Regnskab

Nybro- Furå Kano og Kajakklub

Nybrovej 382
2800 Lyngby

Årsrapport 2017
(samt budget 2018)
cvr.: 29549575

Godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 15. marts 2018

Dirigent

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har behandlet og vedtaget årsrapporten for Nybro- Furå Kano- og Kajakklub.

Siden balancedagen og frem til i dag er der ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

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

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Gladsaxe, den 20/2 2018

I bestyrelsen:

Kristian Nielsen Formand	Tine Friis Næstformand	Erik Friis Kasserer	Henrik A. Jensen Anlæg og teknik
Christina Anker Scales Idrætsleder	Jytte Duun Idrætsleder	Morten Riisgaard Turleder	

Ovennævnte regnskab er revideret og fundet i orden:

Gladsaxe, den 21/1 2018

Per Scales	Thomas Rasmussen

BERETNING

Generelt er resultatet i år tilfredsstillende.
Indtægter - Stort set alle indtægter er hjemtaget og der er ikke konstateret tab. Tilskud fra Gladsaxe kommune er større end forventet og samlet er indtægterne 82. tkr. større en budgettet.
Omkostninger - Under "drift klubhus" har klubben investeret i et elektronisk nøglesystem. Det har i mange år været et ønske og idet klubben stod overfor en større renovering af nuværende nøglesystem med slidte låse mv. valgte bestyrelsen at investere i et elektronisk nøglesystem.
Det nye låsesystem fungerer med en nøglebrik og klubbens medlemmer skal fremover benytte nøglebrikken istedet for en nøgle.

Finansieringen er kommet på plads ved, at der var hensat (200. tkr.) i tidligere regnskabsperioder. Disse hensættelser realiseres alle sammen med tidl. nøgledepositum (143 tkr.) og alle midler går til finansieringen af låsesystemet. Den samlede investering i låsesystemet løber op i ca. (352. tkr.) og hele beløbet udgiftsføres i regnskabsåret 2017.

Nøglebetalingen på (350 kr./nøgle) bibeholdes som idag. Disse fremtidige indbetalinger skal gå til vedligeholdelse af låsesystemet. Det gamle deposita på (143. tkr.) refunderes løbende over driften til gamle "kano" ejere. Det er en mindre årlig udgift.

Det er én af klubbens største investeringer og vi håber at klubben får glæde af systemet i mange år fremover.

Investeringen har sammen med øgede udgifter til vedligeholdelse af klubben, udskiftning af gasfyr, reparation af ventilationsanlæg m.m. medført at det planlagte budget på 304. tkr. lander på 370. tkr.

Men på trods af dette har vi gennemført alle planlagte aktiviteter. Stort set alle områder har leveret mindreforbrug i forhold til budgetteret, så klubben præsterer også i år et positivt resultat på i år (224. tkr).

M.h.t. bådindkøb har vores afskrivningsstrategi medført, at klubbens investering i bådmateriel for egne midler er øget væsentligt over de sidste år. Der afskrives over 5 år og afskrivningen geninvesteres løbende i bådparken. Økonomien p.t. levner plads til disse øgede investering, og forventes bibeholdt ved en fortsat sund økonomi.

Likviditeten i klubben er sund. Likviditeten bruges til drift 2018 første halvår, hvorefter der opkræves helårligt kontingent frem til 30. april 2019.

Bestyrelsen er tilfreds med resultatet og indstiller det til generalforsamlingens godkendelse.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultatopgørelse

Kontingentindbetalinger og andre indtægter, der vedrører regnskabsperioden er indtægtsført, uanset om kontingentindbetalingen m.v. er indbetalt til foreningen pr. 31. december i regnskabsåret.

Alle omkostninger der vedrører regnskabsperioden er udgiftsført uanset betalingstidspunkt.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Består primært af selve klubhuset med tilhørende bådhus (på lejet grund) Derudover medtages det bådmateriel, der tilhører klubben. Der afskrives på bygninger og materiel, idet vi derved signalerer, at der sker en værdiforringelse, og samtidig sparer vi penge op til nykøb af bådmateriel, kommende reparationer af bygningerne, ombygninger m.m. Bygninger afskrives over 50 år, og bådudstyr over 5 år.

Under note 7 "Afskrivninger" vises specifikation for køb af nyt bådmateriel i regnskabsåret, samt der vises det forventede nykøb i næste regnskabsår i budgettet.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavende kontingenter vises i balancen. Kan kravet ikke hjemtages, afskrives det efterfølgende. Der står et par skyldnere ved årsskiftet, og det er ikke tilfredsstillende.

Gældsforpligtelser

Kort og langfristet gæld

Klubben har kortfristet gæld til nøglesystem, maling af entre og trænerløn.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. januar - 31. december 2017

	Noter	31/12 2017	31/12 2016	*Budget 2018*
Indtægter				
Kontingenter	*1*	901.994	739.539	*890.200*
Gladsaxe medlemstilskud		18.694	14.493	*15.000*
Gladsaxe trænertilskud		38.204	31.802	*15.000*
Gladsaxe driftstilskud		153.643	182.274	*140.000*
Begynder		41.485	44.875	*36.000*
Diverse salg		0	1.400	*0*
Pligtarbejde		91.000	-3.500	*85.000*
Salg af klubtøj		650	2.560	*0*
Indtægter i alt		1.245.670	1.013.442	*1.181.200*
Omkostninger				
Drift klubhus	*2*	370.857	267.671	*387.000*
Fællesudgifter	*3*	170.334	215.819	*230.000*
Turafdeling	*4*	5.659	9.375	*20.000*
Motionsafdeling	*5*	12.010	15.983	*30.000*
Idrætsafdeling	*6*	238.050	228.143	*261.000*
Omkostninger i alt		796.910	736.991	*928.000*
Resultat før afsk.og finansielle omk.		*448.760*	*276.451*	*253.200*
Årets afskrivninger	*7*	216.524	219.893	*220.000*
Finansielle omkostninger				
Renter og gebyr	*8*	8.176	7.612	*10.000*
Finansielle omkostninger i alt		8.176	7.612	*10.000*
ÅRETS RESULTAT		**224.060**	**48.945**	**23.200**
Der anvendes således				
Overført årets resultat		224.060	48.945	*23.200*
		224.060	**48.945**	***23.200***

BALANCE

		31/12 2017	31/12 2016	*Budget 2018*
AKTIVER				
Anlægsaktiver				
Materielle aktiver				
Bådmateriel		173.348	212.427	*170.000*
Bådhus - på lejet grund		2.941.146	3.011.986	*2.870.000*
Klubhus - på lejet grund		2.558.608	2.620.261	*2.497.000*
Anlægsaktiver i alt		5.673.102	5.844.674	*5.537.000*
Omsætningsaktiver				
Tilgodehavende kontingent		700	0	*0*
Øvrige tilgodehavender		0	1.588	*0*
Tilgodehavender i alt		700	1.588	*0*
Likvide beholdninger				
Nordea driftskonto		1.270.204	939.909	*930.238*
Opsparingskonto		832.538	700.044	*965.538*
Likvide beholdninger i alt		2.102.742	1.639.954	*1.895.776*
Omsætningsaktiver i alt		2.103.442	1.641.541	*1.895.776*
AKTIVER I ALT		**7.776.545**	**7.486.216**	***7.432.776***

PASSIVER

		31/12 2017	31/12 2016	*Budget 2018*
Egenkapital				
Egenkapital primo		7.155.516	7.106.571	*7.379.576*
Overført årets resultat		224.060	48.945	*23.200*
Egenkapital i alt		7.379.576	7.155.516	*7.402.776*
Hensættelser				
Fyr (nyt varmeanlæg m.v.)	*2009*	0	50.000	*0*
Nøgler	*2012*	0	50.000	*0*
Nøgler	*2011*	0	100.000	*0*
Hensættelser i alt		0	200.000	*0*
Gæld				
Kortfristet gæld				
Leverandør		375.369	0	*0*
Skyldig trænerafregning		21.600	0	*30.000*
Kortfristet gæld i alt		396.969	0	*30.000*
Langfristet gæld				
Nøglehensættelse/depositum		143.000	130.700	*0*
Ovf. til drift 2017		-143.000	0	*0*
Langfristet gæld i alt		0	130.700	*0*
Gæld i alt		396.969	130.700	*30.000*
PASSIVER I ALT		**7.776.545**	**7.486.216**	***7.432.776***

NOTER

	31/12 2017	31/12 2016	*Budget 2018*
Note 1. Kontingenter			
Kontingenter	901.994	742.140	*890.200*
Kontingenter afskrevet i året	0	-2.601	*0*
	901.994	739.539	*890.200*
Note 2. Drift klubhus			
2.9 Øvrige varekøb, anskaffelser	16.899	4.041	*5.000*
4.5 Vedligeholdelse	78.156	8.361	*60.000*
4.9 Renhold og serviceartikler	19.723	12.906	*20.000*
1.0 Rengøring, løn	75.000	74.250	*75.000*
2.9 Sikring varekøb	875	52.045	*50.000*
- Overvågning forudb. Leverandør 2015	0	-35.000	*0*
- Hensættelse til nøgler m.m.	-200.000	0	*0*
- Ovf. Fra nøgler mv.	-143.000	0	*0*
4.9 Sikring, nøgler, Falck	364.944	8.777	*35.000*
2.3 Gas, opvarmning HMN	53.702	22.043	*30.000*
2.3 El forbrug, DONG Energy A/S	63.105	60.047	*60.000*
2.9 Vand, Øvrige tjenesteydelser	21.344	24.520	*25.000*
9.0 Skatter, renovation, rottebekæmpelse	4.162	4.304	*5.000*
4.0 Forsikring, bygning	15.610	30.521	*17.000*
2.9 Øvrige varekøb	338	856	*5.000*
	370.857	267.671	387.000
Note 3. Fællesudgifter			
Møder	1.325	2.000	*2.000*
Kontor artikler	350	1.853	*2.000*
DKF møder, kurser m.m.	720	0	*3.000*
Telefon, WEB, EDB	18.123	25.623	*25.000*
Advokat	0	18.750	*10.000*
Kontingenter, DKF/FIG	60.614	56.343	*62.000*
Klubblad, frimærker m.m.	0	50	*1.000*
Motorbåd, trailer, løftevogn	5.123	11.098	*0*
Motorbåd, trailer, løftevogn flyttet. Idræt	-5.123	0	*0*
Arrangementer	53.314	47.376	*75.000*
Bestyrelses udgifter, forsikring m.m.	9.858	8.571	*10.000*
Indboforsikring	16.615	36.471	*25.000*
Kontor inventar, anskaffelser	5.000	6.789	*5.000*
Repræsentation og gaver	4.415	896	*5.000*
	170.334	215.819	*230.000*
Note 4. Turafdelingen			
Turarrangementer	5.659	9.175	*20.000*
Anskaffelser	0	100	*0*
Reparationer	0	100	*0*
	5.659	9.375	*20.000*

NOTER

	31/12 2017	31/12 2016	*Budget 2018*
Note 5. Motionsafdelingen			
Turarrangementer	4.679	1.582	*30.000*
Anskaffelser	1.000	480	*0*
Reparationer	3.041	3.129	*0*
Trænerudgifter	3.290	10.792	*0*
	12.010	15.983	*30.000*
Note 6. Idrætsafdelingen			
Stævner, træningslejr, ture, arrangementer	67.517	51.624	*76.500*
Kraftcenter. Træningslejr m.m.	7.803	1.920	*51.000*
Idræt indtægter/tilskud arrangementer	-30.100	0	*-25.000*
Motorbåd, trailer, løftevogn	5.123	0	*15.000*
Deltagergebyrer	55.844	22.490	*0*
Uddannelse-EPP beviser	12.845	8.298	*6.000*
Anskaffelser	10.853	16.836	*8.000*
Reparationer	5.351	460	*7.900*
Trænerudgifter	102.813	126.515	*121.600*
	238.050	228.143	*261.000*
Note 7. Afskrivninger			
Bådmateriel			
Kostpris primo	755.154	638.796	800.105
Tilgang, C4 Vanquich III SCS		43.000	
Tilgang, Elio K1 Hanah Club		12.500	
Tilgang, Elio K1 Sprint 55 Club		12.500	
Tilgang, Elio 51, SORT Jytte Velux fonden		10.158	
Tilgang, Bullit 41 Kajak Jytte		6.000	
Tilgang, kajak Tracer - Jytte		4.500	
Tilgang, Elio K1 Cobra 51 Jytte Duun		7.000	
Tilgang, Dansprint Canoe-romaskine		20.700	
Afgang, Salg af SeaBird Jytte	-4.000		
Tilgang, Erik Barlebo Marathon Master	6.600		
Tilgang, Polen, C2,C1,C1 Cadet	29.352		
Afgang, Salg af kapkano Lotte Kloster	-1.000		
Tilgang, WEST WIND paddleboarts 7 stk.	14.000		
Salg div. Materiel (budget)			*0*
Tilgang afsat (budget)			*70.000*
Kostpris ultimo	800.105	755.154	*870.105*
Afskrivninger primo	542.727	455.327	542.727
Årets afskrivninger 20%	84.030	87.400	*84.000*
Afskrivninger ultimo	626.757	542.727	*626.727*
Bogført værdi bådmateriel	173.348	212.427	243.378

NOTER

	31/12 2017	31/12 2016	*Budget 2018*
Bådhus			
Kostpris primo	3.542.030	3.542.030	3.542.030
Kostpris ultimo	3.542.030	3.542.030	*3.542.030*
Afskrivninger primo	530.044	459.203	530.044
Årets afskrivninger 2%	70.841	70.841	*70.841*
Afskrivninger ultimo	600.884	530.044	*600.885*
Bogført værdi bådhus	2.941.146	3.011.986	2.941.145
Klubhus			
Kostpris primo	3.082.661	3.082.661	3.082.661
Kostpris ultimo	3.082.661	3.082.661	*3.082.661*
Afskrivninger primo	462.400	400.746	462.400
Årets afskrivninger 2%	61.653	61.653	*61.653*
Afskrivninger ultimo	524.053	462.400	524.053
Bogført værdi klubhus	2.558.608	2.620.261	2.558.608
Note 8. Renter og gebyr			
Nordea driftkonto	8.176	7.612	*10.000*
	8.176	7.612	*10.000*