



Aarhus Sejlklub

Kystpromenaden 7, 8000 Aarhus C
CVR 86 21 27 14

Regnskab 01.10.2021 - 30.09.2022

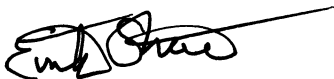
Aarhus Sejlklub - Regnskab 1.10.2021 - 30.9.2022

Revisions påtegning


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

Som interne revisorer

Aarhus den 15. december 2022



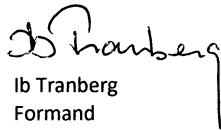
Erik Skou




Jesper Andersen

Bestyrelsens påtegning

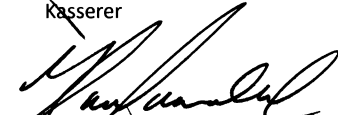
Aarhus den 15. december 2022


Ib Tranberg
Formand


Povl Friis
Næstformand


René Kloborg Jacobsen
Kasserer

Ib Holst-Langberg


Hans Sommerlund


Rane Vester


Kenneth Meier-Andersen

Resultatopgørelse	Note	Budget	2021/22	2020/21
HOVEDKLUB				
Indtægter				
1010		140.000	114.263	145.612
1011		800.000	734.008	818.688
1012		10.000	11.740	12.490
1013		1.500	1.500	1.500
1020		0	1.160	0
1021		50.000	0	0
1030		0	359	0
1035		45.000	54.535	40.670
1040	1	30.000	50.937	102.500
1045		500	500	500
Indtægter i alt		1.077.000	969.002	1.121.960
Udgifter				
1053		-75.000	-101.564	-71.804
1056		-25.000	-57.250	0
1057		-35.000	0	0
1058		-5.000	0	0
1059		-15.000	0	0
1060		-25.000	-25.692	-20.908
1061		-10.000	-19.501	-6.627
1062		-10.000	-14.783	-5.587
1063		-15.000	-13.138	-9.479
1065	2	-25.000	-19.080	-17.274
1068		-70.000	-97.049	-58.083
1070		-125.000	-112.561	-72.492
1071		-10.000	-7.446	-2.581
1072		-25.000	-25.058	-16.027
1073		-45.000	-53.158	-44.059
1074		-30.000	-20.069	-29.725
1075		-10.000	-4.544	0
1076		-25.000	-33.973	-25.704
1077		-50.000	0	0
1078		-15.000	-3.813	-4.901
1090		-11.000	-13.522	-14.818
1092		-50.000	-171	-2.052
1096		-500	231	0
1097	3	0	8.917	15.354
Udgifter i alt		-706.500	-613.223	-386.767
Driftsresultat, hovedklub		370.500	355.779	735.193

UNGDOMSAFDELING		Note	Budget	2021/22	2020/21
Indtægter					
1110	Aktivitetsbidrag - u/24		75.000	82.465	69.575
1119	Leje - Feva		5.000	0	0
1120	Leje - Optimist		7.000	10.700	-8.600
1121	Leje - Zoom8		3.200	0	0
1122	Leje - 29'er		5.000	7.100	0
1123	Leje - andet		0	1.600	13548
1125	Aktivitetsstøtte		60.000	58.919	58.846
1130	Stævner		10.000	7.848	76.861
1135	Tilskud og sponsorater		0	0	49.730
1136	RIB leje		60.000	78.700	72.959
1140	Andre indtægter		0	0	950
Indtægter i alt			225.200	247.332	333.869
Udgifter					
1160	Vedligehold - Både og grej		-20.000	-35.335	-18.989
1165	Andre udgifter		-25.000	-12.436	-91.218
1170	Trænerløøn		-160.000	-93.522	-171.870
1180	Vedligeholdelse RIB		-65.000	-46.608	-41.855
1185	Mindre småanskaffelser RIB		-10.000	0	-9.632
1187	Brændstof RIB		-34.000	-35.922	-49.660
1190	Forsikring		-17.110	-10.211	-15.370
1195	Afskrivninger		-100.000	-91.111	-148.684
Udgifter i alt			-431.110	-325.145	-547.278
Driftsresultat, ungdomsafdeling			-205.910	-77.813	-213.409

STORJOLLEAFDELING	Note	Budget	2021/22	2020/21
Indtægter				
1215	Aktivitetsbidrag - storjolle	12.500	12.113	10.625
1230	Jolleplads leje	20.250	19.513	16200
Indtægter, i alt		32.750	31.625	26.825
Udgifter				
1265	Andre udgifter	-10.500	-4.712	-1.291
1280	RIB leje	-2.000	0	0
1287	Jolleplads leje til kommunen	-20.250	-20.000	-16.458
Udgifter, i alt		-32.750	-24.712	-17.749
Driftsresultat, jolleafdeling		0	6.913	9.076

SEJLERSKOLE	Note	Budget	2021/22	2020/21
Indtægter				
1411	Aktivitetsbidrag - o/18	268.800	219.430	256.158
1420	Salg og udlegning af materialet	5.000	0	2.000
1430	Firma arrangementer	12.000	5.245	0
1432	Kursusindtægter	0	58.761	0
1435	Sponsorater	0	0	5.000
1440	Andre indtægter	20.000	6.092	2.814
Indtægter i alt		305.800	289.528	265.972
Udgifter				
1460	Vedligeholdelse, både og grej	-65.000	-40.920	-34.777
1465	Andre udgifter	-5.600	-3.575	-7.218
1475	Instruktørarrangementer og -pleje	-5.000	-6.897	-3.151
1477	Elevrettede arrangementer	-5.000	-9.530	0
1480	RIB leje	-9.000	-10.196	-9.000
1481	Leje Scankap 99	0	0	-65.400
1485	Kursusudgifter	0	-54.384	0
1487	Leje - bådpladser	-73.200	-70.104	-49.206
1490	Forsikring	-17.000	-11.286	-1.740
1492	Certifikater, klassebeviser, vægtafgift	-2.000	-2.171	0
1495	Afskrivninger	-124.000	-117.463	-84.070
Udgifter i alt		-305.800	-326.526	-254.562
Driftsresultat.sejlerskole		0	-36.998	11.410

KØLBÅDSAFDELING		Note	Budget	2021/22	2020/21
Indtægter					
1612	Leje - både i vand		1.375.000	1.373.615	1.237.203
1613	Leje - både på land		30.000	20.154	28.754
1619	Leje af stativer		0	40.855	0
1620	Vinterliggere kortidsleje		25.000	39.154	57.064
1622	Brygge		50.000	76.700	51.400
1623	El drift SBA		12.000	12.000	12.000
1624	Arbejdstelt		6.000	1.368	8.666
Indtægter i alt			1.498.000	1.563.846	1.395.087
Udgifter					
1652	Havneleje - både i vand		-1.066.400	-1.078.062	-928.231
1653	Havneleje - både på land		-20.000	-10.000	-10.466
1658	Andel af Fælles fartøjsstation		40.000	119.076	41.497
1659	Bidrag til SAAL		-40.000	-69.840	-39.600
1661	SÅL hensættelser		-50.000	-50.000	-50.000
1662	Administration/bogføring m.v.		0	-1.500	0
1664	Aktiviteter		-15.000	0	0
1665	Andre udgifter		-10.000	-3.243	-11.128
1666	Drift og vedligehold broer		0	-1.219	-5.690
1695	Afskrivninger		-16.000	-50.889	-93.613
Udgifter i alt			-1.177.400	-1.145.677	-1.097.231
Driftsresultat, kølbådsafdeling			320.600	418.169	297.856

KAPSEJLADSER		Note	Budget	2021/22	2020/21
Indtægter					
1715	Aarhus Two Star - indtægter		210.000	247.570	194.848
1717	ASK Stævner - indtægter		90.000	153.489	71.975
1722	J/70 stævne 2021 - indtægter		0	37.490	0
1740	Øvrige indtægter		0	3.036	29.801
Indtægter i alt			300.000	441.585	296.624
Udgifter					
1755	Aarhus Two Star - udgifter		-130.000	-148.074	-116.173
1757	ASK Stævner - udgifter		-60.000	-101.278	-69.425
1782	J/70 stævne 2021 - udgifter		0	-22.067	0
1759	Sejlsportsliga		-30.000	-17.250	-17.250
1760	Vedligeholdelse, kapsejladsgrej		-25.000	-858	-473
1765	Indkøb kapsejladsgrej		0	0	-8465
1775	Kapsejladsleder uddannelse		-10.000	0	0
1795	Øvrige udgifter		0	-4.433	-1.005
Udgifter i alt			-255.000	-293.960	-212.791
Driftsresultat, kapsejlader			45.000	147.625	83.833

SPORTSBÅDSAFDELING/J70		Note	Budget	2021/22	2020/21
Indtægter					
1810	Aktivitetsbidrag u/24		224.000	58.000	37.000
1811	Aktivitetsbidrag o/24		123.000	274.970	215.525
1820	Klub arrangementer		16.000	0	0
1825	Firma arrangementer		45.000	22.500	43.920
1830	Sponsorer		180.000	225.154	150.000
1835	Fonde		20.000	0	0
1840	Andre indtægter		5.000	32.600	0
Indtægter i alt			613.000	613.224	446.445
Udgifter					
1860	Vedligeholdelse både og grej		-55.000	-78.906	-57.689
1862	Sejl		-291.000	-274.176	-106.689
1865	Andre udgifter		-5.000	-4.635	-2.973
1870	Trænerløn		-15.000	-12.030	-11.368
1875	Kurser og arrangementer		-1.800	0	-1.800
1880	Leje af RIB		-15.000	-16.406	-7.000
1887	Leje af bådplads		-46.800	-48.186	-39.005
1888	Bådleje		-21.180	-37.265	-37.242
1890	Forsikringer		-37.200	-50.175	-17.056
1895	Afskrivninger		-125.000	-125.200	-142.857
Udgifter i alt			-612.980	-646.979	-423.679
Driftsresultat, sportsbådsafdeling			20	-33.755	22.766

DOMMERBÅD	Note	Budget	2021/22	2020/21
Indtægter				
3135 DB leje - Eksterne		15.000	35.000	16.000
3140 Andre indtægter		10.000	0	0
Indtægter i alt		25.000	35.000	16.000
Udgifter				
3155 Brændstof		-5.000	-5.987	-3.089
3160 Vedligeholdelse		-15.000	-21.203	-4.422
3165 Andre udgifter		-3.000	0	-2.135
3187 Pladsleje		-10.000	-10.244	-9.994
3190 Forsikring		-7.579	-7.579	-11.830
3195 Afskrivninger		-27.530	-27.530	-27.530
Udgifter i alt		-68.109	-72.542	-59.000
Driftsresultat, dommerbåd		-43.109	-37.542	-43.000

FÆLLES FARTØJSSTATION		Note	Budget	2021/22	2020/21
Indtægter					
3910	Gæsteleje		400.000	388.693	414.364
3915	Kranassistance		3.000	0	760
3916	Udlejning kørende material		15.000	11.980	1.080
3920	Afregning af el forbrug		15.000	15.348	13.286
3921	Brug af badehus fastliggere		500	0	0
3934	Kranbetjening trailerbåde AASK		4.000	0	4.200
3936	Kranbetjening trailerbåde SBA		0	200	0
Indtægter i alt			437.500	416.220	433.690
Udgifter					
3952	Fælles Fartøjsstation, drift		-70.000	-70.051	-87.570
3953	Nr 3 (Badehus)		-30.000	-21.249	-28.008
3960	Administration		-25.000	-25.000	-25.000
3970	Rengøring, løn		-10.000	-20.000	-20.000
3971	Fartøjsassistenter, løn		-60.000	-66.626	-57.542
3980	El		-90.000	-150.437	-88.612
3981	El badehus mm		-5.000	-8.367	-4.293
3982	Vand		-26.000	-6.470	-25.391
3983	El-afgifter/vandafgifter tidligere år		0	127.385	0
3984	El-afgifter/vandafgifter, året		0	66.024	0
3985	Varme		-10.000	-4.153	-9.631
3990	Småbådskran 3 tons		-15.000	-4.329	-14.676
3991	Kørende materiel (SÅL drift)		-35.000	-40.888	-3.726
3992	Andre investeringer		-5.000	0	-2310
Udgifter i alt			-381.000	-224.161	-366.759
Drift, Fælles Fartøjsstation			56.500	192.059	66.931
3997	AASK andel, 62%		-35.030	-119.076	-41.497
3998	SBA andel, 38%		-21.470	-72.983	-25.434
Fælles Fartøjsstation, kontrolsum			-56.500	-192.059	-66.931

BYGNINGER	Note	Budget	2021/22	2020/21
4020	Forpagtningsafgift, restaurant	390.000	395.632	385.864
4210	Grundleje Nr. 5	-36.000	-33.162	-35.914
4221	Vedligeholdelse - Nr. 5 (Restaurant)	-100.000	-10.668	-4.434
4230	El - Nr. 5 (Kælder)	-500	-546	-142
4260	Forsikring - Nr. 5 (restaurant)	-5.239	-5.239	-4.900
	Samlet nr. 5	248.261	346.017	340.474
4310	Vedligeholdelse - Nr. 7 (Klubhus)	-30.000	-39.549	-16.135
4320	El - Nr. 7 (Klubhus)	-10.000	-13.900	-7.063
4330	Vand - Nr. 7 (Klubhus)	-4.000	-4.436	-216
4340	Varme - Nr. 7 (Klubhus)	-20.000	-7.512	-16.165
4350	Forsikring - Nr. 7 (klubhus)	-5.239	-5.239	-4.900
	Samlet nr. 7	-69.239	-70.637	-44.479
4410	Vedligeholdelse - Nr. 15 (Jollehus)	-20.000	-25.943	-38.195
4420	El - Nr. 15 (Jollehus)	-35.000	-45.435	-31.899
4430	Vand - Nr. 15 (Jollehus)	-10.000	-8.795	-17.536
4450	Forsikring - Nr. 15 (Jollehus)	-15.717	-15.717	-11.000
	Samlet nr. 15	-80.717	-95.891	-98.630
4030	Nøgler brikker indtægt	5.000	7.340	18.971
4040	Andre indtægter	3.000	0	14.878
4110	Vedligeholdelse Bryggen	0	0	-1.595
4120	Nøgler	-6.000	-2.622	-5.816
4130	Andre udgifter bygninger	0	-876	-10.286
	Udgifter i alt	2.000	3.842	16.152

BYGNINGER (FORSAT)		Note	Budget	2021/22	2020/21
4591	Afskrivning Masteskur		-11.500	-11.442	-11.442
4583	Afskrivning flydebro/rampe		0	0	-16.469
4584	Afskrivning Badepavillion		0	0	-61.659
4585	Afskrivning Brygge		-8.798	-8.798	-52.786
4586	Afskrivning Klubhuse		-130.389	-130.389	-291.791
4587	Afskrivninger Ribhus		-47.000	-46.796	-46.796
	Afskrivninger		-197.687	-197.425	-480.943
	Driftsresultat, bygninger		-97.382	-14.094	-267.426
Resultat		4	389.719	728.284	636.299
Resultatfordeling					
	Hensat til klubhusbyggeri			400.000	400.000
	Overført resultat			328.284	236.299
Samlet				728.284	636.299

Aktiver	Note	30.09.2022	30.09.2021
Materielle aktiver			
5010 Klubbens huse		521.557	651.946
5015 Masteskur		80.098	91.540
5055 RIB Hus		200.576	247.372
5060 Brygge		70.382	87.978
5070 Småbådskran		61.241	68.045
5085 Stativer (3,6,12 ton)		599.972	493.548
Bygninger og anlæg, i alt		1.533.825	1.640.429
Fartøjer:			
5100 Dommerbåd		110.119	137.649
5120 RIB		301.012	324.496
5125 J70 både		846.797	971.997
5130 H-både		200.958	252.135
5135 Scancap 99		321.657	0
5165 29'ER		1.313	1.969
5170 Zoom 8 joller		1.518	2.277
5175 Feva joller		24.575	24.139
5180 Optimist joller		4.672	7.008
Fartøjer, i alt		1.812.621	1.721.670
Materielle aktiver, i alt		3.346.446	3.362.099
TILGODEHAVENDER:			
5301 Debitor samlekonto		14.975	39.074
5420 Depositum FAIS		2.538	2.538
5450 Tilgode hos Sejlklubben BUGTEN		-60.983	-23.725
5452 Depositum J70		15.266	15.266
5460 Mellemregning Sailing Aarhus		243.685	243.685
5461 Nedskrevet royalty VM2018		-145.171	-145.171
5565 Tilgodehavender fondstilskud	5	16.000	680.440
5595 Andre tilgodehavender		15.000	71.995
Tilgodehavender, i alt		101.310	884.102

Likvide beholdninger		30.09.2022	30.09.2021
7850	Danske Bank	748.885	749.185
7855	Arbejdernes Landsbank	744.791	747.613
7858	NemTilmeld	3.136	1.044
7860	Sparekassen Kronjylland	2.340.505	1.381.771
7862	Sparekassen Kronjylland	1.474.243	1.110.468
7863	Sparekassen Kronjylland	170.673	127.191
7866	Sparekassen Kronjylland	259.698	204.726
7868	Sparekassen Kronjylland	221.666	180.393
7867	Stativer	79.311	107.941
7869	Garantikapital, Kronjylland	20.000	20.000
Beholdninger i alt		6.062.907	4.630.332
Aktiver i alt		9.510.663	8.876.533
Hensættelse af likvider			
8110	Hensættelse til klubhusbyggeri	2.722.351	2.322.351
8120	Hensættelse til ungdomsarbejde	85.375	85.375
9150	Hensættelse til SÅL investering	370.000	320.000
9423	Modtagende tilskud	33.172	0
	Investering J70 efter 30.09.2022	1.315.000	0
	Frie likvider til øvrig løbende drift	1.537.010	1.902.605
Samlet likvider		6.062.907	4.630.331

Passiver	Note	30.09.2022	30.09.2021
Egenkapital			
8000	Formue	-4.901.500	-4.665.200
8020	Overført årets resultat	-328.284	-236.300
	Egenkapital i alt	-5.229.784	-4.901.500
Hensættelser:			
8100	Hensættelse til klubhusbyggeri	-2.722.351	-2.322.351
8110	Hensættelse til ungdomsarbejde	-85.375	-85.375
8302	Ida & Marie Donationer til ungdom	-25.170	-25.170
9050	Hensættelse til SÅL investering	-370.000	-320.000
8303	Modtagende tilskud	-33.172	0
	Hensættelser, i alt	-3.236.068	-2.752.896
Lån:			
8300	Lån Aarhus kommune	-109.000	-109.000
	Lån, i alt	-109.000	-109.000
Kreditorer			
9420	Kreditorer	-47.949	-106.764
9015	Anden gæld	-176.400	-88.457
9022	Forpligtigelse stativlejere	-687.820	-665.047
9100	Skyldig løn	0	1.545
	Kreditor, i alt	-912.169	-858.723

Moms		30.09.2022	30.09.2021
9310	Momsafregning	0	3.312
9320	Indgående moms	300.265	220.859
9325	Refusion el-afgift	14.588	0
9326	Refusion vandafgift	2.225	0
9350	Udgående moms	-448.583	-392.783
Skyldig moms ultimo		-131.504	-168.612
Skyldig skat mv.			
9430	Skyldig a-skat	-9.132	-30.588
9440	Skyldigt AM Bidrag	-3.622	-10.160
9450	Skyldig ATP	-1.136	-568
9475	Skyldig skattekonto	125.000	-37.676
9480	Skyldig ferie konto	-3.249	-6.810
Skyldige skatter, i alt		107.861	-85.802
Gæld i alt		-1.044.812	-1.222.137
Passiver ialt		-9.510.663	-8.876.533

Noter:

1. Andre indtægter i hovedklubben består hovedsageligt af coronastøtte fra Salling fonden og Aarhus Kommune samt salg af Olsen twin og arrangementindtægter fra idrætshøjskolen
2. Andre udgifter i hovedklubben består hovedsageligt af Donation til Finn Beton fonden og bidrag til Sejlerskolens 25 års jubilæum
3. Rettelser vedr. tidligere år i hovedklubben består hovedsageligt af periodiserings korrektion vedr. ETAA kontingent sidste år, moms retur fra Aarhus kommune vedr. tidligere års leje, tilpasning stativordning mv.
4. Til regnskabets resultat på 728 t.kr. skal det anføres at der er en ekstraordinær indtægt på el afgifts refusion på ca. 120 t.kr. I øvrigt kan det oplyses at gæsteleje indtægter udgør ca. 315 t.kr. og indtægter ved forpagtningsafgift udgør 395 t.kr.
5. Sidste års store tilgodehavende tilskud er i regnskabsåret hente hjem, på grund af en stor frivillig indsats fra en gruppen af klubbens medlemmer.