Aarhus Sejlklub

Kystpromenaden 7, 8000 Aarhus C
CVR 86 21 27 14

Regnskab 01.10.2020 - 30.09.2021

Aarhus Sejlklub - Regnskab 1.10.2020 - 30.9.2021

Revisions påtegning

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

Som interne revisorer

Aarhus den 14. december 2021

Erik Skou

Jesper Andersen

Bestyrelsens påtegning
Aarhus den 14. december 2021

Ib Tranberg
Formand

Kenneth Meier-Andersen
Næstformand

René Kloborg Jacobsen
Kasserer

Ib Holst-Langberg

Hans Sommerlund

Rene Vester

Povl Friis

	Resultatopgørelse	Note	Budget	2020/21	2019/20
	HOVEDKLUB				
	Indtægter				
1010	Klubkontingent, bådsejere	1	400.000	145.612	402.020
1011	Klubkontingent	1	460.000	818.688	476.688
1012	Klubkontingent, støtte		10.000	12.490	11.000
1013	Klubkontingent familie		0	1.500	0
1026	Modtaget tilskud		0	0	10.980
1035	Varesalg, kantine		50.000	40.670	43.629
1040	Andre indtægter	2	30.000	102.500	1.774
1045	Rente, rykker og øredif.		2.000	500	1.400
1048	Opkrævningskonto		2.000	0	0
	Indtægter i alt		954.000	1.121.960	947.491
	Udgifter				
1053	Medlemsskaber (DS, IS)		-65.000	-71.804	-65.150
1056	Udviklingspulje klub		-25.000	0	0
1057	Udviklingspulje Talent		-50.000	0	0
1059	Støtte til talentarbejdede		-75.000	0	-52.150
1060	Varekøb. kantine		-25.000	-20.908	-14.488
1061	Driftsmidler, kantine		-15.000	-6.627	-7.154
1062	Seniorgruppe		-15.000	-5.587	-4.968
1063	Arbejdsdag/Generalforsamling		-15.000	-9.479	-10.800
1065	Andre udgifter		-25.000	-17.274	-36.681
1068	Rengøring		-60.000	-58.083	-65.021
1070	Løn, administrativ medarbejder		-90.000	-72.492	-42.061
1071	Mødeudgifter		-20.000	-2.581	-11.651
1072	Kontorhold og porto		-45.000	-16.027	-41.649
1073	IT Systemer - drift		-25.000	-44.059	-11.172
1074	Regnskabsassistance	3	0	-29.725	0
1075	Kursusudgifter		-20.000	0	-5.096
1076	Renter og gebyrudgifter		-20.000	-25.704	-15.459
1078	Receptioner/arrangementer		-25.000	-4.901	-16.681
1090	Forsikringer		-10.000	-14.818	-4.169
1092	Forberedelse nye fysiske rammer		-10.000	-2.052	-956
1097	Rettelser vedr. tidligere regnskabsår	4	0	15.354	0
	Udgifter i alt		-635.000	-386.767	-405.306
	Driftsresultat, hovedklub		319.000	735.193	542.185

	UNGDOMSAFDELING		Budget	2020/21	2019/20
	Indtægter				
1110	Aktivitetsbidrag - u/24		70.000	69.575	26.125
1111	Aktivitetsbidrag - o/24		2.000	0	0
1120	Leje - Optimist		12.000	-8.600	10.000
1121	Leje - Zoom8		3.000	0	0
1123	Leje - andet		10.000	13.548	0
1125	Aktivitetsstøtte		60.000	58.846	50.064
1130	Stævner		10.000	76.861	5.186
1135	Tilskud og sponsorater		30.000	49.730	29.080
1136	RIB leje		54.000	72.959	43.500
1140	Andre indtægter		20.000	950	16000
	Indtægter i alt		271.000	333.869	179.955
	Udgifter				
1160	Vedligehold - Både og grej		-20.000	-18.989	-17.299
1165	Andre udgifter	9	-25.000	-91.218	-43.530
1170	Trænerløn		-128.000	-171.870	-74.288
1175	Kursus		-10.000	0	0
1180	Vedligeholdelse RIB		-65.000	-41.855	-58.594
1185	Mindre småanskaffelser RIB		-10.000	-9.632	-1.465
1187	Brændstof RIB		-25.000	-49.660	-21.184
1190	Forsikring		-20.000	-15.370	-13.750
1195	Afskrivninger	5	-120.000	-148.684	-97.268
	Udgifter i alt		-423.000	-547.278	-327.378
	Driftsresultat, ungdomsafdeling		-152.000	-213.409	-147.423

	STORJOLLEAFDELING	Budget	2020/21	2019/20
	Indtægter			
1215	Aktivitetsbidrag - storjolle	12.500	10.625	23.155
1230	Jolleplads leje	20.250	16.200	17440
1240	Andre indtægter	0	0	0
	Indtægter, i alt	32.750	26.825	40.595
	Udgifter			
1265	Andre udgifter	-10.500	-1.291	-16.590
1280	RIB leje	-2.000	0	-3.000
1287	Jolleplads leje til kommunen	-20.250	-16.458	-19.216
	Udgifter, i alt	-32.750	-17.749	-38.806
	Driftsresultat, jolleafdeling	0	9.076	1.789

	SEJLERSKOLE	Budget	2020/21	2019/20
	Indtægter			
1411	Aktivitetsbidrag - o/18	207.000	256.158	204.513
1420	Salg og udlegning af materialet	0	2.000	0
1430	Firma arrangementer	5.000	0	3.000
1435	Sponsorater	0	5.000	0
1440	Andre indtægter	5.000	2.814	7.296
	Indtægter i alt	217.000	265.972	214.809
	Udgifter			
1460	Vedligeholdelse, både og grej	-45.000	-34.777	-57.464
1465	Andre udgifter	-12.500	-7.218	-21.376
1475	Kurser, arrangementer	-5.000	-3.151	-3.493
1480	RIB leje	-9.000	-9.000	-9.000
1481	Leje Scankap 99	0	-65.400	0
1487	Leje - bådpladser	-50.000	-49.206	-48.632
1490	Forsikring	-2.000	-1.740	-1.650
1495	Afskrivninger	-90.000	-84.070	-92.473
	Udgifter i alt	-213.500	-254.562	-234.088
	Driftsresultat.sejlerskole	3.500	11.410	-19.279

	KØLBÅDSAFDELING		Budget	2020/21	2019/20
	Indtægter				
1612	Leje - både i vand		1.200.000	1.237.203	1.221.191
1613	Leje - både på land		25.000	28.754	23.964
1617	Leje af pladser SAA-stævner		25.000	0	0
1620	Vinterliggere kortidsleje		20.000	57.064	18.000
1622	Brygge		55.000	51.400	59.802
1623	El drift SBA		12.000	12.000	12.000
1624	Arbejdstelt		3.000	8.666	5.625
	Indtægter i alt		1.340.000	1.395.087	1.340.582
	Udgifter				
1652	Havneleje - både i vand		-915.000	-928.231	-918.445
1653	Havneleje - både på land		-8.000	-10.466	0
1654	Havneleje - både på vinterplads		0	0	-1.629
1655	Havneleje - joller		-2.000	0	0
1657	Kranservice landbåde		-5.000	0	-4.000
1658	Andel af Fælles fartøjsstation		22.630	41.497	36.533
1659	Bidrag til SAAL		-50.000	-39.600	-50.200
1660	Havneleje vinterliggere		0	0	0
1661	SÅL hensættelser		-50.000	-50.000	-50.000
1662	Administration/bogføring m.v.		0	0	-112.893
1664	Aktiviteter		-20.000	0	0
1665	Andre udgifter		-5.000	-11.128	-6.684
1666	Drift og vedligehold broer		-10.000	-5.690	-1.875
1695	Afskrivninger	5	-16.000	-93.613	-15.602
	Udgifter i alt		-1.058.370	-1.097.231	-1.124.795
	Driftsresultat, kølbådsafdeling		281.630	297.856	215.787

	KAPSEJLADSER	Budget	2020/21	2019/20
	Indtægter			
1715	Aarhus Two Star - indtægter	210.000	194.848	54.382
1717	ASK Stævner - indtægter	50.000	71.975	0
1720	Sailing Aarhus Stævner - indtægter	10.000	0	3777
1722	J/70 stævne - indtægter	0	0	0
1740	Øvrige indtægter	0	29.801	0
	Indtægter i alt	270.000	296.624	58.159
	Udgifter			
1755	Aarhus Two Star - udgifter	-120.000	-116.173	-18.570
1757	ASK Stævner - udgifter	-50.000	-69.425	-5.684
1758	Festuge Stævne - udgifter	0	0	-150
1759	Sejlsportsliga	-30.000	-17.250	-9.000
1760	Vedligeholdelse, kapsejladsgrej	-25.000	-473	-18.658
1765	Indkøb kapsejladsgrej	0	-8.465	0
1775	Kapsejladsleder uddannelse	-10.000	0	0
1780	Skiff DM 2020 stævne - udgifter	0	0	0
1795	Øvrige udgifter	0	-1.005	0
	Udgifter i alt	-235.000	-212.791	-52.062
	Driftsresultat, kapsejlader	35.000	83.833	6.097

	SPORTSBÅDSAFDELING/J70	Budget	2020/21	2019/20
	Indtægter			
1810	Aktivitetsbidrag u/24	67.500	37.000	49.741
1811	Aktivitetsbidrag o/24	160.500	215.525	107.250
1820	Klub arrangementer	0	0	0
1825	Firma arrangementer	25.000	43.920	13.500
1830	Sponsorer	150.000	150.000	115.000
1835	Fonde	20.000	0	0
1840	Andre indtægter	5.000	0	47.500
	Indtægter i alt	428.000	446.445	332.991
	Udgifter			
1860	Vedligeholelse både og grej	-40.000	-57.689	-22.809
1862	Sejl	-112.500	-106.689	-90.719
1865	Andre udgifter	-2.000	-2.973	-2.640
1870	Trænerløn	-21.500	-11.368	-6.089
1875	Kurser og arrangementer	-5.000	-1.800	0
1880	Leje af RIB	-7.000	-7.000	-7.000
1887	Leje af bådplads	-39.005	-39.005	-30.838
1888	Bådleje	-37.300	-37.242	-109.920
1890	Forsikringer	-20.000	-17.056	-10.000
1895	Afskrivninger	-143.000	-142.857	-68.574
	Udgifter i alt	-427.305	-423.679	-348.589
	Driftsresultat, sportsbådsafdeling	695	22.766	-15.598

	DOMMERBÅD			
	Indtægter			
3135	DB leje - Eksterne	15.000	16.000	9.000
3140	Andre indtægter	7.000	0	11.000
	Indtægter i alt	22.000	16.000	20.000
	Udgifter			
3155	Brændstof	-5.000	-3.089	-2.089
3160	Vedligeholdelse	-10.000	-4.422	-4.872
3165	Andre udgifter	0	-2.135	-1.265
3187	Pladsleje	-8.200	-9.994	-8.200
3190	Forsikring	-6.000	-11.830	-5.000
3195	Afskrivninger	-27.530	-27.530	-27.530
	Udgifter i alt	-56.730	-59.000	-48.956
	Driftsresultat, dommerbåd	-34.730	-43.000	-28.956

	FÆLLES FARTØJSSTATION		Budget	2020/21	2019/20
	Indtægter				
3910	Gæsteleje		350.000	414.364	358.522
3915	Kranassistance		3.000	760	5.920
3916	Udlejning kørende material		0	1.080	0
3920	Afregning af el forbrug		15.000	13.286	21.200
3921	Brug af badehus fastliggere		1.500	0	8.640
3934	Kranbetjening trailerbåde AASK		5.000	4.200	4.000
3936	Kranbetjening trailerbåde SBA		1.000	0	1.000
	Indtægter i alt		375.500	433.690	399.282
	Udgifter				
3952	Fælles Fartøjsstation, drift	6	-30.000	-87.570	-19.858
3953	Nr 3 (Badehus)		-14.000	-28.008	-11.577
3960	Administration		-35.000	-25.000	-35.000
3970	Rengøring, løn		-20.000	-20.000	-19.500
3971	Havnemester, løn		-55.000	-57.542	-50.625
3980	El		-80.000	-88.612	-80.232
3981	El badehus mm		-10.000	-4.293	-6.182
3982	Vand		-25.000	-25.391	-23.087
3985	Varme		-10.000	-9.631	-6.285
3990	Småbådskran 3 tons		-10.000	-14.676	-10.100
3991	Kørende materiel (SÅL drift)		-35.000	-3.726	-55.335
3992	Andre investeringer		-15.000	-2.310	-22576
	Udgifter i alt		-339.000	-366.759	-340.357
	Drift, Fælles Fartøjsstation		36.500	66.931	58.925
3997	AASK andel, 62%		-22.630	-41.497	-36.534
3998	SBA andel, 38%		-13.870	-25.434	-22.392
	Fælles Fartøjsstation, kontrolsum		-36.500	-66.931	-58.925

	BYGNINGER		Budget	2020/21	2019/20
4020	Forpagtningsafgift, restaurant		386.334	385.864	378.178
4210	Grundleje Nr. 5		-36.000	-35.914	-35.845
4220	Vedligeholdelse - Nr. 5 (Restaurant)		-125.000	-4.434	-29.378
4230	El - Nr. 5 (Kælder)		-500	-142	-60
4260	Forsikring - Nr. 5 (restaurant)		-4.500	-4.900	-4.500
	Samlet nr. 5		220.334	340.474	308.395
4310	Vedligeholdelse - Nr. 7 (Klubhus)		-35.000	-16.135	-39.902
4320	El - Nr. 7 (Klubhus)		-10.000	-7.063	-6.228
4330	Vand - Nr. 7 (Klubhus)		-22.000	-216	-4.500
4340	Varme - Nr. 7 (Klubhus)		-13.000	-16.165	-20.030
4350	Forsikring - Nr. 7 (klubhus)		-6.000	-4.900	-8.156
	Samlet nr. 7		-86.000	-44.479	-78.816
4410	Vedligeholdelse - Nr. 15 (Jollehus)	7	-5.000	-38.195	-5.127
4420	El - Nr. 15 (Jollehus)		-35.000	-31.899	-22.583
4430	Vand - Nr. 15 (Jollehus)	8	-5.000	-17.536	1.269
4450	Forsikring - Nr. 15 (Jollehus)		-15.000	-11.000	-10.000
	Samlet nr. 15		-60.000	-98.630	-36.441
4030	Nøgler brikker indtægt		8.000	18.971	4.922
4040	Andre indtægter		3.000	14.878	30
4110	Vedligholdelse Bryggen		0	-1.595	0
4120	Nøgler		-3.000	-5.816	-4.664
4130	Andre udgifter bygninger		-25.000	-10.286	0
	Udgifter i alt		-17.000	16.152	288

	BYGNINGER (FORSAT)		Budget	2020/21	2019/20
4591	Afskrivning Masteskur		-7.000	-11.442	-11.442
4583	Afskrivning flydebro/rampe		-16.500	-16.469	-16.469
4584	Afskrivning Badepavillion		-61.659	-61.659	-61.659
4585	Afskrivning Brygge	5	-8.798	-52.786	-8.798
4586	Afskrivning Klubhuse	5	-130.389	-291.791	-130.389
4587	Afskrivninger Ribhus		-42.560	-46.796	-46.796
4588	Afskrivning WIFI		-3.208	0	-3.208
4589	Afskrivning Stævnetelt		-8.553	0	-8.551
4590	Afskrivningr Arbejdstelt vinterplads		-5.833	0	0
	Afskrivninger		-284.500	-480.943	-287.312
	Driftsresultat, bygninger		-227.166	-267.426	-93.886
	Resultat		**225.929**	**636.299**	**460.716**

Resultatfordeling		
Hensat til klubhusbyggeri	400.000	400.000
Overført resultat	236.299	60.716
Samlet	**636.299**	**460.716**

	Aktiver		30.09.2021	30.09.2020
	Materielle aktiver			
5010	Klubbens huse		651.946	943.737
5015	Masteskur		91.540	102.982
5025	Flydebro/rampe		0	16.469
5050	Bade pavillon		0	61.659
5055	RIB Hus		247.372	294.168
5060	Brygge		87.978	193.550
5070	Småbådskran		68.045	108.872
5080	Beholdning af stativer		0	11.960
5085	Stativer (3,6,12 ton)		493.549	422.623
	Bygninger og anlæg, i alt		1.640.429	2.156.020
	Fartøjer:			
5100	Dommerbåd		137.649	165.179
5120	RIB		324.496	435.680
5125	J70 både		971.997	862.852
5130	H-både		252.135	293.830
5165	29'ER		1.969	0
5170	Zoom 8 joller		2.277	5.488
5175	Feva joller		24.139	7.500
5180	Optimist joller		7.009	5.713
5190	Surfboards		0	2.625
5195	Sup boards		-1	5.911
	Fartøjer, i alt		1.721.670	1.784.778
	Materielle aktiver, i alt		3.362.099	3.940.798
	TILGODEHAVENDER:			
5301	Debitor samlekonto		39.074	-591
5420	Depositum FAIS		2.538	0
5450	Tilgode hos Sejlklubben BUGTEN		-23.725	36.724
5452	Depositum J70		15.266	0
5460	Mellemregning Sailing Aarhus		243.685	243.685
5461	Nedskrevet royalty VM2018		-145.171	-145.171
5565	Tilgodehavender fondstilskud	10	680.440	297.846
5595	Andre tilgodehavender		71.996	41.710
	Tilgodehavender, i alt		884.103	474.203

	Likvide beholdninger	30.09.2021	30.09.2020
7850	Danske Bank	749.185	749.485
7855	Arbejdernes Landsbank	747.613	747.613
7858	NemTilmeld	1.044	43.806
7860	Sparekassen Kronjylland	1.381.771	1.633.639
7862	Sparekassen Kronjylland	1.110.468	642.478
7863	Sparekassen Kronjylland	127.191	62.395
7865	Dankort	0	8.384
7866	Sparekassen Kronjylland	204.726	170.624
7868	Sparekassen Kronjylland	180.393	79.060
7867	Stativer	107.941	80.541
7869	Garantikapital, Kronjylland	20.000	20.000
	Beholdninger i alt	4.630.331	4.238.025
	Aktiver i alt	**8.876.533**	**8.653.026**
	Specifikation af likvider		
8110	Hensættelse til klubhusbyggeri	2.322.351	1.922.351
8120	Hensættelse til ungdomsarbejde	85.375	85.375
9150	Hensættelse til SÅL investering	320.000	270.000
	Modtagende tilskud	0	40.000
	Modtaget forsikringsdækning	0	97.000
	Frie likivder til øvrig løbende drift	1.902.605	1.823.299
	Samlet likvider	**4.630.331**	**4.238.025**

	Passiver	30.09.2021	30.09.2020
	Egenkapital		
8000	Formue	-4.665.200	-4.604.483
8020	Overført årets resultat	-236.300	-60.716
	Egenkapital i alt	-4.901.500	-4.665.199
	Hensættelser:		
8100	Hensættelse til klubhusbyggeri	-2.322.351	-1.922.351
8110	Hensættelse til ungdomsarbejde	-85.375	-85.375
9050	Hensættelse til SÅL investering	-320.000	-270.000
8303	Modtagende tilskud	0	-40.000
8304	Modtaget forsikringsdækning	0	-97.000
	Hensættelser, i alt	-2.727.726	-2.414.726
	Lån:		
8300	Lån, Aarhus kommune, rente og	-109.000	-109.000
	Lån, i alt	-109.000	-109.000
	Kreditorer		
8302	Ida & Marie Donationer til ungdomssejllads	-25.170	-33.050
9010	Kreditorer	-195.221	-823.768
	Gæld til Sejlklubben BUGTEN	0	0
9022	Forpligtigelse stativlejere	-665.047	-477.125
9023	Hensættelse stativvedligehold	0	-26.833
9100	Skyldig løn	1.545	-7.679
	Kreditor, i alt	-883.893	-1.368.455

	Moms	30.09.2021	30.09.2020
	Skyldig moms primo	-47.830	-40.604
9350	Udgående moms	-419.591	-11.701
9320	Indgående moms	250.978	4.475
9310	Momsafregning	47.831	0
	Skyldig moms ultimo	-168.612	-47.830

	Skyldig skat mv.		
9430	Skyldig a-skat	-30.588	-30.985
9440	Skyldigt AM Bidrag	-10.160	-7.359
9450	Skyldig ATP	-568	-284
9475	Skyldig skattekonto	-37.676	0
9480	Skyldig ferie konto	-6.810	-9.188
	Skyldige skatter, i alt	-85.802	-47.816

Gæld i alt	-1.247.307	-1.573.101

Passiver ialt	**-8.876.533**	**-8.653.026**

Noter:

1. Forskel skyldes ny præsentation af kontingenter efter overgang til automatisk bogføring mellem Holdsport og Billy. Konto 1010 vedrører bådejerkontingent, og konto 1011 vedrører klubkontingent.
2. Andre indtæger består af Salling Fondende og Aarhus Kommunes hjælpepakke, samt overskydende forsikringpræmie og oprydning og lukning af gamle konti.
3. Færdiggørelse af sidste års regnskab.
4. Oprydning af tidligere års posteringer
5. Anlægsaktiver i år er gennemgået for yderligere afskrivningsbehov, hvilket har medført ekstraordinær afskrivning.
6. Forskel skyldes materialer til masteskur samt omlægning af nøglesystem.
7. Forskel skyldes nyanskaffelse af borde & stole.
8. Forskel skyldes ekstraregning grundet defekt vandhane.
9. Andre udgifter består af omkostninger finansieret af tilskud til VHF radio, reklamefilm, sejl. Herudover omkostninger til møbler, leje AIS samt løn til lejrpersonale.
10. I regnskabsposten er der en risiko for tab, ved manglende rettidig indsendelse af tilskudsregnskaber eller manglende dokumentation mv. ASK har på nuværende tidspunkt ansøgning for 225.000 kr. hvor der er en øget risiko grundet ovenstående. Der er dialog herom med tilskudsgiver og bestyrelsen har en forventning om at tilskuds dokumentationen vil blive godkendt og pengene udbetalt.