



Årsrapport 2013



Svendborg International Maritime Academy

Årsrapport 2013
(13. regnskabsår)

CVR-nr. 25 78 70 72

Indhold

1. Ledespåtegning	3
2. Revisionspåtegning	4
3. Generelle oplysninger	6
4. Ledelsens årsberetning	9
5. Hoved- og nøgletal	14
6. Anvendt regnskabspraksis	16
7. Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	20
8. Balance pr. 31. december	21
9. Pengestrømsopgørelse	23
10. Noter	24
11. Særlige specifikationer	27

1. Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013 for Svendborg Internationale Maritime Academy.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Svendborg, den 28. marts 2014

Jesper Bernhardt
Direktør

Bestyrelse:

Henrik Sloth
Formand

Per Nykjær Jensen
Næstformand

Lars Erik Hornemann

Kaj Kvist Nielsen

Lars Bo Hanefeld Dziegiel

2. Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet og ledelsesberetning

Til bestyrelsen for Svendborg International Maritime Academy og til Styrelsen for Videregående Uddannelser

Vi har revideret årsregnskabet og ledelsesberetningen for Svendborg Internationale Maritime Academy for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet samt ledelsesberetningen udarbejdes efter lov om maritime uddannelser, bekendtgørelse om tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner nr. 911 af 3. juli 2013, lov om statens regnskabsvæsen og regler fastsat i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (benævnt: lovgrundlaget).

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetning

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lovgrundlaget og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med lovgrundlaget. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab og en ledelsesberetning uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne 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 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 og ledelsesberetningen på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik samt § 9-aftalen om den interne revision på maritime uddannelsesinstitutioner i henhold til lov om revision af statens regnskaber m.m. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet og ledelsesberetningen er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet og ledelsesberetningen. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og ledelsesberetningen, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Svendborg Internationale Maritime Academys udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede samt for udarbejdelse af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Svendborg Internationale Maritime Academys 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 og ledelsesberetningen.

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 Svendborg Internationale Maritime Academys aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af Svendborg Internationale Maritime Academys aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med lovgrundlaget. Det er ligeledes vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. 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.

Supplerende oplysninger

Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revision

Svendborg Internationale Maritime Academy har i overensstemmelse med lovgrundlaget, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2013 medtaget det af bestyrelsen pr. den 7. december 2012 godkendte resultatbudget for 2013. Disse sammenligningstal (resultatbudgettet) har, som det fremgår af årsregnskabet ikke været underlagt revision.

Svendborg, den 28. marts 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Ahle Pedersen
statsaut. revisor

Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor

3. Generelle oplysninger

Svendborg International Maritime Academy
Graaesvej 27
5700 Svendborg

Telefon: 72 21 55 00
Telefax: 72 21 55 55

Hjemmeside: www.simac.dk
Mail-adresse: mail@simac.dk

CVR-nr. 25 78 70 72

SIMACs vision og mission:

Vores vision

"Vi uddanner verdens bedste maritime ledere"

Vi er en professionel og internationalt anerkendt maritim videninstitution. Vi skaber og formidler viden i et inspirerende studie- og arbejdsmiljø, som matcher drømmen om en karriere i den maritime verden.

Vores mission

"Vi er en maritim uddannelses- og vidensinstitution"

Vi er en uddannelsesinstitution med 'det maritime', 'læring' og 'viden' som vores kerneområder. Vi samarbejder målrettet gennem nationale og internationale netværker og i tæt tilknytning til den maritime verden. Alt hvad vi foretager os understøtter, at SIMAC er det maritime erhvervs foretrukne videns- og uddannelsespartner for ledende medarbejdere.

Bestyrelse:

Henrik Sloth (formand)
Per Nykjær Jensen (næstformand)
Lars Erik Hornemann
Kaj Kvist Nielsen
Lars Bo Hanefeld Dziegiel

Redegørelse for bestyrelsens samlede kompetencer:

Navn: FM Henrik Sloth	Særlige kompetencer: Indgående viden om kompetencebehov og international udvikling på det maritime område. Erfaring fra en række topposter i maritime organisationer og store erhvervsvirksomheder.
	Poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd: FM Negotiation Committee of Danish Shipowners' Association. FM Training Committee of Danish Shipowners' Association. FM MFCI Manila, Philippines. FM Maersk Ship Management Wuhan, China.
	Ledelsesudvalg i danske og udenlandske virksomheder: Repræsentant for A.P. Møller-Mærsk i forhold til International Transport workers Federation. Repræsentant for A.P. Møller-Mærsk i forhold til internationale maritime fagforeninger. Advisor to the Board of MFI (Maersk Filipinas Inc.)
	Øvrige bemærkninger: Udpeget af Søfartsstyrelsen

<p>Navn: NF Per Nykjær Jensen</p> <p>Stilling: CEO SeaMall</p> <p>Øvrige bemærkninger: Udpeget af Svendborg Byråd</p>	<p>Særlige kompetencer: Indgående viden om og erfaring fra en lang række topposter i danske rederier og maritime organisationer.</p> <p>Poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd: FM forsikringsselskabet Arvak/Shoreline, COFR Insurance, Bermuda BM Vand & Affald A/S, Svendborg</p>
<p>Navn: BM Kaj Kvist Nielsen</p> <p>Stilling: Terminalchef Færges A/S</p> <p>Øvrige bemærkninger: Udpeget af SIMACs medarbejdere</p>	<p>Særlige kompetencer: Ledende stilling i dansk færgerederi. Uddannet Skibsfører med lang praksiserfaring og indgående viden om færgetrafik og rederier, herunder uddannelse og efteruddannelse af maritimt personale. Tidl. censor ved de maritime uddannelser.</p>
<p>Navn: BM Lars Erik Hornemann</p> <p>Stilling: Borgmester Svendborg</p> <p>Øvrige bemærkninger: Udpeget af Svendborg Byråd</p>	<p>Særlige kompetencer: Indgående kendskab til erhvervsstruktur og udviklingsmuligheder for de maritime erhverv på Fyn. Indgående kendskab til økonomi.</p> <p>Poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd: En række ledelseshverv i tilknytning til stillingen som borgmester, bl.a. formand for økonomi udvalget m.fl. FM Forskerparken Svendborg. BM Udvikling Fyn. BM Naturama. BM Svendborg Erhvervsskole. Repræsentantskabsmedlem i: Kommunernes Landsforening, Hedeselskabet, Trygfonden, A/S Svendborg Avis.</p>
<p>Navn: BM Lars Bo Hanefeld Dziegiel</p> <p>Stilling: Lektor SIMAC</p> <p>Øvrige bemærkninger: Valgt af SIMACs medarbejdere</p>	<p>Særlige kompetencer: Uddannet diplom ingeniør og master i moderne fysik. Lang undervisningserfaring og erfaring med forskningsområdet og projektledelse. Bred kontakt til SIMACs aftagere, herunder Fyns Maritime Klynge, og SDU.</p> <p>Poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd: FM IDA Sydfyns Afd. Repræsentant i IDA Fyns Regionsråd Repræsentant i Green Ship of the Future</p>

Afholdte bestyrelsesmøder:

Der er afholdt tre bestyrelsesmøder i 2013 (22. marts, 24. maj og 20. september). Det fjerde ordinære bestyrelsesmøde var indkaldt til afholdelse den 6. december, men måtte aflyses pga. stormen. Erstatningsmøde er afholdt den 6. januar 2014.

Direktør:

Jesper Bernhardt

SIMACs direktion består udover direktøren af:

Studierektor Jan Askholm

Økonomichef Elsa Lund-Larsen

Revisor:

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Mølmarksvej 198
5700 Svendborg
CVR-nr. 30 70 02 28

Bank:

Danske Bank
Møllergade 2
5700 Svendborg

4. Ledelsens årsberetning

Årets resultat

En ekstraordinær udvidelse af kvoterne for optagelse af nye studerende gav i efteråret 2013 SIMAC mulighed for at optage yderligere 33 kvalificerede ansøgere til vores uddannelser. Samtidig har vi som et led i det strategiske udviklingsarbejde iværksat en handlingsplan med henblik på at øge fastholdelsen af vores studerende og sikre en høj gennemførelsesrate indenfor normeret studietid.

SIMAC besluttede og iværksatte i 2010 omfattende organisationsændringer med bl.a. 3 underviser teams og 5 teams med tekniske- og administrative opgaver. Ledelsen har i løbet af 2013 kunnet konstatere at strukturen fungerer efter hensigten og understøtter såvel udvikling som drift. Ledelsen vil til stadighed sørge for at justere organisationens struktur så den bedst muligt løser opgaverne med den studerende i centrum og med god performance.

SIMAC har i 2013 både fortsat samarbejdet med allerede etablerede samarbejdspartnere og etableret nye samarbejdsrelationer. Ledelsen har således prioriteret at SIMAC skal være proaktive i udviklingen af Det Blå Danmark både lokalt, nationalt og internationalt. Vi oplever at vores samarbejdspartnere er særdeles tilfredse med vores relationer og at SIMAC kan levere meget høj faglighed og ekspertiser på en række områder. SIMAC er stolt over at være en foretrukket samarbejdspartner for både myndigheder, organisationer og virksomheder. Dette er med til at skabe et ambitiøst studiemiljø og dermed give vores studerende de bedste faglige betingelser på SIMAC.

SIMACs position som central deltager i Fyns Maritime Klynge er blevet yderligere udbygget i 2013. Klyngen har udviklet sig til ved udgangen af året at bestå af mere end 70 virksomheder. Der afholdes møder på SIMAC i udviklingsgrupper for medlemsvirksomhederne, og SIMAC er direkte repræsenteret i bestyrelsen for INNOVIRK, som er det overordnede projekt som finansierer aktiviteterne for SIMACs medarbejdere i klyngesamarbejdet. Fyns Maritime Klynge er således blevet styrket som platform for SIMACs samarbejde med det maritime erhvervsliv i lokalområdet.

SIMAC har i 2013 fortsat samarbejdet med Fonden for Entreprenørskab – Young Enterprise. Vi har haft deltagere til DM i entreprenørskab, hvor de opnåede en flot 1. præmie i idekonkurrencen ved Danish Entrepreneurship Award. Vi har desuden afholdt workshop i innovative metoder for underviserne med henblik på at udbrede erfaringerne fra valgfaget til øvrige undervisningsforløb.

SIMAC har i løbet af året haft besøg af en række folketingsmedlemmer fra en bred kreds af partier, og vi kan tydelig mærke, at der er forstærket interesse for Det Blå Danmark og ikke mindst det meget væsentlige bidrag til samfundsøkonomien, som sektoren genererer. Der har i 2013 været mest opmærksomhed på de tekniske områder hvilket bl.a. ses af, at kvoten til maskinmesteruddannelserne er forøget. SIMAC har ved møderne med de politiske beslutningstagere forklaret vigtigheden af at se på hele kompetencebehovet for Det Blå Danmark og også at styrke navigatøruddannelserne samt efter- og videreuddannelserne.

SIMAC Training har i løbet af 2013 afholdt 26 forskellige kursustitler for i alt 808 kursister svarende til i alt 1.583 kursusdage. Vi har i 2013 fokuseret på kontakt til en række udvalgte samarbejdspartnere og drøftet deres behov og vores muligheder for at tilbyde efteruddannelse. SIMAC vil også i 2014 fortsætte det opsøgende arbejde med henblik på etablering af samarbejdsrelationer og salg af eksterne kurser til udvalgte kunder.

Kursusvirksomheden omfatter en bred vifte af kurser indenfor maritim sikkerhed, maritim lovgivning, automation samt simulatortræning, herunder ECDIS, Bridge Ressource Management og Engine Room Ressource Management. SIMAC gennemfører desuden på vegne af Søfartsstyrelsen assesment af denlandske officerer samt generhvervelsesprøver for danske skibsofficerer.

Samarbejdsaftalerne med Fredericia Maskinmesterskole vedrørende henholdsvis drift af IT-infrastruktur og lønadministration videreføres. Aftalerne er med til at sikre de faglige kompetencer på tværs af institutionerne samtidig med en optimal ressourceanvendelse.

Regnskabsåret 2013 er afsluttet med et overskud på 3,5 mio. kr. Der var for året budgetteret med et resultat på 1,9 mio. kr. Det realiserede økonomiske resultat for året er således meget tilfredsstillende.

Det skal bemærkes, at Styrelsen for Videregående Uddannelser den 18. december 2013 har udbetalt centergrundtilskud 2014 og á conto taxametertilskud vedrørende januar måned 2014. Det samlede beløb udgør 7,1 mio. kr. Dette påvirker balancen og de likvide omsætningsaktiver, som de fremgår af pengestrømsopgørelsen og dermed to af de regnskabsmæssige nøgletal. Hvis udbetalingen havde fundet sted efter 31. december 2013, ville likviditetsgrad og soliditetsgrad have været henholdsvis 868,7 og 88,2 mod de i hoved- og nøgletal anførte 377,2 og 80,4.

Målrapportering af SIMACs Udviklingskontrakt 2013-2014

Bestyrelsesformanden for SIMAC og uddannelsesministeren underskrev i december 2012 en udviklingskontrakt med 13 mål for SIMAC for 2013 og 2014. I forbindelse med SIMACs årsrapport giver vi her en status på målene for 2013.

Arbejdet med udviklingskontrakten er en del af det generelle strategiske arbejde på SIMAC. De fastsatte mål er indgået som en del af det daglige arbejde med kvalitetssikring, udarbejdelsen af en række strategiske handlingsplaner og i de indledende faser af projektet Nyt SIMAC, hvor vi ønsker at opføre et innovativt maritimt uddannelsescenter på havnen i Svendborg.

Vi har i begyndelsen af 2014 indsamlet data til udviklingskontrakten og en status viser bl.a., at de studerendes tilfredshed med både SIMACs uddannelser og undervisning er større end det målsatte for 2013. Tilsvarende er målet for beskæftigelsesgraden for vores dimittender opfyldt med 0,3 % over målet. Med hensyn til fuldførelsesprocenten og gennemførelsestiden har vi ikke nået målene for 2013. Som en del af vores strategiarbejde har vi igangsat en handlingsplan for fastholdelse, hvor vi bl.a. har fokus på introduktionsforløb og opfølgende samtaler efter første praktikperiode. For at sætte fokus på flere veje ind på uddannelserne har vi i 2013 foretaget flere realkompetencevurderinger end målsat.

I forhold til internationalisering er målet for implementerede trin af vores internationaliserings-strategi opfyldt. Samarbejder med andre uddannelsesinstitutioner i Danmark og udlandet er ligeledes forløbet tilfredsstillende. Vi nåede ikke at få det målsatte antal udvekslingsstuderende i 2013, men der er interesse blandt vores studerende, og vi forventer at få de nødvendige praktiske rammer for merit m.m. på plads i løbet af 2014, så vi kan øge antallet af ind- og udrejsende studerende.

Innovation og entreprenørskab er et fokusområde på SIMAC. I 2013 har vi afdækket potentialerne, udarbejdet en strategisk handlingsplan og igangsat de første initiativer. Målet om innovative businessplaner i bachelorprojekter er opfyldt over det forventede. Målet om innovative læringsmål i studieplaner er opfyldt langt over det målsatte. Vi har i 2014 afsat ressourcer til at implementere innovation og entreprenørskab yderligere i hele SIMAC.

I vores strategiske arbejde med at fastholde og udvikle SIMAC som det førende maritime uddannelsescenter i Danmark har vi ambitiøse mål om, at flere af vores undervisere skal have både maritim ledererfaring og en uddannelse på master- eller kandidatniveau. Antallet af nyansættelser i 2013 har ikke gjort det muligt at efteruddanne i samme hastighed, hvorfor målet ikke er opfyldt. Vi har fortsat en ambition om at have mange undervisere med kombinerede kompetencer, men vil først og fremmest prioritere at ansætte medarbejdere med de rigtige kompetencer i forhold til behovet.

Det sidste målepunkt i udviklingskontrakten omhandler samarbejdsprojekter med erhvervslivet, hvor vi har mere end opfyldt målet. Dette understøttes yderligere af vores aktive deltagelse i den succesfulde Fyns Maritime Klynge, hvor vi samarbejder og indgår i projekter med adskillige maritime vækstvirksomheder.

Målepunkt	Mål for 2013	2013 -mål nået?	2014 -mål nås?	Uddybende bemærkninger
1.1 Dimittendernes beskæftigelsesgrad	Beskæftigelsesgrad- en blandt dimittender er på mindst 98,0 %	Ja	Ja	Af kvalitetsindekset fremgår, at beskæftigelsesgraden for SIMACs dimittender i 2013 er 98,3 %.
1.2 De studerendes tilfredshed med uddannelserne	De studerendes tilfredshed med uddannelserne er på mindst 85 %	Ja	Ja	Af studentertrivselsundersøgelsen for 2013 fremgår, at 86 % af de studerende har svaret, at de er tilfredse med uddannelserne.
1.3 De studerendes tilfredshed med undervisningen	De studerendes tilfredshed med undervisningen er på mindst 84 %	Ja	Ja	Af de studerendes slutevaluering af undervisning i 2013 fremgår, at 85 % har svaret, at de er tilfredse med undervisningen.
2.1 Samarbejder med andre uddannelses- institutioner	Udbygning af samarbejder med bl.a. SDU, University of Applied Science Bremen og Emden/Leer	Ja	Ja	SIMAC deltog i 2013 i følgegruppen til SDU's nye cand. tech. i Maritim Teknologi. I 2013 blev forarbejdet lavet til de samarbejdsaftaler, SIMAC har indgået med University of Applied Science Bremen og University of Applied Science Emden/Leer. Vi påbegyndte derudover samarbejde med CIAGA - Centro de Instrução Almirante Graça Aranha, Brasilien.
2.2 Flere veje ind på uddannelserne	Antallet af realkompetencevurde- ringer er mindst 12	Ja	Ja	Der blev i 2013 foretaget 13 realkompetence- vurderinger.
3.1 Fuldførelse af uddannelse	Fuldførelses- procenten er på mindst 72 %	Nej	2013- målet nås	Af kvalitetsindekset fremgår, at fuldførelsesprocenten i 2013 var på 64 %. Dette skyldes bl.a., at flere skibsførerstuderende er faldet for grænsen for studieeffektivitet og dermed blevet udmeldt. Vi har i 2013 igangsat initiativer fra en strategisk handlingsplan for fastholdelse, som bl.a. omfatter samtaler med studievejleder efter praktik, sociale introaktiviteter m.m.
3.2 Gennemførelsestid	Gennemførelsestiden er på 1,05 for hver af de tre uddannelser	Nej	Ja	Af kvalitetsindekset fremgår, at gennemførelsestiden i 2013 var på 1,07 for skibsofficerstuderende, 1,08 for skibsførerstuderende og 1,08 for maskinmesterstuderende. Vi opfylder ikke 2013-målet. På baggrund af en afdækning af årsagerne gør vi en målrettet indsats i forhold til de studerendes studieeffektivitet, herunder f.eks. planlægning af videre studieforløb efter studieforsinkelse i tæt samarbejde med SIMACs studievejleder.
4.1 Innovation og entreprenørskab i undervisningen	25 % af studieplanerne indeholder innovative lærings- og evalueringsmetoder	Ja	Ja	Der er indarbejdet innovation i 28 % af studieplanerne. Andre innovationsinitiativer har været en workshop i efteråret 2013, og at studerende fra SIMAC igen har deltaget og vundet DM i Entreprenørskab. Der er i 2014 afsat ressourcer til at implementere innovations- og entreprenørskab yderligere i SIMAC.

Målepunkt	Mål for 2013	2013 -mål nået?	2014 -mål nået?	Uddybende bemærkninger
4.2 Innovative samarbejdsprojek- ter ml. studerende og virksomheder	5 % af SIMACs bachelorprojekter indeholder en businessplan til realisering af innovation	Ja	Ja	29 % SIMACs bachelorprojekter i 2013 indeholder en businessplan. Målet er opfyldt langt over det målsatte, og der vil fortsat i 2014 blive fokuseret på innovative businessplaner hos bachelorprojektvejlederne.
5.1 Internationali- sering i uddannelserne	Der er gennemført tre trin af SIMACs internationaliseringsstrategi	Ja	Ja	SIMAC har i 2013 gennemført internationaliserings- trinene: 2 - Opkvalificering af undervisere i engelsk 3 - Opkvalificering af øvrige ansatte og 4 - Organisatorisk materiale på engelsk.
5.2 Ind- og udrejsende udvekslings- studerende	Der er hhv. 9 indrejsende og 9 udrejsende udvekslingsstuderende	Nej	2013- målet nås	Der har været 4 indrejsende og ingen udrejsende udvekslingsstuderende i 2013. Målet for 2013 er dermed ikke nået. Tallene for 2013 skyldes bl.a., at samarbejdsaftalerne med udenlandske uddannelsesinstitutioner tog længere tid at få på plads end forventet. Endvidere var rammerne for meritgivende udveksling ikke færdige i 2013. Men der er interesse for udveksling blandt vores studerende, og vi arbejder målrettet videre med området.
6.1 Kombinerede kompetencer	Mindst 29 % af SIMACs undervisere har maritim ledererfaring kombineret med en master- eller kandidatgrad	Nej	2013- målet nås	23 % af SIMACs undervisere havde i 2013 kombinerede kompetencer. Vi har dermed ikke nået målet. Vi har haft en udfordring med, vi ansætter flere undervisere, end vi kan nå at efteruddanne til master- eller kandidatniveau. Vi har truffet et bevidst valg om at ansætte dem med de rigtige kvalifikationer i forhold til de enkelte stillinger. Vi har bl.a. ansat undervisere til Værkstedsskolen, hvor et master- eller kandidatniveau ikke er relevant. Vi har fortsat en kompetencestrategi for vores undervisere med en ambition om både ledererfaring og uddannelse på mindst masterniveau, men det vil tage længere at nå, da det er svært at finde personer med netop den kombinerede profil, og det tager tid at efteruddanne til det ønskede niveau.
6.2 Samarbejds- projekter med erhvervslivet	SIMAC har mindst 2 samarbejdsprojekter med virksomheder	Ja	Ja	SIMAC deltager i samarbejdsprojekter med bl.a. Principia North, C. C. Jensen og Vision Grønne Færger. SIMAC sidder derudover i styregruppen for den succesfulde Fyns Maritime Klynge, der på to år har opnået bronzeakkreditering og forventer at blive guldakkrediteret i løbet af et par år. Vi forventer flere samarbejdsprojekter som følge af vores aktive deltagelse i klyngen.

Væsentlige ændringer vedrørende skolens anlægsaktiver

SIMAC har blandt andet investeret i nye visuelle displaysystemer på den ene bro i simulatoren. Vores simulatorfaciliteter er endvidere opgraderet med Abandon Ship. Derudover er der indkøbt to nye radarer samt indført digitalt overvågnings- og optagesystem i radarsimulatoren.

På værkstedsskolen er der blevet udskiftet en gammel truck og drejebænke samt indkøbt yderligere tig-svejsere. Ydermere har vi investeret i førstehjælpsudstyr og insourcet denne del af undervisningen.

Endelig er investeringer i driftsoptimering på energiområdet fortsat, ligesom der er foretaget endnu en udskiftning af SIMACs udtjente biler.

Disponering af årets resultat

Årets resultat forøger SIMACs egenkapital til 64,3 mio. kr. Der er hensat 25 mio. kr. til investering i understøttende faciliteter, som beskrevet i SIMACs strategi "Kurs 2016".

Hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

SIMAC er stævnet i en civil retssag. Sagen, der vedrører uansøgt afsked, er afgjort ved retten i Svendborg. SIMAC har anket dommen til Landsretten, som har berammet sagen til efteråret 2014. Der udover er der ikke indtruffet hændelser eller begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som bør omtales særskilt.

Forventninger til det kommende år

Selv om der er kommet forøget politisk fokus på Det Blå Danmark, er der kun forholdsvis beskedne forøgelse af kvoterne for optagelse af nye studerende på de maritime professionsbacheloruddannelser. Dette på trods af en ledighed på kun ca. 2 pct. for både navigatører og maskinmestre. Endvidere fastholdes en fordelingsnøgle mellem de 5 maritime professionsbachelorudbydere, der stammer fra optaget i 2009/2010. Dette betyder, at SIMAC ikke tildeles en kvote til ny optag der er afstemt med SIMACs venteliste og kapacitet. I finansloven for 2014 er der således fastsat en kvote til SIMAC på kun 188 nye studerende finansieret med taxameter til at opfylde behovet på vores tre uddannelsesretninger tilsammen. SIMAC har i 2013 igen haft betydelige ventelister og forventer også i 2014 stor søgning. Da den overvejende andel af vores studerende optages med en rederikontrakt, giver dette ikke nødvendigvis det retvisende billede af interessen for en uddannelse på SIMAC. Rederierne har mangefold flere ansøgere end dem, der tilbydes en kontrakt. Ansøgningerne foregår nu via den koordinerede tilmelding.

SIMAC løser, jf. de tilbagemeldinger vi modtager, sine opgaver på særdeles tilfredsstillende måde og bidrager med kvalifikationer, der efterspørges i Det Blå Danmark. Ledelsen er meget opmærksom på udviklingen i erhvervet og vil i samråd med vores bestyrelse sørge for til stadighed at arbejde på at øge kvaliteten i vores uddannelser samt at medvirke til at udvikle nye kompetencer, når de efterspørges.

SIMAC vil i 2014 arbejde videre med at styrke sine eksterne relationer på såvel efteruddannelse som samarbejds- og udviklingsprojekter. Et af de vigtige områder er Inno+, hvor SIMAC vil medvirke i udviklingsprojekter i samarbejde med andre, bl.a. SDU.

Budgettet for 2014 er godkendt af bestyrelsen og udviser et resultat på 2,4 mio. kr. efter afskrivninger på 3,3 mio. kr.

5. Hoved- og nøgletal

I 1.000 kr.	2013	2012	2011	2010	2009
Resultatopgørelse					
Statstilskud	53.109	50.678	52.004	61.077	70.784
Øvrige indtægter	6.542	6.071	5.123	5.452	7.097
Omsætning (indtægter i alt)	59.651	56.748	57.127	66.529	77.881
Driftsresultat	3.203	1.375	3.163	5.756	6.694
Årets resultat	3.462	2.102	3.449	4.796	7.169
Balance					
Balancesum	79.977	70.331	70.671	71.665	71.136
Egenkapital ultimo	64.271	60.809	58.707	55.258	50.463
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	14.761	7.150	7.130	4.689	12.829
Investeringsaktivitet	-3.864	-1.785	-1.918	-2.521	-1.945
Heraf investering i materielle anlægsaktiver	-3.864	1.785	1.907	2.809	1.645
Finansieringsaktivitet	-499	-1.554	-1.487	-1.423	-2.670
= Nettopengestrøm	10.398	3.811	3.725	745	8.214
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad	5,4	2,4	5,5	8,7	8,6
Likviditetsgrad (1)	377,2	701,4	487,8	318,2	233,2
Soliditetsgrad (1)	80,4	86,5	83,1	77,1	70,9
Finansieringsgrad	0	1,3	4,9	7,9	10,6
Medarbejdere (årsværk)					
Undervisning	49,80	47,33	47,07	52,81	59,19
Ledelse og administration	8,91	8,62	11,00	13,49	12,87
Kantinedrift	2,57	1,90	2,04	5,01	5,75
Bygningsdrift	5,37	5,06	5,93	10,70	12,18
Udvikling	1,48	1,27	0,99	0,25	0,55
Markedsføring	1,41	1,54	1,34	0,90	0,90
Årsværk i alt (2)	69,54	65,72	68,37	83,16	91,44

1) Jf. ledelsens årsberetning

2) I 2013 er 2,9 pct. ansat i fleksjob. 1,0 årsværk er ansat før 1. april 2002 og 1,0 årsværk efter 1. april 2002.

	2013	2012	2011	2010	2009
Lønoms-kostninger					
Undervisning	25.944	25.012	23.014	26.559	32.693
Ledelse og administration	3.937	4.532	4.663	5.287	5.333
Kantinedrift	806	905	705	1.718	2.011
Bygningsdrift	1.187	1.168	1.749	2.881	3.231
Udvikling	898	657	382	144	215
Markedsføring	765	757	642	454	461
Lønoms-kostninger i alt	33.538	33.032	31.155	37.043	43.946

	2013	2012	2011	2010	2009
Årsstuderende					
Årsstud. med taxametertilskud fra SFS	450,1	423,1	431,4	497,7	602,3
Årsstud. med taxametertilskud fra andre	3,5	4,35	0	0	0
Årsstud., kommunalt finansierede	3,5	1,5	0	0	0,5
Årsstud. fra Indtægtsdækket Virksomhed	5,2	7,0	5,8	5,1	5,3
Årsstuderende i alt	462,3	435,9	437,2	502,8	608,1

Kapitalapparatets vedligeholdelse	2013	2012	2011	2010	2009
Grunde og bygninger					
Årets køb	0	0	0	222	291
Årets salg	0	0	-6	0	0
Bogført værdi	24.533	25.498	26.871	27.546	28.288
Årets vedligeholdelsesomkostninger	127	178	188	226	126
Lejede bygninger					
Årets køb	349	225	158	554	420
Årets salg	0	0	0	0	0
Bogført værdi	7.632	7.445	6.970	7.450	7.314
Årets vedligeholdelsesomkostninger	252	285	172	203	188
Undervisningsudstyr					
Årets køb	1.946	814	428	1.144	595
Årets salg	-266	-30	-574	0	0
Bogført værdi	2.906	3.388	5.000	7.292	8.075
Årets vedligeholdelsesomkostninger	1.345	1.303	1.667	1.101	998
Andet udstyr og inventar					
Årets køb	1.570	746	1.350	887	338
Årets salg	-1.047	-2.234	-6.012	0	0
Bogført værdi	2.909	2.733	3.044	2.662	2.936
Årets vedligeholdelsesomkostninger	87	127	117	100	141

6. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svendborg International Maritime Academy for 2013 er aflagt i overensstemmelse med Statens Regnskabsregler, SIMACs regnskabsinstruks version 8.0, godkendt af Styrelsen for Videregående Uddannelser den 9. september 2013 samt Styrelsen for Videregående Uddannelsers retningslinier for udarbejdelse af årsrapport dateret 16. december 2013 med justeringer af 15. januar 2014.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Omsætning

Statstilskud, andre indtægter og deltagerbetaling indregnes i resultatopgørelsen, når SIMAC har opnået ret hertil, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger:

Undervisningens gennemførelse

I undervisningsudgifter indregnes omkostninger herunder lønninger, der både vedrører grunduddannelsen og kursusaktiviteter, materialer, undervisningsudstyr og vedligeholdelse, leasing m.v. Desuden indregnes afskrivning på undervisningsudstyr.

Ledelse og administration

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af SIMAC, herunder lønninger og omkostninger til administrativt personale, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Personaleomkostninger generelt omfatter løn, pensioner og andre lønafhængige omkostninger til SIMACs ansatte fordelt forholdsmæssigt på resultatopgørelsens enkelte funktioner efter anvendt tidsforbrug (årsværk) for hver medarbejder.

Kantine

I kantinedrift indregnes omkostninger til løn, fødevarer, udstyr m.v. samt afskrivninger.

Bygningsdrift

I bygningsdrift indregnes omkostninger til el, vand og varme, pedel- og rengøringsfunktioner, løn samt afskrivninger.

Bygningens tilvejebringelse

I regnskabsposten indregnes løbende ind- og udvendig vedligeholdelse, huslejudgifter, bygningsinventar, ejendomsskatter og prioritetsrenter samt afskrivninger.

Udvikling og markedsføring

Der indregnes omkostninger, der er direkte henførbare til de pågældende områder, herunder efter- og videreuddannelse, uddannelsesmesser og andre PR-udgifter samt løn.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende mellemværender med pengeinstitutter og leasingselskaber, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	lejeperioden
Bygninger	50 år
Undervisningsudstyr	5-15 år
Andet udstyr og inventar	3-15 år
- Simulatorer	3-15 år
- IT-udstyr	3 år
- Biler og lign.	5 år

I forbindelse med éngangsinvesteringer vurderes om der skal foretages frivillig bunkning af ensartede aktiver, der afskrives lineært over 3 til 5 år.

Bunket it-udstyr afskrives lineært over 3 år.

Afskrivninger på aktiver anskaffet før 2009 afskrives efter de hidtidige afskrivningsprincipper i henhold til Søfartsstyrelsens udmelding herom.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Øvrige inventaranskaffelser under 50.000 kr. ekskl. moms udgiftsføres direkte i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af enten dagsværdi eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi baseret på lukkekursen på statusdagen. Kursreguleringer medtages under finansielle poster.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter og kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser SIMACs pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt SIMACs likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, finansielle omsætningsaktiver (værdipapirer) samt driftskreditter.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Styrelsen for Videregående Uddannelsers retningslinier for udarbejdelse af årsrapport.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad: $(\text{årets resultat før finansielle og ekstraordinære poster/omsætningen}) \times 100$

Likviditetsgrad: $(\text{omsætningsaktiver/kortfristet gæld eks. feriepengeforpligtelser}) \times 100$

Soliditetsgrad: $(\text{egenkapital/aktiver i alt ultimo}) \times 100$

Finansieringsgrad: $(\text{langfristet gæld/materielle anlægsaktiver}) \times 100$

Fordelingsnøgler

Fordeling af omkostning til indtægtsdækket virksomhed er revurderet i 2013 og der er foretaget tilpasning af sammenligningstal for 2012 i overensstemmelse hermed.

Beregningsforudsætninger og fordelingsnøgler

Til opgørelse af indtægter og omkostninger for henholdsvis tilskudsfinansieret og institutionens indtægtsbærende virksomhed er anvendt følgende:

Indtægter

Medtages på baggrund af den direkte registrering af, hvad indtægten hidrører.

Lønomkostninger

Disse indregnes på baggrund af den direkte registrering af, hvad lønomkostningen er anvendt til.

Andre direkte omkostninger

Medtages på baggrund af den direkte registrering af, hvad omkostningen er anvendt til.

Andre indirekte omkostninger

Andre indirekte omkostninger er baseret på fordelingsnøgler samt et skøn af andelen af omkostningen.

7. Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

<u>Note</u>	Regnskab 2013	Budget 2013	Regnskab 2012	
		(ikke revideret)		
	Omsætning			
1	Tilskud	53.109.111	51.608.773	50.677.564
2	Andre indtægter	6.541.841	7.368.405	6.070.555
	Omsætning i alt	59.650.952	58.977.178	56.748.119
	Omkostninger			
3	Undervisningens gennemførelse	-37.543.515	-33.952.462	-37.484.188
4	Ledelse og administration	-6.997.789	-14.565.950	-7.025.851
5	Kantinedrift	-1.637.395	-1.482.704	-1.707.830
6	Bygningsdrift	-4.559.213	-4.769.109	-4.456.274
7	Bygningens tilvejebringelse	-1.717.523	-1.366.836	-1.690.072
8	Udvikling	-2.038.977	-450.000	-1.255.996
9	Markedsføring	-1.953.473	-910.000	-1.752.548
	Driftsomkostninger i alt	-56.447.885	-57.497.060	-55.372.759
	Driftsresultat	3.203.067	1.480.118	1.375.360
	Finansielle poster			
10	Finansielle indtægter	519.286	489.000	742.132
11	Finansielle omkostninger	-260.154	-65.104	-190.662
	Ordinært resultat	3.462.198	1.904.014	1.926.829
	Ekstraordinære poster			
12	Ekstraordinære indtægter	0	0	175.649
	Årets resultat	3.462.198	1.904.014	2.102.478

8. Balance pr. 31. december

Note

AKTIVER	2013	2012
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
13 Indretning af lejede lokaler	7.631.593	7.444.866
13 Grunde og bygninger	24.533.379	25.498.684
13 Undervisningsudstyr	2.905.875	3.387.508
13 Andet udstyr og inventar	2.908.859	2.733.330
Materielle anlægsaktiver i alt	37.979.706	39.064.388
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	31.063	31.063
Finansielle anlægsaktiver i alt	31.063	31.063
Anlægsaktiver i alt	38.010.769	39.095.451
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger	127.508	98.357
Tilgodehavender		
Debitorer	1.147.392	915.290
Mellemregning med ministeriet	-	131.000
Andre tilgodehavender	944.864	809.729
Periodeafgrænsningsposter	310.111	242.725
Tilgodehavender i alt	2.402.367	2.098.744
Værdipapirer	15.004.996	13.715.248
Likvide beholdninger	24.431.759	15.323.625
Omsætningsaktiver i alt	41.966.630	31.235.974
AKTIVER I ALT	79.977.399	70.331.425

Note

		2013	2012
	PASSIVER		
14	Egenkapital		
	Egenkapital pr. 31. december 2012	60.809.161	58.706.683
	Egenkapital i øvrigt	3.462.198	2.102.478
	Egenkapital i alt	64.271.359	60.809.161
	Gæld		
	Langfristet gæld		
15	Gæld vedrørende finansiel leasing	0	499.320
	Langfristet gæld i alt	0	499.320
	Kortfristet gæld		
	Kort del af langfristet gæld	499.320	1.553.548
	Skyldig løn	404.090	548.571
	Feriepengeforpligtelser	4.579.430	4.569.303
	Kreditorer	1.827.712	1.417.847
	Mellemregning med ministeriet	139.483	0
	Anden kortfristet gæld	1.141.523	933.676
	Periodeafgrænsningsposter	7.114.482	0
	Kortfristet gæld i alt	15.706.040	9.022.945
	Gæld i alt	15.706.040	9.522.265
	PASSIVER I ALT	79.977.399	70.331.425
16	Andre forpligtelser		

9. Pengestrømsopgørelse

	2013	2012
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	3.462.198	2.102.478
Regulering af pengestrømsforhold:		
- Afskrivninger	4.948.708	4.605.015
- Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver		
Ændring i driftskapital vedrørende		
- Beholdninger	-29.151	-8.157
- Deposita	0	60.010
- Tilgodehavender	-303.623	1.279.225
- Kortfristet gæld	6.683.095	-888.688
Pengestrømme fra driftsaktivitet	14.761.228	7.149.883
Investeringers likviditetsvirkning		
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.864.027	-1.785.084
Momsregulering anlægsaktiver		-
Køb af finansielle anlægsaktiver		-
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-3.864.027	-1.785.084
Finansieringens likviditetsvirkning		
Afdrag langfristet gæld	-499.320	-1.553.548
Optagelse af lån		
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-499.320	-1.553.548
ÆNDRINGER I LIKVIDITET I ALT	10.397.882	3.811.251
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver og anvendt driftskredit pr. 1. januar 2013	29.038.873	25.227.622
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver og anvendt driftskredit pr. 31. december 2013	39.436.755	29.038.873

10. Noter

	2013	2012
Note 1 – Statstilskud		
Tilskud fra Uddannelsesstyrelsen	53.328.111	50.781.564
Dispositionsbegrænsning	-219.000	-104.000
Andet statstilskud	-	-
Andet	-	-
Statstilskud i alt	53.109.111	50.677.564
Note 2 – Andre indtægter		
Anden ekstern rekvirentbetaling	700.475	425.850
Indtægtsdækket Virksomhed	3.799.287	4.366.715
Kantine	1.129.963	922.188
Andre indtægter	912.116	355.802
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	6.541.841	6.070.555
Note 3 – Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	25.943.941	25.012.307
Afskrivning	2.914.339	2.769.710
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	8.685.235	9.702.171
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	37.543.515	37.484.188
Note 4 – Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	3.936.706	4.532.324
Afskrivning	676.366	566.940
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	2.384.717	1.926.587
Omkostninger til ledelse og administration i alt	6.997.789	7.025.851
Note 5 – Kantinedrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	806.486	905.318
Afskrivning	20.233	42.044
Øvrige omkostninger vedr. kantinedrift	810.676	760.468
Omkostninger til kantinedrift i alt	1.637.395	1.707.830
Note 6 – Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.187.284	1.167.794
Afskrivning	193.765	87.194
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	3.178.164	3.201.286
Omkostninger til bygningsdrift i alt	4.559.213	4.456.274

	2013	2012
Note 7 – Bygningens tilvejebringelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	-	-
Afskrivning	1.144.004	1.139.128
Øvrige omkostninger vedr. bygningens tilvejebringelse	573.519	550.944
Omkostninger til bygningsdrift i alt	1.717.523	1.690.072
 Note 8 – Udvikling		
Løn og lønafhængige omkostninger	898.493	657.136
Afskrivning	-	-
Øvrige omkostninger vedr. udvikling	1.140.484	598.860
Omkostninger til udvikling i alt	2.038.977	1.255.996
 Note 9 – Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	764.774	757.041
Afskrivninger	-	-
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	1.188.699	995.507
Omkostninger til markedsføring i alt	1.953.473	1.752.548
 Note 10 – Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	349.102	466.199
Kursgevinster på værdipapirer	170.184	275.933
Finansielle indtægter i alt	519.286	742.132
 Note 11 – Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	68.070	142.378
Kurstab på værdipapirer	192.084	48.284
Finansielle omkostninger i alt	260.154	190.662
 Note 12 – Ekstraordinære indtægter		
Momsregulering vedr. 2009	0	175.649

Note 13 – Materielle anlægsaktiver

Anlægsoversigt	Lejede bygninger	Grunde og bygninger	Undervisnings-udstyr	Andet udstyr og inventar
Anskaffelsespris pr. 1/1 2013	8.924.363	35.413.857	28.250.263	14.699.038
Årets tilgang	348.761	-	1.945.532	1.569.734
Årets afgang	0	0	-266.299	-1.046.696
Anskaffelsespris pr. 31/12 2013	9.273.124	35.413.857	29.929.495	15.222.076
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 1/1 2013	-1.479.497	-9.915.173	-24.862.756	-11.965.708
Årets af- og nedskrivninger	-162.034	-965.305	-2.427.164	-1.394.205
Tilbageførte af- og nedskrivninger			266.299	1.046.696
Bogført værdi pr. 31/12 2013	7.631.593	24.533.379	2.905.875	2.908.859

Kontantvurdering af grunde og bygninger pr. 1. oktober 2012:

A. P. Møllers Vej 37: ejendomsværdi 64.000.000 kr., heraf grundværdi 2.430.200 kr.

Graaesvej 25: ejendomsværdi 1.950.000 kr., heraf grundværdi 186.600 kr.

	2013	2012
Note 14 – Egenkapital		
Saldo pr. 1. januar 2013	60.809.161	58.706.683
Årets bevægelser	3.462.198	2.102.478
Saldo pr. 31. december 2013	64.271.359	60.809.161

Note 15 – Gæld vedrørende finansiel leasing

	Gæld pr.
	31/12-2013
Nordania Leasing	499.320

Note 16– Andre forpligtelser

Service- og lejeforpligtelser	1.872.981
Areal- og huslejepligtelser	1.208.869
	<u>3.081.850</u>

11. Særlige specifikationer

	2013	2012
Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	159.645	154.364
Andre ydelser end revision	-	35.661
Honorar i alt	159.645	190.025

Opgørelse af tilskudsfinansieret aktivitet		
Indtægter	55.590.723	52.064.422
Lønomkostninger	-31.449.722	-31.036.294
Andre direkte omkostninger	-11.138.871	-11.439.743
Andre indirekte omkostninger	-10.182.885	-9.015.459
Resultat	2.819.245	572.926

Opgørelse af evt. anden tilskudsfinansieret aktivitet		
Indtægter	735.555	706.961
Lønomkostninger	-386.426	-380.674
Andre direkte omkostninger	-151.335	-126.294
Andre indirekte omkostninger	-657	-8.130
Resultat	197.137	191.863

Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed (IV)		
Indtægter	3.324.674	3.976.714
Lønomkostninger	-1.701.535	-1.614.951
Andre direkte omkostninger	-1.054.578	-974.842
Andre indirekte omkostninger	-122.745	-49.232
Resultat	445.816	1.337.689