



Aarhus Sejlklub

Kystpromenaden 7, 8000 Århus C

Regnskab 1.10.2014 – 30.9.2015

Revisionspåtegning:

Regnskabet er gennemgået og beholdningerne er afstemt, ligesom der er foretaget stikprøvevis gennemgang af bogførte bilag. - Regnskabet er revideret 29.10.2015

Ole Kirk
Revisor

Jesper Andersen
Kasserer

Erik Skou
Revisor

Regnskab for Aarhus Sejlklub 2014-2015

Driftsresultatet før ekstraordinære afskrivninger er et overskud på 214.263 kr. Det er skabt af bedre resultater end budgetteret i stort set alle afdelinger, herunder flere medlemmer.

Vi har gennemgået klubbens fartøjer, for at vurdere deres salgsværdi. Den er i nogle tilfælde mindre end vores regnskabsmæssige værdi ansættelse. Vi afskriver derfor ekstraordinært 143.685 kr. på udvalgt fartøjer.

Resultatet efter disse ekstra ordinære afskrivninger er 70.577 kr.

Hovedklub

Der har i årets løb været 200 (198) bådejere (kølbåde og joller), 247 (176) aktive over 17 år, og 43 (56) under 18 år, i alt 490 (430) aktive medlemmer. (2014 tal i parentes). Der er yderligere 27 støtte medlemmer.

Bygninger

Forpagtningsafgifterne fra restauranten er indgået regelmæssigt.

Port i klubhus er rettet op og terrassen omlagt for erstatningen vi modtog i 2014.

Kølbådsafdelingen

Fartøjsstationen har været mere end fuldt belagt

Der er kommet et positivt resultat i den Fælles Fartøjsstation i kraft af gæstesejler indtægter på knap 200.000, hvilket er 50.000 mere end i 2014.

SÅL har nu indkøbt en ny traktor.

Jolleafdelingen

Har haft 54 sejlere.

Sejlerskolen

Har øget kapaciteten fra 4 til 6 H-både. Det har givet mulighed for flere elever, som har rundet 84 i 2015.

2,4mR afdelingen

Har haft et aktivitets niveau som budgetteret.

Kapsejladser

Har samlet set givet et overskud for egne stævner på 45.949 kr.

Der er kommet 8.025 kr. fra Sailing Aarhus som overskud fra U-VM for 49ér og 49érFX i 2014.

Klubbens værdier:

Klubhuset og restauranten er værdisat efter ejendomsvurderingen.

Klubben ejer i alt 56 fartøjer.

Klubbens egenkapital er forøget med årets overskud til 4.381.695kr.

Aarhus, november 2015

Jesper Andersen, kasserer

Regnskab for Aarhus Sejlklub 2014-2015

	2014-15 Budget	2014-15 Regnskab
Kølbådsafdeling		
<i>Indtægter:</i>		
Leje, pladshavere, vand	1.125.000	1.140.017
Leje, pladshavere, trailer	30.000	32.000
Leje, pladshavere, vinterplads	0	7.344
Indtægter i alt	1.155.000	1.179.361
<i>Udgifter:</i>		
Havneleje, vandpladser	-925.000	-910.031
Havneleje, trailerbåde	-15.000	-16.200
Administration	-50.000	-66.361
Andel af fælles fartøjsstation, 62%	-58.280	8.511
SÅL	-150.000	-135.000
Kranbetjening trailerbåde	-8.000	-7.000
Vedligeholdelse, el og vand på broer	-5.000	0
Andre udgifter	-2.000	-23.015
Afskrivning badehus	-8.500	-8.341
Afskrivning brygge, halvdel	-8.000	-7.929
Afskrivning kran	-7.500	-7.560
Udgifter i alt	-1.237.280	-1.172.926
Driftsresultat, Kølbådsafdeling	-82.280	6.435
SUP afdeling		
<i>Indtægter:</i>		
SUP aktivitetsbidrag, unge	0	0
SUP aktivitetsbidrag, voksne	0	12.900
SUP leje	0	10.500
Andre indtægter	0	31.569
Indtægter i alt	0	54.969
<i>Udgifter:</i>		
Vedligeholdelse bræt og grej	0	-812
kurser, arrangementer mv.	0	-11.338
Andre udgifter	0	-5.041
Forsikring	0	-1.616
Afskrivning på bræt	0	-9.851
Udgifter i alt	0	-28.658
Driftsresultat, SUP	0	26.311

Regnskab for Aarhus Sejlklub 2014-2015

Jolleafdeling	2014-15 Budget	2014-15 Regnskab
<i>Indtægter:</i>		
Jolle aktivitetsbidrag, 0-17 år	29.750	14.900
Jolle aktivitetsbidrag, >17 år	16.000	26.700
Aktivitetsstøtte - Aarhus kommune	40.000	48.036
Aktivitetsstøtte - kraftcenter	94.000	94.925
Sponsorbidrag / gaver	0	0
Jollepladsleje, opkrævet for kommunen	12.000	16.000
Jollepladsleje, store joller	3.000	3.768
RIB	50.000	79.125
Lokaler	0	700
Surf leje	0	4.125
Jolle leje	13.000	7.250
Andre indtægter	12.500	18.815
Indtægter i alt	270.250	314.344
<i>Udgifter:</i>		
Aktivitetsudgifter, både og grej	-40.000	-11.893
Trænerløn	-80.000	-91.045
Kursus	-10.000	-5.300
Tilskud til ungdomssejlere. ESSA	-5.000	-6.000
Pladsleje jolleplads til Århus Kommune	-15.000	-18.746
El jollehus	-25.000	-13.444
Vand jollehus	-20.000	-7.078
Drift jollehus og jolleplads	-50.000	-4.146
Drift af RIB	-45.000	-32.636
Brændstof	-15.000	-8.973
Forsikringer - ejendom	-10.000	-10.718
Forsikringer - både	-8.000	-8.125
Jolle havn	-24.000	-24.000
Afskrivning på RIB	-35.000	-32.806
Afskrivning på både	-14.000	-13.835
Afskrivning brygge, fjerdedel	-3.500	-3.964
Afskrivning badepavillion	-17.000	-39.672
Udgifter i alt	-416.500	-332.381
<i>Driftsresultat, Jolleafdeling</i>	-146.250	-18.037
<hr/>		
Sejlerskolen	2014-15 Budget	2014-15 Regnskab
<i>Indtægter:</i>		
Aktivitetsbidrag	119.000	141.550
Udlejning, H-både	0	2.000
Firma arrangementer	0	0
Andre indtægter	10.000	3.712
Indtægter i alt	129.000	147.262
<i>Udgifter:</i>		
Bådpladser	-25.000	-30.137
Kurser, arrangementer mv.	-6.000	-8.050
Vedligeholdelse, både og grej	-71.000	-45.034
Forsikringer - både	-800	-1.385
Andre udgifter	-5.000	-13.286
Afskrivning på H-både	-26.500	-48.250
Udgifter i alt	-134.300	-146.142
<i>Driftsresultat, Sejlerskolen</i>	-5.300	1.120

Regnskab for Aarhus Sejlklub 2014-2015

2,4 mR	2014-15 Budget	2014-15 Regnskab
<i>Indtægter:</i>		
Aktivitetskontingent	9.000	4.000
Aktivitetsstøtte	0	6.000
Andre indtægter	5.000	0
Indtægter i alt	14.000	10.000
<i>Udgifter:</i>		
Vedligeholdelse, både og grej	-6.000	-2.069
Afskrivning på både	-4.000	-2.945
Afskrivning på havneanlæg	-5.500	-4.630
Forsikringer - både	-800	-923
Andre udgifter	-400	-528
Udgifter i alt	-16.700	-11.095
Driftsresultat, 2,4mR	-2.700	-1.095

Kapsejladser	2014-15 Budget	2014-15 Regnskab
<i>Indtægter:</i>		
Aarhus Two Star	50.000	105.215
DM Spækhugger / Express	0	162.456
Aarhus Festuge Cup	0	44.921
Egne stævner i alt	50.000	312.593
Sailing Aarhus, stævner tidligere år	50.000	8.025
Udlån, dommerbåd	20.000	45.000
Andre indtægter (sponsorer)	0	1.900
Indtægter i alt	120.000	367.517
<i>Udgifter:</i>		
Aarhus Two Star	0	-99.277
DM Spækhugger / Express	0	-123.224
Aarhus Festuge Cup	0	-44.143
Egne stævner i alt	0	-266.644
Bådplads dommerbåd	-8.000	-8.203
Vedligeholdelse, banegrej	-30.000	-20.843
Kapsejladslederuddannelse	-8.000	0
Forberedelse Worlds 2018	-5.000	-482
Vedligeholdelse, dommerbåd	-20.000	-15.018
Afskrivning på dommerbåd	-16.000	-15.342
Afskrivning på brygge, fjerdedel	-3.500	-3.964
Udgifter i alt	-90.500	-330.496
Driftsresultat, kapsejladser	29.500	37.021

	2014-15 Budget	2014-15 Regnskab
Samlet driftsresultat	3.970	214.263
Ekstra ordinære afskrivninger på RIB, optimister, 405 og surf boards	0	143.685
Samlet driftsresultat efter ekstraordinære afskrivninger	3.970	70.577

Regnskab for Aarhus Sejlklub 2014-2015

	2014-15 Budget	2014-15 Regnskab
Fælles Fartøjsstation BUGTEN / Aarhus Sejlklub		
<i>Indtægter:</i>		
Gæsteleje	150.000	197.363
Kran assistance	0	3.370
Afregning af elforbrug	10.000	17.643
Rengøring toiletbygning (S & F)	28.000	29.100
Kranbetjening, ASK trailerbåde	8.000	7.000
Kranbetjening, SBA trailerbåde	0	0
Indtægter i alt	196.000	254.476
<i>Udgifter:</i>		
Fælles fartøjsstation, drift	-40.000	-22.487
Havnemester løn	-50.000	-25.367
Rengøring, løn	-70.000	-78.479
Drift af badehus	-25.000	-13.091
El fælles fartøjsstation	-35.000	-51.450
Vand	-15.000	-13.529
Drift af kombikran med afskrivninger	-25.000	-6.345
Administration	-30.000	-30.000
Udgifter i alt	-290.000	-240.748
<i>Driftsresultat, fælles fartøjsstation</i>	-94.000	13.728
<i>Sejlklubben BUGTENS andel 38%</i>	-35.720	5.216
<i>Driftsresultat, fælles fartøjsstation ASK andel 62%</i>	-58.280	8.511

Regnskab for Aarhus Sejlklub 2014-2015

STATUS

Aktiver

Materielle aktiver

	01-10-2014	30-09-2015
<i>Bygninger og anlæg:</i>		
Klubbens huse	1.359.756	1.351.415
2,4mR havneanlæg	46.300	41.670
Stævnetelt	31.810	46.653
Trådløs WIFI	0	17.500
3 tons kran	151.209	143.649
Brygge	227.719	211.862
Omklædnings pavillon	345.766	357.038
Beholdning af stativer	11.960	11.960
Bygninger og anlæg i alt	2.174.521	2.181.748
<i>Fartøjer:</i>		
Dommerbåd	306.834	291.492
RIB	328.061	200.000
H-både	267.496	434.246
2,4mR både	39.401	26.456
405 joller	14.819	2.000
Zoom 8 joller	25.090	22.581
Optimist joller	63.456	35.000
Surf boards	33.481	15.000
SUP boards	0	39.404
Fartøjer i alt	1.078.638	1.066.179
Materielle aktiver i alt	3.253.159	3.247.927
Tilgodehavender		
Medlemmer	63.121	4.229
Debitorer	148.547	88.909
Sejlklubben Bugten	-8.831	-5.994
Fælles fartøjsstation	12.179	0
Sailing Aarhus	131.310	295.123
Tilgodehavender, i alt	346.327	382.266
Likvider	3.082.374	1.234.286
Aktiver i alt	6.681.861	4.864.479

Regnskab for Aarhus Sejlklub 2014-2015

Passiver	01-10-2014	30-09-2015
Egenkapital		
Primo	4.311.117	4.311.117
Årets resultat fra driften	0	70.577
Egenkapital , ialt	4.311.117	4.381.695
Hensættelser:		
Hensættelse til ungdomsarbejde	85.375	85.375
Ida&Marie donation til ungdomsarbejde	0	28.450
Hensættelser i alt	85.375	113.825
Lån, Århus Kommune rente- og afdragsfrit	109.000	109.000
Skyldige ved årsopgørelsen		
Kreditorer	155.544	134.783
Depositum jolleleje	0	4.750
Jolleplads afgift	39.704	43.682
Havneleje	1.816.547	0
Trænerløn	89.497	4.858
SÅL mellemregning	4.389	0
Kreditorer, årsopgørelse, i alt	2.105.682	188.072
Offentlige myndigheder		
Moms	27.085	42.210
Skat m.v.	43.601	29.677
Offentlige myndigheder i alt	70.686	71.887
Passiver i alt	6.681.861	4.864.479