

Årsregnskab og beretning
for året 2012



Indholdsfortegnelse

	Side
Institutionsoplysninger	
Institutionsoplysning	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	5
Revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Noter	17

Institutionsoplysninger

Institution	Konserveringscenter Vest Vestergade 5-7 6870 Ølgod	
	Telefon: 75 24 56 44	
	E-mail: kons@konsvest.dk	
	Hjemmeside: www.konsvest.dk	
	CVR-nr: 60 54 06 57	
	Oprettet: 1978	
	Hjemsted: Ølgod	
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december	
Daglig leder	Michael Højlund Rasmussen	
Bestyrelsen	Bøje Mejner Jensen, formand	Kultur og fritid, Varde Kommune
	Kristian Ahle, næstformand	Kultur- og Fritidsudvalget, Ringkøbing-Skjern Kommune
	Knud Jager Andersen	Kultur- og Fritidsudvalget, Esbjerg Kommune
	Tinna Møbjerg	Museumsdirektør, Museum Midtjylland (Herning) – fra juli
	Flemming Just	Museumsdirektør, Sydvestjyske Museer
	Kim Clausen	Museumsdirektør, Ringkøbing-Skjern Museum
	Claus Kjeld Jensen	Museumsdirektør, Varde Museum
	Bent Bang Larsen	Museumsdirektør, Herning Museum – til maj
1. suppleant	Morten Hahn-Pedersen	Museumsdirektør, Fiskeri- og Søfartsmuseet
2. suppleant	Kirstin Eliassen	Museumsdirektør, Museet på Sønderkov – til oktober
Revision	BDO Kommunernes Revision Godkendt revisionsaktieselskab Birkmose Alle 31 6000 Kolding	

Konserveringscenter Vest har i 2012 haft 12 ansatte, omregnet til fuldtidsansatte svarende til 8,24, til at dække følgende kerneområder: maleri- og farvekonservering, møbel- og trækonservering, tekstil- og papirkonservering, konservering af marine- og terratiske arkæologiske fund, nyere tids etnologiske genstande, konsulentbistand, rådgivning og vejledning.

Det fastansatte personale består af:

- konservator Michael Højlund Rasmussen, *leder*
- fuldmægtig Birgit Smedegaard, *administration*
- konserveringstekniker Gerd Nebrich, *arkæologisk konservering*
- konservator Harald Thrane, *træ- og møbelkonservering*
- cand.scient.cons. Katja Niere, *arkæologisk konservering, 30 t/uge....*
- bac.scient.cons. Lars Rust Jensen, *arkæologisk konservering*
- konservator Teodora Boyadgieva, *maleri- og farvelagskonservering*

og i løbet af året har følgende været projektansat:

- cand.scient.cons. Kathrin Vogler, *arkæologisk kons.* (4 mdr.)
- cand.scient.cons. Johanne Velling, *maleri- og farvelagskons.* (3 mdr.)
- bac.scient.cons. Tenna Kirkeby Pedersen *grafisk kons.* (ca. 3,5 mdr.)
- bac.scient.cons. Siri Wahlstrøm, *arkæologisk/kulturhist. kons.* (2 mdr.)
- bac.scient.cons. Marie Vest-Hansen, *monumentalkunst* (5 mdr.-løntilskud)
- studerende Julia Lagerberg, Göteborgs Universitet, *studiepraktik* (1½ uge)
- praktikant Sophie Rumler, (*Varde Kommunes jobcenter*) (en dag / uge fra 21.11.)
- praktikant Rasmus Riknagel, (*STU-centeret, Varde Kommune*) (en dag / uge fra 28.11.)

Som hovedregel kan museerne tilkomme tjenestearbejde i et antal timer, svarende til det samlede antal konserveringsfaglige timer, som betales af driftstilskuddet fra Kulturministeriet (p.t. budgetteret ca. 7000 timer pr. år), og indtægterne fra de rekvirerede arbejdsopgaver, som ikke er indregnet i det oprindelige budget, skal derfor udløse meransættelse af personale.

I 2012 har Konserveringscenter Vest modtaget 3.936.988 kr. i driftstilskud fra Kulturministeriet, hvilket svarer til en regulering på 2,2 % i forhold til driftstilskuddet i 2011.

Beløbet overføres kvartalsvis til Varde Kommune og vi er koblet på Varde Kommunes administrative systemer med regnskab, lønindberetninger m.v.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for 2012 for Den selvejende institution Konserveringscenter Vest.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af centrets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultat.

Ølgod, den 9/4 2013

Leder



Michael Højlund Rasmussen

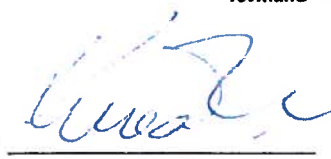
Bestyrelse



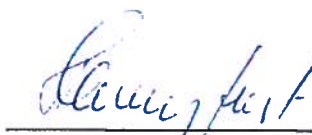
Bøje Meiner Jensen
formand



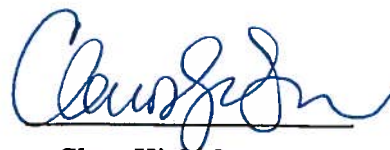
Kristian Ahle
næstformand



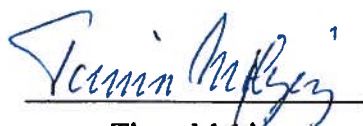
Knud Jager Andersen
bestyrelsesmedlem



Flemming Just
bestyrelsesmedlem



Claus Kjeld Jensen
bestyrelsesmedlem



Tinna Møbjerg
bestyrelsesmedlem



Kim Clausen
bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for den selvejende institution Konserveringscenter Vest

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Konserveringscenter Vest for perioden 1. januar til 31. december 2012, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. 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, 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, 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, yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsskik jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger 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 Konserveringscenter Vests udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Konserveringscenter Vests 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 Konserveringscenter Vests aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af Konserveringscenter Vests aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. 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 oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Konserveringscenter Vest har i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 indarbejdet budgettal for regnskabsåret i resultatopgørelsen. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 9/4 2013

BDO Kommunernes Revision

Godkendt revisionsaktieselskab



Erik Bendtsen
Registreret revisor

Ledelsesberetning 2012

Konserveringscentrets fremtid

Året 2012 har været præget af udsigten til at der skulle træffes en helt central afgørelse fra politisk hold om videreførelsen af konserveringscentrets årlige driftsgrundlag på godt 3,9 mill. kr. Beløbet blev overført til staten fra Ribe og Ringkøbing Amter i forbindelse med kommunalreformen og har siden været forvaltet af Kulturstyrelsen.

I forslaget til ændring af museumsloven, som blev fremsat i 2012, fremgår det, at dette beløb fremover skal gives til de museer, der indgår i ordningen med henblik på at drive konserveringscentret videre. Hensigten er udtryk for en erkendelse af de åbenlyse stordriftsfordele, som konserveringscentrene har genereret ved at samle ressourcer og viden på eet sted til gavn for brugermuseerne.

Det har derfor været magtpåliggende for konserveringscentret fortsat at sikre driften, således at behovet for konservering og rådgivning om bevaring til museerne vil kunne fortsætte også efter den 3-årige overgangsordning, som lovforslaget opererer med. Med vedtagelsen af loven pr 1/1 2013 betyder det, at vi har til og med 2015 til at konsolidere virksomheden.

Bestyrelsen påbegyndte diskussionen af dette i løbet af 2012, og vi lagde ud med at afholde et fælles møde for museumsledere, repræsentanter for kommunernes kulturforvaltninger og kulturpolitikere d. 19. september 2012 i Kulturhuset, Ølgod. Der var stort fremmøde – næsten alle museer var repræsenteret. Efter en præsentation af intensionerne med og konsekvenserne af lovforslaget, blev de enkelte museer bedt om at tilkendegive, om de agtede at fortsætte driften af konserveringscentret. Der var fuld tilslutning til dette, og med det mandat konkluderede bestyrelsesformand Bøje Meiner Jensen, at vi nu kunne gå over til dels at afvente den endelige udformning af loven og dels forberede de nødvendige ændringer af vores organisation, ejerforhold og timeleverance, som omlægningen af tilskuddet ville medføre. Dette arbejde er p.t. i fuld gang bl.a. i samarbejde med de øvrige konserveringscentre i Jylland.

Det har været diskuteret, om en tilnærmelse til disse – herunder særligt Konserveringscentret i Vejle, som vi samarbejder tæt med – ville være en fordel, og bestyrelsen besluttede som noget af det første, at vi skulle afsøge samarbejdsmulighederne med vores kolleger med henblik på at kunne inddrage andre kompetencer end vore egne.

Ombygninger:

I løbet af året blev det politisk besluttet at gennemføre den omrokering af visse funktioner i Kulturhuset, som havde været diskuteret en tid. Museet solgte det hvide hus til kommunen og lokalarkivet flyttede derved, hvor nogle af vore medarbejdere havde boet til leje. Samtidig rømmede arkivet lejligheden i hjørnehuset (over musikskolen), og vi fik lov til at leje denne lejlighed til vore medarbejdere. Der bor som regel flere i sommerperioden, og en af de fastansatte bor der permanent. Bortset fra nogle presserende reparationsarbejder fungerer lejligheden fint.

Efter lang tids venten påbegyndte Varde Kommune sidst på året ombygningen af ventilationsanlægget, hvortil der kommer befugtning af to rum – et tilkøb som konserveringscentret selv betaler.

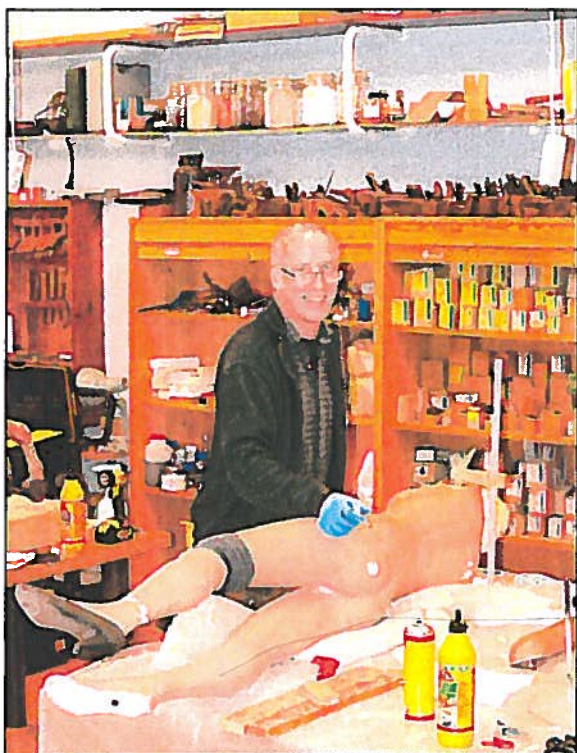
Samarbejde med Varde Kommune

Konserveringscentrets driftstilskud fra Kulturministeriet overføres direkte til Varde Kommune, og vi er koblet på Varde Kommunes administrative systemer med regnskab, lønindberetninger m.v.

Vi har via Varde Kommunes STU- og jobcenter indgået aftale med to praktikanter, som hver især er her ganske få timer om ugen

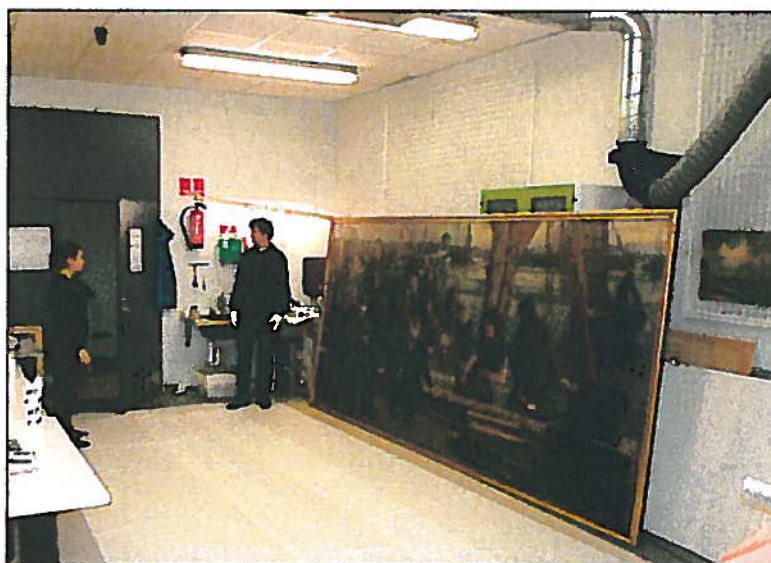
Eksempler på nogle af årets arbejdsopgaver

Frysetørrede græstørn klar til udstilling på Ringkøbing-Skjern Museum



Harald konserverer mannequiner fra Textilforum, Museum Midtjylland

Teodora og Gerd pakker et meget stort, færdigkonserveret maleri, som er klar til aflevering på Fiskeri- og Søfartsmuseet i Esbjerg



Udover de løbende leverancer af timer på de forskellige fagområder skal særligt nævnes følgende områder/projekter:

Beredskabsplaner

Som udløber af vores deltagelse i seminaret om katastrofeplanlægning besluttede vi at prøve at indtage en mere koordinerende rolle i forhold til museernes samlingsorienterede beredskab. Vi besluttede derfor at danne en arbejdsgruppe sammen med nogle af de inspektører fra vores museer, som også var med på seminaret. Vi skal prøve at danne os et overblik over de 15 museers beredskab og se om vi kan være behjælpelige med at opgradere det, hvor det er nødvendigt. Det er hensigten at udarbejde en skabelon til et en samlingsorienteret beredskabsplan. Arbejdet er i gang.

Bevaringsplaner

Arbejdet med bevaringsplaner fortsætter – selvom det ville være ønskeligt at kunne afsætte mere tid af til det. Vi prøver at følge op på det i takt med, at vores museer bliver udtaget til kvalitetsvurdering, så vores bidrag til bevaringsplanerne samtidig kan tjene som udtalelse til styrelsen.

Skulpturkonservering

I bestræbelserne på at opgradere indsatsen overfor kunstmuseerne har vi påbegyndt et mere intensivt arbejde med rådgivning og tilstandsvurdering af skulpturer. Det har navnlig HEART og Esbjerg Kunstmuseum nydt godt af i årets løb. Det er fortrinsvis Harald Thrane og Katja Niere, der arbejder på dette område.

Bygningsbevaring

På bestyrelsens opfordring er vi ligeledes begyndt at ruste os til i højere grad at kunne rådgive om bygningsbevaring. Udgangspunktet for det har været et ønske fra Hjerl Hedes Frilandsmuseum om at få foretaget en tilstandsgennemgang af bygninger og udstillede genstande. Harald og Michael havde allerede gennemgået de udstillede genstande i 2011. Med muligheden for en ansættelse i løntilskud af konserveringstekniker, Marie Vest-Hansen som er uddannet fra Konservatorskolens linje for monumentalkunst, fik vi gennemgået bygningerne med henblik på at få et samlet overblik over omfanget af skaderne. Arbejdet medførte en del refleksioner over hele den overordnede og planmæssige tilgang til bevaringsarbejdet på HHF, hvilket har været en stor inspiration for tilrettelæggelsen af indsatsen generelt på bygningsbevaringsområdet. En væsentlig pointe her har været at bevaring ikke kan stå alene, men nødvendigvis må ses i sammenhæng med de øvrige obligatoriske arbejdsopgaver, hvis ressourcerne skal kunne slå til. Som et konkret resultat af arbejdet blev der etableret en sponsorordning for et af husene, og arbejdet med dets restaurering påbegyndes i 2013. På den måde er der endeligt blevet fulgt konkret op på den første store rapport om HHF fra 1989.

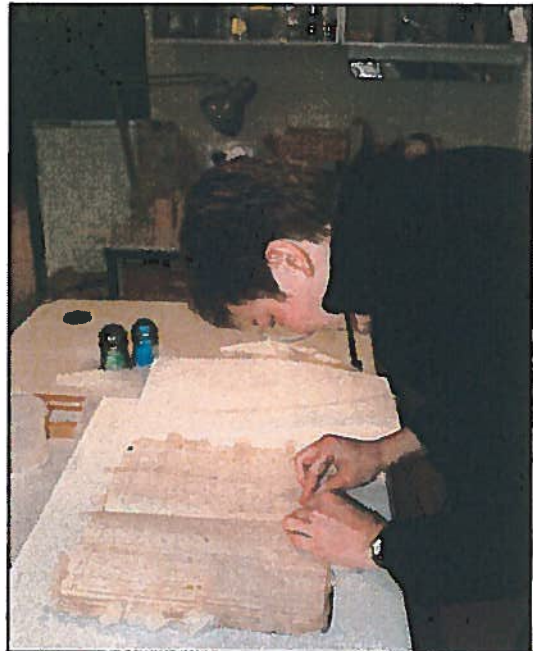
Skadedyrsbekæmpelse – Integrated Pest Management (IPM)

Eliminering af skadedyr på magasiner og udstillinger varetages løbende. Vi er i årets løb begyndt et mere systematisk arbejde med placering af insektfælder forskellige steder. På Holstebro Kunstmuseum har der været et decideret skadedyrsproblem i forbindelse med genopsætning af John Olsens installation ”Undrekammeret”, hvor adskillige skadedyr havde angrebet de mange forskellige organiske genstande i de udstillede monter. Vi ønskede at foretage en effektiv bekæmpelse med inert gas, men da vi manglede udstyr og viden, allierede vi os med skadedyrsfirmaet Rentokil. Vi fik over sommeren et glimrende samarbejde, hvor vi deltog aktivt med håndtering og rådgivning, mens Rentokil stod for selve desinficeringen. Der var en høj grad af vidensudveksling, som senere blev fulgt op med to seminarer for museumsfolk afholdt af Rentokil. Projektet blev finansieret af Kulturstyrelsen.

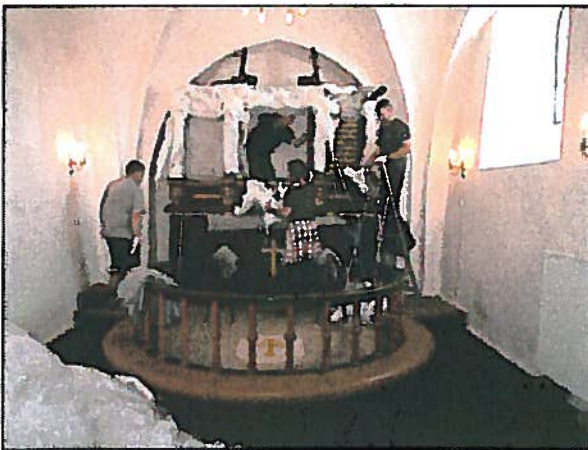
Rekvireret arbejde

Der har på samme måde som de øvrige år været tilpas meget arkæologisk arbejde til, at der har kunnet projektansættes to medarbejdere. På den måde er det lykkedes at frigøre timer til at gøre et indhug i mængden af opgaver på tjenestetid, der ligger. En del af forrige års overskud har været afsat til at løse opgaver på maleri- og papirkonserveringsområdet.

Tenna Kirkeby Pedersen konserverer arkivalier fra Rigsarkivet



Dertil kommer en ekstrabevilling fra Strandingsmuseet til konservering af en række indlånte arkivalier fra Rigsarkivet vedr. de engelske strandede skibe St. George og Defence – et samarbejde som har fungeret upåklageligt og været til gavn for alle parter. Der blev i december etableret et samarbejde omkring hjælp til selvhjælp på Byhistorisk Arkiv i Esbjerg vedr. skimmelsanering af arkivalier.



Genopsætning af den færdigkonserverede altertavle i Strellev Kirke

På kirkekonserveringsområdet har der været mange opgaver dette år – flere end sædvanligt.

Det har betydet, at trækonserveringsværkstedet har bidraget til en øget indtjening. Samarbejdet med Konserveringscentret i Vejle - såvel på dette område som på museumsområdet i øvrigt - har nu fået et omfang, så der er ved at blive udformet en opdateret samarbejdsaftale. For museerne har der i årets løb været "byttet" timer med Vejle indenfor IT, papir, tekstil og skadedyrsområderne. Dertil kommer at de to værksteder har bistået hinanden med kort varsel, således har Konserveringscenter Vest udlånt en medarbejder til hjælp ved forberedelsen af udstillingen på det nye Vejle Museum.

Deltagelse i konferencer og efteruddannelse

I februar færdiggjorde Michael sin lederuddannelse i Leisure Management. Uddannelsen er en kompetencegivende diplomuddannelse udbudt i et samarbejde mellem ODM og ErhvervsAkademi Sjælland.

Katja Niere, Harald Thrane og Michael Højlund Rasmussen deltog i et 2 dages seminar om katastrofeplanlægning arrangeret af Konservatorernes Efteruddannelsespulje i Svendborg. Det blev senere fulgt op af et tilsvarende møde i ODM's samlingsnetværk, hvor også Katja og Michael deltog.

Gerd Nebrich har deltaget i ODM's kursus i projektledelse.

På skift deltog de fleste faglige medarbejdere i det årlige orienteringsmøde arrangeret af ODM i Kolding (tidligere Fuglsø). Her havde Michael 2 indlæg om arbejdet med tapetundersøgelserne på Vedersø Præstegård samt ODM's museumslederuddannelse. Katja holdt sammen med arkæolog, Niels Terkildsen, HOL et foredrag om fundet og konserveringen af et to-håndsværd i Karup Å.

Undervisning og foredrag

Harald og Michael arrangerede sammen med Charlotte Lindhardt en kursusdag for de frivillige håndværkere på Museum Midtjylland, hvor der blev talt om principper for bygningsbevaring – konkret og teoretisk.

Michael har desuden afholdt et aftenforedrag samme sted om konservering i bred forstand og om konserveringscentrets arbejde for museerne.

Michael afholdt i samarbejde med Majken Høeg en kursusdag om afrensning af diverse materialer for de frivillige på Struer Museum. Gruppen af tidligere B&O medarbejdere arbejder fortrinsvis med B&O produkter, som de havde stor viden om. Læringen var derved gensidig, hvilket gjorde det til en ekstraordinær god oplevelse.

I foråret holdt Michael foredrag sammen med arkæolog, Niels Terkildsen om fundet og konserveringen af et tohåndsværd fra Karup Å på Holstebro Museum.

Deltagelse i råd og bestyrelser

Michael Højlund Rasmussen blev på generalforsamlingen i april 2012 indvalgt i Organisationen Danske Museers bestyrelse som repræsentant for de kulturhistoriske museer. ODM var allerede i fuld gang med påvirkning af politikerne i kulturudvalget og sidenhen udarbejdelse af hørings svar i forbindelse med forslaget til ændring af Museumsloven, så dette bestyrelsesarbejde har året igennem været intenst. Michael sidder desuden som medlem af områdeudvalget for konservering på Statens Værksteder for Kunst, beskikket af Kulturstyrelsen.

Harald Thrane indtrådte i årets løb som medlem af bestyrelsen af Konservatorernes Efteruddannelsespulje (KEP), som samarbejder med ODM om efteruddannelsestilbud for konservatorer.



Dette års sommerudflugt gik til Idéhuset på LEGO med omvisning i LEGO-samlingen ved Tine Froberg Mortensen. Efter frokost i Jelling så vi området omkring højene, hvor arkæolog Rasmus Birch Iversen, Vejle Museum fortalte om den seneste tids udgravninger af palisadevæggen og anlægget. I tilgift fik vi en præsentation af de nyeste opdagelser omkring Jelling Kirke, hvor Nationalmuseet netop var i gang med afdækning og registrering af kirkens apsis. Julefrokosten blev traditionen tro afviklet som en fagligt orienteret udflugt, først med besøg og omvisning på Varde

Museum ved Mariann Ploug og dernæst ditto på Janusbygningen i Tistrup ved Bjarke Regn Svendsen. Med disse to forskellige, men lige spændende tilgange til den kulturarv, vi er sat til at bevare, blev der afholdt julefrokost i den nye lejlighed i kulturhuset.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Den selvejende institution Konserveringscenter Vest for 2012 er aflagt under iagttagelse af retningslinjerne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder eventuelle afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå konserveringscentret, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

I resultatopgørelsen medtages årets indtægter, herunder offentlige og private tilskud, kontante gaver mv., ligesom årets løbende omkostninger udgiftsføres.

Modtagne tilskud indtægtsføres i modtagelsesåret.

Der er foretaget periodisering, således at indtægter og udgifter, der vedrører regnskabsåret, indgår i resultatopgørelsen uanset betalingstidspunktet.

BALANCEN

Driftsmateriel

Køb af driftsmateriel udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Projekter

Anskaffelser i forbindelse med projekter, som afvikles som en del af konserveringscentrets aktiviteter, udgiftsføres sammen med øvrige omkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger optages ikke i regnskabet

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Konserveringscentrets egenkapital er udtryk for aktiverne fratrukket gældsforpligtelser.

Hensatte forpligtigelser

Hensatte forpligtigelser omfatter forpligtigelser, der er uvisse med hensyn til størrelse eller tidspunkt for afvikling. Forpligtigelserne måles til dagsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Moms

Konserveringscentret er delvis momsregistreret og har dermed ret til delvis momsfradrag.

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2012

		REGNSKAB 2012	Ej revideret opr. budget 2012 (sep11)	REGNSKAB 2011 (moms- ref.Indregnet)
<u>INDTÆGTER:</u>				
Note				
1	44 Betalinger fra museerne	528.957	400.348	536.235
2	62 Andre indtægter	1.018.062	410.916	532.485
	92 Renter	1	0	141
3	Statstilskud	3.936.988	3.910.022	3.852.238
		5.484.008	4.721.286	4.921.099
<u>UDGIFTER:</u>				
4	22 Personale	3.568.013	3.380.000	3.839.325
5	28 Lokaler ejendomme	332.147	325.700	239.389
6	44 Konservering	908.690	549.086	660.460
7	58 Administration	252.998	172.500	191.927
5	70 husleje	373.878	374.000	367.844
8	Momsrefusion	- 203.944	- 80.000	
		5.231.782	4.721.286	5.298.945
	Årets resultat	252.226	0	- 377.846

Balance 2012

AKTIVER

Note		Ultimo 2012	Primo 2012
	<u>TILGODEHAVENDER:</u>		
9	Indtægtsrestancer...	981.832	621.248
	Mellemregning Varde Kommune...	380.015	467.472
	<u>LIKVIDE BEHOLDNINGER:</u>		
	Kassebeholdning...	622,00	
	Danske Bank, Ølgod afd. 6560451351..	<u>49.378,00</u>	50.000
			50.000
		<u>1.411.847</u>	<u>1.138.720</u>

PASSIVER

	Egenkapital ultimo 2011.....	541.510,38	
10	Årets resultat.....	<u>252.227,45</u>	
	Ny egenkapital.....	793.737	541.510
11	Optjente, skyldige feriepenge	432.300	411.400
12	Hensat forpligtelse.....	<u>185.810</u>	<u>185.810</u>
		<u>1.411.847</u>	<u>1.138.720</u>

13 Eventualforpligtelser

Noter

Note 1 Betalinger fra museerne

Betalinger fra museerne er hovedsagelig momsfrie indtægter inden for gruppen "Arkæologi", der vedrører projekter, som hel eller delvis er dækket af museernes bevillinger fra Kulturstyrelsen.

I 2012 har vi i alt modtaget 528.958 kr. i betalinger fra museerne, hvilket er 128.610 kr. mere end oprindeligt budgetteret. Dette skyldes, at der ved budgetlægningen udelukkende budgetteres med accepterede, rekvirerede opgaver, men i årets løb er der kommet yderligere opgaver til.

De største indtægtsdækkede opgaver udført for museerne er for Sydvestjyske Museer, hvor vi har udført konserveringsarbejde vedr. udgravningerne i Sct. Laurentiigade (ASR1988) for 250.255 kr. og Nicolaigade (SJM2630) for 104.195 kr.

For Museet på Sønderkov har vi afregnet 97.189 kr. vedr. udgravningen Vejen Vestermark (HBV172), som hovedsagelig omhandler vanddrukket træ.

Note 2 Andre indtægter

I 2012 har vi haft andre indtægter for i alt 1.018.061 kr. Oprindeligt var der budgetteret med 410.916 kr., som var det beløb, vi havde accepterede ordrer for på tidspunktet for budgetlægningen.

Indtægterne i forbindelse med kirkekonservering udgør den største del, i alt 850.087 kr., og dækker arbejde udført i bl.a. Strellev Kirke, Vemb Kirke og Skive Kirke.

Igen i år har vi haft et samarbejde med Konserveringscentret i Vejle, især inden for kirkekonserveringen, hvor det er konservatorerne fra Vejle der udfører farvelagskonserveringen og konservatoren fra Ølgod, der udfører den træmæssige konservering. Udgiften til farvelagskonserveringen er ført under gr. 503 "køb af fremmede ydelser".

Inden for maleri og farvelag har der været indtægter for 69.555 kr., bl.a. i forbindelse med konservering af et hingterglas maleri tilhørende Museum Sønderjylland.

Endelig har vi "andre" indtægter for 85.751 kr., bl.a. indtægter i forbindelse med IT-arbejde mm udført for Konserveringscentret i Vejle.

Desværre opstod der sidst på året tvist omkring den gældende afregningspris for timer mellem Konserveringscentret i Vejle og Konserveringscenter Vest. Ved årets udgang er man ikke nået til enighed, og afregningen er derfor foregået på samme vilkår, som i de foregående år.

Konserveringscentret i Vejle har betinget sig, at denne er at betragte som en a conto-afregning, og der vil muligvis bliver tale om en efterregulering i regnskabsåret 2013.

Note 3 Statstilskud

I 2012 har Konserveringscenter Vest modtaget 3.936.988 kr. i driftstilskud fra Kulturministeriet, hvilket svarer til en stigning på 2,2 % i forhold til driftstilskuddet i 2011. Beløbet overføres kvartalsvis til Konserveringscentrets budget i Varde Kommunes økonomiafdeling.

Note 4 Personale

Lønudgifter.....	3.586.855
Dagpengerefusion.....	-168.487
Hensat til feriepenge i forhold til forrige år.....	20.900
Uddannelse.....	31.007
Kørselsgodtgørelse.....	28.979
Lovpligtige arbejdsskade- og ansvarsforsikringer.....	33.752
Barselsfond.....	40.190
Administration af bolig til medarbejdere.....	-6.750 i alt 3.566.446 kr.

I 2012 har lønudgifterne i alt været 3.586.855 kr., hvilket er 259.855 kr. mere end budgetteret ved årets begyndelse.

Ud over det oprindeligt budgetterede har der i 2012 været ansat yderligere konserveringsfagligt personale i ca. 12 måneder, heraf ca. 7 måneder til hovedsageligt at udføre arbejdsopgaver inden for det rekvirerede område. De øvrige 5 måneder drejer sig om løntilskudsjob inden for monumentalkunst, som er administreret via Varde Kommune.

Vi er medlem af Varde Kommunes barselsfond og betaler til denne 1 % af lønudgifterne. I september 2011 påbegyndte en medarbejder barselsorlov, som varede frem til midten af maj måned 2012. Vi har modtaget dagpengerefusion og refusion fra Varde Kommunes Barselsfond, således at lønudgiften er blevet 100 % refunderet, i alt 168.487 kr. i 2012. Beløbet indeholder også en mindre efterbetaling for 2011.

Hensættelse til skyldige feriepenge er i 2012 højere end oprindeligt budgetteret, dette tal varierer fra år til år i forhold til, hvor stor en del af den tilgodehavende ferie der er afholdt ved årets afslutning.

I 2010 påbegyndte Michael Højlund Rasmussen en toårig Diplomuddannelse i Museumsledelse, denne uddannelse blev afsluttet i foråret 2012.

I løbet af året har flere medarbejdere deltaget i konserveringsfaglige efteruddannelseskurser i både ind- og udland samt i årets faglige orienteringsmøde. Desuden har man valgt at yde økonomisk støtte til en medarbejders deltagelse i danskundervisning for udlændinge.

Note 5 Lokaler, ejendomme

Udgifterne til reparation og vedligehold af de faste installationer i bygningerne Vestergade 5-7 i Ølgod er indeholdt i lejeaftalen med Varde Kommune.

Af væsentlige udgifter til den indvendige vedligeholdelse, som Konserveringscentret står for, kan nævnes, at der er skiftet loftsarmaturer i gangen, i nogle af værkstederne samt i køkken og kontorer. Selve armaturerne er fornyet og der er sat nye energibesparende lysstofrør i – i alt en udgift på 25.910 kr.

Det er besluttet, at ventilationsanlægget i huset igen skal renoveres og i den forbindelse vil der også blive installeret et befugtningsanlæg i huset. Udgiften til ventilationsanlægget afholdes af Varde Kommune, som ejer bygningen, mens udgiften til befugtningsanlægget afholdes af Konserveringscentret. Arbejdet skulle være påbegyndt i december måned, men måtte udsættes pga. vejrforholdene og udføres derfor i begyndelsen af 2013. Der er betalt en del af materialerne til befugtningsanlægget, i alt 33.337 kr.

Beregningsgrundlaget for refusion af el- og el-distributionsafgifter i 2012 er det samme som for refusion af købsmoms (se momsafregning), og vi har beregnet en refusion på 34.062 kr.

Note 6 Konservering

Materialer og udstyr:

<i>Materialer til forbrug incl. køb af fremmede ydelser.....</i>	<i>672.898</i>
<i>Udstyr, anskaffelser.....</i>	<i>93.022</i>
<i>Bibliotek og tidsskrifter.....</i>	<i>5.863</i>
<i>Repr. og vedligehold udstyr.....</i>	<i>91.071</i>
<u><i>Bil og truck:</i></u>	
<i>Brændstof.....</i>	<i>16.092</i>
<i>Eftersyn, reparation og øvrige varekøb.....</i>	<i>18.829</i>
<i>Vægtafgift og forsikring.....</i>	<i>10.915 i alt 908.690 kr.</i>

Materialer til forbrug dækker både over udgifter til materialer i forbindelse med konserveringsopgaver og udgifter til køb af fremmede ydelser, herunder køb af ydelser fra Konserveringscentret i Vejle, især farvelagskonservering i forbindelse med konserveringsopgaver i kirker.

I 2012 er der købt udstyr for i alt 93.021 kr.. Af større anskaffelser kan nævnes mobilt udsugningsanlæg for ca. 9.000 kr., varmespatel for ca. 7.500 kr., retoucheringslampe til malerikonservering for ca. 12.900 kr., fornyelse af div. el-værktøj i træværkstedet for ca. 14.500 kr. samt køb af en brugt papsaks til grafisk konservering for 6.500 kr.

Note 7 Administration

<i>Kontorartikler og -maskiner, leasing samt service og vedligehold</i>	<i>44.238</i>
<i>Rejseudgifter</i>	<i>6.947</i>
<i>Telefon og Internet</i>	<i>43.062</i>
<i>Porto og fragt</i>	<i>2.707</i>
<i>Medlemskab af foreninger</i>	<i>12.475</i>
<i>Revision</i>	<i>21.250</i>
<i>Øvrige udgifter</i>	<i>17.187</i>
<i>Repræsentationsudgifter</i>	<i>9.271</i>
<i>IT og inventar</i>	<i>95.861 i alt 252.998 kr.</i>

I 2012 er der betalt 29.854 kr. til leasing af kopimaskine. Alle pc'erne er via trådløst netværk tilsluttet kopimaskinen, der fungerer som både kopimaskine, printer og scanner.

Øvrige udgifter dækker bl.a. indkøb af kitler og jakker samt fremstilling af logo og påsyning af dette på både kitler og jakker. I alt er der til dette formål brugt ca. 10.500 kr.

På inventarsiden er der købt et nyt hæve-sænke bord til træværkstedet og der er købt en ståstøtte stol til det grafiske værksted, i alt ca. 12.000 kr.

Inden for IT er der købt ny computer til kontoret og to nye bærbare Pc'er. Desuden er der købt både hard- og software til billedbehandlingsanlæg Lightroom og Photoshop

Note 8 Momsrefusion

I 2012 har forholdet mellem de momspligtige og de momsfrie indtægter medført, at vi får 68 % refusion af købsmoms samt el- og el-dist.afgift. I 2012 udgør refusionen af købsmoms 203.944 kr.

Note 9 Indtægtsrestancer

Indtægtsrestancer på 981.832,08 kr. vedrører fakturaer udskrevet sidst i 2012 vedr. arbejde udført i 2012, men ikke betalt ved regnskabsafslutning undtagen en enkelt faktura fra 2009, som er delvis betalt i 2011, resterende del på 185.810 kr. betales, når arbejdet er færdiggjort.

Note 10 Årets resultat / egenkapital

Årets resultat viser et overskud på 252.226,45 kr. og egenkapitalen er herefter ved årets udgang på 793.736,83 kr.

Vi havde en forventning om at befugtningsanlægget blev færdigmonteret i 2012, hvor udgiften var budgetteret til 120.000 kr., dette skete imidlertid ikke, og der blev "kun" betalt et a conto beløb til materialer på ca. 33.000, så derfor er ca. 90.000 af årets overskud øremærket i 2013 til dette anlæg.

Note 11 Optjente, skyldige feriepenge

Fra og med regnskabsåret 2006 er skyldige feriepenge til fast ansat personale medtaget i regnskabet. Skyldige feriepenge for optjeningsårene 2011/2012 er beregnet til 432.300 kr. mod 411.400 kr. for 2010/2011.

Note 12 Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser på 185.810 kr. vedrører udgravningen Sct. Jacobi i Varde, hvor en stor del af konserveringsarbejdet er udført i 2009. De hensatte forpligtelser vedrører frysetørring af genstande fra udgravningen og vil blive betalt når arbejdet er afsluttet.

Note 13 Eventualforpligtelser

Konserveringscenter Vests leasingforpligtelse vedr. kopimaskinen andrager 48.850 kr. over 20 mdr.

Ved udgangen af 2012 er Konserveringscenter Vests huslejeforpligtelser i Vestergade 5-7 på i alt 378.551 kr. og i forbindelse med køb af en android telefon er der en restsaldo på 1.900 kr.