

Skovshoved Sejlklub

Regnskab 2022



Dette regnskab er for regnskabsåret 2022 for Skovshoved Sejlklub.

Regnskabet er bygget op af følgende dele:

Resultatopgørelse i hovedtal for den samlede klub

Balance

Noter

Regnskabsprincipper er uændrede i forhold til tidligere år.

Vedstående regnskab er godkendt af bestyrelsen og klubbens revisorer.

Skovshoved den 14.03.2023

Bestyrelse:

Lars Marqvart Jørgensen
Formand

Kim Bruhn-Petersen
Næstformand

Sven Klint Bergh
Flåde

Søren Moesgaard
Kommunikation

Peter Lillelund
Sejlerskole

Ike Houmann Nielsen
Sponsor

Anders Graversen
Kasserer/Ungdom

Vedstående regnskab er revideret af de kritiske revisorer iht. klubbens love

Ole Dan Jensen

Milton Møller

Resultatopgørelse

Indtægter	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Budget 2023	Note
Kontingenter	389.817	400.000	404.291	400.000	1
Tillægskontingenter	273.100	300.000	358.600	300.000	1
Brugerbetalte aktiviteter	139.467	200.000	110.836	100.000	
Kapsejladsindtægter	44.243	40.000	43.933	40.000	
Tilskud, donationer og fonde	180.084	10.000	2.872.560	500.000	2
Forpagtningsindtægter	216.128	460.000	282.774	400.000	
Udlejning af lokaler	88.327	40.000	40.448	40.000	
Indtægter fra kommercielle aktiviteter	65.592	125.000	63.500	75.000	
Sponsorater	125.000	10.000	10.000	100.000	
Andre indtægter	20.796	20.000	43.422	20.000	3
Indtægter i alt	1.454.228	1.605.000	4.230.364	1.975.000	
Omkostninger					
Personaleomkostninger	-581.930	-490.000	-755.014	-750.000	9
Træner omkostninger	-72.926	-100.000	-45.461	-55.000	
Ekstern Assistance	-13.675	-40.000	-21.820	0	
Driftsomkostninger	-677.536	-675.000	-851.768	-500.000	4
Kapsejladsudgifter	-12.546	-60.000	-27.002	-30.000	5
Støtte til sejlere	0	0	-173.000	-100.000	6
Administrationsomkostninger	-114.120	-125.000	-155.299	120.000	7
Kommercielle aktiviteter	-45.306	-50.000	-7.200	-10.000	
Ungdomsjollehus	-105.800	-20.000	-1.014.759	-750.000	2
Hensættelse til tab på debitorer	0	0	-25.089	0	
Resultat før afskrivninger	-169.611	45.000	1.153.952	-100.000	
Afskrivninger	-156.353	-160.000	-157.023	-160.000	8
Tab/gevinst på anlægsaktiver	0	0	0	0	
Resultat før finansielle poster	-325.963	-115.000	996.929	-260.000	
Finansielle poster, gebyrer mv.	-11.898	-15.000	-7.518	-7.500	
Omkostninger i alt	-1.686.289	-1.715.000	-3.240.953	-2.242.500	
Årets ordinære resultat	-232.061	-110.000	989.411	-267.500	
Regnskabsmæssige korrektioner vedr. tidl. regnskabår			-1.053.357		9
Årets resultat efter regnskabsmæssige korrektioner			-63.945		

Balance

Aktiver	Regnskab 2021		Regnskab 2022		Note
Anlægsaktiver					
Både og materiel	1.407.176		872.642		8
Anlægsaktiver i alt	1.407.176		872.642		
Omsætningsaktiver					
Varebeholdning - klubartikler	5.246		0		
Løsøre fra Labfood konkursbo (solgt til forpagter 2023)	0		100.000		
Tilgodehavende kontingenter	14.000		23.083		
Debitorer – pladsleje m.v.	181.339		8.057		
Andre tilgodehavender	94.291		570.000		2
Likvide beholdninger	172.343		1.727.211		
Omsætningsaktiver i alt	467.219		2.428.351		
Aktiver i alt	1.874.395		3.300.993		
Passiver	Regnskab 2021		Regnskab 2022		
Egenkapital ultimo	2.056.912		2.028.114		2
Langfristet gæld					
Bådlån i alt	100.000		0		
Langfristet gæld i alt	100.000		0		
Kortfristet gæld					
Kreditorer	0		0		
Skyldig Moms	-66.515		3.035		
Lønrelaterede mellemværender	-246.003		28.324		
Forpligtelser			1.236.930		
Skyldigt beløb KDY vedr. drift af Sejlklubbernes Spisehus			4.590		
Hensat til 100 års jubilæum	30.000		0		
Kortfristet gæld i alt	-282.517		1.272.879		
Gældsforlignelser i alt	-182.517		1.272.879		
Passiver i alt	1.874.395		3.300.993		

Noter

Note 1

Kontingentsatser	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
A-medlemmer (fyldt 18 år - m. stemmeret)	1.760	1.000	1.000	1.000
B-medlemmer (under 18 år - u. stemmeret)	1.830	1.000	1.000	1.000

Ved indmeldelse fra 1. august betales 1/2 kontigent året ud

Tillægskontingentsatser	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Sejlerskole	1.980	2.500	3000	3.000
Ungdom	500	3.000	3.000	3.000
Flåde	-	-	2.000	2.500

Ved tilmelding fra 1. august betales 1/2 tillægskontigent året ud

Antal medlemmer pr. 31/12	2019	2020	2021	2022
A-medlemmer (fyldt 18 år - m. stemmeret)	241	354	363	358
B-medlemmer (under 18 år - u. stemmeret)	27	inkl.ovenfor	inkl.ovenfor	33
C-medlemmer (Familiemedlemmer)	5	inkl.ovenfor	inkl.ovenfor	-
D-medlemmer (passive)	71	inkl.ovenfor	inkl.ovenfor	-
Medlemmer i alt	344	354	363	391

Note 2

Tilskud, donationer og fonde	Regnskab 2022	Bemærkninger
Tilskud Gentofte kommune	108.796	Klubrumspuljen vedr. borde og stole i klubhuset
Tilskud DS	5.000	Gave ifm. SKS 100 år
Tilskud fra SKS fonden	1.425.764	Legat udbetalt ved opløsning af fonden
Sydbank Fonden	70.000	Donation til køb af J/70 J.Hi
Kai Houmann Nielsens Fond	100.000	Donation til køb af J/70 J.Hi
Donation fra SIF Gruppen	163.000	Støtte til OL-kampagne
Krista og Viggo Petersens Fond	500.000	Donation til ungdomsjollehus (beløb modtaget 2022)
Aage og Johanne Louis-Hansens Fond	500.000	Donation til ungdomsjollehus (tilsagn modtaget 2022)
Tilskud, donationer og fonde i alt	2.872.560	

Reserve fra SKS fonden	Regnskab 2022
Reserve oprettet i 2022 ved opløsning af SKS fonden	1.425.764
Køb af J/70 J.Hi	-70.000
SKS 100 års jubilæum august 2022	-30.000
Reserve fra SKS fonden 31/12-22	1.325.764

Note 3

Andre indtægter	Regnskab 2022	Bemærkninger
Indtægter relateret til Klubmodul	25.400	Medlems/deltagerbetalte aktiviteter uden ID
Øvrige	18.022	Herunder salg af stole
Tilskud, donationer og fonde i alt	43.422	

Note 4

Driftsomkostninger	Regnskab 2022	Bemærkninger
Match 28	-21.417	Sejlreparationer mv.
Omega 30s	-14.827	Sejlreparationer mv.
J/70	-55.737	Heraf 30.500 kr. til landevejstrailer. Nye sejl mv.
RIB	-7.959	Reparationer mv.
Codan	-24.350	Heraf 23.627 kr. til navigationsudstyr
Joller	-17.004	Diverse vedligehold og sliddele
Vedligeholdelse af materiel og indretning	-168.572	Heraf klubhusinventar for 150.000 kr. købt af Labfood
Driftsudgifter til Sejlklubernes Restaurant 2022	-29.204	Heraf 18.743 kr. til ny dug til markiser. Vedligehold mv.
Pladsleje, klubbåde (i havnen og på land)	-141.679	Heraf 98.325 kr. til jollepladser på land
Forsikringer	-185.294	Ansvar og -kaskoforsikring hele flåden inkl. motorbåde
Kurser for medlemmer (fx navigation og kapsejlad)	-57.414	Undervisere, materialer m.m.
Klubarrangementer	-64.491	Fællesaktiviteter, SKS 100 års jubilæum m.m.
Øvrige driftsomkostninger	-63.820	Heraf brændstof 2022 og 2021 for ca. 27.000 kr.
Driftsomkostninger i alt	-851.768	

Note 5

Kapsejladsudgifter	Regnskab 2022	Bemærkninger
Sejlsportsligaen	-17.250	SKS klub deltagergebyr
Svanemøllekredsens onsdagskapsejlads	-1.800	SKS klub deltagergebyr
Øvrige kapsejladsudgifter	-7.952	Forplejning m.m., SKS-stævner
Kapsejladsudgifter i alt	-27.002	

Note 6

Støtte til sejlere	Regnskab 2022	Bemærkninger
Støtte til projekt vedr. OL 2024	-163.000	Støtten er dækket af donationer
Støtte til deltagelse i VM for optimistsejlere	-10.000	Støtten er givet til transport og startgebyr
Støtte til sejlere i alt	-173.000	

Note 7

Administrationsomkostninger	Regnskab 2022	Bemærkninger
Kontorartikler og -maskiner	-7.535	Heraf 5.989 kr. til køb af kortkoder
It, webhosting og software	-47.174	Softwarelicenser og -gebyrer, internet, m.m.
Alarmtjenester og sikring	-22.158	Gebyrer vagtkørsel, vedligehold m.m.
Kontingenter til andre foreninger	-44.630	Heraf 44.230 kr. i kontingent til DS
Præmier og gaver	-12.310	Gravering, vin, SIF cup mv.
Klubartikler	-21.491	SKS jubilæumsartikler, nedskrivning af varelager m.m.
Administrationsomkostninger i alt	-155.299	

Note 8

Anlægsaktiver og afskrivninger	Flåde
Akkumuleret anskf. værdi 1/1-22	1.470.557
Tilgang i året	290.000
Afgang i året (anskaffelsesværdi 1/1)	0
Akkumuleret anskf. værdi 31/12-22	1.760.557
Akkumulerede afskrivninger 1/1-22	730.892
Årets afskrivninger	157.023
Tilbageført afskrivning ved afgang	0
Akkumulerede afskrivninger 31/12-22	887.915
Bogført værdi pr. 31/12-22	872.642

Som generelle afskrivningsprincipper anvendes følgende:

Motorbåde og kølbåde afskrives lineært over 10 år til scrapværdi

Joller afskrives linært over 5 år til scrapværdi

Optimister afskrives lineært over 3 år til scrapværdi 0

Donerede aktiver straksafskrives

Tilgang i året har været:	Købspris
J/70	260.000
Fevajoller (2 stk)	30.000

Afgang i året har været:	Salgspris
-	-

Flåden består ved udgangen 2022 af (anskaffelsesår i parentes):

Kølbåde: 6 Match 28 (2x2006, 2x2015, 2x2016), 2 Omega 30s (2019, 2020) samt 2 J/70 (2018, 2022)

Joller: 18 optimist-joller (senest anskaffet 2013), 4 Feva-joller (2x2017, 2x2022), 2 29'ere (2014,2016), 1 Europa-jolle (?),

3 Laser-joller (2005, 2x2006) samt 3 Hobie Cat 16 SPI (udlånt til SKS af Hobie Cat Fleet 815)

Motorbåde: 8 RIBs (2008, 2009, 6x2015) samt 1 dommerskib (?)

Note 9

Korrektioner til balancen vedr. tidl. regnskabsår	Beløb	Bemærkninger
Korrektion af lønrelaterede mellemværender	-351.843	vedr. A-skat, AM-bidrag, ATP og feriepenge
Korrektion af ikke-udlignede debitorer	-9.667	Vedr. udlån af både til kapsejlad 2021
Korrektion af tilgodehavende momsrefusion	-19.530	jf. afsluttet momsregnskab for 2022
Korrektion af tilgodehavende klubrumsmidler	70.000	Tildelt af Gentofte Kommune 2021 til køb af J70
Korrektion af værdiansatte aktiver vedr. Flåde	-454.083	Anlægskartotek vedr. Flåde er ajourført for seneste 10 år
Korrektion af værdiansatte anlæg vedr. restaurant	-248.576	vedr. maling, VVS mv. ifm. vedligehold i 2021
Korrektion af inaktive konti	-10.350	Udligning af inaktive bankkonti fra 2012 og frem
Korrektion af mellemværende vedr.	-29.308	vedr. skyldigt beløb til KDY
Regnskabsmæssige korrektioner i alt	-1.053.357	