

Århus Motorbådsklub.

Regnskab 2016.

Driftsregnskab 2016:

Konto	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Indtægter			
Kontingenter m.m. - note 1	173.525,48	193.852,00	-9.826,52
Lejeindtægter - note 2	833.829,38	775.022,00	58.807,38
Salgsindtægter - note 3	131.842,87	83.084,00	48.758,87
Øvrige indtægter - note 4	46,25	1.947,00	-1.900,75
Indtægter total	1.139.243,98	1.053.905,00	95.838,98
Udgifter			
Udgifter ejendom - note 5	201.746,31	323.665,00	-121.918,69
Udgifter udvalg - note 6	4.609,00	4.920,00	-311,00
Administration - note 7	86.800,57	98.587,00	-11.786,43
Klubaktiviteter - note 8	62.274,60	52.332,00	9.942,60
Fartøjsstation - note 9	685.347,90	714.130,00	-28.782,10
Finansielle poster - note 10	1.227,42	1.631,00	-403,58
Ekstraordinære poster - note 11	25.650,00	81.495,00	-55.845,00
Udgifter total	1.016.355,80	1.113.770,00	-97.414,20
Driftsresultat – note 12.	122.888,18	-59.865,00	193.253,18

Noter til driftsregnskab: Se s. 3 ff.

Århus Motorbådsklub.

Status 2016 (se note 13):

AKTIVER

Anlægsaktiver:

Klubhuset	3.390.000,00
Inventar	210.000,00
Anlægsaktiver i alt	3.600.000,00

Likvide beholdninger

Bank	387.772,43
Bank/opsparing	108.069,99
Danske Bank AMK	4.328,26
Likvide beholdninger i alt	637.924,32

Tilgodehavender:

Tilgodehavende moms primo	127.788,00
Salgsmoms	-207.004,61
Købsmoms	161.480,79
Afregnet moms	41.761,00
Tilgodehavende moms ultimo	124.025,18
Andre tilgodehavender	21.039,50
Tilgodehavender i alt	145.064,68

Varebeholdning.

Varelager	10.368,00
Varebeholdning total	10.368,00

AKTIVER I ALT 4.393.357,00

PASSIVER.

Egenkapital:

Egenkapital primo	4.247.968,82
Årets resultat	122.888,18
Egenkapital i alt	4.370.857,00

Fremmedkapital:

Depositum elkabler 2015	12.000,00
Depositum elkabler 2016	10.500,00
Fremmedkapital	22.500,00

PASSIVER I ALT 4.393.357,00

Århus Motorbådsklub.

	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Note 1 - Kontingenter m.m.			
Kontingent aktivt medlemskab	88.143,48	77.252,00	10.891,48
Kontingent passivt medlemskab	21.612,00	21.100,00	512,00
Medlemsgebyr/indskud	24.000,00	43.500,00	-19.500,00
Indskud SÅL	22.500,00	28.500,00	-6.000,00
Depositum elkabel		12.000,00	-1.500,00
Andet(skab)	1.970,00	-740,00	2.710,00
Bopælsafgift	15.300,00	12.240,00	3.060,00
Total	173.525,48	193.852,00	-9.826,52

Kontingent: Ved udgangen af 2016 var der 161 kontingentbetalende medlemmer fordelt på 105 aktive og 56 passive. Hertil kommer 25 gaster. Medlemsgebyr: 16 nye medlemmer har i 2016 betalt medlemsgebyr.

”Depositum elkabel” er rettelig ikke et driftsresultat og medtages under status som fremmedkapital, se note 13.

	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Note 2 - Lejeindtægter			
Havneleje	688.753,57	659.412,00	29.341,57
Gæsteleje	78.753,61	75.108,00	3.645,61
El forbrug	57.922,20	30.152,00	27.770,20
Klubhuset	8.400,00	10.350,00	-1.950,00
Total	833.829,38	775.022,00	58.807,38

Århus kommune har for perioden 1. april 2016 til 31. marts 2017 opkrævet leje for 328,3 kajmeter, ca. 1.794 kr., excl. moms, pr. kajmeter. AMK har opkræve havneleje med ca. 2.098 kr., excl. moms, pr. kajmeter. Den reelle pris, som AMK betaler til Århus kommune, er dog højere, idet AMK ydes kompensation for administrative opgaver og sikring af el og vandforsyning på broerne. Gæster betaler 150 kr. pr. døgn. Der føres momsregnskab for betaling til Århus kommune og opkrævning af havne- og gæsteleje.

Århus Motorbådsklub.

Havneleje: 688.754 kr., excl. moms. Gæsteleje: 78.754 kr., excl. moms. (Betaling til Århus kommune: 588.855 kr., excl. moms, se note 9).

Note 3 - Salgsindtægter	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Øl og vand	88.082,87	64.584,00	23.498,87
Indtægter arrangement	610,00	0,00	610,00
Indtægter stiftelsesfest	7.150,00	4.700,00	2.450,00
Rengøring toiletbygning	36.000,00	13.800,00	22.200,00
Total	131.842,87	83.084,00	48.758,87

Salg af øl og vand samt "internt" salg har givet et overskud på 34.894 kr.

Rengøring toiletbygning, indtægt: 36.000 kr., excl. moms. AMK har entreprisen på rengøring af toiletbygningen på vestkajen (ved flydebroen) fra april til september og modager betaling fra Århus kommune (Sport & Fritid). Aftalen blev i 2016 udvidet til også at omfatte toiletbygningen på østsiden.

Note 4 - Øvrige indtægter	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Badeautomat	0,00	1.947,00	-1.947,00
Diverse	46,25	0,00	46,25
Total	46,25	1.947,00	-1.900,75

Århus Motorbådsklub.

Note 5 - udgifter ejendom	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Husleje garage	2.502,20	2.238,00	264,20
Eludgift hus	83.449,03	45.142,00	38.307,03
Vandudgift hus	9.107,90	12.369,30	-3.261,40
Varme	17.947,13	17.525,00	422,13
Rengøring toiletbygning	36.000,00	12.200,00	23.800,00
Rengøring hus	26.400,00	19.042,00	7.358,00
Udgifter udenomsarealer	544,46	100,00	444,46
Vedligehold klubhus	15.701,59	179.876,00	-164.174,41
SÅL	86,00	27.000,00	-26.914,00
Husmand	10.008,00	8.173,20	1.834,80
Total	201.746,31	323.665,50	-121.919,19

Eludgift hus: Der er ingen forklaring på merforbruget i forhold til 2015. Der er ikke konstateret fejl ved måler/bimåler.

Rengøring toiletbygning og hus: AMK har entreprisen fra Århus kommune vedr. rengøring af toiletbygning, jfr. note 3, og har "udliciteret" opgaven vedr. rengøring af klubhuset. Begge opgaver varetages som hidtil af AMK's husinspektør. Udgifterne til disse opgaver samt vederlag til husinspektøren er konteret på de respektive konti, hvilke er: 1) Rengøring toiletbygning, 2) Rengøring hus, og 3) Husmand.

Note 6 - Udgifter udvalg	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Generalforsamling	1.229,00	1.412,40	-183,40
Bestyrelse	3.380,00	3.508,00	-128,00
Total	4.609,00	4.920,40	-311,40

Århus Motorbådsklub.

Note 7 - Administration	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Kontorartikler	91,08	4.191,00	-4.099,92
Diverse arrangementer	5.435,31	2.610,00	2.825,31
Stiftelsesfest	27.447,20	20.157,00	7.290,20
Telefon, internet, medieafgift	2.716,80	4.855,00	-2.138,20
Hjemmeside, klubmodul, konsulent	11.385,50	8.832,00	2.553,50
Forsikringer	35.932,85	50.236,00	-14.303,15
Revisor	438,00	0,00	438,00
Konsulentbistand/kurser	-87,60	3.714,00	-3.801,60
Gaver og blomster	650,00	700,00	-50,00
Mindre anskaffelser	2.791,43	3.293,00	-501,57
Total	86.800,57	98.588,00	-11.787,43

Forsikringer: Afvigelsen (mindreudgiften i forhold til 2015) skyldes ikke en reduktion af forsikringsporteføljen. Betaling af forsikringspræmier blev i 2014 "forsinket" som følge af forhandlinger om prisniveauet m.m., hvorfor udgiften i 2015 blev større. Posteringen omfatter erhvervsforsikring, ansvar, arbejdsskade, indbo, ejendom og lystbådeforsikring (kollektiv ansvarsforsikring for medlemmerne). Medlemmernes betaling for kollektiv ansvarsforsikring er ikke selvstændigt udskilt som indtægt i regnskabet, men er bogført som en del af kontingentbetalingen.

Århus Motorbådsklub.

Note 8 - Klubaktiviteter	Resultat 2016	Resultat 2015	
Varelager primo - øl og vand	9.640,00		9.640,00
Varelager ultimo - øl og vand	-10.368,00	-9.640,00	-728,00
Øl og vand	53.188,60	48.042,00	5.146,60
Standerhejsning	1.868,51	4.267,00	-2.398,49
Standernedtagning	480,00	4.102,00	-3.622,00
Veteraner	1.440,00	960,00	480,00
Arbejdshold	0,00	1.348,00	-1.348,00
Diverse udgifter	6.025,49	3.253,00	2.772,49
Total	62.274,60	52.332,00	9.942,60

Note 9 - Fartøjsstation	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Havneleje	591.095,30	603.569,00	-12.473,70
El fartøjsstation	55.029,63	26.756,00	28.273,63
Vand fartøjsstation	6.397,97	2.883,00	3.514,97
Diverse fartøjsstation	32.825,00	80.658,00	-47.833,00
Materialer	0,00	264,00	-264,00
Total	685.347,90	714.130,00	-28.782,10

Havneleje: 591.095,30 kr. Se tillige note 2. Betaling for 328,3 kajmeter: 588.855 kr., excl. moms. Betaling for vinterpladser: 2.240,30 kr.

Diverse fartøjsstation: Der er indkøbt et arbejdstelt på vinterpladsen (AMK's andel af udgiften: 20.000 kr.). Der er endvidere blevet indkøbt et bådstativ, ca. 13.000 kr., til videresalg til et medlem. Salgsindtægten er bogført under "Ekstraordinære poster", se note 11.

Vand på fartøjsstationen: Det ekstraordinære forbrug skyldes offentligt arbejde i området. Århus kommune (Sport & Fritid) refunderer et skønnet merforbrug, hvilket der p.t. er drøftelser om.

Århus Motorbådsklub.

Note 10 - Finansielle poster	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Diverse gebyrer	1.227,42	1.631,00	-403,58
Total	-1.227,42	-1.631,00	403,58

Note 11 - Ekstraordinære poster	Resultat 2016	Resultat 2015	Afvigelse
Ekstraordinære indtægter	25.650,00	81.495,00	-55.845,00
Total	25.650,00	81.495,00	-55.845,00

Ekstraordinære indtægter hidrører fra salg af 2 bådstativer til medlemmer.

Note 12 – Driftsresultat.

Driftsresultatet viser et overskud på 122.888,18 kr. mod et underskud i 2015 på 59.865 kr. (hvilket bl.a. skyldtes den ekstraordinære reovering af klublokalet i 2015).

Note 13 – Status, aktiver og passiver.

Aktiver omfatter klubhus, inventar og varelager (øl og vand). Der er ikke medtaget AMK's andel af egenkapital i SÅL (kombikran m.m.). SÅL har ikke i sit regnskab medtaget egenkapital hidrørende fra anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender: 21.039 kr., heraf 9.200 kr. i medlemsrestancer, altså tilgodehavender hos nogle medlemmer, som ved udgangen af året var i restance med forfaldne fakturaer. Enkelte er efterfølgende blevet betalt i 2017, nogle er afskrevet som uerholdelige (7.240 kr.), og medlemsrestancer ved årets udgang er herefter reelt 460 kr.

Ved årets udgang var bankbeholdningen 637.924 kr. (i 2015: 502.486 kr.).

Hidtil har ind- og tilbagebetaling til medlemmerne af deposita for elkabler været medtaget som en salgsindtægt under driften.

Århus Motorbådsklub.

Da denne postering rettelig ikke påvirker driftsresultatet, medtages dette fremover under status som fremmedkapital. I dette regnskab medtages deposita fra 2015 og 2016. Fra regnskab 2017 føres denne post på basis af det totale antal udleverede elkabler, der danner baggrund for afregning af elforbrug.

Århus Motorbådsklub.

Bestyrelsens godkendelse:

Torben Fiedel
Formand

Jim Nissen
Næstformand

Kim Østergaard
Farvandsinspektør

Peter Mikkelsen
Sekretær

Hans Gammelgaard
Kasserer

Revisionspåtegning:

Regnskabet er gennemgået, beholdninger er afstemt, ligesom der er foretaget stikprøvevis gennemgang af bogførte bilag. Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af klubbens økonomi. Det henstilles, at der fremover under status indarbejdes en beholdningsoversigt over elkabler og deposita (fremmedkapital), og at der arbejdes henimod en løsning med elektronisk betaling af gæsteleje.

Revision pr. 21-03-2017.

Interne revisorer:

Helge Nørgreen

Henning Hansen