

# Århus Motorbådsklub.

## Regnskab 2018.

---

### Driftsregnskab 2018:

Konto	Resultat 2018	Resultat 2017	Afvigelse
<b>Indtægter</b>			
Kontingenter m.m. - note 1	170.320	177.394	-7.064
Lejeindtægter - note 2	873.942	855.544	18.398
Salgsindtægter - note 3	72.346	77.703	-5.357
Øvrige indtægter - note 4	6.113	1.287	4.816
<b>Indtægter total</b>	<b>1.122.720</b>	<b>1.111.532</b>	<b>11.188</b>
<b>Udgifter</b>			
Udgifter ejendom - note 5	248.012	444.854	-196.842
Udgifter udvalg - note 6	6.753	6.769	-16
Administration - note 7	79.674	69.110	10.563
Klubaktiviteter - note 8	81.706	57.567	24.139
Fartøjsstation - note 9	660.273	647.506	12.767
Finansielle poster - note 10	2.701	881	1.820
Ekstraordinære poster - note 11	0	36.000	-36.000
<b>Udgifter total</b>	<b>1.079.120</b>	<b>1.190.688</b>	<b>111.568</b>
<b>Driftsresultat – note 12.</b>	<b>43.600</b>	<b>-79.157</b>	<b>122.757</b>

Noter til driftsregnskab: Se s. 3 ff.

# Århus Motorbådsklub.

---

Status 2018 (se note 13):

## AKTIVER

### *Anlægsaktiver:*

Klubhuset	3.390.000
Inventar	210.000
Elkabler - note	151.500
<b><i>Anlægsaktiver i alt</i></b>	<b>3.751.500</b>

### *Likvide beholdninger*

Handelsbanken	243.757
Danske Bank	325.070
Kasse Fartøjsstation	29.195
<b><i>Likvide beholdninger i alt</i></b>	<b>598.022</b>

### *Tilgodehavender:*

Tilgodehavende moms primo	178.745
Salgsmoms	-217.927
Købsmoms	193.972
Afregnet moms, note 13	28.352
Tilgodehavende moms ultimo	126.437
Andre tilgodehavender	12.805
<b><i>Tilgodehavender i alt</i></b>	<b>139.242</b>

### *Varebeholdning.*

Varelager	4.630
<b><i>Varebeholdning total</i></b>	<b>4.630</b>

**AKTIVER I ALT 4.493.394**

## PASSIVER.

### *Egenkapital:*

Egenkapital primo	4.291.700
Årets resultat	43.600
Regulering – note 13	26.094
<b><i>Egenkapital i alt</i></b>	<b>4.413.701</b>

### *Fremmedkapital:*

Depositum elkabler - note 13	132.000
------------------------------	---------

***Fremmedkapital 132.000***

**PASSIVER I ALT 4.493.394**

## Århus Motorbådsklub.

---

	Resultat 2018	Resultat 2017	Afvigelse
<b>Note 1 - Kontingenter m.m.</b>			
Kontingent	118.800	114.644	4.156
Medlemsgebyr/indskud	27.000	22.500	4.500
Andet (herunder skabe)	140	2.450	-2.310
Indskud SÅL	15.000	22.500	-7.500
Tillæg helårs havneleje	9.180	15.300	-6.120
<b>Kontingenter/medlemsindtægter total</b>	<b>170.320</b>	<b>177.394</b>	<b>-7.044</b>

Kontingent: Ved *udgangen af 2018* var der 192 tilmeldte medlemmer, incl. trailerbåd og venteliste. I *hele 2018* er der *betalt* kontingent m.m. med i alt 118.800 kr.:

Kontingent 2018.			Medlemmer ultimo 2018.
Aktive medlemmer:	109	87.200 kr.	101
Gaster:	33	6.600 kr.	31
Trailere:	2	1.200 kr.	2
Passive medlemmer:	59	23.600 kr.	54
Venteliste:	1	200 kr.	1
Æresmedlemmer:	3	0 kr.	3
	207	118.800 kr.	192

*Medlemsgebyr*: 18 nye medlemmer har i 2018 betalt medlemsgebyr. *SÅL*: 10 medlemmer har betalt indskud til SÅL. *Tillæg* til havneleje er betalt af 3 fastboende.

## Århus Motorbådsklub.

---

### Note 2 – Lejeindtægter

	Resultat 2018	Resultat 2017	Afvigelse
Havneleje	670.624	663.082	7.542
Gæsteleje	129.847	120.153	9.694
El forbrug	63.721	61.960	1.761
Klubhuset	9.750	10.350	-600
<b>Lejeindtægter total</b>	<b>873.942</b>	<b>855.545</b>	<b>18.398</b>

*Havneleje* indtægt: 670.624 kr., excl. moms. *Gæsteleje*: 129.847 kr., excl. moms. *Gæsteleje* i 2018 er godt 7 % højere end i 2017.

Århus kommune har for perioden 1. april 2018 til 31. marts 2019 opkrævet leje for 328,3 kajmeter, hvilket er 1.831 kr., excl. moms, pr. kajmeter.

AMK har således opkrævet havneleje med 2.043 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.

(Betaling til Århus kommune: 601.196 kr., excl. moms, se note 9).

Udleje klubhus: 9.750 kr. Der har været 7 udlejninger af klubhuset i 2018.

### Note 3 - Salgsindtægter

	Resultat 2018	Resultat 2017	Afvigelse
Øl og vand	61.696	63.606	-1.910
Indtægter stiftelsesfest	10.650	-1.000	11.650
Rengøring toiletbygning	0	14.700	-14.700
<b>Salgsindtægter total</b>	<b>72.346</b>	<b>77.306</b>	<b>-4.960</b>

## Århus Motorbådsklub.

---

*Salg af øl og vand:* 61.696 kr.

Der er i 2018 indkøbt øl og vand for 42.598 kr., se note 8, og salg af øl og vand samt "internt" salg har således givet et overskud på 19.098 kr.

*Stiftelsesfest:* Stiftelsesfesten blev aflyst i 2017. Der er blevet afholdt to stiftelsesfester i 2018. (Forudbetalt deltagerbetaling blev tilbagebetalt i 2017).

<b>Note 4 - Øvrige indtægter</b>	<b>Resultat 2018</b>	<b>Resultat 2017</b>	<b>Afvigelse</b>
Badeautomat	6.081	2.878	3.203
Div. indtægter	32	-1.590	1.622
<b>Indtægter total</b>	<b>1.122.720</b>	<b>1.111.531</b>	<b>11.189</b>

<b>Note 5 - udgifter ejendom</b>	<b>Resultat 2018</b>	<b>Resultat 2017</b>	<b>Afvigelse</b>
Husleje garage	2.555	2.515	40
Eludgift hus	101.266	61.177	40.088
Vandudgift Hus	10.080	9.555	525
Varme	16.886	20.750	-3.863
Rengøring toiletbygning	0	10.000	-10.000
Rengøring hus	29.000	10.500	18.500
Udgifter udenomsarealer	39.621	678	38.943
Vedligehold klubhus	17.919	282.589	-264.670
SÅL	20.187	23.255	-3.068
Husmand	10.500	23.836	-13.336
<b>Udgifter ejendom total</b>	<b>248.012</b>	<b>444.854</b>	<b>-196.842</b>

## Århus Motorbådsklub.

---

*Rengøring toilethygning:* AMK har tidligere haft entreprisen på rengøring af toiletbygning på vestkajen (flydebroen) og modtog betaling herfor. Aftalen ophørte medio 2017.

Husinspektøren varetager opgaven vedrørende *"Rengøring hus"* og rollen som *"Husmand"* og modtager vederlag herfor, konteret på de respektive konti: 1) Rengøring hus og 2) Husmand. (Desværre blev en del af udgiften til rengøring af hus i 2017 fejlagtigt bogført som *"Husmand"*, hvorfor tallene på de respektive konti i 2017 og 2018 ikke er helt sammenlignelige). *2017:* I alt 34.336 kr. *2018:* I alt 39.500 kr.

*Udenomsarealer:* 39.621 kr. omfatter primært anskaffelse af fliser og jordarbejde. (Fliserne er blevet lagt i 2019 og udgiften medtage i regnskabet for 2019.)

*"Vedligehold klubhus"*. 17.919 kr. I 2017 omfattede denne konto primært renovering og nyt køkken. I 2018 har der været afholdt 12.825 kr. vedr. køkkenrenoveringen i 2017. Ellers er der tale om almindelig vedligeholdelse.

*SÅL:* AMK har betalt indskud 2 gange i 2018 med i alt 19.772 kr.

<b>Note 6 - Udgifter udvalg</b>	<b>Resultat 2018</b>	<b>Resultat 2017</b>	<b>Afvigelse</b>
Generalforsamling	3.064	1.539	1.525
Bestyrelse	3.689	5.230	-1.541
<b>Udgifter udvalg total</b>	<b>6.753</b>	<b>6.769</b>	<b>-16</b>

## Århus Motorbådsklub.

<b>Note 7 - Administration</b>	<b>Resultat 2018</b>	<b>Resultat 2017</b>	<b>Afvigelse</b>
Kontorartikler	1.666	2.060	-394
Diverse arrangementer	0	5.854	-5.854
Porto	162	86	76
Telefon/internet (Fullrate)	2.904	2.989	-84
Hjemmeside & Klubmodul	24.529	10.128	14.401
Forsikringer	34.004	36.595	-2.591
Mødeudgifter	0	2.469	-2.469
Gaver & Blomster	1.350	1.050	300
Mindre anskaffelser	15.059	7.881	7.178
<b>Administrationsudgifter total</b>	<b>79.674</b>	<b>69.111</b>	<b>10.563</b>

*Forsikringer:* 34.004 kr. 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.

*Hjemmeside & Klubmodul:* 24.529 kr. Posteringen omhandler primært licens til Klubmodul og (i forhold til 2017) opgradering af hjemmesiden: Klubmodullicens og konsulentbistand: 9.130 kr. Hjemmeside, opgradering m.m.: 15.399 kr.

*Mindre anskaffelser:* 15.059 kr. Posteringen omfatter bl.a. køkkeninventar og toiletartikler.

<b>Note 8 - Klubaktiviteter</b>	<b>Resultat 2018</b>	<b>Resultat 2017</b>	<b>Afvigelse</b>
Varelager primo - øl og vand	7.120	10.368	-3.248
Varelager ultimo - øl og vand	-4.630	-7.120	2.490
Øl og vand	42.598	44.148	-1.550

## Århus Motorbådsklub.

Standerhejsning	1.673	1.843	-170
Standernedtagning	817	528	289
Veteranklub	380	1.200	-820
Stiftelsesfest	31.511		
Arbejdshold	104	3.861	-3.757
Diverse udgifter	2.132	2.739	-606
<b>Klubaktiviteter i alt</b>	<b>81.706</b>	<b>57.567</b>	<b>24.139</b>

*Stiftelsesfest:* 31.511 kr. Som nævnt i note 3 blev stiftelsesfesten i 2017 aflyst, og der er blevet afholdt to stiftelsesfester i 2018. Posteringen omhandler primært udgift til festmenuer og leje af jukebox. Udgiften finansieres delvist af deltagerbetaling, se note 3:

Deltagere:	73
Udgift pr. deltager, brutto	432 kr.
Udgift pr. deltager, netto	286 kr.

*Arbejdshold og diverse udgifter:* 2.236 kr. Omfatter bl.a. arbejdsweekend og havedag samt julearrangement.

<b>Note 9 - Fartøjsstation</b>	<b>Resultat 2018</b>	<b>Resultat 2017</b>	<b>Afvigelse</b>
Havneleje	601.196	591.794	9.403
El fartøjsstation	36.255	39.477	-3.222
Vand fartøjsstation	-256	-1.381	1.125
Materialer	23.078	17.617	5.461
<b>Fartøjsstation</b>	<b>660.273</b>	<b>647.506</b>	<b>12.767</b>

*Havneleje* til Århus Kommune: 601.196 kr., excl. moms.. Betaling for 328,3 kajmeter. Se tillige note 2

*Materialer* på fartøjsstationen: 23.078 kr. Posteringen omhandler primært køb af 15 nye elkabler med energimåler og tilbehør til telt. Udgiften til køb af materialer til renovering af bro 1 er fuldt ud refunderet af Århus Kommune og belaster således ikke kontoen.



## Århus Motorbådsklub.

---

<b>Note 10 - Finansielle poster</b>	<b>Resultat 2018</b>	<b>Resultat 2017</b>	<b>Afvigelse</b>
Renteindtægter	0		
Renteudgifter	2.199		
Diverse gebyrer	503	881	-378
<b>Finansielle poster total</b>	<b>-2.702</b>	<b>-881</b>	<b>-1.821</b>

*Renteudgifter:* 2.199 kr. AMK har betalt negativ indlånsrente i 2018 til Handelsbanken, hvilket skyldes, at Handelsbanken - som flere andre banker - har indført negative indlånsrenter overfor kunderne for at kompensere for den negative rente i Nationalbanken.

<b>Note 11 - Ekstraordinære poster</b>	<b>Resultat 2018</b>	<b>Resultat 2017</b>	<b>Afvigelse</b>
Ekstraordinære indtægter	0	36.000	-36.000
<b>Ekstraordinære poster total</b>	<b>0</b>	<b>36.000</b>	<b>-36.000</b>

Denne postering er ikke "relevant" i 2018 men er medtaget for sammenligningens skyld ( i 2017 blev der (midlertidigt) registreret bevægelser hidrørende fra ind- og udbetalinger af deposita elkabler, se i øvrigt note 13).

### **Note 12 – Driftsresultat.**

Driftsresultatet viser et overskud på 43.600 kr. mod et underskud i 2017 på 79.157 kr., hvilket primært skyldtes den ekstraordinære renovering/fornyelse af køkkenet i 2017.

### **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.

## Århus Motorbådsklub.

---

*Elkabler:* Før 2017 blev medlemmernes ind-/ tilbagebetaling af deposita for elkabler medtaget som en netto salgsindtægt/-udgift under driften. Da denne postering rettelig ikke påvirker driftsresultatet, medtoges dette med virkning fra regnskab 2017 under status, dels som anlægsaktiv (værdien af samtlige elkabler) og dels som fremmedkapital (medlemmernes indbetaling af deposita). Elkablerne optages til en værdi af 1.500 kr. svarende til det depositum, som medlemmer betaler. Der foretages således ikke afskrivning.

Fra regnskab 2017 – og fremover - medtages samtlige elkabler som *anlægsaktiv* og indbetalte deposita som *fremmedkapital*:

Beholdning: 101 elkabler à 1.500 kr. .... 151.500 kr.

Indbetalt deposita ultimo 2017 for 81 elkabler à 1.500 kr. .... 121.500 kr.

Indbetalt deposita i 2018 for 15 kabler ..... 22.500 kr.

Tilbagebetalt deposita i 2018 for 8 kabler ..... 12.000 kr.

Depositata for 88 kabler (ultimo 2018) medtaget som fremmedkapital ..... 132.000 kr.

### *Regnskabstal moms 2018:*

Moms primo, tilgodehavende ..... 178.745 kr.

Salgsmoms ..... 217.927 kr.

Købsmoms ..... 193.972 kr.

Afregnet moms ..... 28.352 kr.

Moms ultimo, tilgodehavende ..... 126.437 kr.

*Tilgodehavender, moms:* Tilgodehavende moms primo (2. halvår 2017) er udbetalt d. 02.03.18 med 178.745 kr. Skyldig moms vedr. 1. halvår 2018 er indbetalt d. 01.09.18 med 150.393 kr. Der er herefter i 2018 afregnet moms, netto, med 28.352 kr. Tilgodehavende moms vedr. 2. halvår 2018 er 126.437 kr. (udbetales d. marts 2019).

Ved årets udgang var den likvide beholdning 598.022 kr. (i 2017: 459.619 kr.).

## Århus Motorbådsklub.

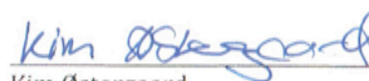
---

### Bestyrelsens godkendelse:



Torben Fiedel  
Formand

Claus Christensen  
Næstformand



Kim Østergaard  
Farvandsinspektør



Peter Mikkelsen  
Sekretær



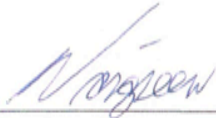
Hans Gammelgaard  
Kasserer

### Revisionspåtegning:

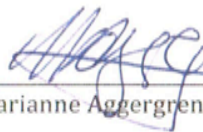
Regnskabet er gennemgået, beholdninger er afstemt, ligesom der er foretaget stikprøvevis gennemgang af bogførte bilag. Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af klubbens økonomi.

Revision pr. 12-03-2019.

### Interne revisorer:



Helge Nørgreen



Marianne Aggergren