

Egå Sejlklub

CVR-nr. 84 04 84 10

Egå Havvej 27, 8250 Egå

Årsregnskab for 2015/2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 8/11 - 2016

Dirigent

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledelses påtegning	2
Revisors påtegning	2
Ledelsesberetning	
Regnskabspraksis	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 01. september 2015 – 31. august 2016	4
Balance 31. august 2016	5
Noter til årsrapporten	7

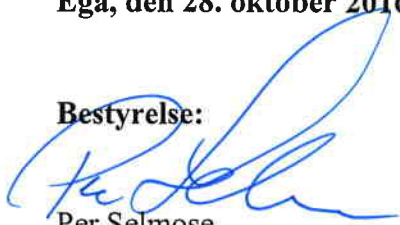
Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01. september 2015 – 31. august 2016 for Egå Sejlklub.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 28. oktober 2016

Bestyrelse:



Per Selmose
formand

K. B. K. —
Kirsten Rambøl
næstformand



Peter Rose
kasserer



Mads Trøstrup Kristensen
formand – Sejlerskolen




Steen Jepsen
formand – Kapsejlads




Niels Amstrup
formand – Ungdom



Pernille Bülow Bech
Formand – jolleudvalg



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 2015 - 31. august 2016. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Egå, den 28. oktober 2016



Niels Jørgen Bendorff
revisor



Karl Kristian Bro
revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Egå Sejlklub for 2015/16 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 2016 kr. 120.000. Henlæggelsen er opført under egenkapital.

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>2015/16</u>	<u>Budget 2015/16</u>	<u>Af- vigelse</u>	<u>2014/15</u>	<u>Budget 2016/17</u>
1 Kontingentindtægter	345.055	343.000	2.055	340.705	350.000
2 Stævneindtægter m.v.	71.475	31.000	40.475	23.523	70.000
3 Andre indtægter	30.000	29.000	1.000	34.659	31.000
	446.529	403.000	43.529	398.887	451.000
4 Administrationsomkostninger Stående udvalg mv.:	-101.129	-106.000	4.871	-109.426	-112.000
5 Ledsagebåde	-7.427	-60.000	52.573	-50.401	-30.000
6 Ungdomsudvalg	-41.059	-47.715	6.656	-31.341	-45.000
7 Jolleudvalg	-27.844	-15.000	-12.844	-903	-20.000
8 Kapsejladsudvalg	-6.561	-10.000	3.439	-3.685	-10.000
9 Tur- og Motorbådsudvalget	-8.055	-15.000	6.945	-12.987	-15.000
10 Sejlerskolen	20.938	7.000	13.938	34.708	17.000
Badminton	-1.507	-2.000	494	-1.864	-2.000
11 Klubhus	-52.518	-52.000	-518	-28.991	-83.000
12 Jollehus	-112.647	-74.000	-58.647	-54.277	-76.000
13 Klubhusudvalg og kantine	17.496	17.000	496	22.241	15.000
14 Klubbladet "Båken" samt website	-26.210	-10.000	-16.210	-9.233	0
15 Sportsbåd og ligahold	-6.165	0	-6.165	-7.105	-25.000
Partytelte	-6.553	0	0	-6.819	0
Resultat før afskrivninger mv.	<u>87.289</u>	<u>35.285</u>	<u>38.556</u>	<u>138.803</u>	<u>65.000</u>
16 Af- og nedskrivninger	-77.500	-67.500	-10.000	-68.928	-65.000
Årets resultat	<u>9.789</u>	<u>-32.215</u>	<u>28.556</u>	<u>69.875</u>	<u>0</u>
Forslag til overskudsdisponering:					
Overført fra henlæggelsen:					
"Flydende Bådmesse 2014"	32.715	32.715		32.715	
Årets resultat	9.789	-32.215		69.875	
Overført til næste år	<u>42.504</u>	<u>500</u>		<u>102.590</u>	

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Anlægsaktiver		
17 Inventar, både og joller	340.000	367.500
Klubhus	1.036.222	1.036.222
Anlægsaktiver i alt	<u>1.376.222</u>	<u>1.403.722</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	48.015	63.990
Andre tilgodehavender	54.608	10.308
Obligationer	44.200	61.013
Likvide beholdninger	356.266	293.115
Omsætningsaktiver i alt	<u>503.089</u>	<u>428.425</u>
Aktiver i alt	<u>1.879.310</u>	<u>1.832.147</u>

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Passiver		
Egenkapital		
18 Overført resultat	1.074.900	1.032.396
Henlæggelser		
Forsikringsfond	120.000	120.000
Sejlerskolen	20.000	20.000
Ungdomsudvalget - Flydende Bådmesse 2014	0	32.715
Storjølleudvalget - European Laser Radial Youth 2014	74.883	74.883
Henlæggelser i alt	<u>214.883</u>	<u>247.598</u>
Egenkapital i alt	<u>1.289.783</u>	<u>1.279.994</u>
Gældsforpligtelser		
Realkredit Danmark	207.785	261.889
Egå Marina - rente- og afdragsfrit	250.000	250.000
Periodeafgrænsningsposter	10.400	4.200
19 Anden gæld	121.342	36.064
Gældsforpligtelser i alt	<u>589.527</u>	<u>552.153</u>
Passiver i alt	<u>1.879.310</u>	<u>1.832.147</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>Budget 2015/16</u>	<u>Af- vigelse</u>	<u>2014/15</u>	<u>Budget 2016/17</u>
1 Kontingentindtægter					
Ordinære seniormedlemmer	287.680	285.000	2.680	346.690	290.000
Gaster/passive medlemmer	27.625	32.000	-4.375	31.845	30.000
Juniormedlemmer u/18 år	29.750	26.000	3.750	26.725	30.000
Familie- og andre rabatter	0	0	0	-64.555	0
	<u>345.055</u>	<u>343.000</u>	<u>2.055</u>	<u>340.705</u>	<u>350.000</u>
Medlemssammensætningen:					
Ordinære seniormedlemmer	357	332	25	343	357
Gaster/passive medlemmer	63	83	-20	74	63
Juniormedlemmer u/18 år	41	34	7	36	41
Antal i alt	<u>461</u>	<u>449</u>	<u>12</u>	<u>453</u>	<u>461</u>
2 Stævneindtægter m.v.					
Aarhus Big Boat Race	0	25.000	-25.000	23.523	0
Flydende Bådmesse 2016	44.108	0	44.108	0	0
Overskudsandel Sailing Aarhus	11.367	0	11.367	0	0
Andre arrangementer	16.000	6.000	10.000	0	70.000
I ALT	<u>71.475</u>	<u>31.000</u>	<u>40.475</u>	<u>23.523</u>	<u>70.000</u>
3 Andre indtægter					
Renteindtægter	2.282	0	2.282	2.340	0
Kursregulering af obligationer	-3.561	0	-3.561	0	0
Renteudgifter/Indeksering	-18.375	-20.000	1.625	-18.941	-20.000
Aktivitetsstøtte	49.524	46.000	3.524	46.135	50.000
Salg af standere og nøgler mv.	130	3.000	-2.870	5.125	1.000
I ALT	<u>30.000</u>	<u>29.000</u>	<u>1.000</u>	<u>34.659</u>	<u>31.000</u>
4 Administrationsomkostninger					
Ekstern bogholder/sekretær	-30.296	-30.000	-296	-30.060	-30.000
Porto	-1.106	-3.000	1.894	-3.083	-1.000
Forsikring	-5.842	-8.000	2.158	-7.986	-7.000
Møder, generalforsamling m.v. (inkl. "hjælperfest")	-9.742	-4.000	-5.742	-7.578	-10.000
PR-materiale	0	-5.000	5.000	-3.838	-5.000
Bladhold	-1.464	-1.500	36	-1.361	-1.500
Gaver o.l.	-878	-1.500	623	0	-1.500
Bankgebyrer	-3.495	-3.000	-495	-5.467	-4.000
Kontorhold	-2.045	-5.000	2.955	-5.272	-5.000
Kontingenter	-46.260	-45.000	-1.260	-44.560	-47.000
Diverse	0	0	0	-221	0
	<u>-101.129</u>	<u>-106.000</u>	<u>4.871</u>	<u>-109.426</u>	<u>-112.000</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u>	<u>Af-</u> <u>vigelse</u>	<u>2014/15</u>	<u>Budget</u> <u>2016/17</u>
5 Ledsagebåde					
Vedligeholdelse og brændstof	-49.840	-60.000	10.160	-46.213	-60.000
Forsikring	-29.337	-30.000	663	-29.377	-30.000
Omkostningsrefusion	71.750	30.000	41.750	25.189	60.000
I ALT	<u>-7.427</u>	<u>-60.000</u>	<u>52.573</u>	<u>-50.401</u>	<u>-30.000</u>
6 Ungdomsudvalg					
Stævneoverskud	33.401			2.489	
Opstart - nye sejlere	9.390			9.750	
Lejeindtægter - joller	17.500			8.000	
Sponsorater	0			35.313	
Vedligeholdelse - joller og grej	-1.443			-7.057	
Køb af joller	-16.000			0	
Trænere mv.	-78.285			-73.055	
Trænere - kursus	0			-1.490	
Andre omkostninger	-5.622			-5.291	
I ALT	<u>-41.059</u>	<u>-47.715</u>	<u>6.656</u>	<u>-31.341</u>	<u>-45.000</u>
7 Jolleudvalg					
Stævneoverskud	0			19.079	
Laser weekender	-373			4.590	
Lejeindtægter - joller	8.950			16.500	
Vedligeholdelse - joller og grej	-8.595			-6.504	
Trænere mv.	-15.188			-21.098	
do., vedr. 2014/15	-10.400				
Kursus	0			-7.520	
Forsikring	-360			-1.260	
Andre omkostninger	-1.879			-4.690	
I ALT	<u>-27.844</u>	<u>-15.000</u>	<u>-12.844</u>	<u>-903</u>	<u>-20.000</u>
8 Kapsejladsudvalg					
Indgåede startgebyrer lokale arr.	12.500			10.850	
Leje af "Mette"	-6.533			-6.405	
Kursus	-3.700			0	
Andre omkostninger	-8.828			-8.130	
I ALT	<u>-6.561</u>	<u>-10.000</u>	<u>3.439</u>	<u>-3.685</u>	<u>-10.000</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u>	<u>Af-</u> <u>vigelse</u>	<u>2014/15</u>	<u>Budget</u> <u>2016/17</u>
9 Tur- og Motorbådsudvalget					
Løvfaldstur	-853			-1.020	
Pinsetur - netto	-3.845			-5.275	
Foredrag mv.	-3.358			-7.339	
Andre omkostninger	0			646	
I ALT	<u>-8.055</u>	<u>-15.000</u>	<u>6.945</u>	<u>-12.987</u>	<u>-15.000</u>
10 Sejlerskolen					
Elevbetaling	35.850			47.900	
Udlejning af skolebåde	750			1.250	
Vedligeholdelse af skolebåde	-8.948			-6.091	
Forsikringer	-4.779			-4.779	
Mødeudgifter	0			-1.872	
Andre omkostninger	-1.935			-1.700	
I ALT	<u>20.938</u>	<u>7.000</u>	<u>13.938</u>	<u>34.708</u>	<u>17.000</u>
11 Klubhus					
Lejeindtægter	14.700	12.000	2.700	10.800	12.000
Søspejdersommerlejr 2015	0	0	0	12.000	0
El, vand og varme	-34.516	-30.000	-4.516	-28.147	-30.000
Forsikringer	-12.103	-12.000	-103	-11.820	-12.000
Rengøring	-14.450	-7.000	-7.450	-5.680	-15.000
Vedligeholdelse	0	-10.000	10.000	-4.710	-30.000
Nyanskaffelser	-986	-2.500	1.514	0	-3.000
Telefon/Internet / diverse	-5.163	-2.500	-2.663	-1.434	-5.000
I ALT	<u>-52.518</u>	<u>-52.000</u>	<u>-518</u>	<u>-28.991</u>	<u>-83.000</u>
12 Jollehus					
Søspejdersommerlejr 2015	0	0	0	14.000	0
El, vand, varme og forsikring - EM	-62.568	-50.000	-12.568	-50.862	-50.000
Rengøring	-2.200	-5.000	2.800	-1.639	-5.000
Vedligeholdelse	-61.894	-15.000	-46.894	-11.145	-15.000
- tilskud fra Anlægsfonden, a/c	20.000				
Telefon/Internet	-5.985	-4.000	-1.985	-4.630	-6.000
I ALT	<u>-112.647</u>	<u>-74.000</u>	<u>-58.647</u>	<u>-54.277</u>	<u>-76.000</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u>	<u>Af-</u> <u>vigelse</u>	<u>2014/15</u>	<u>Budget</u> <u>2016/17</u>
13 Klubhusudvalg og kantine					
Varesalg - kantine	70.714	70.000	714	65.706	70.000
Vareforbrug	-52.271	-48.000	-4.271	-39.413	-50.000
Småanskaffelser	0	-3.000	3.000	-2.954	-3.000
Andre omkostninger	-947	-2.000	1.053	-1.098	-2.000
I ALT	<u>17.496</u>	<u>17.000</u>	<u>496</u>	<u>22.241</u>	<u>15.000</u>
14 Klubbladet "Båken" samt website					
Webannoncer	0	15.000	-15.000	0	5.000
Nyt website	-26.210	-25.000	-1.210	0	-5.000
Annonceindtægter	0	0	0	22.900	0
Trykomkostninger	0	0	0	-27.960	0
Porto	0	0	0	-4.514	0
Kulturstyrelsen	0	0	0	341	0
I ALT	<u>-26.210</u>	<u>-10.000</u>	<u>-16.210</u>	<u>-9.233</u>	<u>0</u>
15 Sportsbåd B/one og ligahold					
Indtægter sportsbåd	0	10.000	-10.000	0	20.000
Drift af sportsbåd	-6.165	-10.000	3.835	-6.705	-45.000
Ligahold, netto	0	0	0	-400	0
I ALT	<u>-6.165</u>	<u>0</u>	<u>-6.165</u>	<u>-7.105</u>	<u>-25.000</u>
16 Af- og nedskrivninger					
Inventar	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000
Party-tele	-17.500	-17.500	0	-17.500	-17.500
Laser-joller	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000
Ledsagebåde	-50.000	-40.000	-10.000	-41.428	-40.000
I ALT	<u>-77.500</u>	<u>-67.500</u>	<u>-10.000</u>	<u>-68.928</u>	<u>-67.500</u>
17 Inventar, både og joller				<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Inventar				0	5.000
Partytelte				0	17.500
Laser-joller - 5 stk.				40.000	45.000
Ledsagebåde - 6 stk.				300.000	300.000
I ALT				<u>340.000</u>	<u>367.500</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
18 Overført resultat		
Saldo primo	1.032.396	929.806
Årets overførte resultat	42.504	102.590
SALDO ULTIMO	<u>1.074.900</u>	<u>1.032.396</u>
19 Anden gæld		
Moms, A-skat mv.	25.510	5.738
Deposita klubjoller	25.000	17.500
Diverse kreditorer	43.953	0
Andre skyldige beløb	26.879	12.826
I ALT	<u>121.342</u>	<u>36.064</u>