

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

Årsrapport 2011

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Oplysninger om stiftelsen	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2011	14
Balance pr. 31.12.2011	15
Pengestrømsopgørelse for 2011	17
Noter	18

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

Læge Pernille Stage, formand

Dispachør Niels Lehmann Christensen, kasserer

Lektor Mogens Rasmussen, skibsinspektør

Vicedirektør Francis Zachariae

Advokat Lars Rosenberg Overby

Kontreadmiral Finn Hansen

Søkortchef Jens Peter Weiss Hartmann

Skoleskibets fører

Kaptajn Joacim Bøllehuus

Direktør

Karl Zilmer

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 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.

Stiftelsen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, 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. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved Stiftelsens forvaltning, og at oplysningerne i årsrapporten om nøgletal er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved Stiftelsens forvaltning.

København, den 28. februar 2012

Daglig ledelse

Karl Zilmer
direktør

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet den 28. februar 2012

Bestyrelse

Pernille Stage
formand

Niels Lehmann Christensen
kasserer

Mogens Rasmussen
skibsinspektør

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 årsregnskabet for Stiftelsen ”Georg Stages Minde” for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2011, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet 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 årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med bekendtgørelsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab og en ledelsesberetning uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl samt for 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 årsregnskabet og ledelsesberetningen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning 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 årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for skolens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Stiftelsens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, 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 årsregnskabet giver et retvisende billede af Stiftelsen ”Georg Stages Minde”s aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af Stiftelsen ”Georg Stages Minde”s aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med Søfartsstyrelsens bekendtgørelse. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Den uafhængige revisors påtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

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

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

Slagelse, den 28. februar 2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Stampe
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Stiftelsens hoved- og nøgletal

	<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>2011</u> <u>t.kr.</u>
5 års hovedtal					
Statstilskud	5.313	5.608	5.700	5.738	5.902
Øvrige indtægter	8.854	3.208	3.416	6.823	3.289
Omsætning (indtægter i alt)	14.167	8.816	9.116	12.561	9.191
Driftsresultat	2.946	(719)	515	2.775	(1.207)
Årets resultat	3.088	(525)	658	2.866	(1.004)
Balance					
Balancesum	5.884	6.278	6.145	9.079	7.888
Egenkapital ultimo	5.180	4.668	5.326	8.149	7.144
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	3.252	398	(133)	3.029	(1.184)
Investeringsaktivitet	-	-	(106)	-	-
Heraf investering i materielle anlægsaktiver	-	-	106	-	-
= Nettopengestrømme	3.252	398	(239)	3.029	(1.184)
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad (%)	21	(8)	7	23	(13)
Likviditetsgrad (%)	1.712	558	1.869	2.485	4.347
Soliditetsgrad (%)	88	74	87	90	91
Finansieringsgrad (%)	80	80	54	62	73

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 underskud på 1.004 t.kr. mod et overskud på 2.866 t.kr. i 2010. I året er der ikke modtaget arv og gaver i samme omfang som i 2010. Dette har haft en negativ påvirkning på årets resultat i forhold til Stiftelsens budget.

Som et led i regeringens besparelser er der for 2011 indført en dispositionsbegrænsning på 1%. Stiftelsens statstilskud er som følge heraf reduceret med ca. 98 t.kr.

I forhold til budgettet for 2011 er resultatet 1.248 t.kr. dårligere end budgetteret.

Følgende reguleringer har påvirket årets resultat:

Reguleringer med en gunstig virkning på resultatet

- Værftsophold
- Proviant

Reguleringer med en ugunstig virkning på resultatet

- Renteindtægter
- Indtægtsdækket virksomhed
- Arv og gaver
- 1% dispositionstilskud 98 t.kr.

Projekt Georg Stage III

Stiftelsen har i 2010 og 2011 afholdt omkostninger til udvikling af et nyt skoleskib. Projektet er midlertidigt sat i bero, da den ønskede finansiering endnu ikke er på plads. Projektet genoptages, så snart finansieringen er opnået.

Ændringer i anlægsaktiver

Der er i 2011 ikke foretaget nyinvesteringer, men udelukkende reovering og udskiftning af eksisterende driftsmateriel.

Skat

Stiftelsen har af Civilstyrelsen fået bekræftet, at stiftelsen ikke længere er omfattet af Fondsloven og Stiftelsen er herefter fritaget for skat.

Ledelsesberetning

Forventet udvikling

Der er budgetteret med et overskud på 250 t.kr. i 2012.

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 som følge af en tidligere begivenhed 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.

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, gaver 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.

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 50.000 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 anskaffet før 2011

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 årsstuderende (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 2011

	<u>Note</u>	<u>2011 kr.</u>	<u>2010 t.kr.</u>
Statstilskud	1	5.901.960	5.738
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	<u>3.288.963</u>	<u>6.823</u>
Omsætning		<u>9.190.923</u>	<u>12.561</u>
Undervisningens gennemførelse	3	(6.344.908)	(5.566)
Ledelse og administration	4	(1.282.444)	(1.447)
Bygnings- og skibsdrift	5	(658.268)	(427)
Bygningens og skibets tilvejebringelse	6	(981.565)	(911)
Markedsføring	7	(175.275)	(256)
Kostafdeling	8	(774.065)	(651)
Udvikling	9	<u>(181.656)</u>	<u>(528)</u>
Driftsomkostninger		<u>(10.398.181)</u>	<u>(9.786)</u>
Driftsresultat		(1.207.258)	2.775
Finansielle indtægter	10	216.875	91
Finansielle omkostninger	11	<u>(13.902)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>(1.004.285)</u>	<u>2.866</u>
Resultatdisponering			
Overført til næste år		(556.556)	
Anvendt af henlæggelse til dækning af værftsomkostninger		(500.000)	
Henlagt til grundkapital		<u>52.271</u>	
		<u>(1.004.285)</u>	

Balance pr. 31.12.2011

	<u>Note</u>	<u>2011 kr.</u>	<u>2010 t.kr.</u>
Skoleskib		150.000	150
Undervisningsudstyr og it		12.262	16
Andet udstyr og inventar		<u>2.561</u>	<u>27</u>
Materielle anlægsaktiver	12	<u>164.823</u>	<u>193</u>
Anlægsaktiver		<u>164.823</u>	<u>193</u>
Andre tilgodehavender		24.638	6
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.528</u>	<u>10</u>
Tilgodehavender		<u>38.166</u>	<u>16</u>
Obligationer	13	<u>7.423.366</u>	<u>6.110</u>
Likvide beholdninger		<u>262.005</u>	<u>2.760</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.723.537</u>	<u>8.886</u>
Aktiver		<u><u>7.888.360</u></u>	<u><u>9.079</u></u>

Balance pr. 31.12.2011

	<u>Note</u>	<u>2011 kr.</u>	<u>2010 t.kr.</u>
Grundkapital	14	649.934	598
Henlæggelse	15	0	500
Egenkapital i øvrigt	16	<u>6.494.380</u>	<u>7.051</u>
Egenkapital		<u>7.144.314</u>	<u>8.149</u>
Hensættelser	17	<u>80.600</u>	<u>89</u>
Hensatte forpligtelser		<u>80.600</u>	<u>89</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		365.763	363
Mellemregning med Søfartsstyrelsen		0	58
Anden kortfristet gæld		147.587	258
Periodeafgrænsningsposter		<u>30.096</u>	<u>42</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>543.446</u>	<u>721</u>
Gældsforpligtelser		<u>663.446</u>	<u>841</u>
Passiver		<u>7.888.360</u>	<u>9.079</u>
Kassekredit	19		
Rådighedsindskrækning	20		
Øvrige forpligtelser	21		
Hoved- og nøgletal	22-27		
Særlige specifikationer	28-30		

Pengestrømsopgørelse for 2011

	<u>2011</u> <u>kr.</u>	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	(1.004.285)	2.866
Regulering af pengestrømsforhold:		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	28.422	30
Regulering af hensættelser	(8.800)	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet før driftskapitalændringer	<u>(984.663)</u>	<u>2.896</u>
Ændring i tilgodehavender	(22.136)	65
Ændring i kortfristet gæld	(177.085)	68
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>(199.221)</u>	<u>133</u>
Ændring i likviditet	(1.183.884)	3.029
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver 01.01.2011	<u>8.869.255</u>	<u>5.841</u>
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver		
31.12.2011	<u><u>7.685.371</u></u>	<u><u>8.870</u></u>

Noter

	2011	2010
	kr.	t.kr.
1. Statstilskud		
Tilskud fra Søfartsstyrelsen	5.901.960	5.796
Afsat 1% i dispositionsbegrænsning	0	(58)
	5.901.960	5.738
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling	853.110	882
Arv og gaver	1.242.116	4.663
Anden ekstern, rekvirentbetaling (I.V.)	1.193.737	1.278
	3.288.963	6.823
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhengige omkostninger	4.856.499	4.252
Øvrige omkostninger	1.484.322	1.309
Afskrivninger	4.087	5
	6.344.908	5.566
4. Ledelse og administration		
Løn og lønafhengige omkostninger	993.655	1.237
Øvrige omkostninger	287.935	209
Afskrivninger	854	1
	1.282.444	1.447
5. Bygnings- og skibsdrift		
Øvrige omkostninger	658.268	427
6. Bygningens og skibets tilvejebringelse		
Øvrige omkostninger	958.084	888
Afskrivninger	23.481	23
	981.565	911
7. Markedsføring		
Øvrige omkostninger	175.275	256
8. Kostafdeling		
Øvrige omkostninger	774.065	651

Noter

	<u>2011</u> <u>kr.</u>	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>		
9. Udvikling				
Øvrige omkostninger	<u>181.656</u>	<u>528</u>		
10. Finansielle indtægter				
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	164.604	84		
Kursgevinster på værdipapirer	<u>52.271</u>	<u>7</u>		
	<u>216.875</u>	<u>91</u>		
11. Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	<u>13.902</u>	<u>0</u>		
	<u>Skoleskib</u> <u>kr.</u>	<u>Under</u> <u>visnings-</u> <u>udstyr og it</u> <u>kr.</u>	<u>Andet</u> <u>udstyr og</u> <u>inventar</u> <u>kr.</u>	
12. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris 01.01.2011	<u>150.000</u>	<u>29.065</u>	<u>76.516</u>	
Kostpris 31.12.2011	<u>150.000</u>	<u>29.065</u>	<u>76.516</u>	
Afskrivninger 01.01.2011	0	(12.716)	(49.620)	
Årets afskrivning	<u>0</u>	<u>(4.087)</u>	<u>(24.335)</u>	
Afskrivninger 31.12.2011	<u>0</u>	<u>(16.803)</u>	<u>(73.955)</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2011	<u>150.000</u>	<u>12.262</u>	<u>2.561</u>	
Kaskoforsikringssum	<u>5.000.000</u>			
	<u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Kursværdi</u> <u>kr.</u>	<u>Regnskabs-</u> <u>mæssig</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Renter</u> <u>kr.</u>
13. Obligationer				
Stiftelsen	<u>7.423.366</u>	<u>7.520.880</u>	<u>7.423.366</u>	<u>(152.230)</u>

Noter

	<u>2011</u> <u>kr.</u>	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>
14. Grundkapital		
Saldo 01.01.2011	597.663	591
Kursgevinster ved salg/udtræk	9.654	0
Kursregulering af værdipapirer	<u>42.617</u>	<u>7</u>
Saldo 31.12.2011	<u>649.934</u>	<u>598</u>
15. Henlæggelse		
Saldo 01.01.2011	500.000	0
Overført til / fra årets resultat	<u>(500.000)</u>	<u>500</u>
Saldo 31.12.2011	<u>0</u>	<u>500</u>
16. Egenkapital i øvrigt		
Saldo 01.01.2011	7.050.936	4.736
Overført af årets resultat	<u>(556.556)</u>	<u>2.315</u>
Saldo 31.12.2011	<u>6.494.380</u>	<u>7.051</u>
17. Hensættelser		
Saldo 01.01.2011	89.400	45
Tildelt friplads til kokkeelever	(8.800)	0
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>44</u>
Saldo 31.12.2011	<u>80.600</u>	<u>89</u>
Til brug for elever fra Grønland	30.000	30
Til brug for velfærd	19.900	20
Til brug for friplads til kokkeelever	15.500	16
Til brug for friplads	<u>15.200</u>	<u>24</u>
	<u>80.600</u>	<u>90</u>

Noter

	Forfald inden for 1 år kr.	Forfald efter 1 år kr.	Amortise- ret gæld i alt kr.	Nominel gæld i alt kr.
18. Statslån				
Rente og afdragsfri statstilskud til Skoleskibet "Georg Stage"	<u>0</u>	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser 31.12.2011	<u>0</u>	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>

Efter 5 år eller senere forfalder:

Rente og afdragsfri statstilskud til Skoleskibet "Georg Stage"	<u>120.000</u>
--	----------------

Statstilskuddet er ydet med deklaration om tilbagebetaling, såfremt skibet sælges, eller forsikringssummen udbetales.

Tilbagebetalingen kan maksimalt udgøre det i år 1935 modtagne tilskud.

	<u>2011 kr.</u>	<u>2010 t.kr.</u>
19. Kassekredit		
Stiftelsen har en kassekredit med maksimum på	<u>500.000</u>	<u>500</u>

20. Rådighedsindskrænkning

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

21. Øvrige forpligtelser

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

Noter

	<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>2011</u> <u>t.kr.</u>
22. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift					
Medarbejdere, antal netto årsværk fordelt på:					
Undervisning	8,01	8,33	8,48	8,52	9,20
Ledelse og administration	<u>1,30</u>	<u>1,51</u>	<u>1,86</u>	<u>1,81</u>	<u>1,83</u>
Institutionen	<u>9,31</u>	<u>9,84</u>	<u>10,34</u>	<u>10,33</u>	<u>11,03</u>
Ansæt på særlige vilkår (sociale klausuler)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
23. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift					
Lønomkostninger					
Uddannelse	3.683	3.904	4.124	4.252	4.856
Ledelse og administration	<u>991</u>	<u>1.141</u>	<u>1.213</u>	<u>1.237</u>	<u>994</u>
Institutionen	<u>4.674</u>	<u>5.045</u>	<u>5.337</u>	<u>5.489</u>	<u>5.850</u>
24. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift					
Årsstuderende (STÅ'er) opgjort pr. uddannelse					
Skibsassistenter	<u>31,50</u>	<u>26,50</u>	<u>31,50</u>	<u>31,50</u>	<u>31,50</u>
Antal STÅ ordinær undervisning	31,50	26,50	31,50	31,50	31,50
Indtægtsdækket virksomhed	<u>5,50</u>	<u>5,90</u>	<u>6,20</u>	<u>5,60</u>	<u>4,50</u>
Antal STÅ	<u>37,00</u>	<u>32,40</u>	<u>37,70</u>	<u>37,10</u>	<u>36,00</u>

Noter

	<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>2011</u> <u>t.kr.</u>
25. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift					
Kapitalapparatets vedligeholdelse					
<i>Skoleskib</i>					
Kostpris primo	150	150	150	150	150
Kostpris ultimo	150	150	150	150	150
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	0	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	0	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150	150	150	150	150
Årets vedligeholdelsesomkostninger	316	3.111	566	792	958
26. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift					
Kapitalapparatets vedligeholdelse					
<i>Undervisningsudstyr</i>					
Kostpris primo	0	0	0	29	29
Årets nettotilgang	0	0	29		0
Kostpris ultimo	0	0	29	29	29
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	0	0	0	(7)	(12)
Årets af- og nedskrivninger	0	0	(7)	(5)	(4)
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	0	0	(7)	(12)	(16)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	22	17	13
Årets vedligeholdelsesomkostninger	-	-	-	-	-

Noter

	<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>2011</u> <u>t.kr.</u>
27. Nøgletal mv. vedrørende institutionens ordinære drift					
Kapitalapparatets vedligeholdelse					
<i>Andet udstyr og inventar</i>					
Kostpris primo	0	0	0	77	77
Årets nettotilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>77</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>77</u>	<u>77</u>	<u>77</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	0	0	0	(25)	(50)
Årets af- og nedskrivninger	0	0	(25)	(25)	(24)
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>(25)</u>	<u>(50)</u>	<u>(74)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>52</u>	<u>27</u>	<u>3</u>
Årets vedligeholdelsesomkostninger	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
				<u>2011</u> <u>kr.</u>	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>
28. Honorar til revisor					
Honorar for lovpligtig revision				50.000	50
Andre ydelser end revision				<u>35.000</u>	<u>83</u>
				<u>85.000</u>	<u>133</u>
				<u>2010</u> <u>t.kr.</u>	<u>Total</u> <u>t.kr.</u>
29. Opgørelse af tilskudsfinansieret aktivitet					
Indtægter (statstilskud) inkl. deltagerbetaling			5.738	5.902	11.640
Indtægter (gaver og bidrag)			5.636	2.312	7.948
Lønomsomkostninger			(5.083)	(5.446)	(10.529)
Andre direkte omkostninger			(4.006)	(4.269)	(8.275)
Andre indirekte omkostninger			<u>0</u>	<u>(14)</u>	<u>(14)</u>
Resultat			<u>2.285</u>	<u>(1.515)</u>	<u>770</u>

Noter

	<u>2008</u> <u>t.kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>	<u>Total</u> <u>t.kr.</u>
30. Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed (IV)					
Indtægter	1.289	1.408	1.278	1.194	5.169
Lønoms-kostninger	(403)	(438)	(406)	(404)	(1.651)
Andre direkte omkostninger	<u>(385)</u>	<u>(176)</u>	<u>(291)</u>	<u>(279)</u>	<u>(1.131)</u>
Resultat	<u>501</u>	<u>794</u>	<u>581</u>	<u>511</u>	<u>2.387</u>