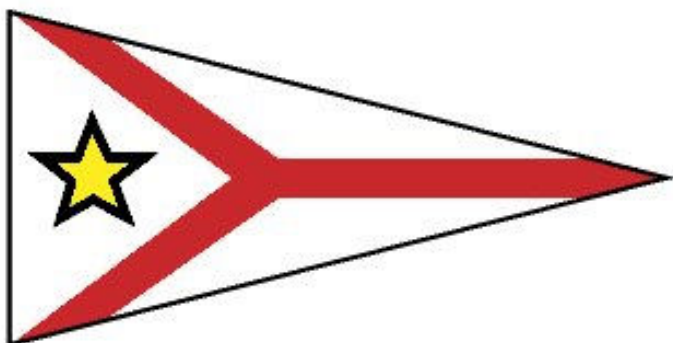


Skovshoved Sejlklub

Regnskab 2018



Dette regnskab er for regnskabsåret 2018 for Skovshoved Sejlklub.

Regnskabet er bygget op af følgende dele:

Resultatopgørelse i hovedtal for den samlede klub

Balance

Resultatopgørelse fordelt på afdelinger

Noter

Regnskabsprincipper er uændrede i forhold til tidligere år.

Vedstående regnskab er godkendt af bestyrelsen og klubbens revisorer.

Skovshoved den 1. marts 2019

Bestyrelse:

Gudmund Olsson
Formand

Jesper Meulengracht
Næstformand/Motorbåde

Christian Nygaard
Ungdom

Kim Bengtsson
Voksensejlcenter

Jan Schlüter
Kasserer

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

Ole Dan Jensen

Steen Jönsson

Resultatopgørelse - Hele Klubben - Hovedtal

	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018	Budget 2019	Note
Indtægter					
Kontingenter	813.236	826.500	837.151	931.500	1
Brugerbetalte aktiviteter	336.322	315.000	170.998	160.000	
Kapsejladindtægter	81.865	110.000	88.775	50.000	
Tilskud, sponsorater og donationer	351.480	136.200	148.956	215.000	2
Forpagtningsindtægter og udlejning af lokaler	694.086	650.000	765.547	700.000	
Indtægter fra kommercielle aktiviteter	502.430	605.000	623.770	600.000	
Andre indtægter	67.010	10.000	24.764	5.000	3
Indtægter i alt	2.846.428	2.652.700	2.659.962	2.661.500	
Omkostninger					
Personaleomkostninger	-1.448.476	-1.307.000	-1.344.020	-945.000	
Driftsomkostninger	-693.117	-670.000	-635.118	-687.500	
Kapsejladsudgifter	-133.176	-80.000	-39.407	-45.000	
Administrationsomkostninger	-160.716	-171.500	-168.635	-141.500	
Kommercielle aktiviteter	-25.446	-8.500	-39.074	-20.000	
Resultat før afskrivninger	385.497	415.700	433.708	822.500	
Afskrivninger	-203.459	-200.000	-155.475	-159.200	4
Tab/gevinst på anlægsaktiver			13.100		
Resultat før finansielle poster	182.038	215.700	291.333	663.300	
Finansielle poster, gebyrer mv.	-21.227	-21.000	-16.534	-20.000	
Omkostninger i alt	-2.685.617	-2.458.000	-2.385.162	-2.018.200	
Årets resultat	160.811	194.700	274.800	643.300	

Balance

Aktiver	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Note
Anlægsaktiver			
Både og materiel	1.252.069	1.324.694	4
Anlægsaktiver i alt	1.252.069	1.324.694	
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning - klubartikler	26.166	26.166	
Tilgodehavende kontingenter	2.525	0	
Debitorer	14.200	66.935	
Andre tilgodehavender - herunder hovmester	146.763	174.624	
Forudbetalte omkostninger	86.789	28.922	
Likvide beholdninger	360.295	584.690	
Omsætningsaktiver i alt	636.737	881.337	
Aktiver i alt	1.888.806	2.206.030	
	Regnskab 2017	Regnskab 2018	
Passiver			
Egenkapital ultimo	1.672.096	1.946.896	
Langfristet gæld			
Bådlån i alt	42.000	28.000	
Langfristet gæld i alt	42.000	28.000	
Kortfristet gæld			
Kreditorer	0	43.873	
Mellemregninger	-332	1	
Skyldig Moms	30.207	58.758	
Skyldig løn, feriepenge og skatter	114.835	98.502	
Hensat til 100 års jubilæum	30.000	30.000	
Kortfristet gæld i alt	174.710	231.134	
Gældsforlignelser i alt	216.710	259.134	
Passiver i alt	1.888.806	2.206.030	

Resultatopgørelse - afdelingsopdelt

	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018	Budget 2019
Motorbåde				
Indtægter	38.375	5.000	39.250	5.000
Omkostninger	-133.723	-138.000	-144.712	-138.000
Afskrivninger	-65.759	-65.000	-61.275	-65.000
Resultat motorbåde	-161.107	-198.000	-166.737	-198.000

Forbrug af motorbåde fordeles på afdelinger således:

Ungdom 80%	-128.885	-158.400	-133.389	-158.400
Stævner 5%	-8.055	-9.900	-8.337	-9.900
Sejlcenter 5%	-8.055	-9.900	-8.337	-9.900
Sailing Concept 10%	-16.111	-19.800	-16.674	-19.800

	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018	Budget 2019
Klub overordnet				
Kontingentindtægter (A, C, D og E medlemmer)	520.566	551.500	549.964	551.500
Indtægter fra brugerbetalte aktiviteter + div	15.653	10.000	25.812	10.000
Tilskud, sponsorater og donationer	96.258	86.200	25.000	165.000
Indtægter fra Hovmester	694.086	650.000	765.547	700.000
Personaleomkostninger mv. i alt	-950.210	-987.000	-1.022.931	-665.000
Driftsomkostninger i alt	-117.526	-156.000	-104.133	-156.000
Administrationsomkostninger i alt	-112.126	-161.500	-127.764	-161.500
Resultat klub overordnet	146.701	-6.800	111.494	444.000

	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018	Budget 2019
Stævner				
Startindskud og andre betalinger	187.636	120.000	40.175	50.000
Tilskud, Sponsorater og Donationer	100.000			
Omkostninger til kapsejladser	-184.815	-110.000	-37.079	-45.000
Andel af motorbåde	-8.055	-9.900	-8.337	-9.900
Resultat Stævner	94.765	100	-5.240	-4.900

	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018	Budget 2019	
Sejlcenter					
Kontingenter og andre indtægter	243.403	215.000	274.976	300.000	Opskrevet med 12 me
Brugerbetaling		200.000		40.000	Brugerbetaling til kurs
Personale og administration		-125.000	-87.709	-100.000	Skønnet til bådsmand
Omkostninger til Albin, Hobies, Joller mm.	-50.161	-50.000	-53.397	-55.000	
Omstninger til M28 og J70	-129.055	-138.000	-113.842	-145.000	Opskrevet med 25000
Kurser og aktiviteter	-71.925	-23.000	-44.298	-40.000	Omkostninger til kurs
Afskrivninger	-118.900	-117.000	-75.400	-75.400	
Andel af motorbåde	-8.055	-9.900	-8.337	-9.900	
Resultat Sejlcenter	-134.693	-47.900	-108.007	-85.300	

Ungdom	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018	Budget 2019
Kontingenter juniorer	102.104	60.000	84.123	80.000
Brugerbetaling	191.106	105.000	118.299	110.000
Sponsorater	60.000	25.000	100.325	25.000
Tilskud fra Gentofte kommune og DS	79.814	25.000	23.631	25.000
Personaleomkostninger	-316.996	-80.000	-120.731	-80.000
Driftsomkostninger	-126.051	-140.000	-147.981	-145.000
Aktiviteter	-64.979	-8.500	-36.661	-8.500
Andel af motorbåde	-128.885	-158.400	-133.389	-158.400
Afskrivninger	-18.800	-18.000	-18.800	-18.800
Resultat ungdom	-222.688	-189.900	-131.185	-170.700

Sailing Concept / SKS VIP center	Regnskab 2017	Budget 2018	Regnskab 2018	Budget 2019
Indtægter	517.428	600.000	625.960	600.000
Personaleomkostninger	-144.597	-100.000	-120.000	-100.000
Driftsomkostninger	-58.767	-20.000	-81.549	-20.000
Andel af motorbåde	-16.111	-19.800	-16.674	-19.800
Resultat Sailing Concept	297.953	460.200	407.737	460.200

Gevinst/Tab på salg af aktiver	0	0	13.100	0
Resultat alle afdelinger	182.038	215.700	274.800	643.300

Noter

Note 1

Specifikation af kontingentindtægter	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
A-medlemmer	419.162	417.248	445.478
B-medlemmer*	105.635	102.104	84.123
C-medlemmer (Familiemedlemskaber)**	20.050	20.000	8.250
D-medlemmer (passive)	56.056	55.992	63.376
E-medlemmer (Firma)	2.000	1.500	1.650
Indmeldelsesgebyr	33.250	25.826	31.210
Sejlerskole	239.236	190.566	203.064
Kontingentindtægter i alt	875.389	813.236	837.151

Kontingentindtægter i alt incl. bidrag til SUS

Fra 2015 er der 99% rabat for at melde sig ind efter 1/10

Kontingentsatser	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
A-medlemmer	1.600	1.600	1.760
B-medlemmer*	1.665	1.665	1.830
C-medlemmer (Familiemedlemskaber)**	2.500	2.500	2.750
D-medlemmer (passive)	800	800	880
Sejlcenter	1.800	1.800	1.980

* Ungdomsmedlemskab koster 1.330 DKK og dertil kommer et undervisningsgebyr på 500 DKK

** Fra 2015 er der oprettet familiemedlemskaber. Man skal være A- eller B medlem for at kunne tegne et sådan.

Antal medlemmer pr. 31/12	2015	2016	2017	2018
A-medlemmer	244	272	263	253
B-medlemmer	83	64	65	46
C-medlemmer (Familiemedlemmer)	23	34	34	9
D-medlemmer (passive)	63	70	72	72
Livsvarige	9	8	8	6

Note 2

Tilskud, sponsorater og donationer	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Tilskud fra SKS fonden (klub)	35.000	
Tilskud DS	5.000	
Sponsorat SIF	92.960	25.000
Nordbjærg	7.448	
Tilskud Gentoftes kommune	76.072	23.631
Tilskud til UDM 2017	100.000	
Nye sponsorer Ungdom	35.000	100.325
Tilskud, sponsorater og donationer i alt	351.480	148.956

SIF sponsorat 2018 bogført under 'Indtægter for kommercielle aktiviteter' 60.000

Note 3

Andre indtægter	2018

Salg af klubartikler	9.255
Assistance solgt	4.219
Fortjeneste ved salg af materiel	4.000
Prøvegebyrer	2.065
Salg af reklameflag	2.190
Andet (herunder salg af drikkevarer)	3.035
Andre indtægter i alt	24.764

Note 4

Anlægsaktiver og afskrivninger	Sejlcenter	Ungdom	Motorbåde	I alt
Akkumuleret anskf. værdi 1/1-18	1.507.700	322.557	1.113.591	2.943.848
Tilgang i året	265.000	0	0	265.000
Afgang i året (anskaffelsværdi 1/1)	0	0	54.836	54.836
Akkumuleret anskf. værdi 31/12-18	1.772.700	322.557	1.058.755	3.154.012
Akkumulerede afskrivninger 1/1-18	1.009.900	209.243	472.639	1.691.782
Årets afskrivninger	75.400	18.800	61.275	155.475
Tilbageført afskrivning ved afgang	0	0	17.936	17.936
Akkumulerede afskrivninger 31/12-18	1.085.300	228.043	515.978	1.829.321
Bogført værdi pr. 31/12-18	687.400	94.514	542.777	1.324.691

Som generelle afskrivningsprincipper anvendes følgende:

Motorbåde og kølbåde afskrives lineært over 10 år til scrapværdi

Joller afskrives lineært 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	265.000

Afgang i året har været:	Salgspris
Salg af motorbåd	54.836

Aktiverne består ved udgangen 2018 af:

I Sejlcenteret: 3 Albin, 6 Match28, 1 J/70, 3 Hobier, 4 Laserjoller

I ungdomsafdelingen: 2 Fevajoller, 2 stk. 29'er og 13 nyere og 7 ældre optimister

Motorbådene består aktuelt af 8 RIBs og 2 motorbåde.