

Regnskab for Taarbæk Sejlklub 31-12-2019

Saldobalance for perioden 01.januar - 31. dec. 2019

Konto	Beskrivelse	Året	Budget 2019	% af budget	Diff	2018	Budget 2020
1020	Kontingent under 25 år	-28.500,00				-27.000,00	
1025	Fonds-tilskud juniorer note 4	-28.500,00				-27.000,00	
1030	Kontingent over 25 år	-226.589,27				-250.692,18	
1110	Seniorskolegebyr	-54.000,00				-37.200,00	
	Medlemsbetaling i alt	-337.589,27	-345.000,00	98%	-7.411	-341.892,18	-340.000
1230	Driftstilskud LTK, note 1.	-101.756,70	-85.000,00	120%	16.757	-104.889,08	-88.000
1350	Udlejning af huset	-19.922,04	-13.000,00	153%	6.922	-19.000,00	-20.000
1360	Salgsindtægter	-535,00	-1.000,00	54%	-465	-1.505,00	-1.000
	INDTÆGTER I ALT	-459.803,01	-444.000,00	104%	15.803	-467.286,26	-449.000
2010	Udgift træner u. 25 år	15.819,00	20.000,00	79%	4.181	19.000,00	20.000
2220	Rengøring	40.535,63				39.637,19	
2230	Husets drift	21.132,80				32.364,32	
22xx	Udgifter vedr. ejendom i alt	61.668,43	75.000,00	82%	13.332	72.001,51	75.000
2510	Generalforsamling	600,50				0,00	
3010	Kontorartikler	1.584,80				1.354,85	
3030	Internet adgang	1.740,22				7.480,66	
3040	Øvrige	2.238,69				612,50	
3050	Hjemmeside	58,75				0,00	
3060	Kontingenter, Dansk Sejlunion	35.683,04				32.954,34	
3070	Kontingenter, DYK	800,00				800,00	
3080	Kontingenter, Øvrige	3.000,00				4.500,00	
3090	IT administration + Opkræv	21.137,06				13.207,98	
30xx	Administration i alt	66.843,06	65.000,00	103%	-1.843	60.910,33	65.000
	Bådaktivitet						
4010	Materialer og vedligehold	46.854,22				50.107,04	
4020	Forsikringer	36.019,32				36.174,50	
4030	Øvrige bådudgifter, sejl	31.161,50				44.682,50	
4050	Havneleje og kran	40.540,00				34.270,00	
4060	Leder kurser	1.945,00				6.177,90	
40xx	Bådaktivitet i alt	156.520,04	200.000,00	78%	43.480	171.411,94	210.000
4510	Kapsejlad udgifter	106.816,42				4.819,60	
4560	Aftenmatch præmier	8.203,38				1.635,00	
4570	Kapsejlad deltagergebyr	-85.647,75				13.541,70	
45xx	Kapsejlad i alt	29.372,05	40.000,00	73%	10.628	19.996,30	35.000
5010	Aktivitets udvalg indtægt	-18.496,00				-11.343,25	
5020	Aktivitets udvalg udgifter	65.279,24				47.690,31	
50xx	Aktivitetsudvalg i alt	46.783,24	36.000,00	130%	-10.783	36.347,06	36.000
6010	Jollehavn drift	0,00	8.000,00	0%	8.000	5.704,33	8.000
7210	Renter	-20,01				-20,01	
7240	Gebyrer diverse	552,00				477,25	
72xx	Finansielle poster i alt	531,99			-532	457,24	0
	ORDINÆRE UDGIFTER I ALT	377.537,81	444.000,00		66.462	385.828,71	449.000
	OVERSKUD FØR EKSTRAORD POSTER	-82.265,20	0,00		82.265	-81.457,55	0,00
7510	Ekstraordinære indtægter	0,00				-40.528,26	
7520	Ekstraordinære udgifter note 2	23.900,00				0,00	
	ÅRETS RESULTAT (overskud)	-58.365,20	0,00			-121.985,81	0,00

Årets resultat disponeres

således:

Overført til bådfond, note 3	kr.	50.000,00
Overført til kapitalkonto	kr.	8.365,20
I ALT DISPONERET	kr.	58.365,20

AKTIVER

	31.12.2019	Bevægelser i år	Start 2019
8610 Kasse	431,00	0,00	431,00
8615 DB 831 PBS kontingenter	297.495,27	-3.448,48	300.943,75
8620 DB 726 Drift	94.874,16	75.868,57	19.005,59
8625 DB 767 Toprente	199.663,97	-479,99	200.143,96
8630 DB 263 MobilePay	8.832,19	6.500,10	2.332,09
AKTIVER I ALT	601.296,59	78.440,20	522.856,39

PASSIVER

Egenkapital				
9010	Kapitalkonto pr. 01.01.2019	-290.705,39	0,00	-290.705,39
	Overført af dette års resultat	-8.365,20	-8.365,20	
	Kapitalkonto pr. 31.12.2019	-299.070,59	-8.365,20	-290.705,39
	Andre reserver efter bestyrelsens beslutninger:			
9030	Egenforsikring af både, note 3	-30.000,00	0,00	-30.000,00
9031	Henlagt til bådfond, note 3	-150.000,00	-50.000,00	-100.000,00
	Egenkapital pr. 31.12.2018	-479.070,59	-58.365,20	-420.705,39
Fondsmidler				
9720	Juniorlegat fondsmidler note 4	-79.500,00	-1.500,00	-78.000,00
9730	Pizza-legat note 4	-42.726,00	-23.575,00	-19.151,00
9740	Tilskud til sangbog, note 4	0,00	5.000,00	-5.000,00
	Fondsmidler i alt	-122.226,00	-20.075,00	-102.151,00
	PASSIVER I ALT	-601.296,59	-78.440,20	-522.856,39

Anvendt regnskabspraksis

Som det fremgår af ledelsesberetningen er regnskabet aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, 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 omstændighed, at Taarbæk Sejlklub er en non-profit organisation

Dette indebærer, at regnskabet er aflagt efter følgende regnskabsprincipper, der er uændret 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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 2019

Note 1. Tilskud

Fra Lyngby-Taarbæk kommune er der i 2019 modtaget tilskud på i alt 101.756,70 kr. fordelt som følger:

Generelt driftstilskud	kr.	66.060,60
Medlemstilskud til ungdomsarbejde	kr.	21.712,10
Tilskud til deltagelse i WM for ynglinge	kr.	13.984,00
I ALT LTK	kr.	101.756,70

Fra Paula og Axel Nissens fond er der modtaget 30.000,00 kr.

Beløbet er via juniorlegatet reserveret til fremtidig nedsættelse af juniorkontingentet, note 3

Fra Paula og Axel Nissens fond er der modtaget 25.000,00 kr., fra Hans Henrik Johansen er der modtaget 2.000,00 kr.

og fra deltagere i vinterundervisningen er modtaget 2.100,00 kr. Samlet er der således modtaget 29.100,00 kr.

Beløbet er via pizzalegatet reserveret til juniorenes betaling i forbindelse med vinterundervisningen, note 3

Til deltagelse i kapsejladser er der modtaget 10.000,00 kr. fra Danske Bank og 53.250,00 kr. fra anonym giver.

Note 2. Ekstraordinære udgifter

Omfatter tilskud på 15.000,- kr. til legeplads ved skolen og 8.900,- kr. til bæk til den afgangende havnefoged

Note 3. 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 01.01.2019	kr.	30.000,00
Tilført 2019	kr.	-
Egenforsikring ultimo 2019	kr.	30.000,00

Bådfond

På sigt vil der være behov for udskiftning af klubbens både, og der er derfor af årets overskud hensat 50.000,- kr til bådfonden.

Bådfonden primo 2019	kr.	100.000,00
Tilført 2019	kr.	50.000,00
Bådfond ultimo 2019	kr.	<u>150.000,00</u>

Note 4. Udvikling i legaterne

Juniorlegat 01.01.2019	kr.	78.000,00
Forbrug til nedsættelse af juniorkontigent	kr.	-28.500,00
Tilført fra Paula og Axel Nissens Fond	kr.	30.000,00
Saldo pr. 31.12.2019	kr.	<u>79.500,00</u>

Pizzalegat saldo 01.01.2019	kr.	19.151,00
Tilført i 2019	kr.	29.100,00
Forbrug i 2019	kr.	-5.525,00
Saldo pr. 31.12. 2019	kr.	<u>42.726,00</u>

Sangbog saldo 01.01.2019	kr.	5.000,00
Forbrug i 2019	kr.	-11.163,25
Udgiftsført i 2019	kr.	6.163,25
Saldo pr. 31.12. 2019	kr.	<u>-</u>

Ledelsesberetning

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt efter god regnskabsskik efter årsregnskabslovens regler for klasse A-virksomheder.

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 5. februar 2020

Jens Stephensen
Formand

Thomas Thue
Næstformand

Thorkil Riising
Kasserer

Stig Gregersen
Kapsejlsleder

Anton Wester
Seniorskoleleder

Jens Stage Petersen
Sekretær

Torsten Rasmussen
Bådansvarlig

Jørgen Ring
Juniorleder

Revisionspåtegning

Vi har revideret det af ledelsen aflagte regnskab 2019

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 lovgivningen og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og at der gives et retvisende billede af klubbens aktiver og passiver, økonomiske stilling og resultat.

Taarbæk, den februar 2020

Alice Timmermann

John Menå

De på generalforsamlingen i 2019 valgte revisorer