

ÅRSRAPPORT FOR 2018

for

**DEN SELVEJENDE INSTITUTION
VIKINGESKIBSMUSEET I ROSKILDE**

Vindeboder 12
4000 Roskilde

CVR-nr. 27 85 35 28



INDHOLD

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3

Oplysninger om institutionen	6
---	----------

Ledelsesberetning

Året i overskrifter	8
Målopfyldelse	10
Særlige økonomiske forhold	14

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	15
Resultatopgørelse	17
Balance	19
Pengestrømsopgørelse	20
Noter	21



LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Den selvejende institution Vikingeskibsmuseet i Roskilde.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. og 1701 af 21. december 2010 om regnskab og revision for selvejende institutioner mv.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af institutionens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Roskilde, den 30. april 2019

Museumsdirektør

Økonomichef

Tinna Damgård-Sørensen

Claus Christiansen

Bestyrelsen

Joy Mogensen
formand

Ole Christiansen
næstformand

Lars-Christian Brask

Henrik Stougaard

Gurli Martinussen

Michael Lunn

Dan Stubbergaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Den selvejende institution Vikingskibsmuseet i Roskilde

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den selvejende Institution Vikingskibsmuseet i Roskilde for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. (museumsbekendtgørelsen) og nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet (driftstilskudsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med museumsbekendtgørelsen og driftstilskudsbekendtgørelsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Den selvejende Institution Vikingskibsmuseet i Roskilde har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2018 medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2018. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de fornødne tilpasninger. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 institutionens 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 institutionen, 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, 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.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens 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 foreningens 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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 årsregnskabsloven.

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

Roskilde, den 30. april 2019

RIR REVISION

Statsautorisereret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Birgit Sode

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 28909



OPLYSNINGER OM INSTITUTIONEN

Institutionen	Den selvejende institution Vikingskibsmuseet i Roskilde Vindeboder 12 4000 Roskilde
	Telefon: 46 30 02 00 Telefax: 46 30 02 01 Hjemmeside: www.vikingskibsmuseet.dk E-mail: museum@vikingskibsmuseet.dk
	CVR-nr.: 27 85 35 28 Stiftet: 6. juni 1963 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Momsregistrering: Vikingskibsmuseet er momsregistreret som erhvervsmoms pr. 1. maj 1968 Der betales kvartalvis moms
Bestyrelse	Joy Mogensen Ole Christiansen Lars-Christian Brask Henrik Stougaard Gurli Martinussen Michael Lunn Dan Stubbergaard
Direktion	Direktør Tinna Damgård-Sørensen Økonomichef Claus Christiansen
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Himmelev Bygade 70 4000 Roskilde
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S Danske Bank A/S

Status

Vikingskibsmuseet er Danmarks museum for mennesket, skibet og havet, specielt i forhistorisk tid og middelalder. Som statsanerkendt museum skal Vikingskibsmuseet leve op til internationale konventioner for museer og til kravene i den danske museumslov.

Ansvar

Museet varetager det marinarkæologiske ansvar for alle kulturhistoriske perioder på søterritoriet øst for Storebælt. Med afsæt i museets ansvarsområde har museet særligt fokus på henholdsvis vikingetid og skib, søfart og bådebygningskultur.

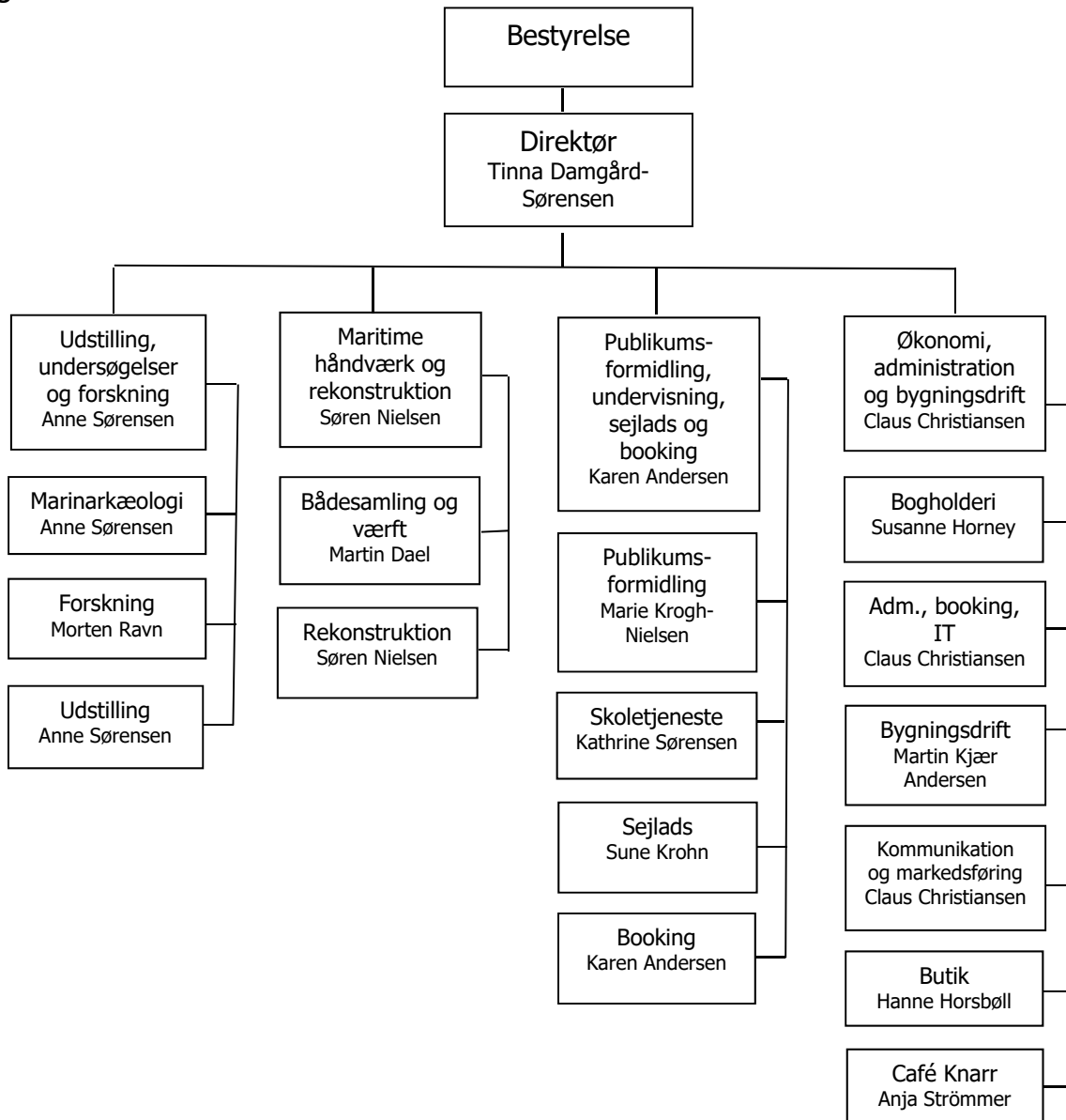
Formål

Vikingskibsmuseet skal virke inden for sit felt gennem indsamling, registrering, forskning, bevaring og formidling af relevant arkæologisk, historisk, etnologisk og andet materiale. Museets samlinger skal være tilgængelige for offentligheden og til rådighed for forskningen. Museet skal især formidle resultaterne af forskning baseret på museets samlinger og undersøgelser.

Samlinger

Den arkæologiske samling udgøres af fem vikingskibe, der er uddeponeret af Nationalmuseet, og af arkæologiske genstande, hjemtaget fra feltarbejde. Registrering af de indsamlede genstande afventer færdiggørelsen af den nye nationale samlingsdatabase SARA. Vikingskibsmuseets samlinger omfatter herudover etnografiske både og redskaber, traditionelle nordiske både samt rekonstruktioner af arkæologiske skibsfund, bl.a. af de fem vikingskibe.

Organisation



LEDELSESBERETNING

Året i overskrifter

Vikingskibshallen affredet

Spørgsmålet om Vikingskibshallen har også i 2018 haft en central placering i museets arbejde. Ved årets begyndelse havde museet netop fået afslag fra Slots- og Kulturstyrelsen på sin ansøgning om affredning, idet styrelsen mente, at de bærende fredningsværdier i bygningen var til stede og kunne opretholdes således, at bygningen fremover kunne danne en sikker ramme om bevaring og udstilling af vikingskibene. Denne konklusion var museets bestyrelse ikke enige i, og bestyrelsen valgte derfor 16. januar at indsende en klage over afgørelsen til Kulturministeren, der som sidste myndighed kunne behandle sagen.

I klagen fremhæver bestyrelsen bl.a. at Slots- og Kulturstyrelsen ikke har taget højde for kendte prognoser for klimaforandringer og vandstandsstigning (herunder grundvandsstigning). Bestyrelsen fremhæver endvidere den urealistiske budgetramme for renovering på 25 mio. kr. samt det faktum, at museet – uden held - har forsøgt at rejse penge til en renovering gennem de seneste 15 år. Som en del af sagsforløbet bestiller Kulturministeriet endnu en uvildig vurdering af Vikingskibshallens tilstand og 4. juni 2018 foreligger rapporten fra NIRAS, der bekræfter bestyrelsens formodning, idet det anslås, at en renovering vil koste op mod 65 mio. kr., hvortil kommer en løbende vedligeholdelse på ca. 600.000 kr. pr. år. Sagen sendes i høring hos involverede parter med frist 18. juli 2018.

30. august meddeler Kulturminister Mette Bock sin afgørelse til museet med følgende formulering:

"Kulturministeriet omgør Slots- og Kulturstyrelsens afgørelse af 19. december 2017 og ophæver fredningen af Vikingskibshallen ... - ... Det er Kulturministeriets vurdering, at der med den forventede forhøjede vandstand i Roskilde Fjord er tale om ekstraordinære forhold, der medfører, at fredningsværdierne ikke vil kunne opretholdes på sigt uden at foretage bygningsmæssige konstruktionsændringer og nye tiltag ... - ... Udfordringen med den stigende vandstand kræver særlige initiativer og konstruktionsændringer af bygningen, hvis det pågående forfald skal forhindres. Vikingskibshallen vil ikke i sin nuværende konstruktion kunne modstå den stigende vandstand. På den baggrund vil de bærende fredningsværdier følgelig gå tabt... - ... kulturministeren kan ophæve en fredning, enten når fredningsværdierne er gået tabt, eller når fredningsværdierne ikke længere kan opretholdes. Kulturministeriet ophæver fredningen af Vikingskibshallen, da fredningsværdierne ikke længere kan opretholdes".

Museet og bestyrelsen er lettede over ministerens afgørelse, der har skabt et nyt og afklaret grundlag for sikre de fem vikingskibe, hvilket yderligere blev styrket, da der blev afsat 150 mio. kroner på finansloven til sikring af skibene - gennem realisering af et nyt museum. Pengene er bevilget som et anlægstilskud, der kommer til udbetaling i 2021 og 2022.

Fokus på fremtidens museum

Allerede inden afgørelsen omkring Vikingskibshallen forelå, iværksatte museet et omfattende arbejde med at definere rammerne for fremtidens museum og dermed sikring af vikingskibene. Det har været magtpåliggende for museets ledelse at få afklaret og beskrevet de behov, ønsker, udfordringer og tiltag, der skal danne fundament for Vikingskibsmuseet i fremtiden, uanset udfaldet af affredningssagen. Museet har således igennem året lagt en stor arbejdsindsats i at

diskutere og beskrive hvilke fortællinger og formidlingsgreb, der skal være fremherskende i fremtidens museum samt hvilke rum, forløb og sammenhænge, der er essentielle for at sikre et attraktivt museum med tidssvarende udstillinger, samlinger og oplevelser. Dette arbejde omfatter også tanker omkring "Museet i Mellemtiden"; hvordan museet kan sikre indtægt og attraktionsværdi i den periode, hvor skibene ikke kan udstilles i Vikingskibshallen, og helt grundlæggende overvejelser om, hvordan og hvor vikingskibene kan udstilles i sikre og trygge rammer. Efter affredningen blev meddelt er dette arbejde blevet målrettet til at kunne indgå i et konkurrenceprogram, der skal ligge til grund for en international arkitektkonkurrence. Programmet skal forberedes i 2019 og konkurrencen påtænkes afholdt i 2020. Museet trækker på midler fra den ekstraordinære bevilling på finansloven (5 mio. kr. i hhv. 2018 og 2019) til at indhente relevant rådgivning og til at gennemføre en række tekniske undersøgelser.

Organisation

Museet etablerede i 2018 en styregruppe, der skal sikre styring og fremdrift i projektet frem mod Fremtidens Vikingskibsmuseum. Styregruppen er sammensat af folk med kompetencer og erfaringer fra projekter af lignende karakter. Museet har indhentet konsulentbistand til en række opgaver, hvoraf den mest tidskrævende og presserende har været at etablere en strategi og materialer til fonde, således at en finansiering af projektet kan komme på plads. Samtidig er organisationen også blevet tilpasset den forestående store opgave blandt andet ved etablering af et ledelsessekretariat og en udvidelse af chefgruppen samt et intensivt udviklingsforløb for cheferne i gruppen. Endvidere investerede museet i årets første kvartal mange ressourcer i udvikling og implementering af et nyt bookingsystem, der skal sikre effektivisering og høj kvalitet i booking og afvikling af forløb, således af museets gæster får en god oplevelse fra første kontakt til endt besøg. Systemet gik i drift 1. april og har givet et stort løft til håndteringen af bookinger og samtidig givet plads til nye tiltag som fx et succesrigt udbud af flere online-sejladser.

Storm og stille

Museets beredskab for voldsomt vejr, har de foregående år vist sig effektivt ved de voldsomme vinterstorme og vandstandsstigninger, som har ramt Roskilde fjord. Ved indgangen til stormsæsonen i efteråret 2018 valgte beredskabschefen at hente museets fire beredskabscontainere fra lageret i Himmelev og stille dem på museumsøen og ved Vikingskibshallen, for således at være i stand til hurtigere at rykke ud, hvis der kom varsler om forhøjet vandstand. Modsat de foregående år, hvor stormene har raset, blev 2018 et stille år på den front. Beredskabschefen, der overvåger alle varslinger har logført en enkelt varsling på op til 1 meter over dagligt vande 4. december, som dog ikke førte til aktivering af beredskabet. MEN SÅ; på årets allersidste dag lagde stormen Alfrida vejen forbi. Beredskabet blev aktiveret på laveste trin, da DMI varslede en maksimal vandstand på 106 cm (senere dog justeret til 122). Selv om varslingen var så lav, valgte beredskabschefen for en sikkerheds skyld at sikre Vikingskibshallen lidt ekstra blandt andet ved at lægge watertubes i kælderskakten og tildække alle ventilationsriste. Det viste sig at være en god ide, da vandstanden den nat nåede at runde 141 cm. Det betød heldigvis kun lettere oversvømmelse af udearealer. Den meget upræcise varsling fra DMI har blandt andet medført, at museet har investeret i nogle mindre watertubes, der kan lægges ud ved lavere varslinger og derefter lettere udbygges med større tubes, hvis en lignende varslingsfejl sker igen.

Tak

Året 2018 har været præget af de store spørgsmål om Vikingskibshallen og den fremtidige sikring af vikingskibene. Men det har samtidig været et travlt og godt år, der viser, at museet er inde i en god og sund udvikling – som det fremgår af den følgende beretning om målopfyldelse. Der skal i den forbindelse lyde en stor tak til museets engagerede og dygtige medarbejdere; tak til museets mange samarbejdspartnere; tak til fonde, stat og kommune for generøse bidrag. Og tak til alle de frivillige fra venneforening og bådelaug samt Roskildes borgere, som trofast bakker op om museet.

MÅLOPFYLDELSE

En god oplevelse

Vikingskibsmuseet har opfyldt sit mål om at møde sine gæster med mangfoldige kulturtilbud af høj kvalitet og formidle sine processer og resultater gennem involverende processer.

I 2018 blev den populære plancheudstilling om vikingetiden fornyet, og udstillingen "I Vikingernes Kølvand" blev suppleret med et hæfte, indeholdende alle tekster oversat til tysk til glæde for museets tyske gæster. Museets introduktionsfilm om "De fem vikingskibe fra Skuldelev, som vises i biografen i Vikingskibshallen blev i 2018 suppleret med to sprogversioner – hollandsk og russisk – samt en version med kinesiske undertekster, og museets gæster har således nu valget mellem 9 sprogversioner.

Som led i museets fokus på service og kvalitet og ønske om at sikre gæsten en god oplevelse fra første kontakt til endt besøg, blev der i 2017 igangsat et projekt omkring optimering og styrkelse af bookingfunktionen. Projektet medførte blandt andet udviklingen af et nyt CRM-baseret bookingsystem, som blev sat i drift 1. april 2018. Systemet har givet et væsentligt løft til professionalisering af modtagelse og styring af bookinger og givet et længe savnet overblik over forløb og gæsteønsker til personalet i formidling og undervisning. Samtidig har det også givet plads og overskud til nye initiativer, som fx flere online-bookinger til sejladstjenesten. Systemet vil være under fortsat udvikling.

At Vikingskibsmuseet er en god oplevelse fremgår også af årets tilfredshedsanalyse via Top Attraktioner, hvor den generelle tilfredshed med besøget på Vikingskibsmuseet i højsæsonen ligger på imponerende 97 – 100 %, hvor de besøgende svarer, at de har en "høj" eller "meget høj" tilfredshed.

Samme gode oplevelse har vores gæster på Café Knarr, hvor der både i 2017 og i 2018 er gjort flere tiltag for at nedbringe ventetiden. Caféen får generelt gode anmeldelser på TripAdvisor og ligger på en placering som nummer 13 ud af 124 restauranter i Roskilde.

En synlig kulturinstitution

Museet har opfyldt sit mål om at tage initiativer, der styrker museets profil og skaber øget synlighed for museet, Roskilde og Danmark. Museet har været særdeles synligt gennem sine faglige udgivelser og virksomhed i og uden for museet samt sin kommunikationsindsats via hjemmeside, nyhedsbreve, pressearbejde og sociale medier.

Sagen om Vikingskibshallens fremtid, affredningen og sikring af vikingskibene har i sig selv skabt stor synlighed for museet i 2018, men museet har også været synligt gennem sine faglige udgivelser og sin mangfoldige virksomhed i og uden for museet – bl.a. har museets både været på sommertogter og besøgt mange byer. Togterne har kunnet følges på museets website, der i 2018 havde 265.000 unikke besøgende.

Museets kommunikations- og pressearbejde har affødt 1.441 omtaler i danske nyhedsmedier og 722 omtaler i danske trykte medier, heraf 115 artikler i landsdækkende dagblade og magasiner. Vikingskibsmuseet har derudover været nævnt i 15 landsdækkende nyhedsindslag i radioen og et tilsvarende antal i de lokale radiokanaler samt 20 gange i TV-indslag i nyhedsfladerne på TV2-LORRY, DR og TV2. Dertil kommer udsendelsen af 14 nyhedsbreve til museets 6500 nyhedsbrevsmodtagere.

Museet registrerer ikke systematisk omtaler i internationale medier, men har opsat en online overvågning, der i 2018 registrerede ca. 1300 omtaler i international presse og blogs. I 2018 var der hovedsageligt tale om rejseartikler samt blogs, hvor Vikingskibsmuseet nævnes som et "don't miss", når turisten besøger København.

Fremgangen af brugere af de sociale medier fortsatte i 2018. Museets Facebook-side fik knap 4.000 flere følgere, og havde ved udgangen af året 34.780 engagerede følgere. Vikingskibsmuseets Instagram-profil oplevede også en stigning i antallet af brugere, fra 13.500 til 16.000. Både på Facebook og Instagram er følgerne overvejende ikke-danskere, og specielt opslag fra bådeværftet opnår stor spredning.

En central aktør i marinarkæologien

Museet har opfyldt sit mål om at opretholde et professionelt og effektivt marinarkæologisk beredskab.

Der har i 2018 været et fokus på implementering af indsamlingsstrategien og etablering af et magasin til de fund, som museet indlemmer i sin samling. Arbejdet har omfattet både oprydning, registrering og tilbagelevering af genstande, som tilhører bl.a. Nationalmuseet. Magasinet indrettes i museets lokaler i Himmelev. Arbejdet fortsætter i 2019.

I løbet af 2018 har afdelingen arbejdet på 22 forskellige opgaver, der enten er afsluttede eller i fortsat proces, lige som afdelingens medarbejdere deltager i fem forskningsprojekter. Også forberedelserne til Nordisk Marinarkæologisk Konference, som museet skal være vært for i 2020, blev påbegyndt i 2018.

Museets afdeling for marinarkæologiske undersøgelser fik ny chef i februar måned.

Et værft med specialkompetence

Museet har gennem året opretholdt målet om at beskæftige mindst fire faglærte bådebyggere og en bådebyggerlærling. Værftets kompetencer har været efterspurgt af omverdenen, og der er solgt konsulentytelser til institutioner i ind- og udland – bl.a. har værftets medarbejdere fremstillet 6 Fejðpramme til Sagnlandet Lejre og en mindre færørbåd til en privatperson.

Projekter, som blev startet i 2017 fortsatte i 2018, blandt andet det eksperimentalarkæologiske projekt "Gensyn med Skuldelev 3", som har fokus på rekonstruktionen af det lille handelsskib,

Skuldelev 3, der er udstillet i Vikingskibshallen; i løbet af sommeren begyndte den nye rekonstruktion at tage form på værftspladsen. Inde i værftshallen blev der sat fokus på det traditionelle, levende håndværk gennem bygning af en færøsk teinæring – en stor færøbåd, der skal drives frem af 20 årer og et råsejl, og som skal bruges af museets sejladstjeneste. Båden er nummer to i rækken, og blev bygget af en traditionel færøsk bådebygger, som havde en af museets faste bådebyggere i oplæring.

Museet har fortsat engageret sig i UNESCOs konvention til beskyttelse af den immaterielle kulturarv, og har i samarbejde med Træskibsejernes Sammenslutning og Hanherred havbåde udarbejdet en fortegnelse over de danske miljøer, der bidrager til bevaring af den immaterielle kulturarv omkring den klinkbyggede båd. Fortegnelsen blev i 2017 optaget på hjemmesiden Levende Kultur, der forvaltes af Dansk Folkemindesamling ved Det Kgl. Bibliotek. Der er i 2018 arbejdet videre med projektet, og arbejdet skal munde ud i en fælles nordisk ansøgning til UNESCO i 2019 om at få den klinkbyggede båd godkendt som en uomstuelig del af den fælles immaterielle kulturarv. Derudover er museet involveret i "Kystprojektet", som med støtte fra Nordeafondens kystpulje har til formål at udbrede interessen for og brugen af den traditionelle klinkbyggede brugsbåd.

En international forskningsinstitution

Museet har opfyldt sit mål om at fremme forskningen inden for sit særlige felt, herunder marinarkæologi, rekonstruktion og eksperimentalarkæologi; om at samarbejde med andre forskningsinstitutioner og bidrage til uddannelse af nye forskere samt have en aktiv publikationspraksis.

Medarbejderne bidrog i 2018 med 9 publikationer, og museet lever således op til Kulturstyrelsens krav om publikationsvirksomhed. Museet har endvidere samarbejdet med følgende universiteter om undervisning og vejledning af universiteternes studerende samt udvikling af forskningssamarbejder med universitetsforskere: Københavns Universitet, Roskilde Universitet, Syddansk Universitet, Danmarks medie- og Journalisthøjskole, Skovskolen samt det udenlandske universitet: Metropolitan State University of Denver, USA,

Museets medarbejdere har givet 14 foredrag om forskningsemner og –resultater samt indgået i forskningssamarbejder med Invio, Rucmus og Grønlands Nationalmuseum.

Et inspirerende undervisningsmiljø

Museet har opfyldt sit mål om at tilbyde inspirerende og engagerende undervisning til danske skolebørn og gymnasieelever i samarbejde med Skoletjenesten og Roskilde Produktionskole.

Museet ønsker at styrke indsatsen på undervisningsområdet, og for at skabe større synergi og kvalitet er Skoletjenesten derfor i 2018 blevet forankret i en nyetableret afdeling for Publikumsformidling, Undervisning, Sejlads og Booking.

Skoletjenesten har igennem 2018 haft stor fokus på kvalitet og udvikling af forløb og praksis. Der er udarbejdet klare procedurer for oplæring af nye undervisere, såvel som sat fokus på pædagogiske principper, metode og historiebevidsthed. Afdelingen har endvidere gennemført en række forløb i samarbejde med partnerskoler og lærerstuderende.

I 2018 modtog ca. 12.000 elever undervisning på land eller til vands. Antallet af elever, der modtager undervisning ønskes øget og vil fortsat være fokus for en særlig indsats i 2019.

En god arbejdsplads

Vikingskibsmuseet har opfyldt målet om at skabe en god, inspirerende og fagligt/personligt udviklende arbejdsplads.

Museets medarbejdere har året igennem styrket den faglige udvikling og det kollegiale fællesskab gennem deltagelse i kurser, konferencer og ekskursioner, lige som personalegruppen har delt viden om igangværende projekter via 6 afholdte mandagsforedrag og været samlet til 2 personalemøder, en sommerfest og en julefest.

Museet gennemførte i 2018 en arbejdspladsvurdering (APV). Svarprocenten blandt de faste medarbejdere, lå på 83, hvilket er meget tilfredsstillende. Undersøgelsen viste bl.a. at tiltag og processer, igangsat efter forrige arbejdspladsvurdering, har haft en positiv effekt, og der er nu udpeget to nye forbedringsområder, for hvilke der er udarbejdet en handleplan.

I alt 156 personer, svarende til 67 årsværk, har i kortere eller længere perioder været ansat ved museet. 12 personer har herudover været tilknyttet i beskæftigelsesprojekter. Årsagen til faldet i årsværk (8) er, at der i 2018 var væsentlig mindre aktivitet på de marinarkæologiske område med indtægtsdækket virksomhed samt at opgaven med rengøring på museet blev omlagt fra egne medarbejdere til en løsning via rengøringsfirma.

En sund forretning

Museet har opfyldt sit mål om at skabe tryghed for museets ansatte og økonomisk grundlag for en løbende udvikling af museets aktiviteter gennem en sund forretningsdrift.

Som det fremgår af regnskabet, har omsætningen på stort set alle parametre udviklet sig bedre end forventet. 169.150 betalende gæster besøgte museet, svarende til en stigning på 3,6 % i forhold til året før. Optællinger på museumsøen viser, at 478.095 mennesker besøgte museumsområdet hen over døgnets 24 timer, hvilket er en stigning på 8.860 personer.

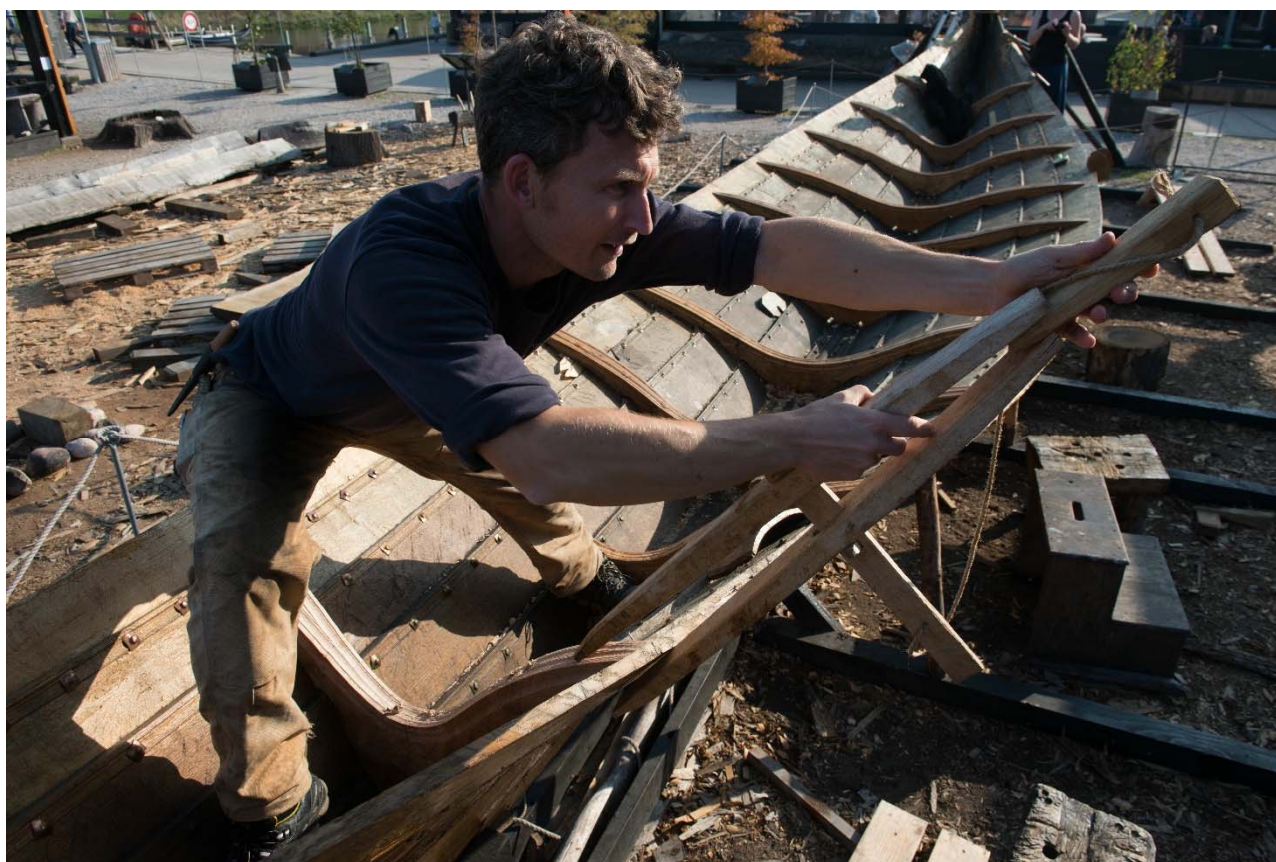
Den opadgående tendens gjaldt også antallet af gæster, der deltog i sejlads på fjorden. I alt 15.928 gæster stod til søs i 2018 svarende til en stigning på 2,1% i forhold til året før - og dermed igen det højeste antal sejlads gæster på en sæson i museets historie. Fordelingen af sejlads gæster flyttede sig markant i 2018 med nedgang i skolesejladser og fremgang i turist- og privatsejladser, hvorfor indtjeningen øgedes med hele 63%.

Omsætningen i museumsbutikken og Café Knarr er begge steget gennem en årrække, men også begge stagneret i 2018. For begge gælder det, at den nuværende opsætning og indretning ikke kan håndtere flere gæster og større salg. Omsætningen i museumsbutikken er således faldet med 199 kroner, og omsætningen i Café Knarr er faldet med 12.516 kroner. Den samlede omsætning pr. gæst er også i de seneste år steget, men på grund af en stagnerende omsætning og et øget besøgstal, så falder den gennemsnitlige omsætning pr. gæst fra kr. 38,80 i 2017 til kr. 37,45, svarende til et fald på ca. 3,5 %.

Der har året igennem været en stram økonomistyring på alle områder, og museet kommer ud af året med et lille overskud i størrelsesordenen 3.000 kroner.

Samlet vurdering

Ved at holde sig visionens pejlemærker for øje og målrettet arbejde med årets definerede indsatsområder er det lykkedes at skabe resultater, der sikrer den ønskede fremdrift inden for museets fokusområder frem mod 2020. Museet har således opfyldt sine mål og målsætninger.



Særlige økonomiske forhold

I 2018 udgjordes ca. 28,8 % af museets samlede omsætning af faste offentlige tilskud. Den relativt lave tilskudsprocent indebærer, at museet er meget følsomt over for svingninger i egenindtjening og donationer. For at nedsætte den budgetmæssige risiko, har museet derfor gennem en årrække opbygget en budgetmæssig praksis, der indebærer, at en del midler først disponeres, når de er tjent. Det vil sige efter højsæsonen. I praksis indebærer denne politik, at museet i det ene regnskabsår sparer op til aktiviteter i de følgende regnskabsår. Denne opsparing optræder som hensættelser under posten "Hensættelser og igangværende projekter".

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2018

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Den selvejende institution Vikingskibsmuseet i Roskilde for 2018 er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. og 1701 af 21. december 2010 om regnskab og revision for selvejende institutioner mv. Regnskabet er aflagt under anvendelse af den samme regnskabspraksis og de samme regnskabsprincipper som har været anvendt ved regnskabsaflæggelsen de foregående år.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen omfatter delregnskaber opdelt efter institutionens hovedaktiviteter, således at indtægts- og omkostningsarter er henført til de aktiviteter de vedrører.

Igangværende arbejder indtægts- og udgiftsføres ved færdiggørelse af opgaven.

Tilskud fra fonde mv. indtægtsføres i resultatopgørelsen i takt med modtagne indbetalinger, medmindre de er øremærkede til særlige forhold. I så tilfælde indtægtsføres de, samtidig med, at udgiften, som de skal dække, udgiftsføres.

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

Balance

Aktiver:

Tilgodehavender optages i overensstemmelse med foreliggende fortegnelser.

Tilgodehavende af udlagte omkostninger i forbindelse med modtaget tilsagn om tilskud, optages i overensstemmelse med foreliggende specifikationer af omkostningsudlæg.

Varelager optages i overensstemmelse med foreliggende fortegnelser. Varelager værdiansættes til anskaffelsespris (FIFO) med fradrag af vurderede nedskrivninger.

Nyanskaffelser af driftsmateriel mv. udgiftsføres over resultatopgørelsen.

Bygninger aktiveret under anlægsaktiver værdiansættes til anskaffessummen, dog maksimalt til den belånte værdi.

Passiver:

Gæld optages til den pålydende værdi.

Under passiver er afsat henlæggelser til konkretiserede projekter. Beløbene omfatter dels henlæggelse til færdiggørelse af egne aktiviteter, hvor der pr. 31. december 2018 ikke kan foretages en endelig opgørelse af de igangsatte aktiviteters resultatpåvirkning, dels henlæggelser i form af modtagne støttemidler til fastlagte aktiviteter, hvor aktiviteten enten ikke er afsluttet eller påbegyndt.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

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

Produktionsskolen og Skoletjenesten.

På Vikingskibsmuseet afvikles en række aktiviteter i samarbejde med ovennævnte institutioner. En del af disse aktiviteter henhører regnskabsmæssigt under disse institutioner.

Vikingskibsmuseets årsrapport afspejler derfor ikke i enhver henseende omfanget af den aktivitet, der finder sted ved institutionen.



Resultatopgørelse for året 2018

Årsregnskab 2017 kr.		Budget 2018 kr.	Indtægter 2018 kr.	Udgifter 2018 kr.	Årsregnskab 2018 kr.
	Tilskud:				
14.202.773	Tilskud, Stat og kommune	14.403.583	14.403.584	0	14.403.584
53.000	Donationer og sponsortilskud		0	0	0
14.255.773	Tilskud i alt	14.403.583	14.403.584	0	14.403.584
	Indtægtsgivende aktiviteter:				
11.612.341	Entré	10.938.330	13.049.718	-934.513	12.115.205
863.224	Marine undersøgelser og udgravninger	0	5.544.699	-4.599.659	945.041
216.202	Udlejning af marint udstyr	-19.404	75.169	-159.247	-84.078
33.276	Lokaleudlejning	30.000	41.360	0	41.360
-6.815	Foredrag	3.392	18.444	-9.374	9.069
135.645	Omvisninger	95.489	265.490	-224.624	40.866
-173.622	Publikumsaktiviteter	-204.637	380.472	-582.699	-202.227
112.323	Sejladser	182.506	1.860.183	-1.330.479	529.704
608.037	Bådværft	31.920	471.588	-237.555	234.033
33.371	Billedsalg	21.686	47.194	-51.004	-3.811
1.107.334	Restaurant Snekken	840.000	1.101.317	0	1.101.317
146.979	Café Knarr	56.697	4.200.121	-4.051.590	148.531
1.589.455	Museumsbutik	1.005.503	6.333.983	-4.623.178	1.710.805
16.277.749	Indtægter i alt	12.981.483	33.389.739	-16.803.923	16.585.815
	Museumsaktiviteter:				
-346.444	Opsyn	-383.333	0	-362.752	-362.752
0	Marint beredskab og arkiv	0	1.701.238	-1.701.238	0
-620.470	Forskning	-1.059.000	6.488	-702.800	-696.312
0	Forlag	0	106.747	-106.747	0
-3.185.787	Udstillinger	-2.313.180	2.911	-2.134.126	-2.131.214
-2.964.169	Publikumsformidling	-2.625.188	5.600	-2.552.045	-2.546.445
-159.313	Booking	-167.000	0	-171.498	-171.498
63.780	Bådelaug	22.475	203.276	-172.711	30.565
-940.411	Skoletjenesten	-679.292	307.436	-1.056.742	-749.306
-4.762.830	Bådsamling	-2.810.871	3.050	-3.654.592	-3.651.542
-256.896	Rekonstruktion	-127.880	2.536	-278.600	-276.064
-840.979	Foto og grafik	-992.000	0	-893.785	-893.785
-77.609	Billedarkiv	-40.000	0	-85.270	-85.270
-51.173	Bibliotek	-61.392	0	-57.542	-57.542
-14.142.300	Museumsaktiviteter i alt	-11.236.662	2.339.283	-13.930.448	-11.591.165
	Kommunikation, salg og markedsføring:				
-444.076	Kommunikation og Information	-528.586	0	-505.593	-505.593
-1.788.069	Salg, markedsføring og booking	-1.413.154	175.163	-1.808.044	-1.632.881
-2.232.145	Kommunikation, salg og markedsføring i alt	-1.941.740	175.163	-2.313.637	-2.138.474

Resultatopgørelse for året 2018

Årsregnskab 2017 kr.		Budget 2018 kr.	Indtægter 2018 kr.	Udgifter 2018 kr.	Årsregnskab 2018 kr.
	Resultatopgørelse (fortsat)				
	Kapacitetsomkostninger:				
	Personaleomkostninger:				
-617.709	Lønnomkostninger	-719.000	0	-643.524	-643.524
-145.409	Personaleomkostninger	-150.000	0	-128.888	-128.888
	Lokaleomkostninger:				
-3.096.950	Lønninger	-2.279.377	0	-2.101.515	-2.101.515
-4.643.259	Lokaleomkostninger	-3.560.000	0	-3.593.257	-3.593.257
538.625	Refusioner samt udlejning af hal mv.	435.000	361.635	302.704	664.339
	Administration:				
-4.953.287	Løn og pension	-5.259.562	0	-4.781.635	-4.781.635
-863.225	Regnskabsomkostninger	-376.500	0	-366.192	-366.192
-263.069	Øvrige adm.omkostninger	-998.500	2.000	-1.165.937	-1.163.937
128.892	Refusioner samt salg af adm.hjælp	25.000	32.059	61.885	93.944
-13.915.392	Kapacitetsomkostninger i alt	-12.882.939	395.695	-12.416.360	-12.020.665
243.685	Primært resultat i alt	1.323.725	50.703.463	-45.464.368	5.239.095
	Projekter:				
0	Havhingsten sejlads	0	0	0	0
0	Kystkultur	0	0	-17.527	-17.527
0	Skjoldungen til Norge	0	0	0	0
40.685	Stig ombord	0	0	0	0
0	Fremtidens museum	0	5.000.000	-10.000.000	-5.000.000
-100.000	Roskilde 6 forprojekt	0	110.000	-110.000	0
-59.315	Projekter i alt	0	5.110.000	-10.127.527	-5.017.527
184.369	Resultat før renter	1.323.725	55.813.463	-55.591.896	221.568
0	Ekstraordinære poster	-1.200.000	0	0	0
-177.168	Renter	-120.000	5.332	-224.561	-219.228
7.202	ÅRETS RESULTAT	3.725	55.818.796	-55.816.456	2.340

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

Årsregnskab 2017 kr.	AKTIVER	Årsregnskab 2018 kr.
34.844.311	Likvide konti	47.459.191
7.096.857	Tilgodehavender	2.098.531
190.189	Forudbetalte omkostninger	0
2.290.630	Varelager	2.495.667
44.421.986	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	52.053.389
0	Bygninger på matr. nr. 8-aæ og 8-i, Himmelev by, Himmelev	0
5.260.000	Bygninger på matr.nr. 15-a og 20-bo, Klostermarken	5.260.000
5.260.000	ANLÆGSAKTIVER I ALT	5.260.000
49.681.986	AKTIVER I ALT	57.313.389

Ejendommen matr.nr. 15-a og 20-bo er værdiansat til kontantværdi kr. 20.000.000.

Grundene ejes af Roskilde Kommune.

Ejendommene matr.nr. 8-aæ og 8-i er værdiansat til samlet kontantværdi kr. 7.700.000.

Årsregnskab 2017 kr.	PASSIVER	Årsregnskab 2018 kr.
58.693	Indeholdt A-skat, ATP og AM-bidrag	50.741
6.057.844	A conto faktureringer, netto	4.711.495
5.966.299	Leverandører samt skyldige omkostninger	5.818.924
207.513	Forudmodtagede afgifter, tilskud og refusioner	203.199
3.591.316	Feriepengeforpligtelser funktionærer	3.353.221
15.881.665	Kortfristet gæld i alt	14.137.580
5.260.000	Prioritetsgæld	5.260.000
5.260.000	Langfristet gæld i alt	5.260.000
21.141.665	GÆLD I ALT	19.397.580
5.743.666	Igangværende projekter	10.249.605
22.690.000	Hensættelser til projekter	27.557.210
28.433.666	HENSÆTTELSER I ALT	37.806.815
99.453	Saldo pr. 1. januar 2018	106.654
7.202	Årets resultat, jævnfør resultatopgørelsen	2.340
106.654	EGENKAPITAL I ALT	108.994
49.681.986	PASSIVER I ALT	57.313.389

Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser, note 3

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Årsregnskab 2017 kr.		Årsregnskab 2018 kr.
184.369	Resultat af primær drift	221.568
	<i>Ændring i driftskapital:</i>	
-3.167.398	Ændring i tilgodehavender	5.188.515
-250.408	Ændring i varebeholdninger	-205.037
-68.052	Ændring i leverandørgæld mv.	-1.744.085
3.718.215	Ændring i igangværende projekter	4.505.938
889.500	Ændring i hensættelser til projekter	4.867.210
1.306.226	Pengestrømme fra drift før finansielle poster mv.	12.834.109
-177.168	Renter mv. netto	-219.228
1.129.058	Pengestrømme fra driftsaktivitet	12.614.881
1.129.058	Ændring i likvider	12.614.881
33.715.252	Likvider primo	34.844.310
34.844.310	Likvider ultimo	47.459.191

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB FOR 2018

Årsregnskab 2017 kr.	Note 1 - Tilskud	Budget 2018 kr.	Omsætning kr.	Forbrug og diverse omkostninger kr.	Årsregnskab 2018 kr.
9.424.180	Roskilde Kommune	9.590.244	9.590.244		9.590.244
9.424.180	Kommunale tilskud i alt	9.590.244	9.590.244	0	9.590.244
6.417.856	Statstilskud, paragraf 15	6.509.521	6.509.521		6.509.521
	Statstilskud, paragraf 16, stk. 1				
	Kulturministeriet, særlig forhøjelse § 16 (børn og unge)				
-1.639.262	Overført statstilskud til Marint beredskab	-1.696.182	-1.696.182		-1.696.182
4.778.594	Statslige tilskud i alt	4.813.339	4.813.339	0	4.813.339
14.202.773	Tilskud i alt	14.403.583	14.403.584	0	14.403.584
	Øvrige donationer og sponsortilskud:				
50.000	Appel og Fiskens fond	0	0		0
3.000	Privat donation	0	0		0
300.000	Slots- og Kulturstyrelsen, specifikation 19	0	0		0
300.000	Orients Fond, specifikation 19	0	0		0
100.000	Brebølfonden, specifikation 19	0	0		0
3.012.048	Roskilde Kommune, Specifikation 32	0	0		0
0	Kulturministeriet - finansloven, Specifikation 38	0	5.000.000		5.000.000
2.000.000	Roskilde Kommune, Specifikation 38	0	0		0
70.000	Vikingskibsmuseets Venner, specifikation 39	0	100.000		100.000
0	Jan Vallin, privat person, specifikation 39	0	10.000		10.000
-5.782.048	Fordelt på specifikationer	0	-5.110.000		-5.110.000
53.000	Øvrige donationer og sponsortilskud (fordelt i specifikationer)	0	0	0	0

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB FOR 2018

Årsregnskab 2017 kr.	Note 2 - Personalemkostninger (De samlede personaleomkostninger er fordelt på de respektive afdelinger)	Årsregnskab 2018 kr.
26.339.875	De samlede personaleomkostninger udgør:	23.619.346
0	Løn og gager	0
4.377.020	Bestyrelseshonorar	3.969.635
256.167	Pensioner	227.767
	Atp	
30.973.062		27.816.747
75	Gennemsnitligt antal fuldtidsstillinger (opgjort efter atp-metoden)	67
Årsregnskab 2017 kr.	Note 3 - Eventualposter mv.	Årsregnskab 2018 kr.
	<i>Eventualforpligtigelser:</i>	
	Institutionen har indgået lejeaftale med MåtteXpressen og BWT om leje af henholdsvis måtter samt vandbehandlingsanlæg.	
Antal mdr.	Der resterer lejeaftale med betaling af kr. 1.163 pr. måned ex. moms	Antal mdr.
10	Der resterer lejeaftale med betaling af kr. 1.358 pr. måned ex. moms	10
12		12
26.830	De totale eventualforpligtigelser udgør pr. 31. december 2018	27.935
	<i>Sikkerhedsstillelser:</i>	
0	Institutionen har ingen sikkerhedsstillelser.	0