

Haderslev Sejl-Club

Årsrapport

2017/2018

CVR.nr. 78 00 42 15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens ordinære generalforsamling den 17. november 2018

.....

dirigent

Haderslev Sejl-Club

Årsrapport

2017/2018

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for Haderslev Sejl-Club, Haderslev.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 7. november 2018



Carsten Mikkelsen
formand



Jeppe Friis
næstformand



Lars Stryhn Poulsen
kasserer



Gunnar Nielsen
havnemester



Christian Lageri-Schmidt
sejludvalgsformand



Heinrich Jespersen
pladsformand



Benny Skødt-Rasmussen
sekretær



Nicolai Ebbesen
ungdomsformand



Svend Nielsen
klubhusudvalgsformand

Revisionspåtegning

Til medlemmerne af Haderslev Sejl-Club, Haderslev

Vi har revideret årsrapporten for Haderslev Sejl-Club for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge årsrapporten.

Den udførte revision

Vi har gennemgået årsrapporten og fundet den i overensstemmelse med foreviste bilag. Vi har konstateret, at de anførte beholdninger er til stede, hvorimod de materielle anlægsaktiver ikke er kontrolleret.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.


Konklusion


Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt at resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Supplerende oplysninger

Vi har ikke revideret budgettallene.

Haderslev, den 6. november 2018


Jens Harder
revisor


Eva Stricker
revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Foreningens formål er at fremme sejlsporten ved afholdelse af kapsejladser og turaktiviteter, ved uddannelse af ungdommen i sejlsport og godt sømandskab, samt ved at søge udviklet de bedst mulige betingelser i Haderslev og omegn til udøvelse af sejlsporten.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets slutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Afskrivninger på inventar

Bygninger og havneanlæg afskrives der ikke på.

Driftsmateriel, inventar samt joller m.m. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	10 år
Både/joller m.m.	10 år

Aktiver med en kostpris på under 10.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver vises særskilt i resultatopgørelsen under afskrivninger.

	Haderslev Sejl-club	2017/2018	2017/2018 - Budget	2017/2018 - Afvigelse
	INDTÆGTER			
	Kontingent medlemmer			
1000	Kontingent, passive	-9.900,00	-10.000,00	100,00
1001	Kontingent, ung senior			0
1002	Kontingent, aktive	-222.400,00	-210.000,00	12.400,00
1003	Kontingent, juniorer	-1.500,00	-2.000,00	500,00
1004	Kontingent, familie A	-16.500,00	-16.000,00	500,00
1005	Kontingent, familie B	-2.000,00	-2.000,00	0
1006	Kontingent, aktiv med ret til broplads	-17.000,00	-18.000,00	1.000,00
1007	kontingent uden for intervalder			0
1008	Æresmedlemmer			0
	Kontingent i alt	-269.300,00	-258.000,00	11.300,00
	BÅDSERVICE			
1011	Bådservice, båd/vinteropbevaring	-119.520,00	-115.000,00	4.520,00
1012	Bådservice, båd/broplads	-257.920,00	-275.000,00	17.080,00
1013	Bådservice, båd/sommeropbevaring	-2.720,00	-3.500,00	780,00
1015	Bådservice, bådlejeplads	-175.520,00	-170.000,00	5.520,00
1017	Bådservice, kranassistance	-6.680,00	-4.000,00	2.680,00
1018	Bådservice, jollepl.Søsportscentret	-3.080,00	-2.000,00	1.080,00
	Bådservice i alt	-565.440,00	-569.500,00	4.060,00
	Broindskud			
1032	Broindskud			0
1034	Broindskud retur			0
	Broindskud i alt			0
	Havnepenge / hotspot			
1042	Automat - abonnement - mærkater m.m.	8.742,25	7.000,00	1.742,25

1044	Havnepenge	-160.678,92	-145.000,00	15.678,92
1045	VX.penge vedr. havneopkr.			0
1048	Hotspot (gæstegang)	1.864,80		1.864,80
	Havnepenge/hotspot i alt	-150.071,87	-138.000,00	12.071,87
	Gebyrer			
1052	Indmeldelsesgebyr	-1.400,00	-2.500,00	1.100,00
1054	Rykkergebyr			0
	Gebyrer i alt	-1.400,00	-2.500,00	1.100,00
	Andre indtægter			
1105	Haderslevordning/støtte/gaver		-1.800,00	1.800,00
	Andre indtægter i alt		-1.800,00	1.800,00
	Klubhus			
1201	Udleje	-21.900,00	-28.000,00	6.100,00
1202	Vedligeholdelse	5.908,29	12.000,00	6.091,71
1210	Rengøring	23.387,50	25.000,00	1.612,50
1215	Møder m.m.	1.615,80	1.000,00	615,80
1220	Service til klubhus m.m.	2.733,52	10.000,00	7.266,48
1230	Elforbrug og gas	20.586,64	15.000,00	5.586,64
1235	Vand	4.715,02	3.500,00	1.215,02
1240	Forsikring	16.500,27	16.500,00	0,27
1245	Forsikring skure/medlemmer	-3.951,00	-4.000,00	49,00
1250	Renovation, slamsuger mm.	13.789,50	1.000,00	12.789,50
	Klubhus i alt	63.385,54	52.000,00	11.385,54
	Salgsindtægter			
1301	Salg/køb standere	1.010,14	-500,00	1.510,14
1302	Salg/køb chips	-142,50	-1.000,00	857,50

1304	Salg emblemer/nåle m.m.	136,75	-1.000,00	1.136,75
1305	Salg/køb sangbøger	-22,50	-100,00	77,50
	Salgsindtægter ialt	981,89	-2.600,00	3.581,89
	Intægter hjemmesiden			
1401	Salg af annoncer	-13.200,00	-15.000,00	1.800,00
	Indtægter hjemmesiden ialt	-13.200,00	-15.000,00	1.800,00
	Intægter / Udgifter automat			
1501	Indtægter / udgifter ølautomat	1.026,13	-2.500,00	3.526,13
1502				0
1503	Forbrug øl/vand vedr. fællesarrangementer	-6.485,00	-5.500,00	985,00
1504	Indtægter kaffeautomat			0
1505	Udgifter kaffeautomat			0
	Intægter / Udgifter automat ialt	-5.458,87	-8.000,00	2.541,13
	Personale			
2000	Løn livredder	2.812,50	4.000,00	1.187,50
2010	Løntilskud			0
2011	AM-bidrag		1.000,00	1.000,00
2012	Feriepenge	1.406,25	1.600,00	193,75
2013	AER			0
2014	A-skat			0
2020	Løn øvrige		2.000,00	2.000,00
2050	Kørselsgodtgørelse	591,18	1.500,00	908,82
2060	Kurser	3.416,00	3.000,00	416,00
2070	Tilskud kursus		-1.500,00	1.500,00
	Personale ialt	8.225,93	11.600,00	3.374,07
	Udgifter vedrørende ejendom			

2201	Vedligeholdelse - 100%	14.126,55	40.000,00	25.873,45
2205	Legeplads	1.500,00	2.000,00	500,00
2215	Vedligeholdelse, udvendig - 22%			0
2220	Rengøring	41.938,25	30.000,00	11.938,25
2225	Småanskaffelser	79,84	1.000,00	920,16
2230	Elforbrug	38.085,10	30.000,00	8.085,10
2231	Elafgift toiletter	-22.555,95	-17.000,00	5.555,95
2235	Vand	7.544,03	6.000,00	1.544,03
2236	Vandafgift	-1.431,45	-1.000,00	431,45
2240	Håndsæbe, pair, slamsuger m.m.	19.960,40	18.000,00	1.960,40
2245	Udv.af ejend. servicebygning til gæstesejlere	17.116,80	1.600.000,00	1.582.883,20
	Udgifter vedrørende ejendom ialt	116.363,57	1.709.000,00	1.592.636,43
	Administrative udgifter			
2305	Generalforsamling	2.464,00	2.000,00	464,00
2315	Kontorartikler	4.326,53	2.500,00	1.826,53
2320	Porto/gebyrer m.m.	1.477,96	700,00	777,96
2325	Telefon 74520047 / alarm			0
2330	Annoncer	3.931,15	5.000,00	1.068,85
2335	Edb-udgifter		3.500,00	3.500,00
2336	EDB / regnskabsprogram		3.000,00	3.000,00
2340	Fællesarrangementer	-580,00	3.000,00	3.580,00
2345	Omkostningsgodtgørelse	14.052,56	12.600,00	1.452,56
2350	Kontingenter, abonnementer	34.734,95	42.000,00	7.265,05
2355	Medlemsbreve/hjemmeside		500,00	500,00
2360	Mødeudgifter	10.413,80	7.500,00	2.913,80
2365	Gaver og blomster	510,00	2.000,00	1.490,00
2370	Tab på debitorer			0
2375	Kassedifferencer/øreafrunding	-0,50		0,50
2380	Forsikringer	3.133,27	3.500,00	366,73

2385	Sponsorater / Bonus / Salg div. effekter	-5.822,59		5.822,59
2390	Juridisk assistance			0
2395	A`conto el for plads, broer, toiletter og klubhus	0		0
	Administrative omk. ialt	68.641,13	87.800,00	19.158,87
	Bro og plads			
4001	Bro	70.206,69	45.000,00	25.206,69
4005	Plads	86.680,46	40.000,00	46.680,46
4010	Skure m.m.	14.310,60	25.000,00	10.689,40
4020	Kranudgifter	24.091,45	40.000,00	15.908,55
4030	Brændstof Plads	5.796,05	4.000,00	1.796,05
4040	Traktor	4.812,12	10.000,00	5.187,88
4045	Renovation	15.694,73	25.000,00	9.305,27
4050	Elforbrug broer og plads	42.748,84	35.000,00	7.748,84
4052	Forbrug EL medlemmer	-7.525,44	-2.500,00	5.025,44
4053	Forbrug vand kajakklub	-741,05	-500,00	241,05
4055	Elafgift broer og plads	-25.377,99	-20.000,00	5.377,99
4056	Vandafgift broer og plads		-3.000,00	3.000,00
4060	Vandforbrug broer og plads	11.316,00	10.000,00	1.316,00
4070	Forsikringer	30.656,61	27.000,00	3.656,61
4080	Småanskaffelser		2.000,00	2.000,00
4090	Mobiltelefonudgifter	401,02	700,00	298,98
4100	Mødeudgifter m.m.	1.649,80	1.000,00	649,80
4105	Nyanskaffelser / udvidelser		200.000,00	200.000,00
	Bro og plads i alt	274.719,89	438.700,00	163.980,11
	Ungdomsafdelingen			
4501	Indtægter / udgifter div.	-1.864,61	-1.000,00	864,61
4505	Fællesarrangementer	444,00	5.500,00	5.056,00
4506	sommerlejr haderslev			0

4510	Sommerlejr, stævner m.m.	348,18	2.000,00	1.651,82
4520	Brændstof	2.918,92	2.500,00	418,92
4530	Vedligehold ledsagerbåde	8.622,18	3.000,00	5.622,18
4535	Vedligehold klubbåde	-1.236,00	11.000,00	12.236,00
4540	Forsikringer og vægtafgift	35.483,70	35.000,00	483,70
4550	Vedligehold iøvrigt	1.428,60	500,00	928,60
4560	Småanskaffelser	3.312,75	4.000,00	687,25
4570	Søsportcentret	12.712,00	11.000,00	1.712,00
4575	Senior jollesejlere		3.000,00	3.000,00
4580	Godtgørelse, hjælpetræner			0
	Ungdomsafdelingen i alt	62.169,72	76.500,00	14.330,28
	Sejludvalg			
4701	Indtægter	-2.700,00		2.700,00
4702	Udgifter	6.394,18	10.000,00	3.605,82
	Sejludvalg i alt	3.694,18	10.000,00	6.305,82
	I alt før afskrivn. og renter	-406.688,89	1.390.200,00	1.796.888,89
	Afskrivninger			
5005	Afskrivning indretning lejede lokaler			0
5010	Afskrivning på klubhusinventar			0
5020	Afskrivning på havnens driftmidler	13.395,60		13.395,60
5030	Afskrivning på både/joller m.m.	7.900,00		7.900,00
5040	Afskrivning på sportsfaciliteter			0
5050	Gevinst/tab ved salg			0
	Afskrivninger i alt	21.295,60		21.295,60
	I alt før renter	-385.393,29	1.390.200,00	1.775.593,29

	Finansielle poster			
7010	Renteindtægter			0
7020	Renteudgifter	648,76		648,76
7030	Obligationsrenter			0
7040	Renteind/renteudg andre			0
	Finansielle poster i alt	648,76		648,76
	Ekstra ordinære poster i alt			
7220	Kursregulering indtægt			0
7230	Kursregulering udgift			0
7240	Prioritetsrenter			0
	Ekstra ordinære poster i alt			0
7298	Drift i alt overf. til årets resultat 9010	384.744,53		384.744,53
	DRIFT I ALT	0	1.390.200,00	1.390.200,00
	AKTIVER			
	Materielle anlægsaktiver			
8105	Klubhus, bygninger	2.000.000,00		2.000.000,00
8110	Klubhus, inventar			0
8115	Klubskure Øst	400.000,00		400.000,00
8120	Klubskure Vest	400.000,00		400.000,00
8122	Overdækket terrasse	56.900,00		56.900,00
8125	Havneanlæg	3.527.775,25		3.527.775,25
8130	Mobilkran			0
8135	Mastekran			0
8136	Billetautomat/vedr.havnepenge	120.560,40		120.560,40
8140	Andet materiel			0
8145	Traktor			0
8150	Ledsagerbåde	42.900,00		42.900,00

8155	Klubbåde			0
8160	Diverse materiel ungdomsafd.	6.750,00		6.750,00
	Materielle anlægsaktiver i alt	6.554.885,65		6.554.885,65
	Tilgodehavender			
8305	Tilgodehavende kontingenter	8.320,00		8.320,00
8310	Tilgodehavende indskud			0
8315	Betalt á conto el	10.853,40		10.853,40
	Tilgodehavender i alt	19.173,40		19.173,40
	Financielle anlægsaktiver			
8405	5% Nykredit			0
	Financielle anlægsaktiver i alt			0
	Varebeholdninger			
8505	Standere små	743,75		743,75
8510	Standere mellem	2.643,75		2.643,75
8515	HSC standere	1.095,28		1.095,28
8520	Standere klistermærker	7.600,00		7.600,00
8525	Sangbøger	5.724,30		5.724,30
8526	Sangbøger HSC	1.122,50		1.122,50
8530	Stofemblemer / nåle	5.782,40		5.782,40
8535	Chip	105,00		105,00
8540	Lager øl og vand m.m.	3.797,90		3.797,90
	Varebeholdninger i alt	28.614,88		28.614,88
	Likvide beholdninger			
8620	Danske Bank 1551-3440752292			0
8621	Danske Bank 3588-3588144046			0
8622	Sydbank 1203456			0

8630	Sydbank 4800845	506.360,84		506.360,84
8631	Kreditbanken 7932-2703988			0
8632	Kreditbanken 7932-1083234	2.247.732,93		2.247.732,93
	Likvide beholdninger i alt	2.754.093,77		2.754.093,77
	AKTIVER I ALT	9.356.767,70		9.356.767,70
	PASSIVER			
	Egenkapital			
9005	Kapitalkonto primo	-6.733.303,27		6.733.303,27
9010	Årets resultat	-384.744,53		384.744,53
9020	Værdireg. aktiver	-2.238.185,00		2.238.185,00
	Egenkapital i alt	-9.356.232,80		9.356.232,80
	Langfristet gæld			
9205	Lån Nykredit			0
9210	Lån Dansk Sejlunion			0
	Langfristet gæld i alt			0
	Kortfristet gæld			
9410	Skyldig kreditorer - årsafsl.	0		0
	Kortfristet gæld i alt	0		0
	Offentlige myndigheder			
9505	Indgående moms	22.061,31		22.061,31
9510	Udgående moms	-34.346,71		34.346,71
9520	Momsafregning	10,11		10,11
9530	Skyldig skat			0
9540	Skyldig AM-bidrag	0		0

9545	Skyldig feriepenge	-1.406,25		1.406,25
	Offentlige myndigheder i alt	-13.681,54		13.681,54
	Anden gæld			
9720	Indgående moms - forholdsmæssig			0
9730	El-afgift	13.147,19		13.147,19
9740	CO2 afgift			0
9750	Vandafgift	-0,55		0,55
	Anden gæld i alt	13.146,64		13.146,64
	PASSIVER I ALT	-9.356.767,70		9.356.767,70
	STATUS I ALT	0		0
	ALT=0	0	1.390.200,00	1.390.200,00