

Egå Sejlklub

CVR-nr. 84 04 84 10

Egå Havvej 27, 8250 Egå

Årsregnskab for 2014/2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 3/11 - 2015

Dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledelses påtegning	2
Revisors påtegning	2
Ledelsesberetning	
Regnskabspraksis	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 01. september 2014 – 31. august 2015	4
Balance 31. august 2015	5
Noter til årsrapporten	7

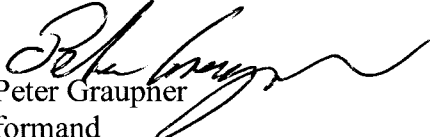
Ledelsespåtegning

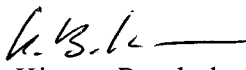
Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01. september 2014 – 31. august 2015 for Egå Sejlklub.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 24. oktober 2015

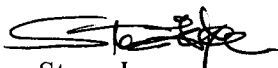
Bestyrelse:


Peter Graupner
formand



Kirsten Rambøl
næstformand



Peter Rose
kasserør



Mads Trøstrup Kristensen
formand – Sejlerskolen


Steen Jepsen
formand – Kapsejlads


Jesper Heegaard
formand – Ungdom/opti


Pernille Bülow Bech
Formand – jolleudvalg/storjolle


Peter Petersen
formand – Tur- og Motorbåd


Ole Østergaard Pedersen
formand - klubhus

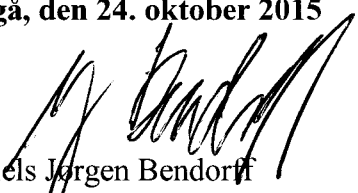
Revisors påtegning


Til medlemmerne af Egå Sejlklub

Vi har revideret årsregnskabet for Egå Sejlklub for regnskabsåret 01. september 2014 - 31. august 2015. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Egå, den 24. oktober 2015


Niels Jørgen Bendorff
revisor


Karl Kristian Bro
revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Egå Sejlklub for 2014/15 er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Kontingentindtægter

Kontingentindtægterne i årsrapporten er opkrævet med satser i overensstemmelse med generalforsamlingens vedtagelse. Der er ydet rabatter til ægtefæller, familier samt til ansatte trænere i Jolle-/ og Ungdomsudvalgene.

Andre indtægter

Aktiviteterne i Jolle-/ og Ungdomsudvalgene udløser aktivitetstilskud fra Aarhus Kommune.

Administrationsomkostninger

Egå Sejlklub er, jævnfør vedtægterne, medlem af Dansk Sejlunion og er tillige medlem af Idræts-samvirket i Aarhus.

Ledsagebåde

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledsagebåde reduceres med omkostningsrefusion fra stævner.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger på inventar, ledsagebåde samt på 4 partytelte.

Henlæggelser

Egå Sejlklub har alene kaskoforsikring på klubbens dyreste både. Til imødegåelse af en eventuelt udækket kaskoskade har klubben en forsikringsfond, hvortil der i regnskabsåret er henlagt 0. Henlæggelsen udgør pr. 31. august 2015 kr. 120.000.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Klubhuset hverken op- eller nedskrives men optages i balancen til anskaffelsesværdi.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender måles til den værdi, de efter en forsigtig vurdering forventes at indbringe.

Gældsforpligtelser og periodeafgrænsningsposter

Andre gældsforpligtelser omfatter gæld til leverandører samt anden gæld. Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>Budget 2014/15</u>	<u>Af- vigelse</u>	<u>2013/14</u>	<u>Budget 2015/16</u>
1 Kontingentindtægter	340.705	340.225	480	320.494	343.000
2 Stævneindtægter m.v.	23.523	31.000	-7.477	175.580	31.000
3 Andre indtægter	34.659	46.000	-11.341	49.566	29.000
	398.887	417.225	-18.338	545.640	403.000
4 Administrationsomkostninger Stående udvalg mv.:	-109.426	-101.500	-7.926	-103.963	-106.000
5 Ledsagebåde	-50.401	-50.000	-401	-52.440	-60.000
6 Ungdomsudvalg (Optimist-joller)	1.374	-15.785	17.159	-39.385	-15.000
7 Jolleudvalg (Storjoller)	-903	-15.000	14.097	-31.408	-15.000
8 Kapsejladsudvalg	-3.685	-10.000	6.315	-7.213	-10.000
9 Tur- og Motorbådsudvalget	-12.987	-12.000	-987	-9.415	-15.000
10 Sejlerskolen	34.708	3.000	31.708	11.039	7.000
Badminton	-1.864	-2.000	136	-1.771	-2.000
11 Klubhus	-28.991	-43.000	14.009	-53.943	-52.000
12 Jollehus	-54.277	-47.000	-7.277	-66.817	-74.000
13 Klubhusudvalg og kantine	22.241	17.000	5.241	18.834	17.000
14 Klubbladet "Båken"	-9.233	-8.000	-1.233	-20.299	-10.000
15 Sportsbåd og ligahold	-7.105	-8.000	-7.105	0	0
"Teltlaug" netto inkl. søspejderlejr	-6.819	0	0	0	0
Resultat før afskrivninger mv.	<u>171.518</u>	<u>132.940</u>	<u>38.578</u>	<u>188.858</u>	<u>68.000</u>
16 Af- og nedskrivninger	-68.928	-62.500	-6.428	-56.620	-67.500
Årets resultat	<u>102.590</u>	<u>70.440</u>	<u>32.150</u>	<u>132.238</u>	<u>500</u>
Forslag til overskudsdisponering					
Hensæt - Ungdomsudvalget (Se note 6)				65.430	
Hensæt - Jolleudvalget		0		74.883	
Overført fra tidligere år	102.590			-8.075	
	<u>102.590</u>			<u>132.238</u>	

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Anlægsaktiver		
17 Inventar, både og joller	367.500	367.000
Klubhus	1.036.222	1.036.222
Anlægsaktiver i alt	<u>1.403.722</u>	<u>1.403.222</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	63.990	39.855
Periodeafgrænsningsposter	2.508	5.000
Andre tilgodehavender	7.800	10.500
18 Værdipapirer	61.013	101.478
19 Likvide midler	293.115	322.211
Omsætningsaktiver i alt	<u>428.425</u>	<u>479.044</u>
Aktiver i alt	<u>1.832.147</u>	<u>1.882.266</u>

Passiver		<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
20	Foreningskapital	1.032.396	929.806
Egenkapital i alt		<u>1.032.396</u>	<u>929.806</u>
Henlæggelser			
	Forsikringsfond	120.000	120.000
	Sejlerskolen	20.000	20.000
	Ungdomsudvalget - Sponsorat Handelsbanken	0	15.000
	Ungdomsudvalget - Flydende Bådmesse 2014	32.715	65.430
	Storjolleudvalget - European Laser Radial Youth 2014	74.883	74.883
Henlæggelser i alt		<u>247.598</u>	<u>295.313</u>
Gældsforpligtelser			
	Realkredit Danmark	261.889	316.501
	Egå Marina - rente- og afdragsfrit	250.000	250.000
	Periodeafgrænsningsposter	4.200	11.491
	Sejlsportsligaen 2014	0	8.865
21	Anden gæld	36.064	70.290
Gældsforpligtelser i alt		<u>552.153</u>	<u>657.147</u>
Passiver i alt		<u>1.832.147</u>	<u>1.882.266</u>

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>Budget 2014/15</u>	<u>Af- vigelse</u>	<u>2013/14</u>	<u>Budget 2015/16</u>
1 Kontingentindtægter					
Ordinære seniormedlemmer	346.690	340.300	6.390	322.130	285.000
Gaster/passive medlemmer	31.845	35.275	-3.430	33.545	32.000
Juniormedlemmer u/18 år	26.725	24.650	2.075	25.350	26.000
Familie- og andre rabatter	-64.555	-60.000	-4.555	-60.531	0
	<u>340.705</u>	<u>340.225</u>	<u>480</u>	<u>320.494</u>	<u>343.000</u>
Medlemssammensætningen:					
Ordinære seniormedlemmer	343	332	11	332	332
Gaster/passive medlemmer	74	83	-9	83	83
Juniormedlemmer u/18 år	36	34	2	34	34
Antal i alt	<u>453</u>	<u>449</u>	<u>4</u>	<u>449</u>	<u>449</u>
2 Stævneindtægter m.v.					
Aarhus Big Boat Race	23.523	25.000	-1.477	35.267	25.000
Flydende Bådmesse 2014	0	0	0	65.430	0
European Laser Radial Youth	0	0	0	74.883	0
Andre arrangementer	0	6.000	-6.000	0	6.000
I ALT	<u>23.523</u>	<u>31.000</u>	<u>-7.477</u>	<u>175.580</u>	<u>31.000</u>
3 Andre indtægter					
Renteindtægter, aktieudbytte	2.340	2.000	340	2.253	0
Kursregulering af værdipapirer	0	0	0	5.306	0
Renteudgifter/Indeksering	-18.941	-20.000	1.059	-22.065	-20.000
Aktivitetsstøtte	46.135	64.000	-17.865	64.072	46.000
Salg af standere og nøgler mv.	5.125	0	5.125	0	3.000
I ALT	<u>34.659</u>	<u>46.000</u>	<u>-11.341</u>	<u>49.566</u>	<u>29.000</u>
4 Administrationsomkostninger					
Ekstern bogholder/sekretær	-30.060	-30.000	-60	-30.000	-30.000
Porto	-3.083	-3.000	-83	-3.048	-3.000
Forsikring	-7.986	-8.000	14	-8.260	-8.000
Møder, generalforsamling m.v.	-7.578	-4.000	-3.578	-3.675	-4.000
PR-materiale	-3.838	0	-3.838	0	-5.000
Bladhold	-1.361	-1.500	139	-1.361	-1.500
Gaver o.l.	0	-1.500	1.500	-1.237	-1.500
Bankgebyrer	-5.467	-2.500	-2.967	-5.014	-3.000
Kontorholdsomkostninger	-5.272	-7.000	1.728	-7.819	-5.000
Kontingenter	-44.560	-44.000	-560	-43.550	-45.000
Diverse	-221	0	-221	0	0
	<u>-109.426</u>	<u>-101.500</u>	<u>-7.926</u>	<u>-103.963</u>	<u>-106.000</u>

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u>	<u>Af-</u> <u>vigelse</u>	<u>2013/14</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u>
5 Ledsagebåde					
Vedligeholdelse og brændstof	-46.213	-60.000	13.787	-76.867	-60.000
Forsikring	-29.377	-20.000	-9.377	-22.948	-30.000
Omkostningsrefusion	25.189	30.000	-4.811	47.375	30.000
I ALT	<u>-50.401</u>	<u>-50.000</u>	<u>-401</u>	<u>-52.440</u>	<u>-60.000</u>
6 Ungdomsudvalg (Optimist-joller)					
Stævneoverskud	2.489	10.000	-7.511	7.121	
Opstart - nye sejlere	9.750	10.000	-250	9.750	
Lejeindtægter - joller	8.000	20.000	-12.000	19.500	
Sponsorater	35.313	15.000	20.313	0	
Vedligeholdelse - joller og grej	-4.345	-5.000	655	-3.516	
Istandsættelse af joller	-2.712	0	-2.712	-7.853	
Køb af joller	0	-15.000	15.000	0	
Trænere mv.	-73.055	-70.000	-3.055	-52.420	
Trænere - kursus	-1.490	-3.500	2.010	-3.460	
Andre omkostninger	-5.291	-10.000	4.709	-8.506	
Flydende Bådmesse 2014	32.715	32.715	0	0	
I ALT	<u>1.374</u>	<u>-15.785</u>	<u>17.159</u>	<u>-39.385</u>	<u>-15.000</u>
7 Jolleudvalg (Storjoller)					
Stævneoverskud	19.079	0	19.079	0	
Laser weekender	4.590	10.000	-5.410	14.615	
Lejeindtægter - joller	16.500	6.000	10.500	2.200	
Vedligeholdelse - joller og grej	-6.504	-5.000	-1.504	-6.853	
Trænere mv.	-21.098	-45.000	23.902	-32.736	
Kursus	-7.520	0	-7.520	0	
Forsikring	-1.260	-1.000	-260	-768	
Andre omkostninger	-4.690	-10.000	5.310	-7.866	
Euro. Laser Rad. Youth 2014	0	30.000	-30.000	0	
I ALT	<u>-903</u>	<u>-15.000</u>	<u>14.097</u>	<u>-31.408</u>	<u>-15.000</u>
8 Kapsejladsudvalg					
Indgåede startgebyrer lokale arr.	10.850	10.000	850	11.150	
Leje af "Mette"	-6.405	-6.500	95	-6.405	
Kursus	0	-3.000	3.000	-2.530	
Andre omkostninger	-8.130	-10.500	2.370	-9.428	
I ALT	<u>-3.685</u>	<u>-10.000</u>	<u>6.315</u>	<u>-7.213</u>	<u>-10.000</u>

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u>	<u>Af-</u> <u>vigelse</u>	<u>2013/14</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u>
9 Tur- og Motorbådsudvalget					
Løvfaldstur	-1.020	-1.000	-20	-652	
Pinsetur - netto	-5.275	-6.000	725	-6.007	
Foredrag mv.	-7.339	0	-7.339	0	
Andre omkostninger	646	-5.000	5.646	-2.756	
I ALT	<u>-12.987</u>	<u>-12.000</u>	<u>-987</u>	<u>-9.415</u>	<u>-15.000</u>
10 Sejlerskolen					
Elevbetaling	47.900	20.000	27.900	23.100	
Udlejning af skolebåde	1.250	2.000	-750	4.750	
Vedligeholdelse af skolebåde	-6.091	-12.000	5.909	-11.335	
Forsikringer	-4.779	-5.000	221	-4.714	
Mødeudgifter	-1.872	-1.000	-872	0	
Andre omkostninger	-1.700	-1.000	-700	-762	
I ALT	<u>34.708</u>	<u>3.000</u>	<u>31.708</u>	<u>11.039</u>	<u>7.000</u>
11 Klubhus					
Lejeindtægter	10.800	9.000	1.800	9.000	12.000
Søspejdersommerlejr 2015	12.000	10.000	2.000	0	0
El, vand og varme	-28.147	-30.000	1.853	-32.488	-30.000
Forsikringer	-11.820	-10.000	-1.820	-11.639	-12.000
Rengøring	-5.680	-7.000	1.320	-4.382	-7.000
Vedligeholdelse	-4.710	-10.000	5.290	-892	-10.000
Nyanskaffelser	0	-2.500	2.500	-11.634	-2.500
Telefon/Internet / diverse	-1.434	-2.500	1.066	-1.909	-2.500
I ALT	<u>-28.991</u>	<u>-43.000</u>	<u>14.009</u>	<u>-53.943</u>	<u>-52.000</u>
12 Jollehus					
Søspejdersommerlejr 2015	14.000	14.000	0	0	0
El, vand, varme og forsikring - EM	-50.862	-50.000	-862	-53.817	-50.000
Rengøring	-1.639	-6.000	4.361	-5.827	-5.000
Vedligeholdelse	-11.145	-2.500	-8.645	-3.288	-15.000
Telefon/Internet	-4.630	-2.500	-2.130	-3.886	-4.000
I ALT	<u>-54.277</u>	<u>-47.000</u>	<u>-7.277</u>	<u>-66.817</u>	<u>-74.000</u>

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u>	<u>Af-</u> <u>vigelse</u>	<u>2013/14</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u>
13 Klubhusudvalg og kantine					
Varesalg - kantine	65.706	70.000	-4.294	69.384	70.000
Vareforbrug	-39.413	-48.000	8.587	-47.499	-48.000
Småanskaffelser	-2.954	-3.000	46	-1.934	-3.000
Andre omkostninger	-1.098	-2.000	902	-1.117	-2.000
I ALT	<u>22.241</u>	<u>17.000</u>	<u>5.241</u>	<u>18.834</u>	<u>17.000</u>
14 Klubbladet "Båken"					
Webannoncer	0	25.000	-25.000	0	15.000
Nyt website	0	-25.000	25.000	0	-25.000
Annonceindtægter	22.900	24.000	-1.100	60.000	0
Trykomkostninger	-27.960	-28.000	40	-69.900	0
Porto	-4.514	-4.000	-514	-14.276	0
Kulturstyrelsen	341	0	341	3.876	0
I ALT	<u>-9.233</u>	<u>-8.000</u>	<u>-1.233</u>	<u>-20.299</u>	<u>-10.000</u>
15 Sportsbåd B/one og ligahold					
Indtægter sportsbåd	0	0	0	0	10.000
Drift af sportsbåd	-6.705	0	-6.705	0	-10.000
Ligahold, netto	-400	0	-400	0	0
I ALT	<u>-7.105</u>	<u>-8.000</u>	<u>-7.105</u>	<u>-20.299</u>	<u>0</u>
16 Af- og nedskrivninger					
Inventar	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000
Party-telte	-17.500	-17.500	0	-18.500	-17.500
Laser-joller	-5.000	-5.000	0	0	-5.000
Ledsagebåde	-41.428	-35.000	-6.428	-33.120	-40.000
I A LT	<u>-68.928</u>	<u>-62.500</u>	<u>-6.428</u>	<u>-56.620</u>	<u>-67.500</u>
17 Inventar, både og joller				<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Inventar				5.000	10.000
Partytelte				17.500	35.000
Laser-joller - 5 stk.				45.000	50.000
Ledsagebåde - 6 stk.				300.000	272.000
I ALT				<u>367.500</u>	<u>367.000</u>

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
18 Værdipapirer		
<i>Obligationer:</i>		
KD 33 I 21 2,5%	61.013	77.568
<i>Aktier:</i>		
Danske Bank	0	23.910
I ALT	<u>61.013</u>	<u>101.478</u>
19 Likvide midler		
Danske Bank	0	322.211
Sparekassen Kronjylland	293.115	0
I ALT	<u>293.115</u>	<u>322.211</u>
20 Foreningskapital		
Foreningskapital primo	929.806	937.881
Årets resultat	102.590	-8.075
I ALT	<u>1.032.396</u>	<u>929.806</u>
21 Anden gæld		
Moms, A-skat og AM-bidrag	5.738	4.039
Deposita klubjoller	17.500	20.500
Deposita klubhusudlejning	0	3.800
Skyldige omkostninger	12.826	41.951
I ALT	<u>36.064</u>	<u>70.290</u>