

# Regnskab for Taarbæk Sejlklub 31-12-2020

Saldobalance for perioden 01.januar - 31. dec. 2020

Konto	Beskrivelse	Året	Budget 2020	% af budget	Diff	2019	Budget 2021
1020	Kontingent under 25 år	-30.750,00				-28.500,00	
1025	Fonds-tilskud juniorer	-30.750,00				-28.500,00	
1030	Kontingent over 25 år	-230.296,09				-226.589,27	
1110	Seniorskolegebyr	-56.738,00				-54.000,00	
	<b>Medlemsbetaling i alt</b>	<b>-348.534,09</b>	<b>-340.000</b>	<b>103%</b>	<b>8.534</b>	<b>-337.589,27</b>	<b>-350.000</b>
1230	Driftstilskud LTK, note 1.	-84.549,77	-88.000	96%	-3.450	-101.756,70	-88.000
1350	Udlejning af huset	-8.398,25	-20.000	42%	-11.602	-19.922,04	-15.000
1360	Salgsindtægter	0,00	-1.000	0%	-1.000	-535,00	-1.000
	<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>-441.482,11</b>	<b>-449.000,00</b>	<b>98%</b>	<b>-7.518</b>	<b>-459.803,01</b>	<b>-454.000</b>
<b>2010</b>	<b>Udgift træner u. 25 år</b>	<b>13.182,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>66%</b>	<b>6.818</b>	<b>15.819,00</b>	<b>20.000</b>
2220	Rengøring	30.417,50				40.535,63	
2230	Husets drift	7.565,74				21.132,80	
<b>22xx</b>	<b>Udgifter vedr. ejendom i alt</b>	<b>37.983,24</b>	<b>75.000,00</b>	<b>51%</b>	<b>37.017</b>	<b>61.668,43</b>	<b>70.000</b>
2510	Generalforsamling	0,00				600,50	
3010	Kontorartikler	294,90				1.584,80	
3030	Internet adgang	5.779,00				1.740,22	
3040	Øvrige	532,29				2.238,69	
3050	Hjemmeside	58,75				58,75	
3060	Kontingenter, Dansk Sejlunion	34.013,28				35.683,04	
3070	Kontingenter, DYK	800,00				800,00	
3080	Kontingenter, Øvrige	3.000,00				3.000,00	
3090	MedlemsKontoret.dk + Opkræv	16.872,78				21.137,06	
<b>30xx</b>	<b>Administration i alt</b>	<b>61.351,00</b>	<b>65.000,00</b>	<b>94%</b>	<b>3.649</b>	<b>66.843,06</b>	<b>65.000</b>
	<b>Bådaktivitet</b>						
4010	Materialer og vedligehold	72.711,47				62.434,97	
4020	Forsikringer	35.511,13				36.019,32	
4030	Øvrige bådugifter	30.831,26				15.580,75	
4050	Havneleje og kran	31.230,00				40.540,00	
4060	Leder kurser	3.379,90				1.945,00	
<b>40xx</b>	<b>Bådaktivitet i alt</b>	<b>173.663,76</b>	<b>210.000,00</b>	<b>83%</b>	<b>36.336</b>	<b>156.520,04</b>	<b>220.000</b>
4510	Kapsejlads udgifter	8.860,00				106.816,42	
4560	Aftenmatch præmier	933,50				8.203,38	
4570	Kapsejlads deltagergebyr note 1	1.831,00				-85.647,75	
<b>45xx</b>	<b>Kapsejlads i alt</b>	<b>11.624,50</b>	<b>35.000,00</b>	<b>33%</b>	<b>23.376</b>	<b>29.372,05</b>	<b>35.000</b>
5010	Aktivitetens udvalg indtægt	-6.833,50				-18.496,00	
5020	Aktivitetens udvalg udgifter	57.265,95				65.279,24	
<b>50xx</b>	<b>Aktivitetensudvalg i alt</b>	<b>50.432,45</b>	<b>36.000,00</b>	<b>140%</b>	<b>-14.432</b>	<b>46.783,24</b>	<b>36.000</b>
<b>6010</b>	<b>Jollehavn drift</b>	<b>3.291,65</b>	<b>8.000,00</b>	<b>41%</b>	<b>4.708</b>	<b>0,00</b>	<b>8.000</b>
7210	Renter	-19,97				-20,01	
7240	Gebyrer diverse	123,00				552,00	
<b>72xx</b>	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>103,03</b>			<b>-103</b>	<b>531,99</b>	<b>0</b>
	<b>ORDINÆRE UDGIFTER I ALT</b>	<b>351.631,63</b>	<b>449.000,00</b>		<b>97.368</b>	<b>377.537,81</b>	<b>454.000</b>
	<b>OVERSKUD FØR EKSTRAORD POSTER</b>	<b>-89.850,48</b>	<b>0,00</b>		<b>89.850</b>	<b>-82.265,20</b>	<b>0,00</b>
7510	Ekstraordinære indtægter	0,00				0,00	
7520	Ekstraordinære udgifter	0,00				29.900,00	
	<b>ÅRETS RESULTAT (overskud)</b>	<b>-89.850,48</b>	<b>0,00</b>			<b>-52.365,20</b>	<b>0,00</b>

## Årets resultat disponeres således:

Overført til bådfond, note 2	kr.	50.000,00
Overført til kapitalkonto	kr.	39.847,48
<b>I ALT DISPONERET</b>	<b>kr.</b>	<b>89.847,48</b>

## Årets overskud efter konsolidering

**kr. 39.847,48**

## AKTIVER

	31.12.2020	Bevægelser i år	Start 2020
8610 Kasse	2.553,00	2.122,00	431,00
8615 DB 831 PBS kontingenter	423.936,36	126.441,09	297.495,27
8620 DB 726 Drift	59.769,27	-35.104,89	94.874,16
8625 DB 767 Toprente	199.683,94	19,97	199.663,97
8630 DB 263 MobilePay	2.961,50	-5.870,69	8.832,19
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>688.904,07</b>	<b>87.607,48</b>	<b>601.296,59</b>

## PASSIVER

### Egenkapital

9010 Kapitalkonto pr. 01.01.2020	-299.070,59	0,00	-290.705,39
Overført af dette års resultat	-39.847,48	-39.847,48	<b>-8.365,20</b>
<b>Kapitalkonto pr. 31.12.2020</b>	<b>-338.918,07</b>	<b>-39.847,48</b>	<b>-299.070,59</b>
Andre reserver efter bestyrelsens beslutninger:			
9030 Egenforsikring af både, note 2	-30.000,00	0,00	-30.000,00
9031 Henlagt til båd-fond, note 2	-200.000,00	-50.000,00	-150.000,00
<b>Egenkapital pr. 31.12.2020</b>	<b>-568.918,07</b>	<b>-89.847,48</b>	<b>-479.070,59</b>

### Fondsmidler

9720 Juniorlegat fondsmidler note 3	-78.750,00	750,00	-79.500,00
9730 Pizza-legat note 3	-41.236,00	1.490,00	-42.726,00
<b>Fondsmidler i alt</b>	<b>-119.986,00</b>	<b>2.240,00</b>	<b>-122.226,00</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-688.904,07</b>	<b>-87.607,48</b>	<b>-601.296,59</b>

## 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 REGNSKABET 2020

### Note 1. Tilskud

Fra Lyngby-Taarbæk kommune er der i 2020 modtaget tilskud på i alt 84.549,77 kr. fordelt som følger:

Generelt driftstilskud	kr.	67.051,52
Medlemstilskud til ungdomsarbejde	kr.	17.498,25
<b>I ALT LTK</b>	kr.	<b>84.549,77</b>

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

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

Til deltagelse i kapsejladser er der modtaget 10.000,00 kr. fra Kai Houmann Niensens Fond.

Tilskudet er indtægtsført på konto 4570 Kapsejladser deltagergebyr

## 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 01.01.2020	kr.	30.000,00
Tilført 2020	kr.	-
Egenforsikring ultimo 2020	kr.	<u>30.000,00</u>

### 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 2020	kr.	150.000,00
Tilført 2020	kr.	<u>50.000,00</u>
Bådfond ultimo 2020	kr.	<u>200.000,00</u>

## Note 3. Udvikling i legaterne

Juniorlegat 01.01.2020	kr.	79.500,00
Forbrug til nedsættelse af juniorkontigent	kr.	-30.750,00
Tilført fra Paula og Axel Nissens Fond note 1	kr.	<u>30.000,00</u>
Saldo pr. 31.12.2020	kr.	<u>78.750,00</u>

Fra Hans Henrik Johansen er der modtaget 2.500,00 kr. Fra deltagerne i vinterundervisningen er der modtaget 4.200,00 kr.

Samlet er der således modtaget 6.700,00 kr., der via pizzalegatet er reserveret til juniorernes vinterundervisning.

Pizzalegat saldo 01.01.2020	kr.	42.726,00
Tilført i 2020	kr.	6.700,00
Forbrug i 2020	kr.	<u>-8.190,00</u>
Saldo pr. 31.12. 2020	kr.	<u>41.236,00</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 . 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 2020

### 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 2021

Alice Timmermann

John Menå

De på generalforsamlingen i 2020 valgte revisorer

(Den 17. februar 2021)