

Regnskab for Taarbæk Sejlklub 31-12-2023

Konto	Beskrivelse	Året	Budget 2023	Regnskab 2022	Budget 2024
1020	Kontingent under 25 år	27.000,00		30.250,00	
1025	Fonds-tilskud juniorer	29.000,00		30.250,00	
1030	Kontingent over 25 år	242.653,56		238.721,61	
1110	Seniorskolegebyr	38.475,00		44.000,00	
	Medlemsbetaling i alt	337.128,56	350.000	343.221,61	350.000
1230	Driftstilskud LTK, note 1.	94.650,34	90.000	88.687,81	75.000
1350	Udlejning af huset	19.149,50	30.000	17.000,00	17.000
1360	Salgsindtægter	1.675,00	1.000	1.720,00	1.000
	INDTÆGTER I ALT	452.603,40	471.000	450.629,42	443.000
2010	Udgift træner u. 25 år	-9.200,00	-15.000	-9.400,00	-15.000
2220	Rengøring	-44.342,75		-44.794,39	
2230	Husets drift	-65.875,89		-28.308,11	
22xx	Udgifter vedr. ejendom i alt	-110.218,64	-75.000	-73.102,50	-75.000
2510	Generalforsamling	0,00		-823,95	
3010	Kontorartikler	-528,00		0,00	
3030	Internet adgang	-4.898,00		-4.206,75	
3040	Øvrige	0,00		-2.930,93	
3060	Kontingenter, Dansk Sejlunion	-36.070,65		-37.308,81	
3070	Kontingenter, DYK	-880,00		-800,00	
3080	Kontingenter, Øvrige	-1.400,00		-3.419,22	
3090	Medlemskontoret.dk + Optræk	-27.783,86		-25.915,21	
30xx	Administration i alt	-71.560,51	-75.000	-75.404,87	-75.000
	Bådaktivitet				
4010	Materialer og vedligehold	-63.952,72		-81.494,85	
4020	Forsikringer	-53.483,34		-29.803,52	
4030	Øvrige bådudgifter	-82.493,02		-47.850,42	
4050	Havneleje og kran	-40.558,00		-35.855,00	
4060	Leder kurser	-1.790,00		-3.170,00	
4080	Tilskud	10.000,00			
40xx	Bådaktivitet i alt	-232.277,08	-260.000	-198.173,79	-190.000
4510	Kapsejlads udgifter	-26.647,90		-26.563,50	
4560	Aftenmatch præmier	-2.124,26		-1.797,50	
4570	Kapsejlads deltagergebyr	-3.821,38		-15.675,00	
4520	Spækhugger DM, udgifter	-50.185,30		0,00	
4530	Spækhugger DM, indtægter	63.200,00		0,00	
45xx	Kapsejlads i alt	-19.578,84	-40.000	-44.036,00	-42.000
5010	Aktivitets udvalg indtægt	39.195,56		31.398,05	
5020	Aktivitets udvalg udgifter	-93.674,25		-96.664,58	
50xx	Aktivitetsudvalg i alt	-54.478,69	-55.000	-65.266,53	-55.000
6010	Jollehavn drift	-1.000,00	-15.000	-16.718,75	-15.000
7210	Renter	1.862,15		-4,66	
7240	Gebyrer diverse	-709,00		-1.113,60	
72xx	Finansielle poster i alt	1.153,15		-1.118,26	3.000
	ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	-497.160,61	-535.000	-483.220,70	-464.000

	OVERSKUD FØR EKSTRAORD. POSTER				
		-44.557,21	-64.000	-32.591,28	-21.000
7510	Modtagne fondsmidler, note 1	100.000,00		0,00	
7520	Køb af J70 i 2023	-275.000,00	-275.000	0,00	
	ÅRETS RESULTAT (underskud)	-219.557,21	-339.000	-32.591,28	-21.000
	Årets resultat disponeres således:				
	Overført fra bådfond, note 2	kr. -250.000,00	kr. -250.000,00		
	Overført til kapitalkonto	kr. 30.442,79	kr. -89.000,00	kr. -32.591,28	
	I ALT DISPONERET	kr. -219.557,21	kr. -339.000,00	kr. -32.591,28	
	Årets overskud efter konsolidering	kr. 30.442,79			
	AKTIVER				
		31.12.2023	Bevægelser 2023	2022	
8310	Forudbetalinger 2024	25.860,00	19.860	6.000,00	
8610	Kasse	2.554,00	31	2.523,50	
8615	DB 831 PBS kontingenter	103.941,90	-364.301	468.243,34	
8620	DB 726 Drift	11.799,26	-56.397	68.196,50	
8625	DB 767 Toprente	199.588,53	1.862	197.726,38	
8630	DB 263 MobilePay	248.825,09	169.200	79.625,32	
	AKTIVER I ALT	592.568,78	-229.746	822.315,04	
	PASSIVER				
		31.12.2023	Bevægelser 2023	2022	
	Egenkapital				
9010	Kapitalkonto pr. 01.01.2023	343.431,74	-32.591	376.023,02	
	Overført af dette års resultat	30.442,79	63.034	-32.591,28	
	Kapitalkonto pr. 31.12.2023	373.874,53	30.443	343.431,74	
	<i>Andre reserver efter bestyrelsens beslutninger:</i>				
9030	Egenforsikring af både, note 2	30.000,00	-	30.000,00	
9031	Henlagt til bådfond, note 2	0,00	-250.000	250.000,00	
	Egenkapital pr. 31.12.2023	403.874,53	-219.557	623.431,74	
	Fondsmidler				
9710	Bådfond, note 3	50.000,00	50.000	0	
9720	Juniorlegat fondsmidler note 3	104.000,00	-27.000	131.000,00	
9730	Pizza-legatat note 3	30.694,25	-4.755	35.449,30	
	Fondsmidler i alt	184.694,25	18.245	166.449,30	
9710	Kreditorer	4.000,00	-28.434	32.434,00	
	PASSIVER I ALT	592.568,78	-229.746	822.315,04	

Anvendt regnskabspraksis

Som det fremgår af ledelsesberetningen er regnskabet aflagt efter god regnskabsskik med de tilpasninger, der efter bestyrelsens opfattelse er hensigtsmæssige som følge af, at der er tale om et regnskab hvor udgifter og indtægter skal matche hinanden af hensyn til klubbens likviditetsmæssige situation samt den Taarbæk Sejlklub er en non-profit organisation.

Dette indebærer, at regnskabet er aflagt efter følgende regnskabsprincipper, der er uændrede i forhold til sidste år:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Hensættelser vedrørende fondsmidler

Modtagne gaver/donationer der er givet til bestemte formål optages som hensættelser under "Fondsmidler", og udgifter afholdt i overensstemmelse med gavens formål modregnes direkte heri.

Overskudsdisponering og henlæggelser under egenkapitalen

Bestyrelsens dispositioner om anvendelse af årets resultat, herunder henlæggelse til særlige reservefondskonti vises under egenkapitalen efter opgørelse af kapitalkontoen.

NOTER TIL REGSKABET 2023

Note 1. Tilskud

Fra Lyngby Taarbæk kommune er der i 2023 modtaget tilskud på i alt 94.650 kr. fordelt som følger:

Generelt driftstilskud	72.377
Medlemstilskud til ungdomsarbejde	22.273
I ALT LTK	94.650

Fra Kai Hovmann Niensens fond er der modtaget 50.000 kr. og fra Paula og Axel Nissens fond er modtaget 125.000 kr. Donationerne er i overensstemmelse med de respektive fonde disponeret således:

Anvendt til anskaffelse af ny J70 til junior- og seniorskolen.	100.000
Overført til bådfond til køb af både og udstyr	50.000
Uddelt til støtte for juniorleder Jørgen Rings nye biografi	25.000
I ALT FONDSMIDLER	175.000

Note 2. Bestyrelsens dispositioner

Egenforsikring af både



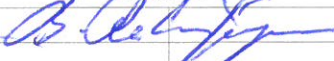


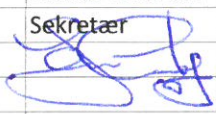
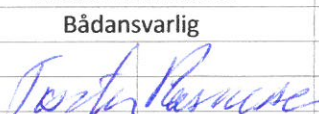
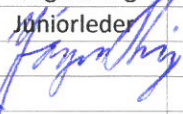
Bestyrelsen har besluttet at spare udgiften til forsikring af klubbens ældre både, og har i stedet afsat 30.000 kr. til dækning af denne risiko.

Egenforsikring af både 01.01.2023	30.000
Tilført 2023	-
Egenforsikring ultimo 2023	30.000

Bådfond

Båd fonden er med anskaffelse af ny J70 opløst af en ny ved tilførsel af nye midler, jfr. note 3.

Båd fonden primo 2023	250.000
Anvendt i 2023	-250.000
Båd fond ultimo 2023	0

Note 3. Udvikling i legaterne			
Bådfond til køb af både og udstyr			
Tilført af Kai Houmann Niensens fond		50.000	
Saldo pr. 31.12.2023		50.000	
Juniorlegat 01.01.2023			
Forbrug til nedsættelse af juniorkontigent		-27.000	
Saldo pr. 31.12.2023		104.000	
Pizzalegat saldo 01.01.2023			
Tilført i 2023		2.305	
Forbrug i 2023		-7.060	
Saldo pr. 31.12. 2023		30.694	
Fra deltagerne i vinterundervisningen er der modtaget 2.305 kr.			
Ledelsesberetning			
Anvendt regnskabspraksis			
Regnskabet er aflagt efter god regnskabsskik.			
Taarbæk Sejlklubs økonomi er baseret på, at udgifter forbundet med klubbens drift bliver dækket af indtægterne i takt med at de indgår. På det grundlag aflægges regnskabet efter udgiftsbaserede regnskabsprincipper. Dette indebærer, at indtægter medtages i regnskabet på forfaldstidspunktet, medens udgifter medtages i det regnskabsår, hvori udgiften afholdes, og at klubbens aktiver - herunder joller, gummi- og sejlbåde - optages til 0 kr.			
Efter bestyrelsens opfattelse afspejler disse regnskabsprincipper det mest rigtige billede af klubbens aktiver og passiver, økonomiske stilling samt resultatet af årets aktiviteter.			
Beretning og regnskab godkendt af bestyrelsen den 21. februar 2024			
Jens Stephensen Formand	Thomas Thue Næstformand	Bjarne Reidar Jørgensen Kasserer	Jens Scheller Andersen Kapsejladsfeder
			
Anton Wester Seniorskoleleder	Jens S. Petersen Sekretær	Torsten Rasmussen Bådansvarlig	Jørgen Ring Juniorleder
			
Revisionspåtegning			
Vi har revideret det af ledelsen aflagte regnskab for året 2023.			
Den udførte revision			
Revisionen er udført i overensstemmelse med almindeligt anderkendte revisionsprincipper og har omfattet de revisionshandling, som vi har anset for nødvendige.			
Konklusion			
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivingen og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og at der gives et retvisende billede af klubbens aktiver og passiver, økonomiske stilling og resultat.			
Taarbæk, den 21. februar 2024			
John Menå	Søren Jensen		
De på generalforsamlingen i 2023 valgte revisorer			