



Aarhus Sejlklub

Kystpromenaden 7, 8000 Aarhus C
CVR 86 21 27 14

Regnskab 01.10.2019 - 30.09.2020

Aarhus Sejlklub - Regnskab 1.10.2019 - 30.9.2020

Revisions påtegning

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

Som interne revisorer

Aarhus den 17. december 2020

Erik Skou

Henrik Wolff

Bestyrelsens påtegning

Aarhus den 17. december 2020

Jørgen Ringgaard
Formand

Kenneth Meier-Andersen
Næstformand

René Kloborg Jacobsen
Kasserer

Torben Houborg

Ib Holst-Langberg

Rene Vester

Thomas Bergstrand

	Resultatopgørelse	Budget	2019/20	2018/19
HOVEDKLUB				
Indtægter				
1010	Klubkontingent, bådsejere	395.200	402.020	368.125
1011	Klubkontingent, gast	468.000	476.688	443.690
1012	Klubkontingent, støtte	15.600	11.000	14.425
1020	Kursusindtægter	0	0	5.658
1025	Kraftcenter/UNO tilskud	0	0	332
1026	Modtaget tilskud	0	10.980	0
1035	Varesalg, kantine	60.000	43.629	56.139
1040	Andre indtægter	50.000	1.774	58.106
1045	Rente, rykker og øredif.	5.000	1.400	6.366
	Indtægter i alt	993.800	947.490	952.841
Udgifter				
1053	Medlemsskaber (DS, IS)	-60.000	-65.150	-56.403
1058	Tilskud til ungdomssejlere, ESSA	0	0	0
1059	Støtte til talantarbejdede	-75.000	-52.150	-31.125
1060	Varekøb. kantine	-30.000	-14.488	-28.441
1061	Driftsmidler, kantine	-20.000	-7.154	-21.477
1062	Seniorgruppe	-20.000	-4.968	-11.360
1063	Arbejdsdag/Generalforsamling	-15.000	-10.800	-10.527
1065	Andre udgifter	-50.000	-36.681	-3.297
1068	Rengøring	-50.000	-65.021	-50.271
1070	Løn, administrativ medarbejder	-50.000	-42.061	0
1071	Mødeudgifter	-20.000	-11.651	-15.264
1072	Kontorhold og porto	-40.000	-41.649	-30.686
1074	Holdsport	0	-11.172	0
1075	Kursusudgifter	-20.000	-5.096	-10.330
1078	Receptioner/arrangementer	-30.000	-16.681	-24.514
1090	Forsikringer	-10.000	-4.169	-7.591
1092	Forberedelse nye fysiske rammer	-40.000	-956	0
1095	Rente og gebyrudgifter	0	-15.459	0
1097	Rettelser vedr. tidligere regnskabsår	0	0	15.122
	Udgifter i alt	-530.000	-405.305	-286.164
	Driftsresultat, hovedklub	463.800	542.185	666.677

UNGDOMSAFDELING	Budget	2019/20	2018/19
Indtægter			
1110 Aktivitetsbidrag - u/18	20.000	26.125	23.100
1111 Aktivitetsbidrag - o/18	4.500	0	775
1120 Leje - Optimist	12.000	10.000	9.375
1121 Leje - Zoom8	3.500	0	1.775
1122 Leje - Surf	1.000	0	0
1123 Leje - andet	0	0	400
1125 Aktivitetsstøtte	40.000	50.064	39.700
1130 Stævner	20.000	5.186	23.501
1135 Tilskud og sponsorater	0	29.080	86.000
1136 RIB leje	39.000	43.500	0
1140 Andre indtægter	35.000	16.000	0
Indtægter i alt	175.000	179.955	184.626
Udgifter			
1160 Vedligehold - Både og grej	-11.500	-17.299	-17.157
1165 Andre udgifter	-15.000	-43.530	-66.125
1170 Trænerløn	-80.000	-74.288	-81.208
1175 Kursus	-10.000	0	-314
RIB leje	0	0	-131.000
1180 Vedligeholdelse RIB	-65.000	-58.594	0
1185 Mindre småanskaffelser RIB	-10.000	-1.465	0
1187 Brændstof RIB	-25.000	-21.184	0
1190 Forsikring	-12.250	-13.750	-7.200
1195 Afskrivninger	-86.000	-97.268	-19.789
Udgifter i alt	-314.750	-327.377	-322.793
Driftsresultat, ungdomsafdeling	-139.750	-147.422	-138.167

STORJOLLEAFDELING		Budget	2019/20	2018/19
Indtægter				
1210	Aktivitetsbidrag - u/18	2.625	0	2.625
1211	Aktivitetsbidrag - o/18	25.000	23.155	23.650
1215	Aktivitetsbidrag - storjolle	2.400	0	1.225
1218	Trænerbidrag	0	0	0
1230	Jolleplads leje	17.000	17.440	16960
1240	Andre indtægter	5.000	0	0
Indtægter, i alt		52.025	40.595	44.460
Udgifter				
1265	Andre udgifter	-20.000	-16.590	-14.144
1270	Trænerløn	0	0	0
1280	RIB leje	-3.000	-3.000	-3.000
1287	Jolleplads leje til kommunen	-18.000	-19.216	-15.206
Udgifter, i alt		-41.000	-38.807	-32.350
Driftsresultat, jolleafdeling		11.025	1.788	12.110

SEJLERSKOLE	Budget	2019/20	2018/19
Indtægter			
1411 Aktivitetsbidrag - o/18	207.000	204.513	199.238
1430 Firma arrangementer	0	3.000	0
1440 Andre indtægter	3.000	7.296	5.793
Indtægter i alt	210.000	214.809	205.031
Udgifter			
1460 Vedligeholdelse, både og grej	-45.000	-57.464	-40.331
1465 Andre udgifter	-12.500	-21.376	-30.133
1475 Kurser, arrangementer	-5.000	-3.493	-5.945
1480 RIB leje	-9.000	-9.000	-9.000
1487 Leje - bådpladser	-56.000	-48.632	-56.170
1490 Forsikring	-1.500	-1.650	-2.530
1495 Afskrivninger	-78.000	-92.473	-77.567
Udgifter i alt	-207.000	-234.089	-221.676
Driftsresultat.sejlerskole	3.000	-19.280	-16.645

KØLBÅDSAFDELING		Budget	2019/20	2018/19
Indtægter				
1612	Leje - både i vand	1.180.000	1.221.191	1.183.540
1613	Leje - både på land	30.000	23.964	27.900
1620	Vinterliggere kortidsleje	20.000	18.000	18.406
1622	Brygge	50.000	59.802	40.588
1623	El drift SBA	12.000	12.000	24.000
1624	Arbejdstelt	3.000	5.625	2.285
Indtægter i alt		1.295.000	1.340.581	1.296.719
Udgifter				
1652	Havneleje - både i vand	-912.000	-918.445	-911.726
1653	Havneleje - både på land	-8.000	0	-6.982
1655	Havneleje - joller	0	-1.629	0
1657	Kranservice landbåde	-5.000	-4.000	-4.000
1658	Andel af Fælles fartøjsstation	27.590	36.533	84.404
1659	Bidrag til SAAL	-30.000	-50.200	-30.000
1660	Havneleje vinterliggere	0	0	0
1661	SÅL hensættelser	-50.000	-50.000	-50.000
1662	Administration/bogføring m.v.	-95.000	-112.893	-94.315
1664	Aktiviteter	-20.000	0	-18.852
1665	Andre udgifter	-5.000	-6.684	-2.709
1666	Drift og vedligehold broer	-30.000	-1.875	-24.264
1695	Afskrivninger	-34.000	-15.602	-15.602
Udgifter i alt		-1.161.410	-1.124.794	-1.074.046
Driftsresultat, kølbådsafdeling		133.590	215.787	222.673

KAPSEJLADSER	Budget	2019/20	2018/19
Indtægter			
1715 Aarhus Two Star - indtægter	210.000	54.382	208.572
1717 ASK Stævner - indtægter	70.000	0	158.365
1719 Sailing Aarhus Stævner - indtægter	0	3.777	0
1728 VM 2018	0	0	1.615
Indtægter i alt	280.000	58.159	368.552
Udgifter			
1755 Aarhus Two Star - udgifter	-120.000	-18.570	-121.263
1757 ASK Stævner - udgifter	-70.000	-5.684	-101.330
1758 Festuge Stævne - udgifter	0	-150	0
1759 Sejlsportsliga	-30.000	-9.000	-24.500
1760 Vedligeholdelse, kapsejladsgrej	-20.000	-18.658	-11.472
1775 Kapsejladsleder uddannelse	-10.000	0	0
1778 VM 2018 - Udgifter	0	0	-9.729
Udgifter i alt	-250.000	-52.062	-268.294
Driftsresultat, kapsejlader	30.000	6.097	100.258

SPORTSBÅDSAFDELING/J70		Budget	2019/20	2018/19
Indtægter				
1810	Aktivitetsbidrag u/23	56.800	49.741	20.250
1811	Aktivitetsbidrag o/23	111.955	107.250	88.384
1820	Klub arrangementer	1.500	0	0
1825	Firma arrangementer	25.000	13.500	10.000
1830	Sponsorer	155.000	115.000	136.745
1840	Andre indtægter	10.000	47.500	20.638
Indtægter i alt		360.255	332.991	276.017
Udgifter				
1860	Vedligeholdelse både og grej	-40.000	-22.809	-24.243
1862	Sejl	-82.000	-90.719	-64.870
1865	Andre udgifter	-2.000	-2.640	-4.635
1870	Trænerløn	-24.000	-6.089	0
1880	Leje af RIB	-7.000	-7.000	-2.000
1887	Leje af bådplads	-30.000	-30.838	-22.312
1890	Forsikringer	-15.000	-10.000	-10.000
1888	Bådleje	-89.520	-109.920	-41.881
1895	Afskrivninger	-69.000	-68.574	-68.571
Udgifter i alt		-358.520	-348.589	-238.512
Driftsresultat, sportsbådsafdeling		1.735	-15.598	37.505
DOMMERBÅD				
Indtægter				
3135	DB leje - Eksterne	15.000	9.000	16.500
3140	Andre indtægter	7.000	11.000	7.000
Indtægter i alt		22.000	20.000	23.500
Udgifter				
3155	Brændstof	-5.000	-2.089	-4.087
3160	Vedligeholdelse	-10.000	-4.872	-9.927
3165	Andre udgifter	0	-1.265	0
3187	Pladsleje	-8.200	-8.200	-8.200
3190	Forsikring	-6.000	-5.000	-6.000
3195	Afskrivninger	-27.530	-27.530	-27.530
Udgifter i alt		-56.730	-48.956	-55.744
Driftsresultat, dommerbåd		-34.730	-28.956	-32.244

FÆLLES FARTØJSSTATION		Budget	2019/20	2018/19
Indtægter				
3910	Gæsteleje	350.000	358.522	343.684
3912	Landleje	0	0	0
3915	Kranassistance	3.000	5.920	2.720
3920	Afregning af el forbrug	15.000	21.200	8.924
3921	Brug af badehus fastliggere	1.500	8.640	1.760
3934	Kranbetjening trailerbåde AASK	5.000	4.000	4.000
3936	Kranbetjening trailerbåde SBA	1.000	1.000	1.000
Indtægter i alt		375.500	399.282	362.088
Udgifter				
3952	Fælles Fartøjsstation, drift	-30.000	-19.858	-6.027
3953	Nr 3 (Badehus)	-14.000	-11.577	-13.854
3960	Administration	-35.000	-35.000	-35.000
3970	Rengøring, løn	-20.000	-19.500	-15.000
3971	Havnemester, løn	-55.000	-50.625	-50.963
3980	El	-60.000	-80.232	-57.634
3981	El badehus mm	-25.000	-6.182	-15.648
3982	Vand	-20.000	-23.087	-14.490
3985	Varme	-12.000	-6.285	-7.604
3990	Småbådskran 3 tons	-10.000	-10.100	-9.733
3991	Kørende materiel (SÅL drift)	0	-55.335	0
3992	Andre investeringer	-50.000	-22.576	0
Udgifter i alt		-331.000	-340.358	-225.953
Drift, Fælles Fartøjsstation		44.500	58.924	136.135
3997	AASK andel, 62%	-27.590	-36.533	-84.404
3998	SBA andel, 38%	-16.910	-22.391	-51.731
Fælles Fartøjsstation, kontrolsum		-44.500	-58.924	-136.135

BYGNINGER	Budget	2019/20	2018/19
4132 Forpagtningsafgift, restaurant	375.000	378.178	304.038
4211 Grundleje Nr. 5	-36.000	-35.845	-35.569
4221 Vedligeholdelse - Nr. 5 (Restaurant)	-60.000	-29.378	-48.325
4231 El - Nr. 5 (Kælder)	-500	-60	-304
4271 Forsikring - Nr. 5 (restaurant)	-18.000	-4.500	-17.065
Samlet nr. 5	260.500	308.396	202.775
4222 Vedligeholdelse - Nr. 7 (Klubhus)	-10.000	-39.902	-7.932
4232 El - Nr. 7 (Klubhus)	-10.000	-6.228	-8.816
4272 Forsikring - Nr. 7 (klubhus)	-6.000	-4.500	-6.000
4242 Vand - Nr. 7 (Klubhus)	-22.000	-20.030	-20.549
4252 Varme - Nr. 7 (Klubhus)	-13.000	-8.156	-12.151
Samlet nr. 7	-61.000	-78.815	-55.448
4165 Tilskud Jollehus	0	0	225.000
4223 Vedligeholdelse - Nr. 15 (Jollehus)	-5.000	-5.127	-290.018
4233 El - Nr. 15 (Jollehus)	-35.000	-22.583	-36.095
4243 Vand - Nr. 15 (Jollehus)	-5.000	1.269	-4.746
4273 Forsikring - Nr. 15 (Jollehus)	-8.000	-10.000	-6.000
Samlet nr. 15	-53.000	-36.441	-111.859
4140 Nøglebrikker	8.000	4.922	8.492
4160 Stævnetelt	0	0	0
4150 Andre indtægter	3.000	30	2.909
4264 Nøgler	-3.000	-4.664	-2.633
4265 Andre udgifter	-25.000	0	0
Øvrige poster (bygninger)	-17.000	288	8.768

BYGNINGER (FORSAT)		Budget	2019/20	2018/19
4282	Afskrivning Masteskur	-7.000	-11.442	0
4283	Afskrivning flydebro/rampe	-16.500	-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	-46.796	-46.031
4288	Afskrivning WIFI	-3.208	-3.208	-3.208
4289	Afskrivning Stævnetelt	-8.553	-8.553	-8.553
4290	Afskrivningr Arbejdstelt vinterplads	-5.833	0	-5.833
Afskrivninger		-284.500	-287.314	-280.940
Driftsresultat, bygninger		-155.000	-93.886	-236.704
Lukkede afdelinger				
RIB		0	0	53.601
2,4mR		0	0	48.501
SUP		0	0	-5911
Driftsresultat, lukkede afdelinger		0	0	96.191
Resultat		313.670	460.716	711.654
Resultatfordeling				
Hensat til klubhusbyggeri			400.000	400.000
Overført resultat			60.716	311.654
Samlet			460.716	711.654

Aktiver	30.09.2020	30.09.2019
Materielle aktiver		
5010 Klubbens huse	943.737	1.074.126
5015 Masteskur	102.982	0
5025 Flydebro/rampe	16.469	32.937
5030 Stævnetelt	0	8.553
5040 Trådløs WIFI	0	3.208
5050 Bade pavillon	61.659	123.318
5055 RIB Hus	294.168	333.322
5060 Brygge	193.550	211.145
5070 Småbåds kran	108.872	115.676
5080 Beholdning af stativer	11.960	11.960
5085 Stativer (3,6,12 ton)	422.625	444.868
Bygninger og anlæg, i alt	2.156.020	2.359.113
Fartøjer:		
5100 Dommerbåd	165.179	192.708
5120 RIB	435.680	506.864
5125 J70 både	862.854	411.429
5130 H-både	293.830	339.117
5140 2,4mR både	0	0
5170 Zoom 8 joller	5.488	7.904
5175 Feva joller	7.500	15.000
5180 Optimist joller	5.713	11.425
5190 Surfboards	2.625	5.250
5195 Sup boards	5.911	11.821
Fartøjer, i alt	1.784.778	1.501.518
Materielle aktiver, i alt	3.940.798	3.860.631

TILGODEHAVENDER:

5300	Debitor samlekonto	-591	55.684
5450	Tilgode hos Sejlklubben BUGTEN	36.724	0
	Mellemregning med SÅL	0	45.545
5460	Mellemregning Sailing Aarhus	243.685	243.685
5461	Nedskrevet royalty VM2018	-145.171	-145.171
5500	Tilgodehavender, årsopgørelse	297.846	412.932
5595	Andre tilgodehavender	41.709	2.539
	Tilgodehavender, i alt	474.202	615.214

	Likvide beholdninger	30.09.2020	30.09.2019
7850	Danske Bank	749.485	743.736
7855	Arbejdernes Landsbank	747.613	747.049
7858	NemTilmeld	43.806	0
7860	Sparekassen Kronjylland	1.633.639	1.980.189
7862	Sparekassen Kronjylland	642.478	441.088
7863	Sparekassen Kronjylland	62.395	0
7865	Dankort	8.384	8.697
7866	Mobilpay	170.624	133.797
7868	Sparekassen Kronjylland	79.060	0
7867	Stativer	80.541	33.848
7869	Garantikapital, Kronjylland	20.000	20.000
	Beholdninger i alt	4.238.025	4.108.404
	Aktiver i alt	8.653.026	8.584.249

Specifikation af likvider

	Hensættelse til klubhusbyggeri	1.922.351	1.522.351
	Hensættelse til ungdomsarbejde	85.375	85.375
	Hensættelse til SÅL investering	270.000	220.000
	Modtagende tilskud	40.000	
	Modtaget forsikringsdækning	97.000	
	Skyldig havneleje, Aarhus Kommune	0	1.139.658
	Frie likvider til øvrig løbende drift	1.823.299	1.141.021
	Samlet likvider	4.238.025	4.108.405

Passiver	30.09.2020	30.09.2019
Egenkapital		
8000 Formue	-4.604.483	-4.292.830
8010 Overført årets resultat	-60.716	-311.654
Egenkapital i alt	-4.665.199	-4.604.484
Hensættelser:		
8100 Hensættelse til klubhusbyggeri	-1.922.351	-1.522.351
8110 Hensættelse til ungdomsarbejde	-85.375	-85.375
9050 Hensættelse til SÅL investering	-270.000	-220.000
8303 Modtagende tilskud	-40.000	0
8304 Modtaget forsikringsdækning	-97.000	0
Hensættelser, i alt	-2.414.726	-1.827.726
Lån:		
8300 Lån, Aarhus kommune, rente og afdragsfrit	-109.000	-109.000
Lån, i alt	-109.000	-109.000
Kreditorer		
8302 Ida & Marie Donationer til ungdomssejllads	-33.050	-33.050
9010 Kreditorer ved årsopgørelse	-823.768	-222.537
9020 Skyldig havneleje, Aarhus Kommune	0	-1.139.658
Gæld til Sejlklubben BUGTEN	0	-21.008
5320 Mellemregning Aarhus Elite&Talentcenter	0	-56.000
9013 Depositum jolleleje	0	-2.000
9021 Skyldig jollepladsafgift	0	-19.008
9022 Forpligtigelse stativlejere	-477.125	-456.143
9023 Hensættelse stativvedligehold	-26.833	-22.833
9100 Skyldig løn	-7.679	-335
Kreditor, i alt	-1.368.455	-1.972.572

	Moms	30.09.2020	30.09.2019
9310	Skyldig moms primo	-40.604	-830
9330	Udgående moms	-11.701	-20.238
9360	Indgående moms	4.475	-19.537
9370	Momsafregning	0	0
	Skyldig moms ultimo	-47.830	-40.605
Skyldig skat mv.			
9410	Skyldig a-skat	-30.985	-18.815
9420	Skyldigt AM Bidrag	-7.359	-4.274
9430	Skyldig ATP	-284	-252
9440	Skyldig ferie konto	-9.188	-6.521
	Skyldige skatter, i alt	-47.816	-29.862
	Gæld i alt	-1.573.101	-2.152.039
	Passiver ialt	-8.653.026	-8.584.249

