

Roskilde Sejlklub

CVR-nr. 35 28 61 28

Louis Maags Fond

Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond

Stig Eriksens Mindefond

Årsrapport 2022

Godkendt på den ordinære generalforsamling,

den / 2023

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3-5
Den interne revisors påtegning	6
Ledelsesberetning	7-9
Anvendt regnskabspraksis	10-11
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2022	12
Aktiver pr. 31. december 2022	13
Passiver pr. 31. december 2022	14
Noter til årsrapporten	15-20
Louis Maags Fond:	
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2022	22
Aktiver pr. 31. december 2022	22
Passiver pr. 31. december 2022	22
Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond:	
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2022	23
Aktiver pr. 31. december 2022	23
Passiver pr. 31. december 2022	23
Stig Eriksens Mindefond:	
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2022	24
Aktiver pr. 31. december 2022	24
Passiver pr. 31. december 2022	24

FORENINGSOPLYSNINGER

Selskabet	Roskilde Sejlklub Strandgade 12 4000 Roskilde CVR-nr.: 35 28 61 28 Stiftet: År 1905 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Normann Sloth (Formand) Birgitte Larsen (Næstformand) Nelly Deschamps Bachmann (Kasserer) Preben Gregersen Annette Rossing Terkel Christensen Ralph Koch Sven Scharling
Intern revisor	Flemming Barfod
Revision	SØNDERUP I/S statsautoriserede revisorer Jyllandsgade 9 4100 Ringsted

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Roskilde Sejlklub.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis, beskrevet på side 10 - 11.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 9. marts 2023

Bestyrelse

Normann Sloth
Formand

Preben Gregersen

Annette Rossing

Birgitte Larsen
Næstformand

Nelly Deschamps Bachmann
Kasserer

Terkel Christensen

Ralph Koch

Sven Scharling

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne i Roskilde Sejlklub.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Sejlklub, Louis Maags Mindefond, Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond og Stig Eriksens Mindefond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter anvendt regnskabspraksis, beskrevet på side 10 - 11.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens og fondenes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af foreningens og fondenes aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis, beskrevet på side 10 - 11.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens og fondenes evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen eller fondene, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING, fortsat

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens og fondenes interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens og fondenes evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen eller fondene ikke længere kan fortsætte driften.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING, fortsat

* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ringsted, den 9. marts 2023

SØNDERUP I/S

statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 31 82 45 59

Dennis Cronbach

statsautoriseret revisor

mne 32222

DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Jeg har i løbet af året samarbejdet med den eksterne bogholder om kontoplanen, samt med bestyrelsen om de interne kontrolsystemer og budgetopfølgning.

Som foreningsvalgt intern revisor har jeg deltaget i revisionen af foreningens og fondenes årsrapport 2022, og kan tilslutte mig indholdet af den uafhængige revisors revisionspåtegning.

Roskilde, den 9. marts 2023

Flemming Barfod
Foreningsvalgt intern revisor

LEDELSESBERETNING 2022

Årets aktiviteter i hovedtræk

Økonomi i oversigt

Sejlkлубben har haft overskud hvert år siden 2014. Klubbens egenkapital er nu oppe på 2,065 millioner kr. Så klubben er godt funderet økonomisk.

På trods af store investeringer gennem disse år er den likvide kapital ved udgangen af 2022 780.000,- kr. + 311.000,- kr. i Stig Eriksens Mindefond (øremærket unge)

(Egenkapital 2013 143.,071,- kr.)

Klubbens gode økonomi bygger bl.a. på et grundigt arbejde med donationer og sponsorater. Det har i 2022 givet muligheder for nyinvesteringer, øget aktivitet og for at realisere renoveringsprojekter.

I 2022 har klubben således modtaget ekstraordinær støtte i form af gaver/sponsorater/tilskud, som løber op i ca. 600.000,- kroner.

Roskilde Sejlklub vil gerne sige stor tak til alle de, der har hjulpet os økonomisk med at indkøbe værdifulde både og materiel og indfri div. projekter.

- Jens Kofoed ("Kost"): RS Quest & optimist Joller, Færdiggørelse og indvielse af "Bølgepladsen"
- Damgaard Rådgivende Ingeniører: FEVA Joller
- IF/DGI: Joller
- Hempel Fonden: Aktiviteter for bl.a. Julemærkebørn
- Roskilde Kommune: Tour De France aktiviteter
- Danske Bank: Tour De France aktiviteter
- Nordea Fonden: Kajakaktivitet

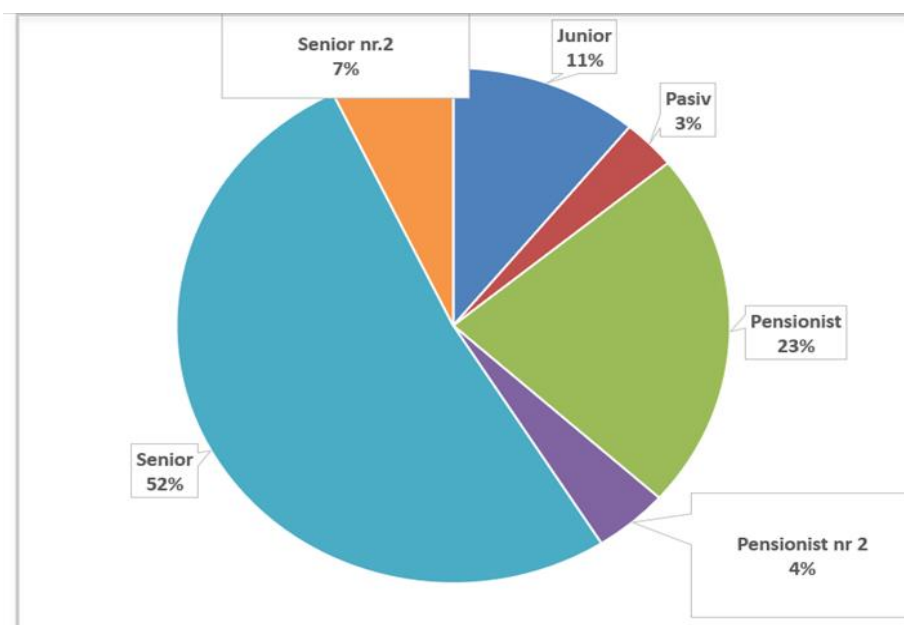
LEDELSESBERETNING 2022

Medlemmer 2022 og kontingent

Sejlklubben havde pr. 1. januar 2023 572 medlemmer mod 556 medlemmer året før.

Kontingentindbetalingen i 2022 er øget til 603.339,- kr. i forhold til 2021, hvor den var på 592.061,- kr. (2020: 550.042,-kr.)

Medlemskabsoversigt over fordelingen af medlemstyper pr. februar 2023



Som det fremgår af ovenstående grafik udgør seniorgruppen mere end halvdelen og er fra 25 år og opefter, der er ca. en fjerdedel pensionister og ca. en tiendedel juniorer i klubben.

LEDELSESBERETNING 2022

Højdepunkter for aktiviteter i 2022

I 2022 kunne vi endelig gøre os fri af COVID-begrænsningerne og dermed få indfriet rekord mange aktiviteter.

Bestyrelsen vil i sin mundtlige beretning uddybe de mange aktiviteter, der er gennemført i 2022. Her følger blot nogle højdepunkter:

I 2022 har Roskilde Sejlklub gjort sig særligt bemærket og opnået stor respekt og anerkendelse for de mange aktiviteter vi har gennemført. Aktiviteter, der rækker ud over vores kerneaktiviteter for egne medlemmer. Vores Tour de France-sejl har prydet fjorden, vi har sejlet med byrådsmedlemmer, gennemført sejlads for Julemærkebørn, Visit Fjordlandet, Åben skole, sommerkursus i samarbejde med Roskilde Festival Højskole, indvielse af den nye Bølgeplads, og Vild med Vand-dag m.m.

- Juniorerne har taget de nye joller i brug og bl.a. gennemført; pigecamp, etableret nyt "krabbehold", samt deltaget aktivt med toppræstationer i kapsejladser.
- Sejlerskolen har gennemført et stort program med mange elever til Duelighedsbeviset.
- Kajakafdelingen har været særdeles aktiv, med succesfulde fælles ture, redningsøvelser og et nyt kursusprogram.
- Vi fik afholdt kapsejladser, matchracestævner, juniortræning og tursejlad m.m.
- Stor medaljehøst i nationale og internationale stævner.
- Gennemført mange sociale aktiviteter med et sømandsorkester, fællesspisning, fest, klubblad og klubaftener etc.

Frivillighed

Alle aktiviteter i klubben er gennemført med en stor indsats af frivillige. Alle skal have en kæmpe tak for deres indsats. Frivillighed er afgørende for vores fællesskab og en hjørnesteen for vores aktive klub.

Vi opfordrer derfor igen i år så mange som muligt til at bidrage til klubben med frivilligt arbejde og initiativer til gavn for os alle sammen. Det er ikke kun vigtigt, det giver også gode venskaber og er sjovt!

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for Roskilde Sejlklub er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er valgt under hensyntagen til foreningens art og omfang.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Kontingenter og betaling for aktiviteter indregnes efter betalingsprincippet.

Køb af handelsvarer

Posten består af anskaffede (købte) varer til videresalg.

Andre eksterne omkostninger

Posten omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration samt forsikringer og vedligeholdelse.

Finansielle poster

Posten omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende optagelse af realkreditlån.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske levetid:

Bygninger og broer	50 år	Restværdi 0- 20%
Både og motorer	5 år	Restværdi 0- 20%

Såfremt et aktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til genindvindingsværdien.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under tilhørende aktivitet.

Anskaffede aktiver med en kostpris på under kr. 15.000, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret, under den tilhørende aktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, fortsat**Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til nominel værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Posten er et udtryk for forskellen mellem foreningens og fondenes aktiver og gælden.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Kontingenter fra medlemmer		<u>603.339</u>	<u>592.061</u>
		603.339	592.061
Aktiviteter:			
Broerne	1	117.267	135.652
Plads - joller på land	2	15.644	27.048
Match Race Center	3	21.288	28.747
Kajakker	4	57.015	15.343
Kapsejlads	5	-1.993	1.075
Sejlerskolen	6	64.232	22.971
Juniorer	7	374.285	-28.609
Sejlsportsliga - konkurrence	8	<u>11.949</u>	<u>-1.399</u>
Aktiviteter i alt		<u>659.687</u>	<u>200.828</u>
Fællesafdelinger:			
Følgebåde	9	-108.098	-147.543
J80 - Kølbåde	10	-324.204	15.101
J22 - Kølbåde	11	0	82.423
IF - Kølbåde	12	293	-9.379
Lokaleomkostninger Strandgade 12, 4000 Roskilde	13	-200.495	-236.263
Administrations- og fællesudgifter	14	-421.305	-316.974
Arealer rundt om klubhuset, Strandgade 12	15	<u>-35.462</u>	<u>-135.708</u>
Fællesafdelinger i alt		<u>-1.089.271</u>	<u>-748.343</u>
Resultat før finansielle poster		173.755	44.546
Finansieringsudgifter		<u>-9.451</u>	<u>-12.796</u>
Årets resultat		<u>164.304</u>	<u>31.750</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Klubhus, Strandgade 12, 4000 Roskilde	16	1.672.797	1.737.136
Broer	17	504.006	525.006
Både og motorer	18	743.119	512.148
Inventar	19	44.081	49.267
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>2.964.003</u>	<u>2.823.557</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		8.980	42.775
Tilgodehavender i alt		<u>8.980</u>	<u>42.775</u>
Likvide beholdninger			
Jyske Bank (RS)		779.902	817.622
Jyske Bank (Fonde)		310.910	313.825
Likvide beholdninger i alt		<u>1.090.812</u>	<u>1.131.447</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.099.792</u>	<u>1.174.222</u>
AKTIVER I ALT		<u>4.063.795</u>	<u>3.997.779</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

PASSIVER	Note	2022 kr.	2021 kr.
EGENKAPITAL			
Egenkapital 1. januar		1.900.445	1.868.692
Årets resultat		<u>164.304</u>	<u>31.750</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>2.064.749</u>	<u>1.900.442</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Realkreditlån	20	<u>1.520.297</u>	<u>1.622.180</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.520.297</u>	<u>1.622.180</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kort del af Realkreditlån	20	105.000	108.800
Leverandører		32.050	15.468
Anden gæld		1.006	1.364
Gæld til 3 fonde		310.910	313.825
Forudbetalinger		<u>29.783</u>	<u>35.700</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>478.749</u>	<u>475.157</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>1.999.046</u>	<u>2.097.337</u>
PASSIVER I ALT		<u>4.063.795</u>	<u>3.997.779</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	21		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2022 kr.	2021 kr.
1 Broerne		
Leje af bådplads	207.171	191.891
Farvandsafmærkning	-5.712	-8.750
Rep. og vedligeholdelse	-62.775	-25.959
Diverse udgifter	-417	-530
Afskrivning	-21.000	-21.000
	<u>117.267</u>	<u>135.652</u>
2 Plads - joller på land		
Leje for joller	15.904	27.580
Forsikring	-260	-532
	<u>15.644</u>	<u>27.048</u>
3 Match Race Center		
Brugerbetaling	19.200	27.216
Stævne- og deltagergebyrer	5.200	0
Forsikring	0	893
Indtægt ved arrangementer	0	5.400
Udgift ved arrangementer	-3.112	-4.762
	<u>21.288</u>	<u>28.747</u>
4 Kajakker		
Leje for stativplads	46.024	43.120
Brugerbetaling klubkajak	31.514	23.807
Sponsorater	4.725	0
Rep og vedligeholdelse	-2.856	-3.948
Investering i nyt materiel	-17.595	-45.684
Undervisningsmat. + kurser	-6.200	-203
Diverse udgifter	-1.197	-1.749
Indtægt ved arrangementer	2.600	0
	<u>57.015</u>	<u>15.343</u>
5 Kapsejlads		
Gebyr for deltagelse	8.650	8.200
Kapsejladsudgifter, præmier	-5.707	0
Rep og vedligeholdelse	0	-44
Indtægt ved arrangementer	895	1.300
Udgift ved arrangementer	-4.695	-7.197
Diverse udgifter	-1.136	-1.184
	<u>-1.993</u>	<u>1.075</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2022	2021
	kr.	kr.
6 Sejlerskolen		
Navigation, deltagergebyr	33.600	28.800
Praktisk sejlads, deltagergebyr	68.400	50.800
Rep og vedligeholdelse	-1.800	-900
Investering i nyt materiel	0	-27.600
Undervisningsmat. + kurser	-41.518	-27.990
Diverse udgifter	0	-2.621
Indtægt ved arrangementer	5.550	54.400
Udgift ved arrangementer	0	-51.918
	<u>64.232</u>	<u>22.971</u>

7 Juniorer

I 2022 er modtaget sponsorbidrag på kr. 440.000, til indkøb af joller og 38.000 til andre formål.

Anskaffelser og sponsorbidrag/donationer er specificeret under note 18 Både og motorer.

De årlige afskrivninger på jollerne medtages under Juniorer, i 2022 udgør beløbet på de nyanskaffede joller kr. 62.428. Sponsorbidraget er fuldt medtaget i 2022 men da afskrivninger sker over flere år, bidrager det positivt til afdelingens overskud i 2022.

Deltagergebyr	44.424	25.000
Gebyr, teori	3.900	0
Gebyr, sejlads	8.400	0
Instruktører, løn	-34.751	-49.088
Aktivitetstilskud kommunen	30.820	23.760
Sponsorater	478.000	50.000
Rep og vedligeholdelse	-16.439	-67.370
Investering i nyt materiel	-32.361	-2.000
Salg af brugt materiel	24.000	15.000
Undervisningsmat. + kurser	-12.365	-7.250
Diverse udgifter	-9.069	-4.741
Forsikring	-29.675	-18.148
Afskrivning	-74.828	-12.400
Indtægt ved arrangementer	24.600	37.400
Udgift ved arrangementer	-30.371	-18.772
	<u>374.285</u>	<u>-28.609</u>

8 Sejlsportsliga - konkurrence

Stævner, indtægt	4.800	0
Indtægt ved arrangementer	65.100	43.200
Udgift ved arrangementer	-57.951	-44.599
	<u>11.949</u>	<u>-1.399</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN	2022 kr.	2021 kr.
9 Følgebåde		
Rep og vedligeholdelse	-21.267	-62.793
Benzin og diesel	-7.470	-4.574
Forsikring	-32.301	-26.588
Diverse	-1.824	-704
Sponsorater	0	4.000
Salg af brugt materiel	0	8.000
Afskrivning	-45.236	-64.884
	-108.098	-147.543
10 J80 - Kølbåde		
Rep. Og vedligeholdelse	-143.293	-47.944
Investering i nyt materiel	-32.000	0
Diverse	-280	-28.466
Forsikring	-17.403	-17.089
Sponsorater	0	225.491
Afskrivning	-131.228	-116.891
	-324.204	15.101
11 J22 - Kølbåde		
Salg af brugt materiel, alle 4 stk J22 er solgt.	0	85.500
Forsikring	0	-3.077
	0	82.423
12 IF - Kølbåde		
Rep. Og vedligeholdelse	-475	-6.917
Forsikring	768	-2.462
	293	-9.379
13 Lokaleomkostninger Strandgade 12, 4000 Roskilde		
Udlån af lokaler	53.750	26.200
Vand, kloak, renovation	-23.154	-28.085
El og varme	-53.338	-40.987
Forsikring	-18.497	-17.978
Rep og vedligeholdelse	-43.507	-14.751
Rengøring, div. artikler og løn	-94.775	-99.301
Udlån af hus: Betaling for rengøring	38.270	17.800
Tilskud fra kommunen	44.561	18.636
Lejeindtægt fra skabe	2.100	2.300
Afskrivning, inventar	-5.186	-2.597
Afskrivning, bygninger	-64.339	-64.339
Realkreditrenter	-36.380	-33.161
	-200.495	-236.263

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN	2022 kr.	2021 kr.
14 Administrations- og fællesudgifter		
Administrativ service	-167.039	-123.676
Kontingenter DS/RIU	-72.720	-71.380
Hjemmeside/IT	-41.207	-28.532
Forsikring	-16.503	-11.838
Revision og advokat	-21.250	-20.000
Anskaffelser	-25.137	-34.326
Repræsentation	-1.400	-1.229
Konferencer	-10.545	0
Møder og fælles arbejdsdage	-15.859	-3.654
Kantinedrift	-10.779	-5.987
Arrangementer	-38.866	-16.352
	<u>-421.305</u>	<u>-316.974</u>
15 Arealer rundt om klubhuset - Strandgade 12		
Samlede omkostninger	-137.599	-925.708
Tilskud fra kommunen	0	290.000
Private tilskud/sponsorater	102.137	500.000
	<u>-35.462</u>	<u>-135.708</u>
16 Klubhus - Strandgade 12, 4000 Roskilde		
Anskaffelsessum 1. januar	<u>3.216.930</u>	<u>3.216.930</u>
Anskaffelsessum i alt 31. december	<u>3.216.930</u>	<u>3.216.930</u>
Af- og nedskrivninger, 1. januar	-1.479.794	-1.415.455
Årets af- og nedskrivninger 2%	<u>-64.339</u>	<u>-64.339</u>
Af- og nedskrivninger i alt 31. december	<u>-1.544.133</u>	<u>-1.479.794</u>
Bogført værdi 31. december	<u>1.672.797</u>	<u>1.737.136</u>
17 Broer		
Anskaffelsessum 1. januar	<u>1.050.007</u>	<u>1.050.007</u>
Anskaffelsessum i alt 31. december	<u>1.050.007</u>	<u>1.050.007</u>
Af- og nedskrivninger, 1. januar	-525.001	-504.001
Årets af- og nedskrivninger 2%	<u>-21.000</u>	<u>-21.000</u>
Af- og nedskrivninger i alt 31. december	<u>-546.001</u>	<u>-525.001</u>
Bogført værdi 31. december	<u>504.006</u>	<u>525.006</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN	2022 kr.	2021 kr.	
18 Både og motorer			
Anskaffelsessum 1. januar	2.183.087	2.025.177	
Tilgang i årets løb	482.263	157.910	
Afgang i årets løb	<u>-50.000</u>	<u>0</u>	
 Anskaffelsessum i alt 31. december	 <u>2.615.350</u>	 <u>2.183.087</u>	
 Af- og nedskrivninger, 1. januar	 -1.670.939	 -1.476.764	
Årets af- og nedskrivninger	-251.292	-194.175	
Tbf afskrivninger vedr. salg	<u>50.000</u>	<u>0</u>	
 Af- og nedskrivninger i alt 31. december	 <u>-1.872.231</u>	 <u>-1.670.939</u>	
 Bogført værdi 31. december	 <u>743.119</u>	 <u>512.148</u>	
 Årets anskaffelser af joller til juniorafdelingen er finansieret af nedenstående sponsorbidrag og donationer:			
Anskaffelser:		Sponsorbidrag/donationer:	
4 Fevajoller	250.071	SU/Kofoed Questjoller	90.000
Quest jolle "Bongo"	90.163	SU/Kofoed Joller og optimister	150.000
RS Quest jolle	77.660	DIF/DGI Questjolle	75.000
3 Winner optimistjoller	<u>64.369</u>	Damgaard Joller	<u>125.000</u>
	<u>482.263</u>		<u>440.000</u>
 19 Inventar			
Anskaffelsessum 1. januar	51.864	0	
Tilgang i årets løb	0	51.864	
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	
 Anskaffelsessum i alt 31. december	 <u>51.864</u>	 <u>51.864</u>	
 Af- og nedskrivninger, 1. januar	 -2.597	 0	
Årets af- og nedskrivninger	-5.186	-2.597	
Tbf afskrivninger vedr. salg	<u>0</u>	<u>0</u>	
 Af- og nedskrivninger i alt 31. december	 <u>-7.783</u>	 <u>-2.597</u>	
 Bogført værdi 31. december	 <u>44.081</u>	 <u>49.267</u>	
 Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver			
Klubhus	-64.339	-64.339	
Inventar	-5.186	-2.597	
Broer	-21.000	-21.000	
Både og motorer	<u>-251.292</u>	<u>-194.175</u>	
 Afskrivninger i alt	 <u>-341.817</u>	 <u>-282.111</u>	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

			2022 kr.	2021 kr.
20 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Nykredit realkredit	<u>1.625.296</u>	<u>105.000</u>	<u>1.520.296</u>	<u>1.157.000</u>
I alt	<u>1.625.296</u>	<u>105.000</u>	<u>1.520.296</u>	<u>1.157.000</u>

21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst Realkreditpantebrev på kr. 3.033.000 og ejerpantebrev på kr. 200.000, med sikkerhed i klubhuset Strandgade 12, 4000 Roskilde.

Klubhuset Strandgade 12, 4000 Roskilde er opført på lejet grund. Grunden ejes af Roskilde Kommune, med hvem der er tinglyst brugskontrakt, som er uopsigelig frem til 1. juli 2038.

Louis Maags Fond

Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond

Stig Eriksens Mindefond

LOUIS MAAGS FOND

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteindtægter	0	0
Donationer	0	0
Udlodning til medlemmer	0	-12.581
	<hr/>	<hr/>
Årets resultat	0	-12.581
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

Tilgodehavende Roskilde Sejlklub	0	0
	<hr/>	<hr/>

AKTIVER I ALT

0	0
<hr/>	<hr/>

PASSIVER

EGENKAPITAL

Egenkapital 1. januar	0	12.581
Årets resultat	0	-12.581
	<hr/>	<hr/>

EGENKAPITAL I ALT

0	0
<hr/>	<hr/>

PASSIVER I ALT

0	0
<hr/>	<hr/>

ROSKILDE SEJLKLUBS JUBILÆUMSFOND

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteindtægter	0	0
Donationer	0	0
	<hr/>	<hr/>
Årets resultat	0	0
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

Indskud Havneselskab	16.000	16.000
Tilgodehavende Roskilde Sejlklub	13.299	13.299
	<hr/>	<hr/>

AKTIVER I ALT

	29.299	29.299
	<hr/>	<hr/>

PASSIVER

EGENKAPITAL

Egenkapital 1. januar	29.299	29.299
Årets resultat	0	0
	<hr/>	<hr/>

EGENKAPITAL I ALT

	29.299	29.299
	<hr/>	<hr/>

PASSIVER I ALT

	29.299	29.299
	<hr/>	<hr/>

STIG ERIKSENS MINDEFOND

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteindtægter	0	0
Donationer	0	0
Gebyrer	-300	0
Renteudgifter	-2.615	-2.846
Årets resultat	-2.915	-2.846

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

Tilgodehavende Roskilde Sejlklub	297.611	300.525
----------------------------------	---------	---------

AKTIVER I ALT

	297.611	300.525
--	----------------	----------------

PASSIVER

EGENKAPITAL

Egenkapital 1. januar	300.526	303.371
Årets resultat	-2.915	-2.846

EGENKAPITAL I ALT

	297.611	300.525
--	---------	---------

PASSIVER I ALT

	297.611	300.525
--	----------------	----------------