



# Aarhus Sejlklub

Kystpromenaden 7, 8000 Aarhus C  
CVR 86 21 27 14

Regnskab 01.10.2022 - 30.09.2023

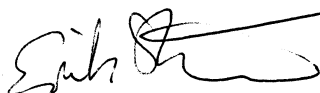
# Aarhus Sejlklub - Regnskab 1.10.2022 - 30.9.2023

## Revisionspåtegning

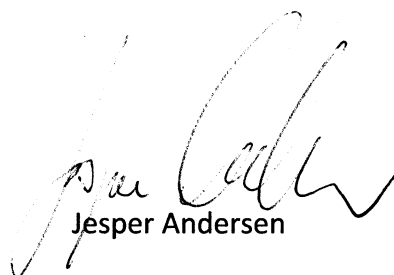
Regnskabet er gennemgået og beholdningerne er afstemt, ligesom der er foretaget stikprøvevis gennemgang af bogførte bilag.

Som interne revisorer

Aarhus den 15. december 2023



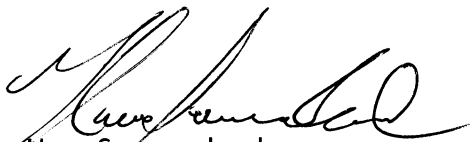
Erik Skou



Jesper Andersen

## Bestyrelsens påtegning

Aarhus den 15. december 2023



Hans Sommerlund  
Formand



Povl Friis  
Næstformand



René Kloborg Jacobsen  
Kasserer



Ib Holst-Langberg



Paul Natorp



René Vester



Kenneth Meier-Andersen

Resultatopgørelse		Note	Budget	2022/23	2021/22
<b>HOVEDKLUB</b>					
Indtægter					
1010	Klubkontingent, bådsejere		115.000	132.000	114.263
1011	Klubkontingent		730.000	757.977	734.008
1012	Klubkontingent, støtte		10.000	10.990	11.740
1013	Klubkontingent familie		1.500	1.000	1.500
1020	Kursusindtægter		1.000	870	1.160
1030	Sponsor/annonceindtægter		0	0	359
1035	Varesalg, kantine		54.000	61.905	54.535
1040	Andre indtægter	1	20.000	29.042	50.937
1045	Rente, rykker og øredif.		500	700	500
Indtægter i alt			932.000	994.484	969.002
Udgifter					
1053	Medlemskaber (DS, IS)		-110.000	-116.756	-101.564
1054	Crowdfunding	0	0	-87.772	0
1056	Udviklingspulje klub		-80.000	0	-57.250
1058	Tilskud til ungdomssejlere, ESSA		-35.000	0	0
1057	Udviklingspulje Talent		0	-36.500	0
1059	Støtte til talentarbejdede		-25.000	0	0
1060	Varekøb. kantine		-26.000	-32.639	-25.692
1061	Driftsmidler, kantine		-15.000	-24.922	-19.501
1062	Seniorgruppe		-15.000	-24.570	-14.783
1063	Arbejdsdag/Generalforsamling		-15.000	-13.620	-13.138
1065	Andre udgifter	2	-8.000	-56.677	-19.080
1068	Rengøring		-90.000	-95.161	-97.049
1069	Løn forretningsfører		-150.000	0	
1070	Løn, administrativ medarbejder		-125.000	-110.547	-112.561
1071	Mødeudgifter		-8.000	-7.994	-7.446
1072	Kontorhold og porto		-20.000	-21.557	-25.058
1073	IT Systemer - drift		-72.000	-93.608	-53.158
1074	Regnskabsassistance		-20.000	-18.929	-20.069
1075	Kursusudgifter		-5.000	-3.324	-4.544
1076	Renter og gebyrudgifter		-30.000	-12.037	-33.973
1078	Receptioner/arrangementer		-5.000	-3.947	-3.813
1079	Renter og gebyr skat		-300	0	-3.813
1090	Forsikringer		-11.349	-11.349	-13.522
1092	Forberedelse nye fysiske rammer		-50.000	-45.784	-171
1094	Midlertidig udgiftspostering		0	3.757	
1096	Transaktionsgebyr Holdsport		-250	-272	231
1097	Rettelser vedr. tidligere regnskabsår	3	0	48.400	8.917
Udgifter i alt			-915.899	-765.808	-613.223
Driftsresultat, hovedklub			16.101	228.676	355.779

<b>UNGDOMSAFDELING</b>		<b>Note</b>	<b>Budget</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
<b>Indtægter</b>					
1110	Aktivitetsbidrag - u/24		85.000	90.875	82.465
1119	Leje - Feva		5.000	24.050	0
1120	Leje - Optimist		8.000	2.000	10.700
1121	Leje - Zoom8		3.200	0	0
1122	Leje - 29'er		6.000	700	7100
1123	Leje - andet		0	300	1600
1125	Aktivitetsstøtte		60.000	57.134	58.919
1130	Stævner/Arrangementer Opti/Zoom		0	34.164	7.848
1135	Tilskud og sponsorater		0	3.550	0
1136	RIB leje		70.000	88.300	78.700
1140	Andre indtægter		0	4.838	0
<b>Indtægter i alt</b>			<b>237.200</b>	<b>305.911</b>	<b>247.332</b>
<b>Udgifter</b>					
1160	Vedligehold - Både og grej mm.		-45.000	-9.062	-35.335
1162	Stævner Ungdomsafdeling		-7.000	-9.194	0
1165	Andre udgifter		-8.000	-9.878	-12.436
1170	Trænerløn		-118.000	-172.153	-93.522
1175	Kursus		-10.000	0	0
1180	Vedligeholdelse RIB		-90.000	-47.108	-46.608
1185	Mindre småanskaffelser RIB		0	0	0
1187	Brændstof RIB		-36.000	-31.080	-35.922
1190	Forsikring		-10.897	-10.898	-10.211
1195	Afskrivninger		-91.110	-98.080	-91.111
<b>Udgifter i alt</b>			<b>-416.007</b>	<b>-387.453</b>	<b>-325.145</b>
<b>Driftsresultat, ungdomsafdeling</b>			<b>-178.807</b>	<b>-81.542</b>	<b>-77.813</b>
<b>STORJOLLEAFDELING</b>		<b>Note</b>	<b>Budget</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
<b>Indtægter</b>					
1215	Aktivitetsbidrag - storjolle		12.800	12.200	12.113
1230	Jolleplads leje		20.250	22.825	19.513
<b>Indtægter, i alt</b>			<b>33.050</b>	<b>35.025</b>	<b>31.626</b>
<b>Udgifter</b>					
1265	Andre udgifter		-10.500	-2.142	-4.712
1280	RIB leje		-2.000	0	0
1287	Jolleplads leje til kommunen		-19.859	-16.874	-20.000
<b>Udgifter, i alt</b>			<b>-32.359</b>	<b>-19.016</b>	<b>-24.712</b>
<b>Driftsresultat, jolleafdeling</b>			<b>691</b>	<b>16.009</b>	<b>6.913</b>

<b>SEJLERSKOLE</b>		<b>Note</b>	<b>Budget</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
Indtægter					
1411	Aktivitetsbidrag - o/18		276.000	264.500	219.430
1420	Salg og udlegning af materialet		0	0	0
1430	Firma arrangementer		12.000	170	5.245
1432	Kursusindtægter		36.500	50.760	58.761
1435	Sponsorater		0	0	0
1440	Andre indtægter		0	3.205	6.092
Indtægter i alt			324.500	318.635	289.528
Udgifter					
1460	Vedligeholdelse, både og grej		-45.000	-49.284	-40.920
1465	Andre udgifter		-5.000	-8.943	-3.575
1475	Instruktørrangementer og -pleje		-7.000	-5.582	-6.897
1477	Elevrettede arrangementer		-5.000	-4.531	-9.530
1480	RIB leje		-11.000	-12.655	-10.196
1481	Leje Scankap 99		0	0	0
1485	Kursusudgifter		-30.000	-27.143	-54.384
1487	Leje - bådpladser		-71.000	-77.206	-70.104
1490	Forsikring		-14.000	-13.778	-11.286
1492	Certifikater, klassebeviser, vægtafgift		-2.200	-2.225	-2.171
1495	Afskrivninger		-134.192	-112.476	-117.463
Udgifter i alt			-324.392	-313.823	-326.526
Driftsresultat.sejlerskole			108	4.812	-36.998
<b>KØLBÅDSAFDELING</b>					
		<b>Note</b>	<b>Budget</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
Indtægter					
1612	Leje - både i vand		1.373.615	1.487.391	1.373.615
1613	Leje - både på land		20.000	30.826	20.154
1619	Leje af stativer		40.000	45.395	40.855
1620	Vinterliggere kortidsleje		39.000	35.992	39.154
1622	Brygge		70.000	155.890	76.700
1623	El drift SBA		0	0	12.000
1624	Arbejdstelt		3.000	0	1.368
1630	Kranservice		0	5.189	0
Indtægter i alt			1.545.615	1.760.683	1.563.846
Udgifter					
1652	Havneleje - både i vand		-1.078.062	-1.188.686	-1.078.062
1653	Havneleje - både på land		-10.000	-9.104	-10.000
1657	Kranservice løn		0	-5.146	0
1658	Andel af Fælles fartøjsstation		47.232	104.905	119.076
1659	Bidrag til SAAL		-40.000	-51.960	-69.840
1661	SÅL hensættelser		-50.000	-50.000	-50.000
1662	Administration/bogføring m.v.		-1.500	0	-1.500
1664	Aktiviteter		-15.000	-3.811	0
1665	Andre udgifter		-15.000	-11.145	-3.243
1666	Drift og vedligehold broer		-2.000	0	-1.219
1695	Afskrivninger		-50.889	-44.085	-50.889
Udgifter i alt			-1.215.219	-1.259.032	-1.145.677
Driftsresultat, kølbådsafdeling			330.396	501.651	418.169

<b>KAPSEJLADSER</b>		<b>Note</b>	<b>Budget</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
Indtægter					
1715	Aarhus Two Star - indtægter		210.000	239.458	247.570
1717	ASK Stævner - indtægter		0	300	153.489
1722	J/70 stævne - indtægter		0	0	37490
1740	Øvrige indtægter		0	-3.902	3.036
Indtægter i alt			210.000	235.856	441.585
Udgifter					
1755	Aarhus Two Star - udgifter		-130.000	-154.606	-148.074
1757	ASK Stævner - udgifter		0	0	-101.278
1759	Sejlsportsliga		0	-1.500	-17.250
1760	Vedligeholdelse, kapsejladsgrej		-2.000	-3.401	-858
1765	Indkøb kapsejladsgrej		-30.000	-3.989	0
1775	Kapsejladsleder uddannelse		-10.000	3.000	0
1782	J/70 stævne - udgifter		0	0	-22.067
1790	Kapsejladsens dag		-15.000	-7.562	0
1795	Øvrige udgifter		0	-8.885	-4.433
Udgifter i alt			-187.000	-176.943	-293.960
Driftsresultat, kapsejlader			23.000	58.913	147.625
<b>SPORTSBÅDSAFDELING/J70</b>		<b>Note</b>	<b>Budget</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
Indtægter					
1810	Aktivitetsbidrag u/24		63.000	57.638	58.000
1811	Aktivitetsbidrag o/24		290.000	284.500	274.970
1820	Klub arrangementer		15.000	-5.211	0
1825	Firma arrangementer		15.000	24.500	22.500
1830	Sponsorer		245.000	210.000	225.154
1835	Fonde		5.000	0	0
1840	Andre indtægter		25.000	101.753	32.600
Indtægter i alt			658.000	673.180	613.224
Udgifter					
1860	Vedligeholdelse både og grej		-75.000	-55.651	-78.906
1862	Sejl		-200.000	-194.405	-274.176
1865	Andre udgifter		-4.500	-16.923	-4.635
1870	Trænerløn		-13.000	-10.000	-12.030
1875	Kurser og arrangementer		-3.000	-3.450	0
1880	Leje af RIB		-15.000	-14.929	-16.406
1885	Vægtafgift, licenser, certifikater		0	-3.090	0
1887	Leje af bådplads		-56.500	-61.789	-48.186
1888	Bådleje		0	0	-37.265
1890	Forsikringer		-70.000	-78.972	-50.175
1895	Afskrivninger		-210.000	-249.331	-125.200
Udgifter i alt			-647.000	-688.540	-646.979
Driftsresultat, sportsbådsafdeling			11.000	-15.360	-33.755

<b>DOMMERBÅD</b>		<b>Note</b>	<b>Budget</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
Indtægter					
3135	DB leje - Eksterne		25.000	26.500	35.000
3140	Andre indtægter		0	0	0
Indtægter i alt			25.000	26.500	35.000
Udgifter					
3155	Brændstof		-8.000	-4.653	-5.987
3160	Vedligeholdelse		-18.000	-12.600	-21.203
3165	Andre udgifter		-4.000	0	0
3187	Pladsleje		-10.500	-11.315	-10.244
3190	Forsikring		-7.579	-7.669	-7.579
3195	Afskrivninger		-27.530	-27.530	-27.530
Udgifter i alt			-75.609	-63.767	-72.542
Driftsresultat, dommerbåd			-50.609	-37.267	-37.542
<b>FÆLLES FARTØJSSTATION</b>					
Indtægter					
3910	Gæsteleje		466.000	630.796	388.693
3911	Diverse indtægter		0	6.563	0
3915	Kranassistance		0	236	0
3916	Udlejning kørende material		12.000	30.403	11.980
3920	Afregning af el forbrug		20.000	32.184	15.348
3921	Brug af badehus fastliggere		0	10.420	0
3934	Kranbetjening trailerbåde AASK		0	640	0
3936	Kranbetjening trailerbåde SBA		0	1.050	200
Indtægter i alt			498.000	712.292	416.220
Udgifter					
3952	Fælles Fartøjsstation, drift		-70.000	-28.336	-70.051
3953	Nr 3 (Badehus)		-20.000	-27.561	-21.249
3959	Fælles Fartøjsstation forsikringer		-12.820	-9.581	0
3960	Administration		-25.000	-25.000	-25.000
3970	Rengøring, løn		-20.000	-20.000	-20.000
3971	Havnemester, løn		-70.000	-53.933	-66.626
3980	El		-200.000	-176.571	-150.437
3981	El badehus mm		-10.000	-3.309	-8.367
3982	Vand		-7.000	-8.637	-6.470
3983	El-afgifter og vandafgifter tidligere år		0	0	127.385
3984	El-afgifter og vandafgifter, året		66.000	28.836	66.024
3985	Varme		-5.000	-3.882	-4.153
3990	Småbådskran 3 tons		-5.000	-5.040	-4.329
3991	Kørende materiel (SÅL drift)		-40.000	-103.763	-40.888
3992	Andre investeringer		-3.000	0	0
Udgifter i alt			-421.820	-436.777	-224.161
Drift, Fælles Fartøjsstation			76.180	275.515	192.059
3997	AASK andel, 62%		0	-104.905	-119.076
3998	SBA andel, 38%		0	-170.609	-72.983
Fælles Fartøjsstation, kontrolsum			0	-275.514	-192.059

<b>BYGNINGER</b>		<b>Note</b>	<b>Budget</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
4020	Forpagtningsafgift, restaurant		432.000	429.514	395.632
4210	Grundleje Nr. 5		-30.200	-32.516	-33.162
4221	Vedligeholdelse - Nr. 5 (Restaurant)		-25.000	-42.541	-10.668
4230	El - Nr. 5 (Kælder)		-700	-273	-546
4260	Forsikring - Nr. 5 (restaurant)		-7.555	-7.555	-5.239
	<b>Samlet nr. 5</b>		<b>368.545</b>	<b>346.629</b>	<b>346.017</b>
4310	Vedligeholdelse - Nr. 7 (Klubhus)		-20.000	-15.910	-39.549
4320	El - Nr. 7 (Klubhus)		-15.000	-15.126	-13.900
4330	Vand - Nr. 7 (Klubhus)		-5.000	-4.826	-4.436
4340	Varme - Nr. 7 (Klubhus)		-8.000	-9.522	-7.512
4350	Forsikring - Nr. 7 (klubhus)		-7.555	-7.555	-5.239
	<b>Samlet nr. 7</b>		<b>-55.555</b>	<b>-52.939</b>	<b>-70.637</b>
4223	Vedligeholdelse - Nr. 15 (Jollehus)		-20.000	-71.934	-25.943
4233	El - Nr. 15 (Jollehus)		-50.000	-36.685	-45.435
4234	Elproduktion solfanger		0	2.587	0
4243	Vand - Nr. 15 (Jollehus)		-9.000	-10.389	-8.795
4272	Forsikring - Nr. 15 (Jollehus)		-15.110	-15.110	-15.717
	<b>Samlet nr. 15</b>		<b>-94.110</b>	<b>-131.531</b>	<b>-95.891</b>
4030	Nøgler brikker indtægt		7.000	14.086	7.340
4040	Andre indtægter		0	3.639	0
4110	Vedligeholdelse Bryggen		0	-12.810	0
4120	Nøgler		-4.000	-8.175	-2.622
4130	Andre udgifter bygninger		-1.000	74	-876
	<b>Udgifter i alt</b>		<b>2.000</b>	<b>-3.186</b>	<b>3.842</b>
<b>BYGNINGER (FORSAT)</b>		<b>Note</b>	<b>Budget</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
4591	Afskrivning Masteskur		-11.442	-18.246	-11.442
4583	Afskrivning flydebro/rampe		0	0	0
4584	Afskrivning Badepavillion		0	0	0
4585	Afskrivning Brygge		-8.798	-8.798	-8.798
4586	Afskrivning Klubhuse		-130.389	-130.389	-130.389
4587	Afskrivninger Ribhus		-46.796	-46.796	-46.796
	<b>Afskrivninger</b>		<b>-197.425</b>	<b>-204.229</b>	<b>-197.425</b>
	<b>Driftsresultat, bygninger</b>		<b>23.455</b>	<b>-45.256</b>	<b>-14.094</b>
<b>Resultat</b>		<b>4</b>	<b>175.335</b>	<b>630.636</b>	<b>728.284</b>
<b>Resultatfordeling</b>					
	Hensat til klubhusbyggeri			400.000	400.000
	Overført resultat			230.636	328.284
	<b>Samlet</b>			<b>630.636</b>	<b>728.284</b>



<b>Aktiver</b>	<b>Note</b>	<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>
<b>Materielle aktiver</b>			
5010	Klubbens huse	391.168	521.557
5015	Masteskur	68.656	80.098
5055	RIB Hus	153.780	200.576
5060	Brygge	52.785	70.382
5070	Småbådskran	54.437	61.241
5080	Beholdning af stativer	0	0
5085	Stativer (3,6,12 ton)	564.685	599.972
	<b>Bygninger og anlæg, i alt</b>	<b>1.285.511</b>	<b>1.533.825</b>
<b>Fartøjer:</b>			
5100	Dommerbåd	82.589	110.119
5120	RIB	224.527	301.012
5125	J70 både	1.838.779	846.797
5130	H-både	174.222	200.958
5135	Scancap 99	285.917	321.657
5165	29'ER	657	1.313
5170	Zoom 8 joller	759	1.518
5175	Feva joller	76.425	24.575
5180	Optimist joller	2.335	4.672
	<b>Fartøjer, i alt</b>	<b>2.686.210</b>	<b>1.812.621</b>
	<b>Materielle aktiver, i alt</b>	<b>3.971.721</b>	<b>3.346.446</b>

**TILGODEHAVENDER:**

5301	Debitor samlekonto	157.305	14.975
5420	Depositum FAIS	2.538	2.538
5450	Tilgode hos Sejlklubben BUGTEN	0	-60.983
5452	Depositum J70	4.142	15.266
5460	Mellemregning Sailing Aarhus	243.685	243.685
5461	Nedskrevet royalty VM2018	-145.171	-145.171
5565	Tilgodehavender fondstilskud	0	16.000
5595	Andre tilgodehavender	0	15.000
<b>Tilgodehavender, i alt</b>		<b>262.499</b>	<b>101.310</b>

**Likvide beholdninger**

		<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>
7855	Arbejdernes Landsbank	744.791	744.791
7858	NemTilmeld	3.136	3.136
7860	Sparekassen Kronjylland	814.178	2.340.505
7862	Sparekassen Kronjylland	597.500	1.474.243
7863	Sparekassen Kronjylland	80.621	170.673
7866	Sparekassen Kronjylland	109.652	259.698
7868	Sparekassen Kronjylland	85.346	221.666
7867	Stativer	152.233	79.311
7869	Garantikapital, Kronjylland	20.000	20.000
7871	Bank L: Danske Bank	3.123.542	748.885
<b>Beholdninger i alt</b>		<b>5.730.999</b>	<b>6.062.907</b>

**Aktiver i alt****9.965.219 9.510.663****Specifikation af likvider**

8110	Hensættelse til klubhusbyggeri	3.122.351	2.722.351
8120	Hensættelse til ungdomsarbejde	85.375	85.375
9150	Hensættelse til SÅL investering	420.000	370.000
9423	Modtagende tilskud	33.172	33.172
	Investering J70 efter 30.09.2022	0	1.305.000
	Frie likvider til øvrig løbende drift	2.070.101	1.547.010
<b>Samlet likvider</b>		<b>5.730.999</b>	<b>6.062.907</b>

<b>Passiver</b>	<b>Note</b>	<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>
<b>Egenkapital</b>			
8000	Formue	-5.229.784	-4.901.500
8020	Overført årets resultat	-230.636	-328.284
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-5.460.420</b>	<b>-5.229.784</b>
<b>Hensættelser:</b>			
8100	Hensættelse til klubhusbyggeri	-3.122.351	-2.722.351
8110	Hensættelse til ungdomsarbejde	-85.375	-85.375
9050	Hensættelse til SÅL investering	-420.000	-370.000
8303	Modtagende tilskud	-51.536	-33.172
	<b>Hensættelser, i alt</b>	<b>-3.679.262</b>	<b>-3.210.898</b>
<b>Lån:</b>			
8300	Lån, Aarhus kommune, rente og afdragsfrit	-109.000	-109.000
	<b>Lån, i alt</b>	<b>-109.000</b>	<b>-109.000</b>
<b>Kreditorer</b>			
8302	Ida & Marie Donationer til ungdomssejllads	-25.170	-25.170
9010	Kreditorer	-307.660	-224.349
9022	Forpligtigelse stativlejere	-602.775	-687.820
9100	Skyldig løn	0	0
	<b>Kreditor, i alt</b>	<b>-935.605</b>	<b>-937.339</b>
<b>Moms</b>			
		<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>
9310	Momsafregning	0	0
9320	Indgående moms	287.324	300.265
9325	Refusion el-afgift	10.296	14.588
9326	Refusion vandafgift	2.237	2.225
9350	Udgående moms	-135.046	-448.583
	<b>Skyldig moms ultimo</b>	<b>164.811</b>	<b>-131.504</b>
<b>Skyldig skat mv.</b>			
9430	Skyldig a-skat	-45.956	-9.132
9440	Skyldigt AM Bidrag	-16.052	-3.622
9450	Skyldig ATP	-1.041	-1.136
9455	Skyldig løn	-3.123	0
9475	Skyldig skattekonto	125.000	125.000
9480	Skyldig ferie konto	-4.571	-3.249
	<b>Skyldige skatter, i alt</b>	<b>54.257</b>	<b>107.861</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>-825.537</b>	<b>-1.069.982</b>
	<b>Passiver ialt</b>	<b>-9.965.219</b>	<b>-9.510.663</b>

**Noter:**

1. Andre indtægter i hovedklubben består hovedsageligt af rengøringsaftale med Træskibsforeningen og salg af container
2. Andre udgifter i hovedklubben består hovedsageligt af køb af caps og stander til klubbens medlemmer
3. Rettelser vedr. tidligere år i hovedklubben er en regulering i forhold til ny indregning af stativordning indført 2021/22
4. Det generelle resultat for klubben ser yderst fornuftigt ud, men generes af enkeltstående hændelser eller indtægter klubben ikke kan forvente i samme omfang i fremtiden. Resultatet er genereret af gæstesejlerindtægter og forpagtningsafgift.