

**VALLENSBÆK SEJLKlub**

**ÅRSREGNSKAB  
2013 / 2014**



## **Beretning**

Vallensbæk Sejlklubs regnskab for 2013/14 giver et retvisende billede i forhold til sejlklubbens mål og nøgleaktiviteter samt den daglige drift.

### **Resultat/resultatfordeling**

Bestyrelsen finder resultatet tilfredsstillende, og de tidligere skitserede besparelser er nu fulgt slået igennem.

Årets resultat på 53.892 kr. foreslås overført til sejlklubbens egenkapital.

### **Aktivitet og resultat**

I den forgangne aktivitetsperiode har der været fokus på fastholdelse af den stramme likviditetsstyring, tilpasning af materiel i udvalgene, samt fokus på fortsat opsparing, således at klubbens materiel og klubfaciliteter sikres løbende vedligeholdelse.

I ungdomsudvalget har man valgt at gennemgå klubbåde og tilhørende følgebåde for at se, om disse er tidsvarende i forhold til de aktuelle behov. Resultatet heraf var et hurtigt salg af klubbens to 29'er samt en Kegnæs-jolle (følgebåd). På baggrund af et velvilligt sponsorat fra en af klubbens medlemmer, Ole Rasmussen, og ved salget af de tre både kunne der indkøbes tidsvarende følgebådsmateriel, et stk. BRIG RIB 450 og et stk. RIB Tornado følgebåd. Det betyder, at ungdomsudvalget og kapsejlsudvalget nu er fuldt opdateret med følgebådsudstyr.

I året har der ligeledes været meget stor aktivitet i sejlerskolen, som via en ekstraordinær indsats har sikret sejleruddannelse til mange nye sejlere og nye medlemmer af klubben. Næsten alle pladserne på de enkelte uddannelsesbåde har været besat henover den afviklede sæson.

I året er der ikke konstateret væsentlige tab på debitorer, som vedrører tidligere regnskabsår og 2013/14.

I øvrigt henvises til bestyrelsens skriftlige beretning vedrørende yderligere kommentarer til årets aktiviteter og resultater, som vil blive præsenteret på sejlklubbens generalforsamling.

### **Ekstraordinær indsats/resultat og afledte hensættelser**

I regnskabsperioden har der været afviklet overskudsskabende aktiviteter vedrørende:

Sejlerskolen

Kapsejlsaktiviteter

Torm regatta, Træningslejr og F18 nordiske mesterskab

Samlet har aktiviteterne betydet, at bestyrelsen har kunnet hensætte kr. 50.000 til indkøb af nye sejl til sejlerskolebådene og kr. 40.000 til generel vedligeholdelse af klubbens både.

Ved årsskiftet modtog VSK en betydelig gave fra to medlemmer af VSK, Rita Ambs og Peter Ambs. Gaven bestod i, at det oprindelige budgetterede beløb til afvikling af VSK administration blev indsat på en nyoprettet VSK sejlerfond. Fondens formål og indhold vil blive offentliggjort på sejlklubbens hjemmeside. Tidligere hensatte midler, kr. 71.275 fra en Sponsorfond, er i det aflagte regnskab overført til den nye sejlerfond. I året er der sket samlet opsparing/hensættelser på denne sejlerfond på kr. 161.275

### **Udvikling**

Det forventes, at resultatet for 2014/15 følger budgettet, hvorfor sejlklubben moderat forsætter sin konsolidering af egenkapitalen, og opbygningen af kontantbeholdningen i pengeinstitut.

### **Samarbejde**

VSK har et tilfredsstillende samarbejde med de øvrige klubber på havnen, kommunen og DS. Det er dog bestyrelsens ønske, at der sker en øget tilnærmelse mellem klubberne på Vallensbæk Havn.

## LEDELSENS GODKENDELSE

Årsregnskabet indstilles til godkendelse på Vallensbæk Sejlklubs generalforsamling.

Vallensbæk den 5. november 2014



Søren Christiansen  
Formand

Søren Christiansen  
Næstformand



Peter Jensen  
Kasserer

Martin Glob  
Sekretær



Claus V. Andersen



Mogens Sørgal

Henrik Mütze

## REVISIONSPÅTEGNING

Vi har revideret årsregnskabet for 2013/2014 for Vallensbæk Sejlklub

### Den udførte revision

Vi har i overensstemmelse med almindeligt anerkendte revisionsprincipper tilrettelagt og udført revisionen med henblik på at opnå en begrundet overbevisning om, at årsregnskabet er uden væsentlige fejl og mangler.

Under revisionen har vi, ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko, efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Vi har taget stilling til den af ledelsen valgte regnskabspraksis og de udøvende regnskabsmæssige skøn.

Vi har endvidere vurderet, om regnskabets informationer som helhed er fyldestgørende.

### Ingen forbehold

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes og lovgivningens krav til regnskabsafklæggelse, og at det giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Vallensbæk, den 5. november 2014



Bent Madsen  
Revisor



Anders Fogh  
Revisor

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, samt regnskabslovgivning og god regnskabspraksis for foreninger. Den anvendte regnskabs- og vurderingspraksis er i hovedtræk følgende:

### Afskrivninger

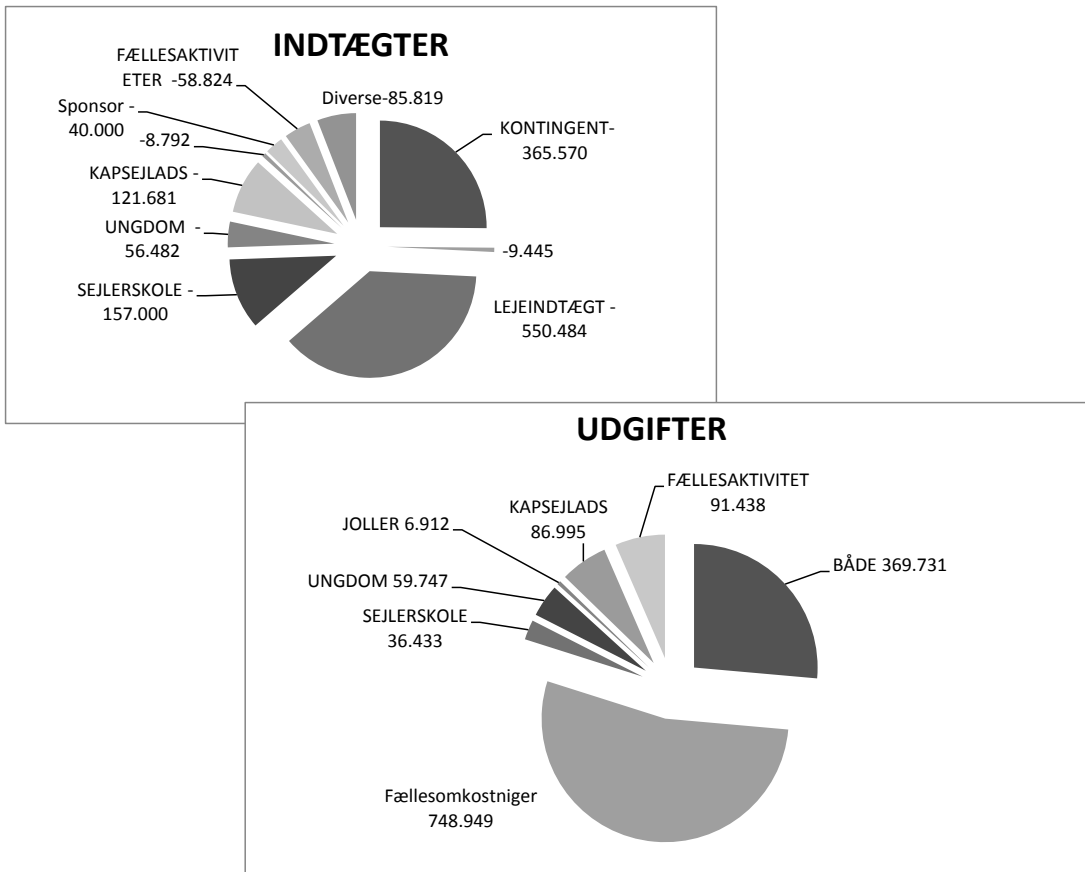
Ombygning Krabben og ombygning på 1. sal afskrives over 20 år.  
Renovering af klubhuset afskrives over 25 år.  
Driftsmiddel afskrives over 5 år.  
Småanskaffelser under kr. 12.600 udgiftsføres i anskaffelsesåret.  
Både afskrives over forventet levetid, normalt 10 år.  
Hondamotor afskrives over 5 år.

### Vurderinger

Klubhuset er beliggende på lejet grund. Lejemålet kan tidligst opsiges fra udlejers side til ophør år 2045.

Klubhusets ejendomsværdi er i 2012 vurderet til kr. 4.900.000.

Regnskabets hovedtal vist som diagram



## VALLENSBÆK SEJLKLUB

Resultatopgørelse for perioden 1. september 2013 til 31. august 2014

	Note	Regnskab 2013/2014	Budget 2013/2014	12 måneder Budget 2014/2015	16 måneder Budget 2014/2015
<b>Indtægter</b>					
Kontingenter	1	-365.570	-360.000	-381.645	-381.645
Tilskud		-9.445	-10.000	-10.000	-10.000
Lejeindtægter	2	-550.484	-525.000	-520.000	-630.000
Sejlerskole	3	-157.000	-99.000	-124.000	-124.000
Ungdomsafdeling	4	-56.482	-18.000	-20.000	-20.000
Kapsejlads og stævner		-121.681	0	-60.000	-60.000
Klubbar		-8.792	0	-8.000	-10.000
Sponsorindtægter		-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Fællesaktiviteter	5	-58.824	0	-15.000	-25.000
Øvrige indtægter		-85.819	0	0	0
<b>Indtægter i alt</b>		<b>-1.454.097</b>	<b>-1.052.000</b>	<b>-1.178.645</b>	<b>-1.300.645</b>
<b>Udgifter</b>					
Kapacitetsomkostninger	6	204.912	206.500	227.500	262.500
Møder		15.016	11.000	15.000	20.000
Ejendom	7	328.459	345.321	355.321	420.000
Klubbar		8.234	0	8.000	9.000
Både	8	369.731	230.700	271.000	290.000
Finansielle poster		192.328	86.500	60.000	75.000
<b>Faste udgifter i alt</b>		<b>1.118.680</b>	<b>880.021</b>	<b>936.821</b>	<b>1.076.500</b>
<b>Til aktiviteter</b>		<b>-335.417</b>	<b>-171.979</b>	<b>-241.824</b>	<b>-224.145</b>
<b>Udgifter aktiviteter</b>					
Sejlerskoleudvalg		36.433	25.000	40.000	45.000
Ungdomsafdeling		59.747	31.000	50.000	50.000
Storjolleafdeling		6.912	0	10.000	10.000
Turudvalg		0	0	5.000	5.000
Kapsejlads og stævner		86.995	2.500	50.000	50.000
Fællesaktiviteter	9	91.438	60.000	50.000	60.000
<b>Udgifter aktiviteter i alt</b>		<b>281.525</b>	<b>118.500</b>	<b>205.000</b>	<b>220.000</b>
<b>Udgifter i alt</b>		<b>1.400.205</b>	<b>998.521</b>	<b>1.141.821</b>	<b>1.296.500</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-53.892</b>	<b>-53.479</b>	<b>-36.824</b>	<b>-4.145</b>

Balance pr. 31. august 2014

Aktiver	Noter	2013/2014	2012/2013
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Klubhus		1.850.000	1.850.000
Renovering Klubhus	10	1.215.604	1.271.270
Ombygning Krabben	10	536.220	603.247
Ombygning 1. sal	10	111.598	122.226
Klubbåde og motorer	10	93.510	130.072
Udstyr	10	14.925	19.900
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>3.821.857</u></b>	<b><u>3.996.715</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender		74.633	75.011
Tilgodehavende Sejladscenter		22.000	22.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>96.633</u></b>	<b><u>97.011</u></b>
<b>Værdipapirer</b>			
Anpart i VSK Sejladscenter ApS	11	125.000	125.000
<b>Likvide beholdninger</b>			
Kasse- og bankkonto		667.522	22.155
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>889.155</u></b>	<b><u>244.166</u></b>
<b>Periodeafgrænsninger</b>			
Forudbetalte omkostninger		<b><u>4.560</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>4.715.572</u></b>	<b><u>4.240.881</u></b>
<b>Passiver</b>			
<b>Noter</b>			
<b>2013/2014</b>			
<b>2012/2013</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Overførsel fra tidligere år		1.152.433	1.049.041
Årets resultat		53.892	103.392
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>1.206.325</u></b>	<b><u>1.152.433</u></b>
<b>Hensættelser</b>			
Hensat til bevaring af klubhuset		123.657	136.684
Hensat til sejlerfond		161.275	0
Hensat til skolebåde		50.000	
Hensat til klubbåde (fællespulje)		40.000	0
<b>Hensættelser i alt</b>		<b><u>374.932</u></b>	<b><u>136.684</u></b>
<b>Langfristet gæld</b>			
Nordea Bank	12	0	1.294.117
Nykredit lån 1.694.000	12	1.481.754	0
Lån Vallensbæk Kommune	13	1.300.000	1.300.000
<b>Langfristet gæld i alt</b>		<b><u>2.781.754</u></b>	<b><u>2.594.117</u></b>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Kortfristet del af langfristet gæld		120.503	34.263
Depositum		16.000	19.000
Kreditorer		114.651	124.143
Anden gæld		91.407	87.124
Sponsorfond		0	71.275
Periodisering (renter og bidrag)		10.000	21.842
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b><u>352.561</u></b>	<b><u>357.647</u></b>
<b>Gæld i alt</b>		<b><u>3.509.247</u></b>	<b><u>3.088.448</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>4.715.572</u></b>	<b><u>4.240.881</u></b>

## NOTE

## 1 Kontingenter

	Regnskab 2013/2014	Budget 2013/2014	12 måneder Budget 2014/2015	16 måneder Budget 2014/2015
Medlemsstatus				
Seniorer	310	302	280	280
Juniorer inklusive båd eller jolleplads	35	25	30	30
Ægtefælle	73	71	70	70
Pensionister	101	102	110	110
Familie, junior	4	3	3	3
Jollesejler inklusive jolleplads	0	0	10	10
Støttemedlemmer	20	21	15	15
Medlemmer i alt	<b>543</b>	<b>524</b>	<b>518</b>	<b>518</b>

Tilskudsberettigede medlemmer, unge under 25 år, udgør 35 personer.

Kontingent for de berettigede medlemmer har i regnskabsåret udgjort kr.18.810.

## 2 Lejeindtægter

Forpagtningsafgift Krabben	-540.484	-510.000	-512.000	-620.000
Udlejning klublokale	-10.000	-15.000	-8.000	-10.000
<b>Lejeindtægter i alt</b>	<b>-550.484</b>	<b>-525.000</b>	<b>-520.000</b>	<b>-630.000</b>

## 3 Sejlerskole

Sejlerskole	-90.000	-60.000	-70.000	-70.000
Bådlåneklub, seniorer	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000
Navigation	-32.000	-12.000	-24.000	-24.000
Bådleje Spring	-15.000	-12.000	-15.000	-15.000
<b>Sejlerskole i alt</b>	<b>-157.000</b>	<b>-99.000</b>	<b>-124.000</b>	<b>-124.000</b>

## 4 Ungdomsafdeling

Bådleje	-4.500	-10.000	0	0
A optimister	0	0	-4.000	-4.000
Aktiviteter	-51.982	-8.000	-16.000	-16.000
<b>Ungdomsafdeling i alt</b>	<b>-56.482</b>	<b>-18.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>

## 5 Fællesaktiviteter

Fester	-11.200	0	-15.000	-25.000
Skitur	-47.624	0	0	0
<b>Fællesaktiviteter i alt</b>	<b>-58.824</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-25.000</b>

## 6 Kapacitetsomkostninger

Sekretariat	90.000	90.000	96.000	128.000
Diverse sekretariat	9.844	0	10.000	10.000
Kontingent Dansk Sejlunion	55.156	60.000	60.000	60.000
Kontingent Lystbådemuseum	500	500	500	500
Kontorartikler og udstyr	15.054	10.000	10.000	10.000
Porto	780	5.000	1.000	1.000
Kopipapir	3.093	5.000	5.000	5.000
Telefon og Internet	6.515	7.000	7.000	8.000
EDB/WEB/ hjemmeside	9.510	7.000	20.000	20.000
Repræsentation	0	1.000	1.000	1.000
Standere	9.485	6.000	2.000	3.000
Kurser	0	10.000	10.000	10.000
Afskrivning fotokopimaskine	4.975	5.000	5.000	6.000
<b>Kapacitetsomkostninger i alt</b>	<b>204.912</b>	<b>206.500</b>	<b>227.500</b>	<b>262.500</b>

	<b>Regnskab 2013/2014</b>	<b>Budget 2013/2014</b>	<b>12 måneder Budget 2014/2015</b>	<b>16 måneder Budget 2014/2015</b>	
<b>7 Ejendom</b>					
Arealleje klubhus	50.568	52.000	55.000	73.000	
Vand	20.899	25.000	25.000	25.000	
EI	25.373	48.000	40.000	43.000	
Forsikring	37.364	38.000	40.000	40.000	
Vedligeholdelse Restaurant Krabben	6.905	20.000	10.000	10.000	
Ejendomsskatter og afgifter	1.155	0	2.000	2.000	
Vedligeholdelse klubhus	48.496	20.000	30.000	30.000	
Vedligeholdelse juniorhus	2.172	5.000	5.000	5.000	
Småanskaffelser klubhus	88	2.000	10.000	10.000	
Småanskaffelser juniorhus	2.118	2.000	5.000	5.000	
Afskrivning klubhus	133.321	133.321	133.321	177.000	
<b>Ejendomsudgifter i alt</b>	<b>328.459</b>	<b>345.321</b>	<b>355.321</b>	<b>420.000</b>	
<b>8 Både</b>					
Vedligeholdelse skolebåde	80.400	30.000	35.000	35.000	
Vedligeholdelse ungdomsbåde og trailer	16.202	10.000	12.000	12.000	
Vedligeholdelse Spring	6.132	15.000	10.000	12.000	
Vedligeholdelse følgebåde	82.286	30.000	65.000	67.000	
Leje jolle- og havneplads	14.400	20.000	20.000	20.000	
Fælles pulje til vedligeholdelse	41.596	0	0	0	
Forsikring skolebåde	14.887	15.000	15.000	15.000	
Forsikring ungdomsbåde	9.707	11.000	10.000	10.000	
Forsikring Spring og følgebåde	22.130	24.200	24.000	24.000	
Forsikring M 28	14.480	13.000	15.000	15.000	
Leje af båd	25.000	12.500	20.000	20.000	
Afskrivning både og motor	42.511	50.000	45.000	60.000	
	<b>369.731</b>	<b>230.700</b>	<b>271.000</b>	<b>290.000</b>	
<b>9 Fællesaktiviteter</b>					
Klubaftener, ture og fester	34.527	40.000	40.000	50.000	
Gråsæler	9.456	10.000	10.000	10.000	
Klubblad og nyhedsbrev	0	10.000	0	0	
Øvrige udgifter	47.455	0	0	0	
<b>Fællesaktiviteter i alt</b>	<b>91.438</b>	<b>60.000</b>	<b>50.000</b>	<b>60.000</b>	
<b>10 Anlægsaktiver</b>					
<b>Materielle anlægsaktiver</b>					
	<b>Renovering Klubhus</b>	<b>Ombygn. Krabben</b>	<b>Ombygn. 1. sal</b>	<b>Både</b>	<b>Udstyr</b>
Anskaffelsessum primo	1.549.600	1.340.544	212.564	919.404	24.875
Tilgang		0	0	35.000	
Anskaffelsessum ultimo	1.549.600	1.340.544	212.564	954.404	24.875
Afskrivninger primo	278.330	737.297	90.338	789.332	4.975
Årets afskrivninger	55.666	67.027	10.628	71.562	4.975
Afskrivninger ultimo	333.996	804.324	100.966	860.894	9.950
<b>Bogført værdi pr. 31/8 2014</b>	<b>1.215.604</b>	<b>536.220</b>	<b>111.598</b>	<b>93.510</b>	<b>14.925</b>
<b>11 Værdipapirer</b>					
Vallensbæk Sejladscenter ApS har en indre værdi pr. 31.8.2014 på kr. 169.496					
<b>12 Nordea Bank</b>					
Lånet i Nordea Bank er erstattet med et fast forrentet realkreditlån i Nykredit.					
Lånet i Nykredit afdrages på 13 år med fast rente på 2%.					
<b>13 Lån Vallensbæk Kommune</b>					
Lånet fra kommunen er rente- og afdragsfrit.					