S. Thostrup
næstformand

Niels Lehmann Christensen
kasserer

Mogens Rasmussen
skibsinspektør

Pernille Stage

Palle A. Anneberg

Jan Meinertz

Pia E. Voss

Francis Zachariae

Lars Rosenberg Overby

Finn Hansen

Jens Peter Weiss Hartmann

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen i Stiftelsen "Georg Stages Minde"

Påtegning på årsrapport

Vi har revideret årsrapporten for Stiftelsen "Georg Stages Minde" for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og specifikationer. Årsrapporten aflægges efter Søfartsstyrelsens bekendtgørelse nr. 110 af 19. februar 2003 om tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner, samt bestemmelserne i Statens Regnskabsregler, med de fravigelser, der følger af uddannelsesinstitutionernes særlige forhold.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelsen. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder og god offentlig revisionsetik, jf. bekendtgørelse nr. 3 af 7. januar 1997 om revision af statens regnskaber m.m. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for stiftelsens udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af stiftelsens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af stiftelsens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af stiftelsens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med Søfartsstyrelsens bekendtgørelse. Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Den uafhængige revisors påtegning

Udtalelse om bestyrelsesberetningen

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde en bestyrelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet bestyrelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst bestyrelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af stiftelsens årsrapport for 2010 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen, og at oplysningerne i årsrapporten om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med Søfartsstyrelsens bekendtgørelse.

Ledelsens ansvar

Stiftelsens ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved stiftelsens forvaltning, og at oplysningerne i årsrapporten om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med Søfartsstyrelsens bekendtgørelse.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, jf. revisionsbekendtgørelsen, har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om stiftelsen har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vi har endvidere stikprøvevist gennemgået stiftelsens rapportering i årsrapporten om resultater. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, og at oplysningerne i årsrapporten om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med Søfartsstyrelsens bekendtgørelse.

Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2010 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, eller at oplysningerne i årsrapporten om resultater ikke er dokumenterede og i overensstemmelse med Søfartsstyrelsens bekendtgørelse.

Slagelse, den 2. marts 2011

Deloitte

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Søren Stampe
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Stiftelsens hoved- og nøgletal

| | <u>2006</u> <u>t.kr.</u> | <u>2007</u> <u>t.kr.</u> | <u>2008</u> <u>t.kr.</u> | <u>2009</u> <u>t.kr.</u> | <u>2010</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 5 års hovedtal | | | | | |
| Statstilskud | 5.110 | 5.313 | 5.608 | 5.700 | 5.738 |
| Øvrige indtægter | 2.526 | 8.854 | 3.208 | 3.416 | 6.823 |
| Omsætning (indtægter i alt) | 7.636 | 14.167 | 8.816 | 9.116 | 12.560 |
| Driftsresultat | 596 | 2.946 | (719) | 515 | 2.775 |
| Årets resultat | 658 | 3.088 | (525) | 658 | 2.866 |
| Balance | | | | | |
| Balancesum | 3.122 | 5.884 | 6.278 | 6.145 | 9.079 |
| Egenkapital ultimo | 2.181 | 5.180 | 4.668 | 5.326 | 8.149 |
| Pengestrømme | | | | | |
| Driftsaktivitet | (139) | 3.252 | 398 | (133) | 3.029 |
| Investeringsaktivitet | - | - | - | (106) | - |
| Heraf investering i materielle anlægsaktiver | - | - | - | 106 | - |
| = Nettopengestrømme | (139) | 3.252 | 398 | (239) | 3.029 |
| Regnskabsmæssige nøgletal | | | | | |
| Overskudsgrad (%) | 8 | 21 | (8) | 7 | 23 |
| Likviditetsgrad (%) | 394 | 1.712 | 558 | 1.869 | 2.485 |
| Soliditetsgrad (%) | 64 | 88 | 74 | 87 | 90 |
| Finansieringsgrad (%) | 80 | 80 | 80 | 54 | 62 |

Der henvises i øvrigt til yderligere nøgletal i noterne 21 – 26.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

At undervise i modul 1 på grunduddannelsen for søfarende.

Udvikling i økonomiske forhold samt årets resultat sammenholdt med sidste år

Årets resultat blev et overskud på 2.866 t.kr. mod et overskud på 658 t.kr. i 2009. Årets resultat er påvirket positivt af modtagen arv.

Som et led i regeringens besparelser er der for 2010 og 2011 indført en dispositionsbegrænsning på 1% af det modtagne statstilskud. Stiftelsen har valgt at indarbejde 1% reduktionen for 2010 i årsrapporten. Beløbet udgør 57.960 kr., og er opført som mellemværende med Søfartsstyrelsen.

I forhold til det reviderede budget for 2010 er dette resultat 5 t.kr. bedre end budgetteret.

Følgende reguleringer har haft virkning på årets resultat:

Reguleringer med en gunstig virkning på resultatet

- Indtægtsdækket virksomhed
- Renteindtægter
- Arv og bidrag

Reguleringer med en ugunstig virkning på resultatet

- Regulering af statstilskud 57.960 kr.

Ændringer i anlægsaktiver

Der er i 2010 ikke foretaget nyinvesteringer, men udelukkende reovering og udskiftning af eksisterende driftsmateriel.

Forventet udvikling

Der er budgetteret med et overskud på 250 t.kr. i 2011.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stiftelsen "Georg Stages Minde" er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 110 af 19. februar 2003 om tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner. Jf. bekendtgørelsen er årsrapporten udarbejdet i henhold til bestemmelserne i Statens Regnskabsregler, med de fravigelser, der følger af uddannelsesinstitutionernes særlige forhold.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde Stiftelsen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når institutionen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Statstilskud, deltagerbetaling, bidrag samt andre indtægter mv.

Statstilskud vedrørende uddannelsen indregnes på grundlag af den foretagne studenterårsindberetning vedrørende undervisningsperioden. Øvrige tilskud periodiseres, hvilket vil sige, at tilskuddene indregnes i det relevante regnskabsår uanset, hvornår betalingen er modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Deltagerbetaling og andre indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering af ydelsen mv. til køber har fundet sted. Deltagerbetaling og andre indtægter periodiseres, hvilket vil sige, at indtægterne indregnes i det relevante regnskabsår uanset, hvornår betalingen er modtaget.

Omkostninger, generelt

Omkostninger indregnes i takt med afholdelsen. Omkostningerne omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning (indtægter), herunder løn og andre lønafhængige omkostninger, afskrivninger og øvrige omkostninger.

- Undervisningens gennemførelse
- Ledelse og administration
- Bygnings- og skibsdrift *
- Bygningens og skibets tilvejebringelse *
- Kostafdeling
- Udvikling
- Markedsføring

* Omkostninger til bygnings- og skibsdrift består hovedsageligt af omkostninger vedrørende skibsdrift, da stiftelsen ikke ejer bygninger eller har indgået væsentlige lejemål.

Omkostningerne er så vidt muligt henført direkte til de enkelte formål. Hvor det ikke har været muligt at henføre omkostningerne direkte, er der anvendt fordelingsnøgler, der er baseret på medgåede timer, direkte lønomkostninger eller antal årstuderende (STÅ'er). Principperne for fordelinger er uændrede i forhold til tidligere.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter og transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger og andre finansielle omkostninger og transaktioner i fremmed valuta.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under institutionens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Skat

Skat af årets resultat er beregnet med udgangspunkt i årets skattepligtige indkomst opgjort efter fondsbeskatningens regler. Der afsættes ikke udskudt skat på skattemæssige henlæggelser.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Skoleskib, undervisningsudstyr, andet udstyr og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på skoleskibet.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|--------------------------|----------------|
| Skoleskib | afskrives ikke |
| Undervisningsudstyr | 3-5 år |
| Andet udstyr og inventar | 3-5 år |

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis undervisningens gennemførelse, udvikling og markedsføring, ledelse og administration, bygningsdrift samt særlige tilskud.

Aktiver med en kostpris under 62.500 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsføringsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen sammen med af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

It-udstyr

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|--|-----------------|
| It-udstyr enkeltanskaffelse over 62.500 kr. | 3-8 år |
| It-udstyr enkeltanskaffelse mellem 2.500 kr. og 62.500 kr. | Saldometoden |
| It-udstyr enkeltanskaffelse under 2.500 kr. | Straksafskrives |

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis undervisningens gennemførelse og ledelse og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Værdipapirer med børskurs over pari optages til kurs 100. Kursregulering er overført til resultatopgørelsen.

Egenkapital

Via resultatdisponeringen fordeles årets resultat mellem grundkapital og egenkapital i øvrigt.

Langfristet gæld

Langfristet gæld, herunder statslån og kommunal gæld måles til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles langfristet gæld til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen for Stiftelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og finansielle omsætningsaktiver.

Segmentoplysninger

Der gives oplysninger på segmenter, der omfatter en opdeling af Stiftelsens aktiviteter i grunduddannelser og indtægtsdækket virksomhed. Segmentoplysningerne følger institutionens regnskabspraksis og interne økonomistyring.

Ved afgivelsen af segmentoplysninger foretages der en række fordelinger af indirekte omkostninger til de respektive segmenter. Fordelingerne er baseret på medgåede undervisningstimer, direkte lønomkostninger eller antal årstuderende (STÅ'er) afhængig af hvilken fordelingsnøgle, der vurderes relevant for den enkelte omkostningstype. Fordelingsnøglerne er uændrede fra år til år.

Hoved- og nøgletal/særlige specifikationer

Hoved- og nøgletal for institutionen opstilles og præsenteres i henhold til bekendtgørelse om retningslinjer for udarbejdelse af årsrapport for uddannelsesinstitutioner omfattet af Søfartsstyrelsens bekendtgørelse nr. 110 af 19. februar 2003.

Kravet om hoved- og nøgletal for de seneste 5 år er opfyldt, i det omfang det er praktisk muligt.

Der er ikke foretaget tilpasning af hoved- og nøgletal som følge af de i 2009 foretagne ændringer af anvendt regnskabspraksis.

| | | |
|-------------------|---|---|
| Overskudsgrad | = | $\frac{\text{Årets resultat før fin. poster} \times 100}{\text{Omsætning}}$ |
| Afkastningsgrad | = | $\frac{\text{Årets resultat før fin. poster} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$ |
| Likviditetsgrad | = | $\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld ekskl. feriepengeforpligtelse}}$ |
| Soliditetsgrad | = | $\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$ |
| Finansieringsgrad | = | $\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$ |

Én årstuderende (STÅ'er) er udtryk for en student, som har gennemført 40 ugers undervisning, svarende til 1 års undervisning.

Ét årsværk svarer til den aftalte normale arbejdstid for en helårsansat medarbejder.

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) udgør aktiviteter, der for institutionen er naturlige udløbere af institutionens ordinære virksomhed (taxameterfinansierede uddannelser).

Resultatopgørelse for 2010

| | <u>Note</u> | <u>2010 kr.</u> | <u>2009 t.kr.</u> |
|--|-------------|--------------------------|-----------------------|
| Statstilskud | 1 | 5.738.040 | 5.700 |
| Deltagerbetaling og andre indtægter | 2 | <u>6.823.451</u> | <u>3.416</u> |
| Omsætning | | <u>12.561.491</u> | <u>9.116</u> |
| Undervisningens gennemførelse | 3 | (5.566.729) | (5.335) |
| Ledelse og administration | 4 | (1.446.978) | (1.410) |
| Bygnings- og skibsdrift | 5 | (427.426) | (326) |
| Bygningens og skibets tilvejebringelse | 6 | (910.593) | (789) |
| Kostafdeling | 7 | (650.759) | (537) |
| Udvikling | 8 | (527.680) | (82) |
| Markedsføring | 9 | <u>(256.304)</u> | <u>(122)</u> |
| Driftsomkostninger | | (9.786.469) | (8.601) |
| Driftsresultat | | 2.775.022 | 515 |
| Finansielle indtægter | 10 | 91.278 | 145 |
| Finansielle omkostninger | 11 | <u>(20)</u> | <u>(2)</u> |
| Årets resultat | | <u>2.866.280</u> | <u>658</u> |
| Resultatdisponering | | | |
| Overført til næste år | | 2.315.050 | |
| Henlagt til senere uddeling | | 500.000 | |
| Henlagt til velfærd | | 19.900 | |
| Henlagt til grundkapital | | 7.330 | |
| Henlagt til friplads | | <u>24.000</u> | |
| | | <u>2.866.280</u> | |

Balance pr. 31.12.2010

| | <u>Note</u> | <u>2010 kr.</u> | <u>2009 t.kr.</u> |
|---------------------------------|-------------|--------------------------------|----------------------------|
| Skoleskib | 12 | 150.000 | 150 |
| Undervisningsudstyr og edb | 12 | 16.349 | 22 |
| Andet udstyr og inventar | 12 | 26.896 | 52 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>193.245</u> | <u>224</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>193.245</u> | <u>224</u> |
| Andre tilgodehavender | | 6.250 | 76 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 9.780 | 5 |
| Tilgodehavender | | <u>16.030</u> | <u>81</u> |
| Obligationer | 13 | <u>6.110.066</u> | <u>1.034</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>2.759.187</u> | <u>4.806</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>8.885.283</u> | <u>5.921</u> |
| Aktiver | | <u><u>9.078.528</u></u> | <u><u>6.145</u></u> |

Balance pr. 31.12.2010

| | <u>Note</u> | <u>2010 kr.</u> | <u>2009 t.kr.</u> |
|---|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Grundkapital | 14 | 597.663 | 590 |
| Henlæggelser | 15 | 500.000 | 0 |
| Egenkapital i øvrigt | 16 | <u>7.050.934</u> | <u>4.736</u> |
| Egenkapital | | <u>8.148.597</u> | <u>5.326</u> |
| | | | |
| Andre hensættelser | 17 | <u>89.400</u> | <u>46</u> |
| Hensættelser | | <u>89.400</u> | <u>46</u> |
| | | | |
| Statens tilskud til Skoleskibet "Georg Stage" | 18 | <u>120.000</u> | <u>120</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>120.000</u> | <u>120</u> |
| | | | |
| Feriepengeforpligtelse | | 362.980 | 336 |
| Mellemregning med Søfartsstyrelsen | | 57.960 | 0 |
| Anden kortfristet gæld | | 257.541 | 265 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>42.050</u> | <u>52</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>720.531</u> | <u>653</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>840.531</u> | <u>773</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>9.078.528</u> | <u>6.145</u> |
| | | | |
| Rådighedsindskrænkning | 20 | | |
| Øvrige forpligtelser | 21 | | |
| Hoved- og nøgletal | 22-27 | | |
| Særlige specifikationer | 28-30 | | |

Pengestrømsopgørelse for 2010

| | <u>Note</u> | <u>2010</u> <u>kr.</u> | <u>2009</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|-----------------------------|
| Driftens likviditetsvirkning | | | |
| Årets resultat | | 2.866.280 | 658 |
| Regulering af pengestrømsforhold: | | | |
| Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter | | 30.070 | 33 |
| Ændring i hensatte forpligtigelser | | <u>0</u> | <u>(13)</u> |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet før driftskapitalændringer | | 2.896.350 | 678 |
| Ændring i tilgodehavender | | 65.007 | (33) |
| Ændring i kortfristet gæld | | <u>67.682</u> | <u>(778)</u> |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | <u>3.029.039</u> | <u>(133)</u> |
| Investeringernes likviditetsvirkning | | | |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>(106)</u> |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | <u>0</u> | <u>(106)</u> |
| Ændring i likviditet | | 3.029.039 | (239) |
| Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver 01.01.2010 | | <u>5.840.214</u> | <u>6.079</u> |
| Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver 31.12.2010 | | <u>8.869.253</u> | <u>5.840</u> |

Noter

| | 2010 | 2009 |
|--|-------------------------|---------------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1. Statstilskud | | |
| Tilskud fra Søfartsstyrelsen | 5.796.000 | 5.700 |
| Afsat 1% i dispositionsbegrænsning | (57.960) | 0 |
| | <u>5.738.040</u> | <u>5.700</u> |
| 2. Deltagerbetaling og andre indtægter | | |
| Deltagerbetaling | 881.695 | 788 |
| Arv og bidrag | 4.663.461 | 1.226 |
| Anden ekstern, rekvirentbetaling (I.V.) | 1.278.295 | 1.402 |
| | <u>6.823.451</u> | <u>3.416</u> |
| 3. Undervisningens gennemførelse | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 4.252.144 | 4.124 |
| Øvrige omkostninger | 1.309.135 | 1.204 |
| Afskrivninger | 5.450 | 7 |
| | <u>5.566.729</u> | <u>5.335</u> |
| 4. Ledelse og administration | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 1.237.245 | 1.213 |
| Øvrige omkostninger | 208.594 | 195 |
| Afskrivninger | 1.139 | 2 |
| | <u>1.446.978</u> | <u>1.410</u> |
| 5. Bygnings- og skibsdrift | | |
| Øvrige omkostninger | <u>427.426</u> | <u>326</u> |
| 6. Bygningens og skibets tilvejebringelse | | |
| Øvrige omkostninger | 887.112 | 766 |
| Afskrivninger | 23.481 | 23 |
| | <u>910.593</u> | <u>789</u> |

Noter

| | <u>2010</u> <u>kr.</u> | <u>2009</u> <u>t.kr.</u> | |
|---|--------------------------------|---|---|
| 7. Kostafdeling | | | |
| Øvrige omkostninger | <u>650.759</u> | <u>537</u> | |
| 8. Udvikling | | | |
| Øvrige omkostninger | <u>527.680</u> | <u>82</u> | |
| 9. Markedsføring | | | |
| Øvrige omkostninger | <u>256.304</u> | <u>122</u> | |
| 10. Finansielle indtægter | | | |
| Renteindtægter og andre finansielle indtægter | 83.948 | 129 | |
| Kursgevinster på værdipapirer | <u>7.330</u> | <u>16</u> | |
| | <u>91.278</u> | <u>145</u> | |
| 11. Finansielle omkostninger | | | |
| Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger | <u>20</u> | <u>2</u> | |
| | | | |
| | <u>Skoleskib</u> <u>kr.</u> | <u>Under-</u> <u>visnings-</u> <u>udstyr</u> <u>og edb</u> <u>kr.</u> | <u>Andet</u> <u>udstyr og</u> <u>inventar</u> <u>kr.</u> |
| 12. Materielle anlægsaktiver | | | |
| Anskaffelsessum 01.01.2010 | <u>150.000</u> | <u>29.065</u> | <u>76.516</u> |
| Anskaffelsessum 31.12.2010 | <u>150.000</u> | <u>29.065</u> | <u>76.516</u> |
| Afskrivninger 01.01.2010 | 0 | (7.266) | (25.000) |
| Årets afskrivning | <u>0</u> | <u>(5.450)</u> | <u>(24.620)</u> |
| Afskrivninger 31.12.2010 | <u>0</u> | <u>(12.716)</u> | <u>(49.620)</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31.12.2010 | <u>150.000</u> | <u>16.349</u> | <u>26.896</u> |
| Kaskoforsikringssum | <u>5.000.000</u> | | |

Noter

| | <u>Nominal værdi kr.</u> | <u>Kurs- værdi kr.</u> | <u>Bogført værdi kr.</u> | <u>Renter kr.</u> |
|-------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| 13. Obligationer | | | | |
| Stiftelsen | 6.125.142 | 6.126.056 | 6.091.934 | 58.423 |
| Grønlandsfonden | <u>18.447</u> | <u>18.466</u> | <u>18.132</u> | <u>899</u> |
| | <u>6.143.589</u> | <u>6.144.522</u> | <u>6.110.066</u> | <u>59.322</u> |

Af obligationsbeholdningen er obligationer til en kursværdi på 659 t.kr. prohiberet i Dansk Forvaltning.

| | <u>2010 kr.</u> | <u>2009 t.kr.</u> |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 14. Grundkapital | | |
| Saldo 01.01.2010 | 590.333 | 574 |
| Kursgevinster ved salg/udtræk | 69 | 1 |
| Kursregulering af værdipapirer | <u>7.261</u> | <u>15</u> |
| Saldo 31.12.2010 | <u>597.663</u> | <u>590</u> |

15. Henlæggelser

| | | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| Saldo 01.01.2010 | 0 | 0 |
| Overført af årets resultat | <u>500.000</u> | <u>0</u> |
| Saldo 31.12.2010 | <u>500.000</u> | <u>0</u> |

Der påhviler henlæggelsen en ikke afsat udskudt skat på 125 t.kr.

16. Egenkapital i øvrigt

| | | |
|----------------------------|-------------------------|---------------------|
| Saldo 01.01.2010 | 4.735.884 | 4.094 |
| Overført af årets resultat | <u>2.315.050</u> | <u>642</u> |
| Saldo 31.12.2010 | <u>7.050.934</u> | <u>4.736</u> |

17. Hensættelser

| | | |
|---------------------------------------|----------------------|------------------|
| Saldo 01.01.2010 | 45.500 | 58 |
| Tildelt friplads til kokkeelever | 0 | (12) |
| Overført af årets resultat | <u>43.900</u> | <u>0</u> |
| Saldo 31.12.2010 | <u>89.400</u> | <u>46</u> |
| Til brug for elever fra Grønland | 30.000 | 30 |
| Til brug for velfærd | 19.900 | 0 |
| Til brug for friplads til kokkeelever | <u>39.500</u> | <u>16</u> |
| | <u>89.400</u> | <u>46</u> |

Noter

| | Forfald inden for 1 år kr. | Forfald efter 1 år kr. | Amortise- ret gæld i alt kr. | Nominal gæld i alt kr. |
|---|---|---|---|---|
| 17. Statslån | | | | |
| Rente og afdragsfrit statstilskud til Skoleskibet "Georg Stage" | <u>0</u> | <u>120.000</u> | <u>120.000</u> | <u>120.000</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| 31.12.2010 | <u>0</u> | <u>120.000</u> | <u>120.000</u> | <u>120.000</u> |

Statstilskuddet er ydet med deklaration om tilbagebetaling, såfremt skibet sælges eller forsikringssummen udbetales. Tilbagebetalingen kan maksimalt udgøre det modtagne tilskud.

| | 2010 kr. | 2009 t.kr. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 18. Kassekredit | | |
| Stiftelsen har en kassekredit med maksimum på | <u>500.000</u> | <u>500</u> |

19. Rådighedsindskrækning

Stiftelsen er forpligtet til bl.a. ikke at afhænde skibet uden samtykke fra Økonomi- og Erhvervsministeriet.

20. Øvrige forpligtelser

| | | |
|-----------------|----------------------|------------------|
| Huslejekontrakt | <u>26.400</u> | <u>26</u> |
|-----------------|----------------------|------------------|

Hoved- og nøgletal

| | <u>2006</u> t.kr. | <u>2007</u> t.kr. | <u>2008</u> t.kr. | <u>2009</u> t.kr. | <u>2010</u> t.kr. |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 21. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift | | | | | |
| Medarbejdere, antal netto årsværk fordelt på: | | | | | |
| Undervisning | 7,39 | 8,01 | 8,33 | 8,48 | 8,52 |
| Ledelse og administration | <u>1,33</u> | <u>1,30</u> | <u>1,51</u> | <u>1,86</u> | <u>1,81</u> |
| Institutionen i alt | <u>8,72</u> | <u>9,31</u> | <u>9,84</u> | <u>10,34</u> | <u>10,33</u> |
| | | | | | |
| Ansæt på særlige vilkår (sociale klausuler) | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | | | | | |
| 22. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift | | | | | |
| Lønoms-kostninger | | | | | |
| Uddannelse i alt | 3.375 | 3.683 | 3.904 | 4.124 | 4.252 |
| Ledelse og administration | <u>879</u> | <u>991</u> | <u>1.141</u> | <u>1.213</u> | <u>1.237</u> |
| Institutionen i alt | <u>4.254</u> | <u>4.674</u> | <u>5.045</u> | <u>5.337</u> | <u>5.489</u> |
| | | | | | |
| 23. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift | | | | | |
| Årsstuderende (STÅ'er) opgjort pr. uddannelse | | | | | |
| Skibsassistenter | <u>29,50</u> | <u>31,50</u> | <u>26,50</u> | <u>31,50</u> | <u>31,50</u> |
| Antal STÅ i alt ordinær undervisning | <u>29,50</u> | <u>31,50</u> | <u>26,50</u> | <u>31,50</u> | <u>31,50</u> |
| Indtægtsdækket virksomhed | <u>4,33</u> | <u>5,50</u> | <u>5,90</u> | <u>6,20</u> | <u>5,60</u> |
| Antal STÅ | <u>33,83</u> | <u>37,00</u> | <u>32,40</u> | <u>37,70</u> | <u>37,10</u> |

Hoved- og nøgletal

| | <u>2006</u> t.kr. | <u>2007</u> t.kr. | <u>2008</u> t.kr. | <u>2009</u> t.kr. | <u>2010</u> t.kr. |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 24. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift | | | | | |
| Kapitalapparatets vedligeholdelse | | | | | |
| Skoleskib | | | | | |
| Anskaffelsespris primo | <u>150</u> | <u>150</u> | <u>150</u> | <u>150</u> | <u>150</u> |
| Anskaffelsespris ultimo | <u>150</u> | <u>150</u> | <u>150</u> | <u>150</u> | <u>150</u> |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger primo | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Bogført værdi ultimo | <u>150</u> | <u>150</u> | <u>150</u> | <u>150</u> | <u>150</u> |
| Årets vedligeholdelsesomkostninger | <u>834</u> | <u>316</u> | <u>3.111</u> | <u>566</u> | <u>792</u> |
| 25. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift | | | | | |
| Kapitalapparatets vedligeholdelse | | | | | |
| Andet udstyr og inventar | | | | | |
| Anskaffelsespris primo | 0 | 0 | 0 | 0 | 77 |
| Årets nettotilgang | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>77</u> | <u>0</u> |
| Anskaffelsespris ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>77</u> | <u>77</u> |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger primo | 0 | 0 | 0 | 0 | (25) |
| Årets af- og nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | (25) | (25) |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>(25)</u> | <u>(50)</u> |
| Bogført værdi ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>52</u> | <u>27</u> |
| Årets vedligeholdelsesomkostninger | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

Hoved- og nøgletal

| | <u>2006</u> t.kr. | <u>2007</u> t.kr. | <u>2008</u> t.kr. | <u>2009</u> t.kr. | <u>2010</u> t.kr. |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 26. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift | | | | | |
| Kapitalapparatets vedligeholdelse | | | | | |
| Undervisningsudstyr | | | | | |
| Anskaffelsespris primo | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 |
| Årets nettotilgang | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>29</u> | <u>0</u> |
| Anskaffelsespris ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>29</u> | <u>29</u> |
| | | | | | |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger primo | 0 | 0 | 0 | 0 | (7) |
| Årets af- og nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | (7) | (5) |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>(7)</u> | <u>(12)</u> |
| | | | | | |
| Bogført værdi ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>22</u> | <u>17</u> |
| | | | | | |
| Årets vedligeholdelsesomkostninger | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

Særlige specifikationer

| | <u>2010</u> <u>kr.</u> | <u>2009</u> <u>t.kr.</u> |
|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 27. Honorar til revisor | | |
| Honorar for lovpligtig revision | 50.000 | 48 |
| Andre ydelser end revision | <u>82.500</u> | <u>54</u> |
| Honorar i alt | <u>132.500</u> | <u>102</u> |

| | <u>2009</u> <u>t.kr.</u> | <u>2010</u> <u>t.kr.</u> | <u>Total</u> <u>t.kr.</u> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 28. Opgørelse af tilskudsfinansieret aktivitet | | | |
| Indtægter | 7.853 | 11.375 | 19.228 |
| Lønomkostninger | (4.899) | (5.083) | (9.982) |
| Andre direkte omkostninger | (3.078) | (3.989) | (7.067) |
| Andre indirekte omkostninger | <u>(12)</u> | <u>(18)</u> | <u>(30)</u> |
| Resultat | <u>(136)</u> | <u>2.285</u> | <u>2.149</u> |

| | <u>2007</u> <u>t.kr.</u> | <u>2008</u> <u>t.kr.</u> | <u>2009</u> <u>t.kr.</u> | <u>2010</u> <u>t.kr.</u> | <u>Total</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 29. Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed (IV) | | | | | |
| Indtægter | 1.047 | 1.289 | 1.408 | 1.278 | 5.022 |
| Lønomkostninger | (414) | (403) | (438) | (406) | (1.661) |
| Andre direkte omkostninger | <u>(259)</u> | <u>(385)</u> | <u>(176)</u> | <u>(291)</u> | <u>(1.111)</u> |
| Resultat | <u>374</u> | <u>501</u> | <u>794</u> | <u>581</u> | <u>2.250</u> |