

Østfyns Museer

CVR-nr. 18 10 15 13



Årsrapport 2018

EY

Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Oplysninger om museet	6
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december	9
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Anvendt regnskabspraksis	11
Noter	12
Afdelingsregnskab	19
Budget- og regnskabsskema for indberetning til Kulturarvsstyrelsen	21
Østfyns Museer 2018 Den regnskabsmæssige note for bygherrebetalt arkæologi	22

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Østfyns Museer for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af museets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af museets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 25. marts 2019

Direktion:



Erland Porsmose

Bestyrelse:



Ivar Hviid
formand



John Vilhelmsen
næstformand



Erik Rosengaard



Jesper Nielsen



Jutta Lundqvist Nielsen



Lars Ole Valsøe



Rasmus Agertoft
ERIK PLESS



Anne-Berit Høj Nielsen



Alice Rasmussen



Niels Jantzen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Østfyns Museer

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østfyns Museer for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturstyrelsen.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med ovenstående bekendtgørelser.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturstyrelsen. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af Østfyns Museer i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Museet har medtaget budgettal som sammenligningstal i regnskabet. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Østfyns Museer evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Østfyns Museer, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturstyrelsen, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturstyrelsen, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Østfyns Museers interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Østfyns Museers evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Østfyns Museer ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til bekendtgørelserne.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelserne. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.


Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Odense, den 25. marts 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Brian Skovhus Jakobsen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne27701

Ledelsesberetning

Oplysninger om museet

Navn	Østfyns Museer
Adresse, postnr. by	Strandgade 7, 5300 Kerteminde
CVR-nr.	18 10 15 13
Stiftet	01.01.1970
Hjemstedskommune	Kertemine Kommune
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.ostfynsmuseer.dk
E-mail	ostfynsmuseer@ostfynsmuseer.dk
Telefon	65 32 37 27
Bestyrelse	Ivar Hviid, formand John Vilhelmsen, næstformand Lars Ole Valsø Rasmus Agertoft Alice Rasmussen Niels Jantzen Erik Rosengaard Jesper Nielsen Jutta Lundqvist Nielsen Anne-Berit Høj Nielsen
Direktion	Erland Porsmose, Museumsdirektør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, 5000 Odense C

Ledelsesberetning

Sommeren 2018 vil blive husket længe for den helt usædvanlige lange hedebølge og tørkeperiode, der ramte landet. En vejr-situation, der over en bred kam, ramte besøgstal og entreindtægter på landets museer. Østfyns Museer var ingen undtagelse. Heldigvis kunne en del indhentes i efteråret, men det lykkedes samlet set ikke at indfri budgetterne. Tabene opvejedes dog akkurat af de ekstraintægter, der tilflød museet i forbindelse med gennemførelse af en række projekter på forsknings-, formidlings-, fysisk planlægning og sundhedsområdet.

Internt på Østfyns Museer vil året måske især blive husket for det store byggerod overalt - en selvskabt plage og fornøjelse! Samarbejdet med Slots- og Kulturstyrelsen om det store Nyborg projekt fortsatte, og 2018 blev det første år siden museets åbning i 1920'erne, hvor slottet hele året igennem var lukket for publikum, medens dygtige håndværkere istandsatte og restaurerede det fra top til tå, hvortil kom at den gule kontorbygning i forbindelse hermed blev revet ned i februar. Men ikke nok med det: Johannes Larsen Museets skønne og helsebringende have blev delvis afspærret med hegn og larm, medens den smukke nye tilbygning til Kaffehuset rejste sig fra april - oktober. Men når bare enden er god, som man siger -. Heldigvis kunne museet med stor tilfredshed indvie den nyrestaurerede Borgmestergård med helt nye udstillinger den 1. juni - efter et treårigt forløb i et godt samarbejde med Nyborg Kommune. Det kan ikke betones nok, at alle disse bekostelige investeringer ikke kunne gennemføres uden generøse bidrag fra fondsverdenen og projektbevillinger fra kommune og stat. En støtte som vi er dybt taknemmelige for. Endda blev museet i 2018 involveret i planlægningen af et nyt kulturhus projekt "Almas hus" i Ørbæk, og Vikingemuseet i Ladby nåede i årets løb igennem de nødvendige tilladelser fra Kystdirektorat mv., så fondsarbejdet vedrørende et nyt "frivillig-værkstedets område" på de nyerhvervede arealer omkring museet kunne indledes.

Nyborg slot projektet er suverænt ØFMs største satsning i disse år. Det var meget glædeligt, at et helt enigt byråd kunne vedtage lokalplanen for Slotsholmen i april måned, om end det viste sig i medierne, at der også, særligt i København, var kritikere af projektet. Der forestod herefter en detailgennemgang af projektet fra fredningsmyndighedernes side, der først kunne afsluttes i februar 2019 med indlevering af det reviderede og tilpassede byggeprojekt. Slots- og Kulturstyrelsen åbnede for en ansøgningsrunde til den nationale tentativliste for Verdenskulturarv, og museet satte, med Mette Ladegaard Thøgersen som primusmotor, gang i det omfattende ansøgningsarbejde. I juni lød det foreløbige svar fra Styrelsen, at Nyborg Slot og By bestemt havde potentiale, og i efteråret gennemførtes en dialog med Styrelsen om tilretning af den endelige ansøgning, der under titlen "Parlamentsby og Residensstad" indleveredes i december 2018.

I et fortsat samarbejde med Moesgaard Museum arbejdedes intenst med planlægningen af de nye udstillinger, der skal gøre besøget på det nye slot til en både lærerig og underholdende oplevelse om Danmarks Riges Hjerter. En stor opmuntring var det, at Augustinusfonden i maj gav tilsagn om en meget generøs delbevilling på 26,6 mio. kr. til realisering af dette ambitiøse formidlingsprojekt. Løbende formidles der naturligvis om det store projekts fremdrift på alle tilgængelige medier, og i sensommeren opstillede ØFM i et samarbejde med Styrelsen og Kommunen en egentlig formidlingspavillon, hvor man kan holde sig orienteret, f.eks. om restaureringsprojektets forløb. Vi tager også løbende mod delegationer. I årets løb f.eks. fra Silkeborg og Ålborg kommuner, ligesom Prins Joachim aflagde besøg på byggepladsen.

Formidlingsindsatsen var som vanlig meget stor og varieret i årets løb. Der var et stort udstillingsprogram på Johannes Larsen Museet og talrige arrangementer, f.eks. en workshop med Jytte Abildstrøm. Vikingemuseet gjorde nye opsigtsvækkende fund på Munkebo bakke, og søsatte et fascinerende "Spørgelses-vikingskib" i lys og vand i Kertinge Nor. Der var som vanligt talrige foredrag, byvandring og rundvisninger, og de traditionelle store events som f.eks. Danehofmarkedet og Borglege i Nyborg. På de digitale medier steg antallet af følgere på facebook med 8% til 17.209 i december 2018; og af den lidt "tungere" formidling udgav museet i 2018 i alt 10 bøger med udgangspunkt i Østfyns kunst og kulturarv.

De frivilliges indsats er af uundværlig betydning også på formidlingsområdet, og nye ideer spirer til stadhed frem. I 2018 bød urtehave-folket på Møllebakken således publikum på månedlige smagsprøvedage.

Ledelsesberetning

Af tværgående kulturarvssamarbejder har Østfyns Museer haft en stor del af det udførende projektarbejde for Kulturarv Fyns og Albanifondens Modstrøm-projekt, ligesom museet påtog sig redaktionsarbejdet for Arkæologi Sydfyns første fælles bogprojekt om detektorarkæologiens landvindinger. Endelig har museet løst sekretær og regnskabsfunktioner for Fynske Attraktioner og Kunstens Fyn.

Igenem årene har ØFM investeret meget arbejde i udforskningen og registreringen af egnens kulturmiljøer, og i samarbejdet med kommunerne om at tage vare på kulturarven i den fysiske planlægning og i bygningsadministrationen. I 2018 udgav museet det digre værk "Historiske Huse i Kerteminde II", og Kerteminde Kommune anmodede museet om at udarbejde en kulturarvsmasterplan for kommunen, i første omgang for havneområderne, hvor man ønskede at inddrage Kertemindes Maritime DNA i planlægningen af den nye bebyggelse. Havne-delen blev afleveret til kommunen i september 2018, og kom i høj grad til at danne en historisk rygrad i den nu vedtagne udbygningsplan. Arbejdet med KAMP-Kerteminde kommune pågår og vil blive afsluttet i 2021. I Nyborg er den digitale KAMP nu færdigindtastet, og bogdelen forventes publiceret i april 2019.

I 2018 intensiverede museet således arbejdet med at bruge kunst, kultur og kulturarv som ressource for samfundsudvikling; og ligeledes som mulighed for en social indsats også på sundhedsområdet. Det skete i forbindelse med egne vellykkede pilotprojekter med "Kultur på Recept", der nu følges op af et demensinitiativ "Kultur på Hjernen".

Som nævnt satte hedebløge og byggerod sit præg på årets besøgstal, men publikum kvitterede dog også for de mange nye formidlingsinitiativer. På den nyåbnede Borgmestergård steg besøgstallet med 4% til 11.476. Den store opmærksomhed omkring egnens vikingetid og museets aktiviteter resulterede i en stigning på 9% i besøgstallet i Ladby til i alt 32.316 gæster, hvortil så kom de hen ved 14.000 besøgende ved "Spøgelseskibet". På Johannes Larsen Museet søgte man at mildne sommerens tab af Kaffe-huset med et gratis kaffe telt, men alligevel nåede vi med 41.700 gæster, ikke det budgetterede antal på 43.000 gæster. Og på Farvergården resulterede den varme sommer i et besøgstal på 16.801 - et fald på knap 1.000 gæster, der formentlig skulle findes på byens badestrande!

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, som påvirker museets økonomiske stilling pr. 31. december 2018.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

		Budget 2018	Regnskab 2018	Regnskab 2017
INDTÆGTER FRA DRIFT:	Noter	(1.000 kr.)		(1.000 kr.)
Tilskud:				
90 Tilskud Kommuner	1	-10.436	-10.881.866	-10.199
91 Tilskud ej. Offentlige	2	-100	-530.723	-1.300
92 Tilskud Staten		-3.069	-3.127.865	-3.180
94 Tilskud Regioner		0	0	-8
Tilskud i alt		-13.605	-14.540.454	-14.687
Øvrige Indtægter				
58 Administration		0	0	0
60 Entre		-4.066	-3.448.652	-4.395
82 Kiosk		-1.996	-1.225.528	-1.804
72 Renter		0	31.668	15
Øvrige indtægter i alt		-6.062	-4.642.512	-6.185
Indtægter fra drift i alt		-19.667	-19.182.966	-20.872
OMKOSTNINGER FRA DRIFT:				
Personale omkostninger:				
22 Personale		13.295	13.231.986	15.105
Primær omkostninger:				
32 Samlingen		610	587.314	590
38 Undersøgelser		450	340	50
44 Konservering		430	528.425	620
50 Udstillinger		627	743.689	557
54 Formidling		973	961.484	647
62 Udgravninger		0	29.813	42
Primær omkostninger i alt		3.090	2.851.065	2.506
Øvrige omkostninger				
28 Lokaler		1.772	2.078.665	2.521
58 Administration		1.450	909.484	1.199
70 Husleje		60	53.620	61
Øvrige omkostninger i alt		3.282	3.041.769	3.781
Omkostninger fra drift i alt		19.667	19.124.820	21.392
Resultat før projekter i alt		0	-58.146	520
PROJEKTER				
Indtægter i alt			-16.301.687	-8.407
Omkostninger i alt			14.762.173	9.373
Projekter i alt	3		-1.539.514	966
ÅRETS RESULTAT		0	-1.597.660	1.486

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

AKTIVER	Noter	Primobalance 2018	Balance 2018
Ejendomme	4	12.600.000	12.600.000
Båd		500.000	500.000
Varevogn		0	0
Deposita		7.500	7.700
Inventar		0	20.000
Materielle anlægsaktiver i alt		13.107.700	13.127.700
Varelager og beholdninger	5	2.506.812	2.471.686
Tilgode vedr. § 26 undersøgelser		0	0
Øvrige tilgodehavender	6	2.574.554	2.819.017
Tilgodehavende moms		0	0
Omsætningsaktiver i alt		5.081.366	5.290.703
Likvide beholdninger	7	559.257	1.451.853
AKTIVER I ALT		18.748.323	19.870.256
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital i alt	8	12.478.781	11.729.722
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Øvrige hensættelser	9	755.012	3.239.089
Hensatte forpligtelser i alt		755.012	3.239.089
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Realkredit		855.161	819.591
Rente og afdragsfri lån	10	1.249.327	1.249.327
Langfristet gæld i alt		2.104.488	2.068.918
Feriepengeforpligtelse funktionærer		1.722.539	1.581.839
Skyldig afspadsring		255.000	120.000
Skyldig personale ml. regning		2.416	-965
Skyldig feriepenge		68.684	70.499
Skyldig ATP og A-skat	11	81.768	102.331
Skyldig A-skat		0	0
Skyldig moms		120.517	-100.530
Skyldige omkostninger		1.159.118	1.059.353
Kortfristet gæld i alt		3.410.042	2.832.527
PASSIVER I ALT		18.748.323	19.870.256

Operationel leasing

12

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Østfyns Museer for 2018 er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Tilskud

Tilskud indregnes i regnskabsåret, hvori bevillingen er tildelt.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Grunde og bygninger måles til ejendomsvurdering, medens bæltbåd måles til forsikringssum. Varevogne og inventar indregnes til kostpris og afskrives lineært over restlevetiden. Afskrivninger udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser

Tilgodehavender og gæld måles til kostpris.

Bundne opgaver

Udgifter og indtægter fra ekstern finansierede projekter driftsføres i resultatopgørelsen. Under hensættelser bogføres skyldige projektarbejde til bundne opgaver. De skyldige beløb reguleres årligt over egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Tilskud fra Kommuner

Nyborg:

Dato	Tekst	Beløb
08-01-18	Ordinært driftstilskud fra Nyborg Kommune	4.700.163
09-11-18	Tilskud til Nyborg skyder sommeren ind	15.726
04-12-17	Tilskud til Miniby Borgmestergården	11.894
	Driftstilskud i alt	4.727.783
04-06-18	Tilskud natur/kultur vejleder projekt	250.000
04-06-18	Tilskud til Find din indre Ridder	185.000
18-06-18	Tilskud til Verdenskulturarv projekt div.	1.822.714
02-07-18	Tilskud projekt Borgmestergården feriepenge	120.459
05-07-18	Tilskud Unesco ansøgning	300.000
13-09-18	Tilskud reformationsdage under verdensarv	50.000
13-09-18	Tilskud Moesgaard formidlingsprojekt Slottet	2.000.000
16-10-18	Tilskud rapport Alma's hus	200.000
01-11-18	Tilskud Danehofmarked under verdensarv	338.837
22-11-18	Tilskud Kamp og Borglege under verdensarv	166.950
07-12-18	Tilskud Moesgaard formidlingsprojekt Slottet	2.000.000
10-12-18	Tilskud reformationsdage under verdensarv	77.000
	Projekttilskud i alt	7.510.960
	I ALT	12.238.743

Kerteminde:

Dato	Tekst	Beløb
02-01-18	Ordinært driftstilskud fra Kerteminde Kommune 1. rate	1.804.950
03-04-18	Ordinært driftstilskud fra Kerteminde Kommune 2. rate	1.203.300
01-10-18	Ordinært driftstilskud fra Kerteminde Kommune 3. rate	1.002.750
31-12-18	Udgifter afholdt af Kerteminde Kommune	584.496
	Tilskud Kommunemoms 2018 drift	1.024.554
	Driftstilskud i alt	5.620.050
31-12-18	Tilskud kulturarvsmasterplan	300.000
	Tilskud Kommunemoms 2018 projekt	492.404
	Projekttilskud i alt	792.404
	I ALT	6.412.454

Odense:

Dato	Tekst	Beløb
31-12-18	Velux projekt afregning pr. 31/12-2018	534.033

Total for Nyborg, Kerteminde og Odense Kommuner	19.185.230
--	-------------------

Drift i alt	10.881.866
Projekter i alt	8.303.364

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2. Tilskud fonde og foreninger

Konto	Tekst	Beløb
1355	Bygningsbevaringsfonden 1975 tilskud bog Hist.Huse i Kerteminde	5.000
	Ny Carlsberg fondet tilskud bog Grøn Christine Swane	75.000
	Bistum Osnabrucks tilskud bog Broder Jakobs Livsvej	22.272
	Amanda Fonden tilskud bog Grete Jensen	25.000
	Toyota-fonden tilskud katalog en ny tid 1917	20.000
	Furi Appel og Gunnar Niskers fond legat bog/katalog	25.000
	Franz-von-Sales Stiftung bog Broder Jakobs Livsvej	22.312
	Kerteminde Brugsforening tilskud bog Hist.Huse i Kerteminde	10.000
	Amanda Fonden tilskud katalog landmalerne	9.000
	EH Invest tilskud skilte kaffehus og haven	31.500
	Amanda Fonden tilskud katalog landmalerne	6.000
	EH Invest tilskud kaffetelt haven, renoveret stole	29.639
	Sinna og Carl Blichers Fond tilskud bog Grøn Christine Swane	200.000
1366	Bevaringsforeningen Kerteminde tilskud bog Hist. Huse i Kerteminde	50.000
	Driftstilskud i alt	530.723
Konto	Tekst	Beløb
3355	Grosserer Foghts Fond tilskud katalog Nature, home & workplace	50.000
	Oticon Fonden tilskud katalog Nature, home & workplace	50.000
	Beckett Fonden tilskud katalog Nature, home & workplace	30.000
	Obelske Familie Fond tilskud katalog Nature, home & workplace	100.000
	Knud Højgaards Fond tilskud katalog Nature, home & workplace	50.000
	Ole Kirks Fond kaffehus projekt	3.878.600
	Møllerens Fond tilskud katalog Nature, home & workplace	50.000
	EH Invest sti/belægning kaffehus	154.000
	Tulle og Nans Fond tilskud vej/sti kaffehus	75.000
	Projekttilskud i alt	4.437.600
	I ALT Fonde og Foreninger	4.968.323