



Aarhus Sejlklub

Kystpromenaden 7, 8000 Århus C
CVR 86 21 27 14

Regnskab 1.10.2018 – 30.9.2019

Aarhus Sejlklub - Regnskab 1.10.2018 – 30.9.2019

Revisions påtegning

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

Som interne revisorer

Aarhus den 20. november 2019



Erik Skou



Henrik Wolff

Bestyrelsens påtegning

Aarhus den 6. november 2019



Jørgen Ringgaard
Formand



Kenneth Meier-Andersen
Næstformand



René Kloborg Jacobsen
Kasserer



Steen Hinrichsen



Torben Houborg



Jesper Andersen



Jens Erik Hansen

Resultatopgørelse	Budget	2018/19	2017/18
HOVEDKLUB			
<i>Indtægter</i>			
1010 Klubkontingent, bådsejere	400.000	368.125	370.975
1011 Klubkontingent, gast	360.000	443.690	339.950
1012 Klubkontingent, støtte	18.500	14.425	17.800
1020 Kursusindtægter	0	5.658	6.696
1025 Kraftcenter/UNO tilskud	35.000	332	45.129
1035 Varesalg, kantine	30.000	56.139	54.737
1040 Andre indtægter	20.000	58.106	34.977
1045 Rente, rykker og øredif.	0	6.365	9.497
Indtægter i alt	863.500	952.839	879.760
<i>Udgifter</i>			
1053 Medlemsskaber (DS, IS)	-60.000	-56.403	-57.895
1058 Tilskud til ungdomssejlere, ESSA	-6.000	0	-6.000
1059 Støtte til talentarbejdede	-50.000	-31.125	-30.975
1060 Varekøb. kantine	-25.000	-28.441	-25.638
1061 Driftsmidler, kantine	-15.000	-21.477	-9.755
1062 Seniorgruppe	-22.000	-11.360	-11.345
1063 Arbejdsdag/Generalforsamling	-15.000	-10.527	-12.643
1065 Andre udgifter	-10.000	-3.297	-14.744
1068 Rengøring	-50.000	-50.271	-39.926
1070 Løn, administrativ medarbejder	-100.000	0	-216.679
1071 Mødeudgifter	-25.000	-15.264	-21.273
1072 Kontorhold og porto	-40.000	-30.686	-38.676
1075 Kursusudgifter	-20.000	-10.330	-25.684
1078 Receptioner/arrangementer	-30.000	-24.514	-67.966
1090 Forsikringer	-13.000	-7.591	0
1097 Rettelser vedr. tidligere regnskabsår	0	15.122	0
Udgifter i alt	-481.000	-286.164	-579.200
Driftsresultat, hovedklub	382.500	666.676	300.561

UNGDOMSAFDELING	Budget	2018/19	2017/18
<i>Indtægter</i>			
1110 Aktivitetsbidrag - u/18	17.500	23.100	20.000
1111 Aktivitetsbidrag - o/18	5.000	775	2.450
1120 Leje - Optimist	13.000	9.375	2.500
1121 Leje - Zoom8	3.500	1.775	1.750
1122 Leje - Surf	0	0	550
1123 Leje - andet	0	400	4.500
1125 Aktivitetsstøtte	42.000	39.700	30.653
1130 Stævner	0	23.501	0
1135 Tilskud og sponsorater	0	86.000	0
1140 Andre indtægter	10.000	0	12.550
<i>Indtægter i alt</i>	<i>91.000</i>	<i>184.626</i>	<i>74.953</i>
1151 Udgifter			
1160 Vedligehold - Både og grej	-10.000	-17.157	-5.888
1165 Andre udgifter	-15.000	-66.125	-5.679
1170 Trænerløn	-80.000	-81.208	-78.432
1175 Kursus	-10.000	-314	0
1180 RIB leje	-131.000	-131.000	-131.000
1190 Forsikring	-7.500	-7.200	-5.625
1195 Afskrivninger	-16.317	-19.789	-19.789
<i>Udgifter i alt</i>	<i>-269.817</i>	<i>-322.794</i>	<i>-246.414</i>
<i>Driftsresultat, ungdomsafdeling</i>	<i>-178.817</i>	<i>-138.168</i>	<i>-171.461</i>

STORJOLLEAFDELING**Budget****2018/19****2017/18***Indtægter*

1210 Aktivitetsbidrag - u/18	0	2.625	1.500
1211 Aktivitetsbidrag - o/18	26.250	23.650	25.650
1215 Aktivitetsbidrag - storjolle	2.400	1.225	1.950
1218 Trænerbidrag	3.500	0	3.400
1230 Jolleplads leje	18.000	16.960	17.920
<i>Indtægter, i alt</i>	<i>50.150</i>	<i>44.460</i>	<i>50.420</i>

Udgifter

1265 Andre udgifter	-2.000	-14.144	-575
1270 Trænerløn	-3.000	0	0
1280 RIB leje	-3.000	-3.000	0
1287 Jolleplads leje til kommunen	-18.000	-15.206	-15.206
<i>Udgifter, i alt</i>	<i>-26.000</i>	<i>-32.350</i>	<i>-15.781</i>
<i>Driftsresultat, jolleafdeling</i>	<i>24.150</i>	<i>12.110</i>	<i>34.639</i>

SUP AFDELING*Indtægter*

1311 Aktivitetsbidrag - o/18	0	0	0
1320 Leje - SUP	0	0	0
1340 Andre indtægter SUP	0	0	0
<i>Indtægter i alt</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Udgifter

1360 Vedligeholdelse bræt og grej	0	0	0
1365 Andre udgifter	0	0	0
1390 Forsikring	-2.000	0	-1.875
1395 Afskrivning	-6.000	-5.911	-5.911
<i>Udgifter, ialt</i>	<i>-8.000</i>	<i>-5.911</i>	<i>-7.786</i>
<i>Driftsresultat, SUP afdeling</i>	<i>-8.000</i>	<i>-5.911</i>	<i>-7.786</i>

SEJLERSKOLE		Budget	2018/19	2017/18
<i>Indtægter</i>				
1411	Aktivitetsbidrag - o/18	161.500	199.238	153.850
1440	Andre indtægter	8.500	5.793	5.500
<i>Indtægter i alt</i>		<i>170.000</i>	<i>205.030</i>	<i>159.350</i>
<i>Udgifter</i>				
1460	Vedligeholdelse, både og grej	-30.000	-40.331	-34.558
1465	Andre udgifter	-17.500	-30.133	-17.051
1475	Kurser, arrangementer	0	-5.945	-613
1480	RIB leje	-9.000	-9.000	-9.000
1487	Leje - bådpladser	-47.000	-56.170	-47.060
1490	Forsikring	-1.500	-2.530	-1.125
1495	Afskrivninger	-65.000	-77.567	-67.583
<i>Udgifter i alt</i>		<i>-170.000</i>	<i>-221.675</i>	<i>-176.989</i>
<i>Driftsresultat.sejlerskole</i>		<i>0</i>	<i>-16.645</i>	<i>-17.639</i>

2,4mR AFDELING

<i>Indtægter</i>				
1511	Aktivitetsbidrag - o/18	1.200	1.225	1.200
1540	Andre indtægter	0	51.518	0
<i>Indtægter i alt</i>		<i>1.200</i>	<i>52.743</i>	<i>1.200</i>
<i>Udgifter</i>				
1552	Vedligeholdelse både og grej	-1.500	0	-84
1590	Forsikringer	-250	0	-188
1595	Afskrivninger	-4.861	-4.241	-4.241
<i>Udgifter i alt</i>		<i>-6.611</i>	<i>-4.241</i>	<i>-4.512</i>
<i>Driftsresultat, 2,4mR afdeling</i>		<i>-5.411</i>	<i>48.501</i>	<i>-3.312</i>

KØLBÅDSAFDELING	Budget	2018/19	2017/18
<i>Indtægter</i>			
1612 Leje - både i vand	1.180.000	1.183.540	1.172.004
1613 Leje - både på land	30.000	27.900	22.800
1620 Vinterliggere kortidsleje	35.000	18.406	0
1622 Brygge	10.000	40.588	22.079
1623 El drift SBA	0	24.000	0
1624 Arbejdstelt	7.500	2.285	6.572
<i>Indtægter i alt</i>	<i>1.262.500</i>	<i>1.296.720</i>	<i>1.223.456</i>
<i>Udgifter</i>			
1652 Havneleje - både i vand	-915.000	-911.726	-907.843
1653 Havneleje - både på land	-11.000	-6.982	-8.728
1657 Kranservice landbåde	-6.000	-4.000	-5.000
1658 Andel af Fælles fartøjsstation	14.880	84.404	35.206
1659 Bidrag til SAAL	-45.000	-30.000	-30.000
1660 Havneleje vinterliggere	0	0	-80
1661 SÅL hensættelser	-50.000	-50.000	-50.000
1662 Administration/bogføring m.v.	-80.000	-94.315	-81.068
1664 Aktiviteter	-10.000	-18.852	-1.122
1665 Andre udgifter	-5.000	-2.709	-4.200
1666 Drift og vedligehold broer	-30.000	-24.264	-1.600
1695 Afskrivninger	-34.000	-15.602	-15.602
<i>Udgifter i alt</i>	<i>-1.171.120</i>	<i>-1.074.046</i>	<i>-1.070.037</i>
<i>Driftsresultat, kølbådsafdeling</i>	<i>91.380</i>	<i>222.674</i>	<i>153.419</i>

KAPSEJLADSER	Budget	2018/19	2017/18
<i>Indtægter</i>			
1715 Aarhus Two Star - indtægter	165.000	208.572	164.625
1717 ASK Stævner - indtægter	70.000	158.365	94.238
1718 Festuge Stævne - indtægter	110.000	0	109.861
1728 VM 2018	0	1.615	79.000
1740 Øvrige indtægter VM2018	0	0	126.670
<i>Indtægter i alt</i>	<i>345.000</i>	<i>368.552</i>	<i>574.394</i>
<i>Udgifter</i>			
1755 Aarhus Two Star - udgifter	-95.000	-121.263	-95.659
1757 ASK Stævner - udgifter	-55.000	-101.330	-65.644
1758 Festuge Stævne - udgifter	-100.000	0	-101.689
1759 Sejlsportsliga	-25.000	-24.500	-24.000
1760 Vedligeholdelse, kapsejladsgrej	-20.000	-11.472	-7.750
1775 Kapsejladsleder uddannelse	-10.000	0	0
1778 VM 2018 - Udgifter	0	-9.729	-24.339
1795 Nedskrivning royalty VM2018	0	0	-145.171
<i>Udgifter i alt</i>	<i>-305.000</i>	<i>-268.294</i>	<i>-464.251</i>
<i>Driftsresultat, kapsejlader</i>	<i>40.000</i>	<i>100.258</i>	<i>110.143</i>

SPORTSBÅDSAFDELING/J70	Budget	2018/19	2017/18
<i>Indtægter</i>			
1810 Aktivitetsbidrag u/23	13.500	20.250	11.850
1811 Aktivitetsbidrag o/23	64.000	88.384	27.700
1820 Klub arrangementer	5.000	0	0
1825 Firma arrangementer	10.000	10.000	28.800
1830 Sponsorer	60.000	136.745	50.000
1840 Andre indtægter	0	20.638	3.268
<i>Indtægter i alt</i>	<i>152.500</i>	<i>276.017</i>	<i>121.618</i>
<i>Udgifter</i>			
1860 Vedligeholdelse både og grej	-18.000	-24.243	-4.738
1862 Sejl	-20.000	-64.870	0
1865 Andre udgifter	-12.500	-4.635	-5.145
1875 Kurser og arrangementer	-3.000	0	0
1880 Leje af RIB	0	-2.000	0
1887 Leje af bådplads	-12.000	-22.312	-14.875
1890 Forsikringer	-14.000	-10.000	-11.250
1888 Bådleje	0	-41.881	0
1895 Afskrivninger	-66.667	-68.571	-80.000
<i>Udgifter i alt</i>	<i>-146.167</i>	<i>-238.512</i>	<i>-116.007</i>
<i>Driftsresultat, sportsbådsafdeling</i>	<i>6.333</i>	<i>37.505</i>	<i>5.611</i>

RIB	Budget	2018/19	2017/18
<i>Indtægter</i>			
3011 RIB leje - Ungdom	131.000	131.000	131.000
3012 RIB leje - Jolle	3.000	3.000	0
3014 RIB leje - Sejlerskole	9.000	9.000	9.000
3017 RIB leje - Kapsejlad	0	0	12.000
3018 RIB leje - J70	0	2.000	0
3030 RIB leje - ASK stævner	13.000	11.000	11.000
3031 RIB leje - SA stævner	0	0	0
3032 RIB leje - Kraftcenter	10.000	0	0
3035 RIB leje - Eksterne	20.000	4.000	60.000
3040 Andre indtægter	8.000	0	0
<i>Indtægter i alt</i>	<i>194.000</i>	<i>160.000</i>	<i>223.000</i>
<i>Udgifter</i>			
3055 Brændstof	-20.000	-20.987	-27.878
3060 Vedligeholdelse	-30.000	-12.828	-41.736
3065 Mindre småanskaffelser	0	0	-53.750
3090 Forsikring	-2.000	-1.400	-1.500
3095 Afskrivninger RIB	-69.119	-71.184	-66.897
<i>Udgifter i alt</i>	<i>-121.119</i>	<i>-106.399</i>	<i>-191.760</i>
<i>Driftsresultat, RIB</i>	<i>72.881</i>	<i>53.601</i>	<i>31.240</i>

DOMMERBÅD

<i>Indtægter</i>			
3135 DB leje - Eksterne	15.000	16.500	42.000
3140 Andre indtægter	0	7.000	2.079
<i>Indtægter i alt</i>	<i>15.000</i>	<i>23.500</i>	<i>44.079</i>
<i>Udgifter</i>			
3155 Brændstof	-4.000	-4.087	-2.599
3160 Vedligeholdelse	-15.000	-9.927	-15.486
3187 Pladsleje	-8.200	-8.200	-8.200
3190 Forsikring	-7.500	-6.000	-7.500
3195 Afskrivninger	-27.530	-27.530	-27.530
<i>Udgifter i alt</i>	<i>-62.230</i>	<i>-55.744</i>	<i>-61.314</i>
<i>Driftsresultat, dommerbåd</i>	<i>-47.230</i>	<i>-32.244</i>	<i>-17.235</i>

FÆLLES FARTØJSSTATION	Budget	2018/19	2017/18
<i>Indtægter</i>			
3910 Gæsteleje	275.000	343.684	266.773
3912 Landleje	20.000	0	42.146
3915 Kranassistance	3.000	2.720	13.640
3920 Afregning af el forbrug	40.000	8.924	46.903
3921 Brug af badehus fastliggere	5.000	1.760	0
3934 Kranbetjening trailerbåde AASK	5.000	4.000	5.000
3936 Kranbetjening trailerbåde SBA	1.000	1.000	1.000
<i>Indtægter i alt</i>	349.000	362.088	375.463
<i>Udgifter</i>			
3952 Fælles Fartøjsstation, drift	-30.000	-6.027	-20.480
3953 Nr 3 (Badehus)	-11.000	-13.854	-6.255
3960 Administration	-35.000	-35.000	-35.000
3970 Rengøring, løn	-15.000	-15.000	-15.000
3971 Havnemester, løn	-50.000	-50.963	-40.964
3980 El	-100.000	-57.634	-103.138
3981 El badehus mm	-5.000	-15.648	-3.066
3982 Vand	-30.000	-14.490	-29.578
3985 Varme	-9.000	-7.604	-6.961
3990 Småbådskran 3 tons	-10.000	-9.733	-10.067
3992 Andre investeringer	-30.000	0	-48.169
<i>Udgifter i alt</i>	-325.000	-225.951	-318.679
<i>Drift, Fælles Fartøjsstation</i>	24.000	136.136	56.783
3997 AASK andel, 62%	-14.880	-84.404	-35.206
3998 SBA andel, 38%	-9.120	-51.732	-21.578
<i>Fælles Fartøjsstation, kontrolsum</i>	-24.000	-136.136	-56.783

BYGNINGER	Budget	2018/19	2017/18
4132 Forpagtningsafgift, restaurant	218.750	304.038	173.827
4211 Grundleje Nr. 5	-35.000	-35.569	-35.327
4221 Vedligeholdelse - Nr. 5 (Restaurant)	-70.000	-48.325	0
4231 El - Nr. 5 (Kælder)	-1.000	-304	-966
4271 Forsikring - Nr. 5 (restaurant)	0	-17.065	0
Samlet nr. 5	112.750	202.775	137.533
4222 Vedligeholdelse - Nr. 7 (Klubhus)	-10.000	-7.932	-33.999
4232 El - Nr. 7 (Klubhus)	-15.000	-8.816	-9.578
4272 Forsikring - Nr. 7 (klubhus)	-5.200	-6.000	-4.876
4242 Vand - Nr. 7 (Klubhus)	-20.000	-20.549	-18.766
4252 Varme - Nr. 7 (Klubhus)	-13.000	-12.151	-10.550
Samlet nr. 7	-63.200	-55.447	-77.769
4165 Tilskud Jollehus	0	225.000	0
4223 Vedligeholdelse - Nr. 15 (Jollehus)	-5.000	-290.018	-6.555
4233 El - Nr. 15 (Jollehus)	-60.000	-36.095	-59.880
4243 Vand - Nr. 15 (Jollehus)	-10.000	-4.746	-9.960
4273 Forsikring - Nr. 15 (Jollehus)	-11.000	-6.000	-11.038
Samlet nr. 15	-86.000	-111.859	-87.432
4140 Nøglebrikker	5.000	8.492	9.232
4160 Stævnetelt	10.000	0	0
4150 Andre indtægter	0	2.909	3.518
4264 <i>Nøgler</i>	-5.000	-2.633	-1.495
4265 Andre udgifter	-25.000	0	-1.946
Øvrige poster (bygninger)	-15.000	8.768	9.309

BYGNINGER (FORSAT)	Budget	2018/19	2017/18
4283 Afskrivning flydebro/rampe	-16.469	-16.469	-16.469
4284 Afskrivning Badepavillion	-61.659	-61.659	-61.659
4285 Afskrivning Brygge	-8.798	-8.798	-8.798
4286 Afskrivning Klubhuse	-130.389	-130.389	-130.389
4287 Afskrivninger Ribhus	-42.560	-46.031	-42.560
4288 Afskrivning WIFI	-3.208	-3.208	-3.208
4289 Afskrivning Stævnetelt	-8.553	-8.553	-8.553
4290 Afskrivningr Arbejdstelt vinterplads	-5.833	-5.833	-5.833
Afskrivninger	-277.469	-280.941	-277.469
<i>Driftsresultat, bygninger</i>	<i>-328.919</i>	<i>-236.704</i>	<i>-295.827</i>
Resultat	48.867	711.654	122.351
Resultatfordeling			
Hensat til klubhusbyggeri		400.000	1.122.351
Overført resultat		311.654	-1.000.000
Samlet		711.654	122.351

Aktiver	30.09.2019	30.09.2018
----------------	-------------------	-------------------

Materielle aktiver		
---------------------------	--	--

5010 Klubbens huse	1.074.126	1.204.515
5025 Flydebro/rampe	32.937	49.406
5030 Stævnetelt	8.553	17.106
5035 Arbejdstelt Vinterplads	0	5.833
5040 Trådløs WIFI	3.208	6.417
5050 Bade pavillon	123.318	184.978
5055 RIB Hus	333.322	344.635
5060 Brygge	211.145	228.740
5070 Småbådsplan	115.676	122.481
5080 Beholdning af stativer	11.960	11.960
5085 Stativer (3,6,12 ton)	444.868	400.818
<i>Bygninger og anlæg, i alt</i>	<i>2.359.114</i>	<i>2.576.889</i>

Fartøjer:		
------------------	--	--

5100 Dommerbåd	192.708	220.238
5120 RIB	506.864	535.176
5125 J70 både	411.429	0
5130 H-både	339.117	376.747
5140 2,4mR både	0	12.724
5170 Zoom 8 joller	7.904	11.855
5175 Feva joller	15.000	22.500
5180 Optimist joller	11.425	17.138
5190 Surfboards	5.250	7.875
5195 Sup boards	11.821	17.732
<i>Fartøjer, i alt</i>	<i>1.501.517</i>	<i>1.221.984</i>
<i>Materielle aktiver, i alt</i>	<i>3.860.632</i>	<i>3.798.872</i>

TILGODEHAVENDER:		
-------------------------	--	--

5300 Debitor samlekonto	55.684	13.759
5450 Tilgode hos Sejlklubben BUGTEN	0	0
Mellemregning med SÅL	45.545	9.000
5460 Mellemregning Sailing Aarhus	243.685	268.314
5461 Nedskrevet royalty VM2018	-145.171	-145.171
5500 Tilgodehavender, årsopgørelse	412.932	273.501
Andre tilgodehavender	2.538	0
<i>Tilgodehavender, i alt</i>	<i>615.213</i>	<i>419.402</i>

Likvide beholdninger	30.09.2019	30.09.2018
7850 Danske Bank	743.736	744.036
7855 Arbejdernes Landsbank	747.049	746.005
7858 NemTilmeld	0	-12.025
7860 Sparekassen Kronjylland 530 76 35	1.980.189	367.185
7862 Sparekassen Kronjylland	441.088	367.599
7865 Dankort	8.697	10.105
7866 Mobilpay	133.797	0
7867 Stativer	33.848	39.312
7869 Garantikapital, Kronjylland	20.000	20.000
<i>Beholdninger i alt</i>	4.108.405	2.282.217
<i>Aktiver i alt</i>	8.584.249	6.500.492

Specifikation af likvider

Hensættelse til klubhusbyggeri	1.522.351	1.122.351
<i>Hensættelse til ungdomsarbejde</i>	85.375	85.375
<i>Hensættelse til SÅL investering</i>	220.000	170.000
<i>Skyldig havneleje, Aarhus Kommune</i>	1.139.658	0
<i>Frie likvider til øvrig løbende drift</i>	1.141.021	904.491
<i>Samlet likvider</i>	4.108.405	2.282.217

Passiver

Egenkapital	30.09.2019	30.09.2018
8000 Formue	-4.292.830	-5.292.930
8010 Overført årets resultat	-311.654	1.000.000
<i>Egenkapital i alt</i>	<i>-4.604.483</i>	<i>-4.292.930</i>
Hensættelser:		
8100 Hensættelse til klubhusbyggeri	-1.522.351	-1.122.351
8110 Hensættelse til ungdomsarbejde	-85.375	-85.375
9050 Hensættelse til SÅL investering	-220.000	-170.000
<i>Hensættelser, i alt</i>	<i>-1.827.726</i>	<i>-1.377.726</i>
Lån:		
8300 Lån, Aarhus kommune, rente og afdragsfrit	-109.000	-109.000
<i>Lån, i alt</i>	<i>-109.000</i>	<i>-109.000</i>
Kreditorer		
8302 Ida & Marie Donationer til ungdomssejllads	-33.050	-33.050
9010 Kreditorer ved årsopgørelse	-222.539	-159.442
9020 Skyldig havneleje, Aarhus Kommune	-1.139.658	0
Gæld til Sejlklubben BUGTEN	-21.008	-39.722
5320 Mellemregning Aarhus Elite&Talentcenter	-56.000	0
9013 Depositum jolleleje	-2.000	-2.000
9021 Skyldig jollepladsafgift	-19.008	0
9022 Forpligtigelse stativlejerne	-456.143	-417.307
9023 Hensættelse stativvedligehold	-22.833	-22.823
9100 Skyldig trænerløn	-335	-9.711
9999 Fejlkonto	0	100
<i>Kreditor, i alt</i>	<i>-1.972.573</i>	<i>-683.955</i>

Moms	30.09.2019	30.09.2018
9310 Skyldig moms primo	-830	-87.065
9330 Udgående moms	-20.238	57.639
9360 Indgående moms	-19.537	28.596
9370 Momsafregning	0	0
<i>Skyldig moms ultimo</i>	<i>-40.604</i>	<i>-830</i>
Skyldig skat mv.		
9410 Skyldig a-skat	-18.815	-23.689
9420 Skyldigt AM Bidrag	-4.274	-6.012
9430 Skyldig ATP	-252	-284
9440 Skyldig ferie konto	-6.521	-6.067
<i>Skyldige skatter, i alt</i>	<i>-29.863</i>	<i>-36.052</i>
<i>Gæld i alt</i>	<i>-2.152.040</i>	<i>-829.836</i>
<i>Passiver ialt</i>	<i>-8.584.249</i>	<i>-6.500.492</i>