

Roskilde Sejlklub

CVR-nr. 35 28 61 28

Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond

Stig Eriksens Mindefond

Årsrapport 2023

Godkendt på den ordinære generalforsamling,

den / 2024

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 2023	12
Aktiver pr. 31. december 2023	13
Passiver pr. 31. december 2023	14
Noter til årsrapporten	15-20
 Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond:	
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2023	22
Aktiver pr. 31. december 2023	22
Passiver pr. 31. december 2023	22
 Stig Eriksens Mindefond:	
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2023	23
Aktiver pr. 31. december 2023	23
Passiver pr. 31. december 2023	23

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)
Preben Gregersen (Kasserer)
Terkel Christensen
Annette Rossing
Ralph Koch
Christian Henriksen

Intern revisor Flemming Eske Hansen

Revision SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
Jyllandsgade 9
4100 Ringsted

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 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 foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 5. marts 2024

Bestyrelse

Normann Sloth
Formand

Birgitte Larsen
Næstformand

Preben Gregersen
Kasserer

Annette Rossing

Terkel Christensen

Ralph Koch

Christian Henriksen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne i Roskilde Sejlklub.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Sejlklub, Roskilde Sejlkubs Jubilæumsfond og Stig Eriksens Mindefond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af foreningens og fondenes aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 regnskabsbrugere 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 5. marts 2024

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 2023, og kan tilslutte mig indholdet af den uafhængige revisors revisionspåtegning.

Roskilde, den 5. marts 2024

Flemming Eske Hansen
Foreningsvalgt intern revisor

LEDELSESBERETNING 2023

Økonomi i oversigt

Sejlklubben har en sund økonomi med god balance mellem de forskellige budgetposter. I 2023 har klubben et lille overskud.

Klubbens egenkapital var ved udgangen af 2023 på 2.107.124 kr., som hovedsageligt er bundet i bygninger, både og materiel.

Klubbens økonomi bygger bl.a. på et grundigt arbejde med at skaffe donationer og sponsorater. Det har i 2023 givet mulighed for nyinvesteringer, øget aktivitet og for at realisere renoveringsprojekter.

Roskilde Sejlkлуб siger hermed stor tak til alle dem, der har hjulpet os økonomisk med at indkøbe værdifulde både, materiel og indfri diverse projekter:

- Nordea Fonden: 70.000 kr.
Modernisering af klubhuset - Nye møbler, nyindretning af køkken m.m.
- Hempelfonden: 30.000 kr. fra puljen "Søsat"
til sejlads med børnene på Julemærkehjemmet og støttet til nye pædagogiske rekvisitter til junioraktiviteterne.
- Jens Kofoed: 115.000 kr.
Har støttet med endnu en J80-er. De to både er døbt henholdsvis "Kost" og "2 Kost"
- RIU (Roskilde Idræts Union): 7.400 kr.
Støtte til trænerudvikling
- Tryg Fonden: 37.000 kr. (Bogføres først i 2024)
VHF-kursus og indkøb af 5 stk. håndholdte VHF-radioer
- Støtte fra Dansk Sejlunion til energigennemgang af klubhuset - hvilket har givet os nye ideer til energibesparelser i klubben. Vi har allerede sparet på vandet ved at udskifte og reparere på de lidt ældre toiletter.
- Støtte fra Columbus Marine til div. Tovværk og materiel

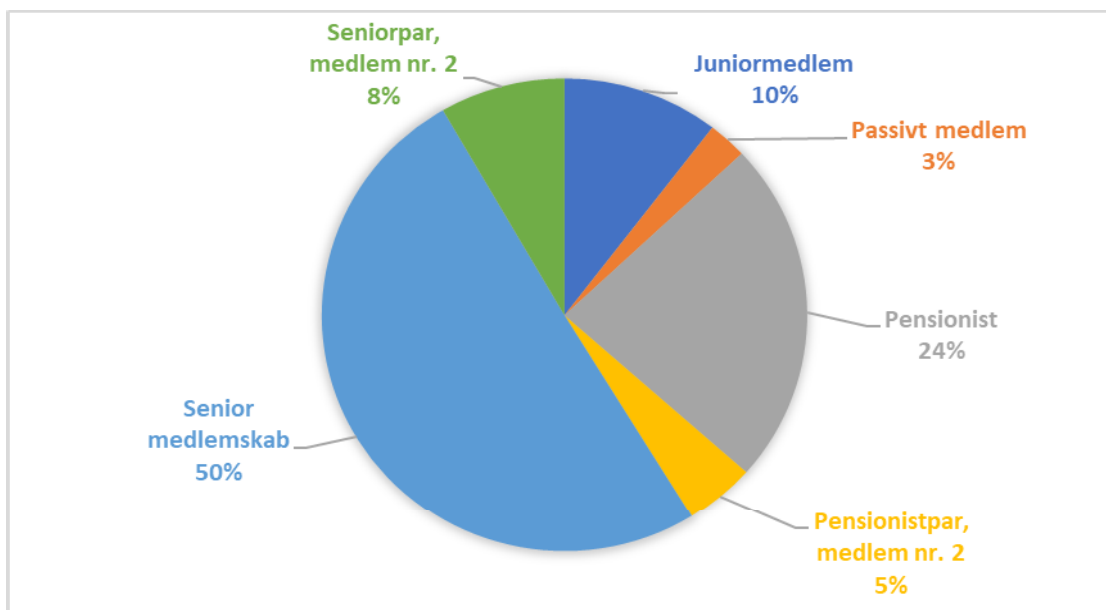
LEDELSESBERETNING 2023

Medlemmer 2023 og kontingent

Sejlklubben har pr. 1. januar 2024: 583 medlemmer mod 572 medlemmer året før.

Kontingentindbetalingen i 2023 var på i alt 602.461 kr.
Hvilket er stabilt i forhold til 2022 (603.339 kr.).

Medlemskabsoversigt over fordelingen af medlemstyper pr. 1. februar 2024



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

LEDELSESBERETNING 2023

Aktiviteter i 2023

- Juniorerne haft en rigtig god sæson. Flere juniorer har prøvet kræfter med internationale stævner. Vi har været godt repræsenteret ved årets Harboe Cup. Der er gennemført mørkesejlads, forældrerace og fest for juniorer (nyt), og et duelighedskursus for juniorer. Der er 15 på venteliste, som glæder sig til at kunne starte til foråret.
- Sejlerskolen har gennemført en kapsejlads for sejlerskoleelever og haft et stort program med mange elever til Duelighedsbeviset.
- Kajakafdelingens medlemmer har været særdeles aktive, med succesfulde fælles ture, redningsøvelser og et nyt kursusprogram.
- Vi fik afholdt kapsejladser, matchraceaftener og -stævner, juniortræning og tursejlads m.m.
- Der er opnået stor medaljehøst i nationale og internationale stævner. Roskilde sejlklub blev i 2023 suverænt vinder af dm/ sejlsporthligaen.
- Der er desuden gennemført Y3- og VHF-kursus, et el-kursus i samarbejde med Roskilde Havneselskab og en lille uges sejlads med kursister i Roskilde Festival Højskole.
- Der er gennemført mange velbesøgte sociale aktiviteter med et sømandsorkester, fællesspisning, fest, klubblad og klubaftener, foredragsaftner etc.

Frivillighed

Alle aktiviteter i klubben er gennemført med en stor indsats af frivillige, som alle skal have en kæmpe tak for deres indsats. Frivillighed er afgørende for vores fællesskab og en hjørnesten 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%
Inventar	10 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 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Kontingenter fra medlemmer		<u>602.461</u>	<u>603.339</u>
		602.461	603.339
Aktiviteter:			
Broerne	1	134.433	117.267
Plads - joller på land	2	15.509	15.644
Match Race Center	3	16.662	21.288
Kajakker	4	62.493	57.015
Kapsejlads	5	8.584	-1.993
Sejlerskolen	6	63.851	64.232
Juniorer	7	88.388	503.588
Sejlsportsliga - konkurrence	8	-22.031	11.949
Åben skole	9	<u>22.393</u>	<u>0</u>
Aktiviteter i alt		<u>390.282</u>	<u>788.990</u>
Fællesafdelinger:			
Følgebåde	10	-100.137	-108.098
J80 - Kølbåde	11	-79.331	-324.204
Joller - Juniorer	12	-176.030	-129.283
IF - Kølbåde	13	-4.250	293
Lokaleomkostninger Strandgade 12, 4000 Roskilde	14	-226.487	-200.495
Administrations- og fællesudgifter	15	-364.288	-421.305
Arealer rundt om klubhuset, Strandgade 12	16	<u>0</u>	<u>-35.462</u>
Fællesafdelinger i alt		<u>-950.523</u>	<u>-1.218.554</u>
Resultat før finansielle poster		42.220	173.775
Finansieringsindtægter		154	0
Finansieringsudgifter		<u>0</u>	<u>-9.451</u>
Årets resultat		<u>42.374</u>	<u>164.324</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Klubhus, Strandgade 12, 4000 Roskilde	17	1.608.458	1.672.797
Broer	18	483.006	504.006
Både og motorer	19	646.565	743.119
Inventar	20	406.036	44.081
		<u>3.144.065</u>	<u>2.964.003</u>
Materielle anlægsaktiver i alt			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		5.240	8.980
		<u>5.240</u>	<u>8.980</u>
Tilgodehavender i alt			
Likvide beholdninger			
Jyske Bank (RS)		545.114	779.902
Jyske Bank (Fonde)		290.079	310.910
		<u>835.193</u>	<u>1.090.812</u>
Likvide beholdninger i alt			
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>840.433</u>	<u>1.099.792</u>
AKTIVER I ALT			
		<u>3.984.498</u>	<u>4.063.795</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

PASSIVER	Note	2023 kr.	2022 kr.
EGENKAPITAL			
Egenkapital 1. januar		2.064.750	1.900.445
Årets resultat		<u>42.374</u>	<u>164.304</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>2.107.124</u>	<u>2.064.749</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Realkreditlån	21	<u>1.455.870</u>	<u>1.520.297</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.455.870</u>	<u>1.520.297</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kort del af Realkreditlån	21	85.000	105.000
Leverandører		19.587	32.050
Anden gæld		9.488	1.006
Gæld til 2 fonde		290.079	310.910
Forudbetalinger		<u>17.350</u>	<u>29.783</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>421.504</u>	<u>478.749</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>1.877.374</u>	<u>1.999.046</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.984.498</u>	<u>4.063.795</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	22		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2023 kr.	2022 kr.
1 Broerne		
Leje af bådplads	197.500	207.171
Farvandsafmærkning	-6.579	-5.712
Rep. og vedligeholdelse	-35.488	-62.775
Diverse udgifter	0	-417
Afskrivning	-21.000	-21.000
	134.433	117.267
2 Plads - joller på land		
Leje for joller	16.574	15.904
Rep. og vedligeholdelse	-975	0
Forsikring	-90	-260
	15.509	15.644
3 Match Race Center		
Brugerbetaling	22.800	19.200
Stævne- og deltagergebyrer	0	5.200
Udgift ved arrangementer	-6.138	-3.112
	16.662	21.288
4 Kajakker		
Leje for stativplads	44.804	46.024
Brugerbetaling klubkajak	32.900	31.514
Sponsorater	0	4.725
Rep og vedligeholdelse	-2.186	-2.856
Investering i nyt materiel	-5.599	-17.595
Undervisningsmat. + kurser	-1.504	-6.200
Diverse udgifter	-1.269	-1.197
Forsikring	-845	0
Indtægt ved arrangementer	1.800	2.600
Udgift ved arrangementer	-5.608	0
	62.493	57.015
5 Kapsejlads		
Gebyr for deltagelse	14.300	8.650
Kapsejladsudgifter, præmier	-3.880	-5.707
Rep og vedligeholdelse	-683	0
Indtægt ved arrangementer	3.030	895
Udgift ved arrangementer	-2.517	-4.695
Diverse udgifter	-1.666	-1.136
	8.584	-1.993

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2023 kr.	2022 kr.
6 Sejlerskolen		
Navigation, deltagergebyr	40.000	33.600
Praktisk sejlads, deltagergebyr	68.933	68.400
Rep og vedligeholdelse	0	-1.800
Undervisningsmat. + kurser	-43.782	-41.518
Diverse udgifter	-1.300	0
Indtægt ved arrangementer	0	5.550
	63.851	64.232
7 Juniorer		
Deltagergebyr	62.400	44.424
Gebyr, teori	15.900	3.900
Gebyr, sejlads	0	8.400
Instruktører, løn	-78.886	-34.751
Aktivitetstilskud kommunen	43.994	30.820
Sponsorater	57.445	478.000
Undervisningsmat. + kurser	-13.309	-12.365
Diverse udgifter	-6.617	-9.069
Indtægt ved arrangementer	22.240	24.600
Udgift ved arrangementer	-14.779	-30.371
	88.388	503.588
8 Sejlsportsliga - konkurrence		
Stævner, indtægt	0	4.800
Indtægt ved arrangementer	15.900	65.100
Udgift ved arrangementer	-37.931	-57.951
	-22.031	11.949
9 Åben skole		
Deltagerbetaling	22.500	0
Udgifter	-107	0
	22.393	0
10 Følgebåde		
Rep og vedligeholdelse	-26.072	-21.267
Benzin og diesel	-6.265	-7.470
Forsikring	-33.533	-32.301
Diverse	-704	-1.824
Afskrivning	-33.563	-45.236
	-100.137	-108.098

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

2023
kr.2022
kr.**11 J80 - Kølbåde**

I 2023 er modtaget sponsorbidrag på kr. 115.000, til indkøb af ny J80. Indkøbet er medtaget under materielle anlægsaktiver, tilgang i året, og afskrives over bådens forventede levetid.

Indkøbet er derfor ikke opført som investering i nyt materiel.

Den årlige afskrivning på den nye J80 medtages herunder, i 2023 udgør beløbet kr. 14.448.

Sponsorbidraget er fuldt medtaget i 2023 men afskrivninger sker over flere år.

Rep. og vedligeholdelse	-47.597	-143.293
Investering i nyt materiel	0	-32.000
Diverse	-358	-280
Forsikring	-22.117	-17.403
Sponsorater	115.000	0
Afskrivning	-124.259	-131.228
	-79.331	-324.204

12 Joller - Juniorer

Rep. og vedligeholdelse	-11.202	-16.439
Investering i nyt materiel	-40.447	-32.341
Salg af brugt materiel	10.000	24.000
Forsikring	-25.527	-29.675
Afskrivning	-108.854	-74.828
	-176.030	-129.283

13 IF - Kølbåde

Rep. og vedligeholdelse	-4.070	-475
Forsikring	-180	768
	-4.250	293

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2023 kr.	2022 kr.
14 Lokaleomkostninger Strandgade 12, 4000 Roskilde		
Udlån af lokaler	50.253	53.750
Vand, kloak, renovation	-31.486	-23.154
El og varme	-60.300	-53.338
Forsikring	-19.737	-18.497
Rep og vedligeholdelse	-47.245	-43.507
Rengøring, div. artikler og løn	-100.534	-94.775
Udlån af hus: Betaling for rengøring	30.000	38.270
Sponsorater	75.000	0
Tilskud fra kommunen	67.410	44.561
Lejeindtægt fra skabe	1.700	2.100
Salg gammelt inventar	5.000	0
Afskrivning, inventar	-45.979	-5.186
Afskrivning, bygninger	-64.339	-64.339
Realkreditrenter	-86.230	-36.380
	-226.487	-200.495
15 Administrations- og fællesudgifter		
Administrativ service	-170.383	-167.039
Kontingenter DS/RIU	-82.064	-72.720
Hjemmeside/IT	-44.207	-41.207
Forsikring	-12.797	-16.503
Revision og advokat	-32.125	-21.250
Anskaffelser	-19.309	-25.137
Repræsentation	-1.111	-1.400
Konferencer	-8.825	-10.545
Møder og fælles arbejdsdage	-7.949	-15.859
Kantinedrift	-918	-10.779
Arrangementer	15.400	-38.866
	-364.288	-421.305
16 Arealer rundt om klubhuset - Strandgade 12		
Samlede omkostninger	0	-137.599
Tilskud fra kommunen	0	0
Private tilskud/sponsorater	0	102.137
	0	-35.462

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN	2023 kr.	2022 kr.
17 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	-1.544.133	-1.479.794
Årets af- og nedskrivninger 2%	<u>-64.339</u>	<u>-64.339</u>
Af- og nedskrivninger i alt 31. december	<u>-1.608.472</u>	<u>-1.544.133</u>
Bogført værdi 31. december	<u>1.608.458</u>	<u>1.672.797</u>
18 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	-546.001	-525.001
Årets af- og nedskrivninger 2%	<u>-21.000</u>	<u>-21.000</u>
Af- og nedskrivninger i alt 31. december	<u>-567.001</u>	<u>-546.001</u>
Bogført værdi 31. december	<u>483.006</u>	<u>504.006</u>
19 Både og motorer		
Anskaffelsessum 1. januar	2.615.350	2.183.087
Tilgang i årets løb	170.122	482.263
Afgang i årets løb	<u>-50.000</u>	<u>-50.000</u>
Anskaffelsessum i alt 31. december	<u>2.735.472</u>	<u>2.615.350</u>
Af- og nedskrivninger, 1. januar	-1.872.231	-1.670.939
Årets af- og nedskrivninger	-266.676	-251.292
Tbf afskrivninger vedr. salg	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Af- og nedskrivninger i alt 31. december	<u>-2.088.907</u>	<u>-1.872.231</u>
Bogført værdi 31. december	<u>646.565</u>	<u>743.119</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2023 kr.	2022 kr.		
20 Inventar				
Anskaffelsessum 1. januar	51.864	51.864		
Tilgang i årets løb	407.935	0		
Afgang i årets løb	0	0		
	<u>459.799</u>	<u>51.864</u>		
Anskaffelsessum i alt 31. december				
Af- og nedskrivninger, 1. januar	-7.784	-2.597		
Årets af- og nedskrivninger	-45.979	-5.186		
Tbf afskrivninger vedr. salg	0	0		
	<u>-53.763</u>	<u>-7.783</u>		
Af- og nedskrivninger i alt 31. december				
Bogført værdi 31. december	<u>406.036</u>	<u>44.081</u>		
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver				
Klubhus	-64.339	-64.339		
Inventar	-45.979	-5.186		
Broer	-21.000	-21.000		
<u>Både og motorer:</u> Følgebåde	-33.563			
J80 - Kølbåde	-124.259			
Joller - Juniorer	<u>-108.854</u>	<u>-251.292</u>		
Afskrivninger i alt	<u>-397.994</u>	<u>-341.817</u>		
21 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Nykredit realkredit	<u>1.540.870</u>	<u>85.000</u>	<u>1.455.870</u>	<u>1.076.000</u>
I alt	<u>1.540.870</u>	<u>85.000</u>	<u>1.455.870</u>	<u>1.076.000</u>

22 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.

Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond

Stig Eriksens Mindefond

ROSKILDE SEJLKLUBS JUBILÆUMSFOND

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023 kr.	2022 kr.
Renteindtægter	0	0
Donationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

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

AKTIVER I ALT

	<u>29.299</u>	<u>29.299</u>
--	----------------------	----------------------

PASSIVER

EGENKAPITAL

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

EGENKAPITAL I ALT

	<u>29.299</u>	<u>29.299</u>
--	---------------	---------------

PASSIVER I ALT

	<u>29.299</u>	<u>29.299</u>
--	----------------------	----------------------

STIG ERIKSENS MINDEFOND

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023 kr.	2022 kr.
Renteindtægter	69	0
Udlodning til medlemmer	-20.000	0
Gebyrer	-900	-300
Renteudgifter	0	-2.615
	<u>0</u>	<u>-2.615</u>
Årets resultat	<u>-20.831</u>	<u>-2.915</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

Tilgodehavende Roskilde Sejlklub	<u>276.780</u>	<u>297.611</u>
AKTIVER I ALT	<u>276.780</u>	<u>297.611</u>

PASSIVER

EGENKAPITAL

Egenkapital 1. januar	297.611	300.526
Årets resultat	<u>-20.831</u>	<u>-2.915</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>276.780</u>	<u>297.611</u>
PASSIVER I ALT	<u>276.780</u>	<u>297.611</u>