HELLERUP ROKLUB

ÅRSREGNSKAB 2014



Økonomiberetning

Driftsregnskabet for 2014 bærer præg af et højt aktivitetsniveau, som er et resultat af den gennemførte udvidelse af klubben, set i forhold til tidligere år og i forhold til budgetterede tal.

Der har været en medlemsfremgang blandt aktive og badstuemedlemmer, således at det samlede medlemstal nu er 802 ved årsskiftet 2014/2015.

Roklubben har realiseret et underskud på driften på kr. 42.118,00

Basis herfor er væsentligt højere kontingentindtægter, gaver og tilskud fra Gentofte Kommune, således at de samlede indtægter er kr. 1.333.947,00.

Udgifterne er ligeledes steget, hvilket har været forårsaget af et udvidet aktivitetsniveau, sammenholdt med, at administrationsudgifterne er væsentligt højere end budgettet.

Forklaringen herpå er den versende nabosag, idet klubben har afholdt udgifter til sagsomkostninger, medens det tilsvarende beløb, som klubben blev tilkendt i Lyngby Ret ikke er indgået, men afventer Østre Landsrets afgørelse i ankesagen i maj/juni 2015.

Klubben har investeret i nyt materiel, hvorom henvises til regnskabets note 15.

Det fremgår heraf, at der er anskaffet

Romateriel for i alt	kr.	258.950,00
Kajakudstyr for i alt	kr.	9.000,00
Materiel i alt	kr.	267.950,00

til imødekommelse af stigende og nye aktiviteter i klubben.

Status.

Regnskabsprincipper for statusposter:

AKTIVER:

Klubbens faste ejendomme optages til offentlig ejendomsværdi.

Klubhusets ejendomsværdi er tillagt de samlede byggeomkostninger og udgør i alt kr. 10.274.862,00.

Skovhusets ejendomsværdi er kr. 4.500.000,00 tillagt køkkenentreprise m.v., kr. 91.182,00, i alt kr. 4.591.182,00.

Både og øvrigt romateriel afskrives over 25 år (4%).

PASSIVER:

Nykreditlån, Skovhuset	kr. 2.387.000,00
Nykreditlån, Klubhuset	kr. 1.959.000,00
Langfristet gæld i alt pr. 31.12.2013	kr. 4.346.000,00

Budget

Budgetterne er lagt ud fra det nuværende prisniveau, det realiserede resultat samt de forventninger, bestyrelsen har til regnskabsåret 2015.

Indtægter forventes ikke at stige i 2015, idet årskontingentet fastholdes på det nuværende niveau, og fordi der ikke forventes en yderligere væsentlig medlemstilgang i løbet af året.

Udgifterne er budgetteret med en fastholdelse af det nye aktivitetsniveau, idet mange engangsudgifter afholdt i 2013 og 2014 ikke vil være at finde i budgettet for 2015.

Administrationsudgifterne forventes at være væsentligt lavere i forhold til det afsluttede regnskab, idet retssagen forventes afsluttet med et for klubben positivt resultat samt med tilkendelse af sagsomkostninger.

Nybyggeriet vil medføre væsentlige renteudgifter.

På ovenstående baggrund forventes resultatet herefter at resultere i et mindre overskud.

Medlemmer:

Klubben har følgende aktive medlemmer pr. årsskiftet 2014/2015:

	Ultimo 2013:	Ultimo 2014:
Aktive:		
Seniorer	291	333
Ungdomsroere under 25 år, kontingent kr. 1.150,00	1	1
Juniorroere under 19 år, kontingent kr. 575,00	8	9
	300	343
Badstuemedlemmer	408	429
Passive	40	30
Medlemstal i alt	748	802

HELLERUP ROKLUB

REGNSKAB 2014

DRIFTSREGNSKAB

		R 2013	B 2014	R 2014	B 2015
	Indtægter				
	Kontingenter roere	772.947	710.000	831.515	822.000
	Kontingenter badstue	305.939	310.000	337.208	340.000
	Kajak og fitness				
1	Tilskud	296.376	110.000	107.979	108.000
1	Øvrige indtægter, gaver	115.000	50.000	35.000	30.000
		1.490.262	1.180.000	1.311.702	1.300.000
1	Lejeindtægter, Klub-og Skovhuset	40.046	50.000	20.712	40.000
1	Renteindtægter og udbytte	12.018	5.000	1.533	2.000
		52.064	55.000	22.245	42.000
	Indtægter i alt	1.542.325	1.235.000	1.333.947	1.342.000
	Udgifter				
	Aktiviteter:				
2	Roaktivitet	-23.839	-40.000	-21.654	-30.000
	Svømning	-500	-2.000	-1.318	-4.000
	Gymnastik	-7.455	-8.000	-4.360	-6.000
	Kurser	-51.692	-40.000	-23.120	-30.000
	Pokaler mv.	-12.595	-10.000	-6.857	-10.000
	Aktivitetsudgifter i alt	-96.081	-100.000	-57.309	-80.000
	Materiel og udstyr:				
3	Romateriel	-35.090	-50.000	-107.122	-100.000
4	Udstyr inkl. Rotøj	-16.435	-10.000	-83.023	-50.000
	Materiel og udstyr i alt	-51.525	-60.000	-190.145	-150.000
5	Badstue udgifter	-64.873	-70.000	-145.993	-160.000
	Administration:				
6	Administration:	-259.501	-200.000	-386.416	-250.000
	Administration i alt	-259.501	-200.000	-386.416	-250.000
	Udgifter i alt side 1	-471.979	-430.000	-779.863	-640.000

HELLERUP ROKLUB

REGNSKAB 2014

DRIFTSREGNSKAB FORTSAT

		R 2013	B 2014	R 2014	B 2015
	Udgifter Ejendomme				
7	Klub-og bådhus, udgifter	-745.180	-430.000	-395.084	-410.000
8	Skovhuset, udgifter	-100.777	-170.000	-65.136	-100.000
		-845.957	-600.000	-460.220	-510.000
	Udgifter fra side 1	-471.979	-430.000	-779.863	-640.000
	Udgifter i alt	-1.317.937	-1.030.000	-1.240.083	-1.150.000
	Indtægter fra side 1	1.542.326	1.235.000	1.333.947	1.342.000
	Resultat før overskudsdisponering	224.389	205.000	93.864	192.000
	Renteudgifter	-130.406	-145.000	-135.982	-120.000
	Årets resultat	93.983	60.000	-42.118	72.000
	Henlæggelse fonde	0	0	0	0
	Årets resultat	93.983	60.000	-42.118	72.000

HELLERUP ROKLUB

REGNSKAB 2014

BALANCE

	R 2013	R 2014
Aktiver		
Johannes Fog, gavekonto	816	0
Nordea drift, 8300039074	61.109	8.193
Nordea plus, 8303001232	227.879	4.192
Nordea forening 7557951150	25.762	18.861
Nordea Plus 0111 7560775444	503.435	309.939
Nordea aktier	12.753	12.735
Indtægter i alt	831.754	353.920
Tilgodehavender:		1.583
Omsætningsaktiver i alt	831.754	355.503
Anlægsaktiver:		
11 Romateriel	1.960.005	2.149.555
12 Bygninger, Klub- og Bådhus	10.199.862	10.274.862
13 Skovhuset	4.500.000	4.591.182
Anlægsaktiver i alt	16.659.867	17.015.599
Aktiver i alt	17.491.620	17.371.102

HELLERUP ROKLUB

REGNSKAB 2014

BALANCE

	R 2013	R 2014
Passiver		
Egenkapital:		
Egenkapital primo	11.507.899	11.534.220
Nedskrivning ejendomme	0	
Nedskrivning romateriel	-67.662	-78.400
Periodens overskud/underskud	93.983	-42.118
Egenkapital fra fonde m.v.	1.611.400	1.611.400
Egenkapital ultimo	13.145.620	13.025.102
Nykredit lån Skovhuset afdragsfrit	2.387.000	2.387.000
Nykredit lån Klubhuset afdragsfrit	1.959.000	1.959.000
Langfristede lån	4.346.000	4.346.000
Passiver i alt	17.491.620	17.371.102

HELLERUP ROKLUB

REGNSKAB 2014

Noter til regnskabet

		R 2013	R 2014
1a	**Indtægter**		
	Tilskud		
	Driftstilskud Gentofte Kommune	96.011	106.195
	Lokaletilskud Gentofte Kommune	0	0
		96.011	106.195
1b	*Øvrige indtægter*		
	Tilskud Gentofte Kommune	200.365	1.784
	Gaver/køkkenkassen	115.000	35.000
		315.365	36.784
		411.376	142.979
1c	*Leje*		
	Klubhus	10.100	4.500
	Skovhus	18.778	14.212
	Coastals	11.168	2.000
		40.046	20.712
1d	*Renteindtægter*		
	Bank, renter	8.469	1.069
	Udbytte aktier	381	482
	Kursgevinst aktier	3.168	-18
		12.018	1.533

2 Udgifter

Kaproning	23.839	21.654
	23.839	21.654

HELLERUP ROKLUB

REGNSKAB 2014

Noter til regnskabet

	R 2013	R 2014
3 *Romateriel*		
Nyanskaffelser	7.538	37.168
Vedligeholdelse	27.552	69.954
I alt	35.090	107.122
4 *Udstyr*		
Nyanskaffelser	12.124	72.893
Vedligeholdelse og rotøj	4.310	10.130
I alt	16.435	83.023
5 *Badstue*		
Gebyr opkrævninger	961	4.101
Småanskaffelser og vedligehold	16.538	79.589
Rengøring	47.372	62.303
	64.872	145.993
6 *Administrationsomkostninger*		
Porto	0	512
Kontorartikler	6.782	5.904
Organisationskontingent	31.208	35.365
Andre forsikringer og abonnementer også koda	27.725	22.607
Gebyrer medlemsdatabase	30.434	32.256
Øvrige gebyrer, tinglysning og låneomkostninger	147.518	722
Gaver	837	1.737
Bestyrelsesomkostninger	3.886	8.569
EDB-udgifter	7.914	15.050
Repræsentation, møder m.m.	1.373	1.019
Indvielse klubhus & badstue	0	0
Diverse	1.825	175
Advokathonorar	0	262.500
I alt	259.501	386.416

HELLERUP ROKLUB

REGNSKAB 2014

Noter til regnskabet

	R 2013	R 2014
7 *Klub- og bådhus*		
Rep. og vedligehold bygninger	108.935	142.899
Erstatning ved stormskade		-51.875
Udgifter nybyggeri efter ibrugtagning	317.923	18.177
Rep. og vedligehold inventar	53.708	3.752
Genanskaffelse inventar/løsøre	0	12.730
Nyanskaffelser inventar/løsøre	6.555	9.799
Ejendomsforsikringer	45.421	46.685
Vand og renovation	8.027	12.542
El/varme	106.777	91.908
Gas	953	978
Rengøring inkl. Rengøringsmidler	95.021	105.512
Blomster m.m.	1.860	1.977
I alt	745.180	395.084

8 *Drift ejendom Skovhuset*		
Rep. og vedligehold bygninger	23.868	0
Vedligehold have	1.927	1.107
Rep. og vedligehold inventar	10.238	0
Genanskaffelse inventar/løsøre	570	199
Nyanskaffelser inventar/løsøre	0	3.610
Ejendomsforsikringer	4.449	4.534
Ejendomsskat inkl. renovation og vand	46.428	44.242
El/varme	13.297	11.263
Rengøring	0	181
Øvrige udgifter	0	0
I alt	100.777	65.136

HELLERUP ROKLUB

REGNSKAB 2014

Noter til regnskabet

		R 2013	R 2014
10	*Renteudgifter*		
	Bank, Nykredit	423	0
	Skovhuset, Nykredit	108.208	108.207
	Skovhuset, Birgit Pedersen	9.541	0
	Klubhuset, Nykredit	12.234	27.775
	I alt	130.406	135.982
11	*Romateriel*		
	Bogført værdi primo	1.691.540	1.960.005
	Nedskrivning	-67.662	-78.400
	Afhændelse		
15	Nyanskaffelse	336.127	267.950
	Bogført værdi ultimo	1.960.005	2.149.555
12	*Bygninger, klub-og bådhus*		
	Bogført værdi primo	1.700.000	1.700.000
14	Nyt bådhus, motionslokale	7.971.395	8.499.862
	Nyanskaffelser	528.467	75.000
	Bogført værdi ultimo	10.199.862	10.274.862
13	Skovhuset	4.500.000	4.500.000
	Forbedring Køkken		91.182
		4.500.000	4.591.182

HELLERUP ROKLUB

REGNSKAB 2014

Noter til regnskabet

		R 2014
15	*Romateriel Nyanskaffelser*	
	Eurow Diffussion's Coastal	48.450
	4-åres komb. Inrigger	210.500
		258.950
	Kajak udstyr	
	1 brugt Struer Spica kajak	2.000
	1 brugt kajaktrailer	7.000
		9.000
		267.950

Hellerup, den 17 februar 2015

I bestyrelsen:

Karin Helmer Jensen, formand

Peter Senbergs, næstformand

Kim Poulsen, rochef

Janne Hammer

Maureen Jørgensen, kontingentkasserer

Ole Erlich-Eriksen, kasserer

Hans Ole Madsen

Anders Bressendorff, materielforvalter

Nina Borkenfeldt.

Revisionspåtegning:

Regnskaberne for Hellerup Roklub for perioden 1. januar til 31. december 2014 er opstillet i overensstemmelse med klubbens bogføring og bilag samt meddelte oplysninger.

Regnskabet er revideret i henhold til bekendtgørelse nr. 1700 af 19. december 2006 om støtte til folkeoplysende voksenundervisning og frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde. Bilagsmaterialet er blevet gennemgået stikprøvevis, og vi har konstateret tilstedeværelsen af bank- og værdipapirbeholdninger. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Regnskabet for 2014 indstilles således til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup den februar 2014

Torben Ellinghaus, revisor

Martin Dam, revisor