

Sejlföreningen

ENIGHED



Sejlförening Enighed

Årsregnskab

2023



1. FORENINGSOPLYSNINGER

Navn:	Sejlforening Enighed
Regnskabsperiode:	01.01.2023 - 31.12.2023
CVR nummer:	54028768
Formand:	Lasse Bach Andersen
Bestyrelsesmedlemmer:	
Sekretær:	Simon Abrahamsson
Kasserer og udlejning:	Jon Henriksen
Bropladser:	Erik Schmidt
Hus og landplads:	Lotte Tænner
	Sanne Dirckinck-Holmfeld
Web:	Niels Timm
Revisorer:	Lars Holmsgaard
	Lars Munk

2. FORMÅL

Foreningensformål er:

- at samle sejlbåde og sejlsportsinteresserede.
- at varetage kap-, fælles-, skole- og tursejlsads.
- at fremskaffe bedst mulige havne- og pladsforhold.

3. LEDELSESPÅTEGNING

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den _____ 2024

Formand:

Lasse Bach Andersen

Bestyrelsesmedlemmer:

Simon Abrahamsson

Erik Schmidt

Lotte Tænner

Niels Timm

Sanne Dirckinck-Holmfeld

Kasserer:

Jon Henriksen

Revisorer:

Lars Holmsgaard

Lars Munk

4. REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne i Sejlforeningen Enighed.

Vi har gennemgået det af bestyrelsen aflagte årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Sejlforeningen Enighed, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og status/balance. Årsregnskabet er udarbejdet af bestyrelsen i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabsskik. Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor gennemgang at afgive en konklusion om årsregnskabet.

Der er i foreningens formue ikke taget højde for værdien af inventaret.

Den udførte gennemgang

Vi har stikprøvevist gennemgået bilag i regnskabet, herunder foretaget afstemning af indeståender i pengeinstitutter ud fra foreliggende årsopgørelser og kontoudtog mv.

Vi har endvidere kontrolleret, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med foreningens vedtægter og god regnskabsskik.

Gennemgangen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik, og at det giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Den _____ 2024

Lars Holmsgaard

Lars Munk

Konto	INDTÆGTER	Total 22	Total 23	Budget 23	Budget 24
1000	Kontingent	108.000	114.127	110.700	119.700
1015	Indskud	7.500	27.500	10.000	28.000
1030	Bådplads	460.445	418.577	410.100	428.400
1031	Kajak	1.720	2.575	2.790	3.000
1034	Forsikring	1.685			
1036	Skabe	12.900	15.771	12.900	29.000
1085	Klubindtægter	591			
1110	Ventelistegebyr	4.125	3.375	3.750	3.500
1130	Sejlerskole	8.000	16.900	18.000	18.000
1137	Bådplads - Gæster	14.300	49.750	27.500	30.000
1138	El - indtægter	135.963	3.492	5.000	3.500
1140	Vand - indtægter	38.948			
1275	Husleje ind - medlemmers leje af klubhus	22.000	12.000	27.000	24.000
1290	Marketenteri	6.096	7.557	6.000	7.500
1500	Aktie / Obligations udbytte	985	2.431		2.400
1550	Øvrige indtægter	1.500	7.312		1.500
	INDTÆGTER TOTAL	824.757	681.366	633.740	698.500

Konto	UDGIFTER				
	KLUBUDGIFTER				
2010	Kontingenter og lign.	26.343	17.759	25.000	25.000
2020	Skolebåd mv.	5.686	6.776	10.000	10.000
2025	Sejlerskole	5.253	5.313	5.500	5.500
2030	Kapsejlads			1.000	1.000
2050	Marketenteri	5.112	8.686	5.200	9.000
2090	Diverse - Klub	795		8.000	
	Klub i alt	-43.190	-38.534	-54.700	-50.500
	UDGIFTER KLUBHUS				
2210	Renholdelse og lign.	7.394	8.100	10.000	10.000
2215	Forbrugsartikler, klubhus			5.000	
2220	Rep. og vedligeholdelse - Hus	1.809	3.859	15.000	15.000
2240	Eludgift - hus og plads	10.109	7.802	15.000	10.000
2250	Varme	14.839	11.109	15.000	15.000
2260	Småanskaffelser	3.395	826	5.000	5.000
2270	Værksted - småanskaffelser	6.752	5.820	5.000	5.000
2290	Diverse udgifter - Klubhus	18.760	8.626	10.000	10.000
	Udgifter Klubhus i alt	-63.058	-46.141	-80.000	-70.000
	BRO OG PLADS				
2310	Kbh. og Omegns Fiskerforening	246.516	185.071	177.000	190.000
2320	Fiskerhavnen ApS	119.997	128.774	142.000	135.000
2330	Renholdelse og renovation	9.765	13.556	10.000	15.000
2340	Rep. og vedligeholdelse		708	14.000	10.000
2360	Eludgift - bro	138.780	41.387	15.000	15.000
2370	Vand - udgift	38.774	2.210	5.000	5.000
2390	Bro og Vinterplads - udgifter	2.575	12.285	5.000	10.000
	Bro og Plads i alt	-556.405	-383.991	-368.000	-380.000

	UDGIFTER MØDER MM.	Total 22	Total 23	Budget 23	Budget 24
2500	Generalforsamling	135		1.300	1.300
2510	Medlemsmøder	26.444	17.734	30.000	30.000
2520	Bestyrelsesmøder	3.606	1.672	6.500	6.500
	Udgifter møder i alt	-30.186	-19.406	-37.800	-37.800
	ADMINISTRATION				
3000	Kontorartikler		60		500
3005	Kontorhold	12.000	12.000	12.000	12.000
3020	Telefon/internet	3.545	4.120	3.600	4.120
3050	Hjemmeside	1.137	1.147	1.000	1.200
3060	Forsikringer	22.261	26.040	24.000	28.000
3065	Ansvarsforsikring - både	15.977	16.852	17.000	17.000
3070	Revisor		11.944		
3075	Klubmodul Abonnement		6.102	6.500	6.500
3100	Gaver & Blomster	1.793	1.362	2.000	2.000
	Adminstrationsudgifter i alt	-56.713	-79.626	-66.100	-71.320
	AFSKRIVNINGER				
7010	Afskrivning - skure mm.	7.708	7.500		
7050	Afskrivning - H-Båd	1.200			
7090	Obligationer af og tilgang	23.192	-6.830		
	Afskrivninger total	-32.100	-670		
	FINANSIELLE POSTER				
7240	Diverse gebyrer	9.730	11.193	3.500	12.000
	Finansielle poster total	-9.730	-11.193	-3.500	-12.000
	EKSTRAORDINÆRE POSTER				
7500	Ekstraordinære indtægter		46.536		
7501	Ekstraordinære udgifter	71.572	169.301	327.500	134.450
	Ekstraordinære poster total	-71.572	-122.765	-327.500	-134.450
	UDGIFTER I ALT	-862.954	-702.328	-937.600	-756.070
	DRIFTEN TOTAL	-38.197	-20.962	-303.860	-57.570

Konto	AKTIVER		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Total 22	Total 23
8120	Grund anskaffelsessum	80.000	
8160	Klubhus off vurdering	2.100.000	2.100.000
	Materielle anlægsaktiver total	2.180.000	2.100.000
	TILGODEHAVENDER		
8300	Debitorsamlekonto	19.210	9.595
8320	Andre tilgodehavender	153.977	9.900
	Tilgodehavender total	173.187	19.495
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
8450	Obligationsbeholdning	182.515	189.345
8453	KOF dep. Parcel 41 + 41 A.	101.334	101.334
8455	Indskud Fiskerhavnen APS	32.976	32.976
	Finansielle anlægsaktiver total	316.825	323.655
	LIKVIDE BEHOLDNINGER		
8620	Bank Fi	79.077	
8625	Bank Erhverv	369.983	584.968
8650	Kasse	16.354	12.046
	Likvide beholdninger total	465.414	597.014
	AKTIVER TOTAL	3.135.426	3.040.164

Konto	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
9000	Egenkapital primo	3.068.597	3.030.400
9010	Årets resultat	-38.197	-20.962
	Egenkapital total	3.030.400	3.009.438
	KORTFRISTET GÆLD		
9400	Nøgledepositum	15.026	15.726
9410	Husleje depositum	10.000	
9450	Øvrige kreditorer	80.000	15.000
	Kortfristetgæld total	105.026	30.726
	PASSIVER TOTAL	3.135.426	3.040.164

Drift

Indtægter

Konto 1000 Kontingent: Budget er tilrettet ud fra de vedtagne prisstigninger på generalforsamling 2023.

Konto 1030 Bådplads: Budget er tilrettet ud fra de vedtagne prisstigninger på generalforsamling 2023.

Konto 1031 Kajak: Budget er tilrettet ud fra de vedtagne prisstigninger på generalforsamling 2023.

Konto 1036 Skabe: Budget er tilrettet ud fra de vedtagne prisstigninger på generalforsamling 2023.

Konto 1137 Bådplads - Gæster: Flere faste pladser har været genudlejet pga både der har stået på land og en enkelt båd på langfart. Derudover har der været fin udlejning til gæstesejlere henover sommeren.

Konto 1140 Vand - Indtægter: Vi står ikke længere for administration og opkrævning af vand. Faktura primo 2023 er blevet tilbageført til Trekanten og West og der er således ingen indtægter på vand i 2023.

Konto 1275 Husleje ind - Medlemmers leje af klubhus: Afviger med kr. 15.000 i forhold til budget. Årsagen skal primært findes i, at klubhuset var lukket for udlejning i en periode mens der blev lagt nyt gulv. Prisstigningen på lejen kan også være medvirkende årsag til lavere udlejning.

Konto 1550 Øvrige indtægter: Der er bogført en primo-differene på ca. kr. 6.000. Resten er bonus fra Tryg Forsikring.

Udgifter

Konto 2010 Kontingenter og lign.: Er ca. kr. 7.000 under budget. Årsagen er at udgiften til Klubmodul er bogført på sin egen konto 3075 og at gebyrer til mobilepay er bogført på konto 7240.

Konto 2050 Marketenteri: Er ca. kr. 3.500 over budget da der har været et større salg af øl/vand end tidligere. Øl/vand giver et mindre underskud på ca. kr. 1.000. Årsagen er, at vi dels skal have justeret priserne lidt op for at dække indkøbspriserne, men der er også forbrugt øl/vand uden betaling til medlemsarrangementer.

Konto 2090 Diverse klub: Konto bliver nedlagt og der er i 2024 budget ikke længere budgetteret med denne konto.

Konto 2360 Eludgift bro: Vi står ikke længere for administration af el på broen. Der bogført ca. kr. 26.000 som reelt vedrører eludgift bro i regnskabet 2022. West har ikke opkrævet for el på broen i 2023 som de burde, derfor er der hensat kr. 15.000 til konto 9450 Øvrige kreditorer.

Konto 2390 Bro og Vinterplads - udgifter: Over budget med ca. kr. 7.000 som svarer til vores andel af el reparation på broen efter storm.

Konto 2510 Medlemsmøder: En del under budget - så vi skal holde nogle flere fester :-)

Konto 2520 Bestyrelsesmøder: Der var sat penge af til en julefrokost til bestyrelsen/sejlskoleinstruktører. Den blev først afholdt i januar og indgår således først i regnskab 2024.

Konto 3070 Revisor: Dækker over udgift til firmaet Charlotte Kjær som har hjulpet med oprydning i vores debitoronti. Mere om dette under ekstraordinære indtægter.

Ekstraordinære poster

Konto 7500 Ekstraordinære indtægter: Vores debtorsamlekonto og andre tilgodehavender har haft brug for en oprydning, da de ikke kunne afstemmes. Firmaet Charlotte Kjær har hjulpet til med at få overblik til at kunne rydde op. Kort fortalt er der på plussiden ca. kr. 118.000 som er dobbelt periodiseret (dobbelt bogført) tilbage i 2021. På minussiden har der været ca. kr. 73.500 på vores debtorsamlekonto som allerede var betalt og bogført som indtægt. Det giver en netto ekstraordinær indtægt i år på ca. kr. 44.500. Der foreligger dokumentation i form af mailkorrespondance med Firmaet Charlotte Kjær samt et excelark de har leveret, til brug for overblik og oprydning. Hvis der måtte være medlemmer der ønsker yderligere indsigt, er det blot at rette henvendelse til kassereren.

De resterende kr. 2.000 dækker udligning af fejlkonto.

Konto 7501 Ekstraordinære udgifter: Posten dækker over: Nyt gulv i klubhuset for kr. 73.750 (kr. 16.250 under budget), restbetaling af hjørnegrund kr. 80.000, nedrivning af bygning på hjørnegrund kr. 14.950 og kranløft af skur på hjørnegrund kr. 600. Samlet er der forbrugt udgifter på hjørnegrund på kr. 134.448,75 under budget, pga. at de planlagte opgaver ikke er igangsat/udført. Beløbet er overført til budget 2024.

Balance

Aktiver

Konto 8120 Grund anskaffelsessum: Nedskrevet med de sidste to ratebetalinger i 2023 på kr. 80.000.

Konto 8300 Debitorsamlekonto: Er afstemt og saldo pr. 31.12.2023 svarer til udstedte fakturaer som endnu ikke er betalt/forfaldsdato i 2024.

Konto 8320 Andre tilgodehavender: Er afstemt og saldo pr. 31.12.2023 svarer til gammel gæld vedr. broplads hos et enkelt medlem på kr. 9.900. Der er indgået en afdragsordning med kr. 300 om måneden som forløber fint.

Derudover er al anden gammel gæld fra medlemmer betalt.

Konto 8620 Bank Fi: Bankkonto er lukket og beløbet er overført til konto 8625 Bank Erhverv. Den lukkede konto blev oprindeligt brugt til, at reservere beløb til momsafregning. Da vi ikke længere er momsregistrerede, giver det ikke mening at bevare kontoen, hvorfor den er opgjort.

Passiver

Konto 9410 Husleje depositum: Der har ikke været udestående depositum henover årsskiftet, hvorfor saldo er kr. 0.

Konto 9450 Øvrige kreditorer: De sidste to rater på hjørnegrunden på i alt kr. 80.000 er betalt, hvorfor beløbet ikke længere er skyldigt.