



Lynæs Sejl- og Kajakklub

Regnskabsfremlæggelse 2024

Regnskabsopstillingen følger de senere års opstilling, med en resultatopstilling, resultatdisponering og balancen.

Indtægter:

Indtægterne indeholder kontingentindbetalinger, opkrævning af de på generalforsamlingen besluttede reservationer til anskaffelse af nyt materiel, f.eks. skolebåd, joller m.v., samt offentlige tilskud, der udgør aktivitets- og lokaltilskud fra kommunen, som kommer hele klubben til gode. Endelig indgår salg af standere og nøgler også i denne sum.

For 2023 blev medlemstallet opgjort til 291; Ved udgangen af 2024 var der 312. Som følge heraf er kontingentindtægterne steget fra 221.100 til 253.888, hvilket er næsten det samme som budgettet. Stigningen i medlemstallet er udtryk for at den ret ambitiøse satsning på Sejlerskolen, J/70 og Sejler 2.x er lykkedes; vi er en af de ganske få sejlklubber der ser den udvikling i medlemstal og økonomi !

For første gang i en årrække er der i 2024 ikke opkrævet midler til klubhusrenovering og køb af nyt materiel, og det betyder at kontingentet er faldet 20% over en to-årig periode. Til gengæld er brug af klubbens faciliteter, såsom J/70 og Sejlerskolen, blevet dyrere. Der er to formål med at gøre grundkontingentet billigere :

- Klubben har brug for frivillige til at vedligeholde klubhus og både. En del af de frivillige er ikke længere aktive sejlere, og et højt kontingent er for dem en klar hindring.
- Der er en tendens til at folk melder sig ud, når deres umiddelbare formål med medlemskabet er opnået. Et højt kontingent forstærker den tendens.

Kontingentindbetalingerne fordeler sig således:

Kontingenttype	2023	2024
Junior	1.500 kr.	5.100 kr.
Voksen	78.012 kr.	97.596 kr.
Familie	79.200 kr.	81.379 kr.
Pensionister	35.996 kr.	36.225 kr.
Pensionistægtepar	20.148 kr.	24.800 kr.
Passive	6.000 kr.	7.287 kr.

Gennemsnitsalderen er faldet fra 56 til 55 år, idet der er 63 kajakmedlemmer med gennemsnitsalder på 65 og 249 sejler-medlemmer med gennemsnitsalder på 54 år.



Lynæs Sejl- og Kajakklub

Reservationer:

Det er en tidligere generalforsamlingsbeslutning at opkræve reserverede midler og det betyder at disse midler kun kan anvendes til specifikke formål. Opkrævningen praktiseres ikke mere, idet vi i stedet – med stor succes – søger midler fra fonde og andre donorer til specifikke formål.

Det ene formål var renovering af klubhuset. Der er i 2024 brugt Kr. 8.122 af midlerne til renovering af baderum, så der henstår nu Kr. 71.157. Dette beløb tænkes anvendt til renovering af terrassen, såfremt der ikke kan skaffes midler nok gennem fondssøgning.

Reservationen til nyt materiel er tænkt som en opsparing til opgradering af klubjollerne, klubkajakker, RIBs, skolebåd m.v. Der er ikke anvendt midler til disse formål i 2024, og der henstår nu en saldo på Kr. 63.755

Offentlige tilskud:

Beløbet dækker over aktivitets- og lokaletilskud, som kommunen uddeler til de forskellige klubber.

Aktivitetsstilskuddet er bundet op på, hvor mange unge under 25 år der er medlem, så herfra skal lyde en opfordring til, at familiemedlemmer får registreret deres børn i klubmodulet : det er dokumentationen for ansøgningen til kommunen.

Lokaletilskuddet er et tilskud til klubhusets drift, men ikke vedligeholdelse, d.v.s det er elforbrug, rengøring m.v. og er højere end i 2021, fordi vi nu bruger professionel rengøringshjælp – og det koster.

	2023	2024
Aktivitetsstilskud	9.951 kr.	8.345 kr.
Lokaletilskud	8.398 kr.	9.490 kr.

Salg af stander og nøgler:

Denne omsætning taler for sig selv; det er salg af klubstander til medlemmernes både og depositum for nøgler til klubhuset.

Samlede indtægter:

Indtægter i alt er kr. 32.156 over 2023-indtægterne når reservationer fraregnes og kr. 391 under budgettet for 2024.



Lynæs Sejl- og Kajakklub

Nedenfor følger udvalgsregnskaberne; for en mere detaljeret specifikation henvises til noterne, se nummeret yderst til venstre i årsregnskabet. Bemærk omkring noterne, at fortegnet vender "omvendt", så minus er en indtægt/gevinst, medens plus er en udgift/et tab !

Fest- og Aktivitetsudvalget:

Kabys- og Fest & Aktivitetsudvalgene er slået sammen under ledelse af Mette Jakobsen, så i årsregnskabet rapporteres de to udvalg under ét. Der var budgetteret med et samlet underskud på kr. 8.000, men det blev til et underskud på kr. 50 ! En væsentlig årsag er salg af øl og vand, der er steget betydeligt på grund af øget aktivitet i klubhuset. "Sejler 2.x" ligger også under dette udvalg, men hviler i sig selv grundet brugerbetaling.

Hækbølgen:

Klubbens tilbud for seniormedlemmerne er en aktivitet og ikke et egentlig udvalg. Aktiviteten har lavet et overskud på kr. 1.220.

Juniorudvalget:

Juniorudvalgets underskud endte på kr. -35.391, som går til havnepladser og forsikring, da de spirende aktiviteter i udvalget ikke har ført til større udgifter.

Kajakudvalget og Kajakskoleudvalget:

Kajakudvalget/Kajakskoleudvalget er lagt sammen til ét udvalg. Kajakudvalget har været påholdende, så resultatet her er kr. -5.360, mod et samlet budget på -15.000

Kapsejladsudvalget:

Udvalgets regnskab dækker onsdagssejladser, efterårssejladsen og måling af både og sejl. Udvalget ender med et plus på kr. 2.728

Klubhusdrift og vedligeholdelse:

Klubhusets drift og vedligehold ender med et minus på kr. -67.540 mod budget -73.200. Kr 8.140 vedrører dog klubhusrenovering, og kunne alternativt tages fra reservationerne. El-udgifterne har heldigvis stabiliseret sig igen, og beløber sig til Kr 21.328 mod budget 35.000 og 2023-udgift på 30.468.

Udgifterne til vand er steget ganske voldsomt og udgør nu kr 15.240 mod budget 8.000, hvilket skyldes efterregning for et stort merforbrug i 2023 (116 m3 mod normalt cirka 60 m3). For selve 2024 er forbruget igen normal på 63 m3, og da vandforbrug og afledningsafgift betales via aconto regninger, kan der forventes en positiv regulering i 2025. Årsagen til merforbruget i 2023 kendes ikke, men et gæt kunne være et toilet der har løbet en uges tid.

PR-udvalget:

Vi søger at formidle vore aktiviteter bedre, så der er opsat tre skilte med forklaring og QR-koder på klubhuset og ved bådene, hvilket har kostet kr 4.043

Sejlerskolen:

Sejlerskolen har et overskud på kr. 18.621 mod budget på +1.000, som dels skyldes et væsentligt højere antal elever, og dels forhøjede brugerafgifter. Sejlerskolens aktiviteter er samtidigt en væsentlig årsag til det øgede medlemstal og dermed øgede kontingentindtægter.



Lynæs Sejl- og Kajakklub

Turudvalget:

Der har ikke været noget turudvalg i 2024, derfor har der ikke været omkostninger eller indtægter.

Administrationsomkostninger:

Den største post er abonnement på Klubmodul, som både er vores medlemskartotek og bogføringssystem. Dertil kommer et kalender-bookingsystem, Zoom virtuelt mødeprogram og internet forbindelse samt øvrige IT-omkostninger.

Renter og gebyrer lyder på kr. -12.795 mod budget -10.000. Afvigelsen skyldes blandt andet regulering fra tidligere år og generelt øgede bankgebyrer.

Kontingent DS og DGI:

Kontingenterne til DS og DGI udgør Kr 29.499 mod budget kr 28.000. Udgiften til Dansk Sejlunion er kr 27.308, og er dermed cirka Kr 94 per medlem.

Moderne materiel / J-70:

J/70'eren viser et overskud på Kr 5.184 mod et budgetteret underskud på -1.750 til trods for at antallet af brugere desværre ikke nåede op på 40 som budgettet (der var 31). Vi har derfor en opgave med at promovere bådene endnu bedre i 2025.

Ikke desto mindre er der anskaffet ny genakker til Mission Possible, som også har fået et komplet sæt nyt tovværk, og den nye Joint Venture har fået bompresenning. Det har været muligt på grund af sponsorater fra Fuglsang, Rolf Alling, Boatery og One-Sails.

Stævner i årets løb:

Posten dækker stævner og kapsejladser, hvor der er ekstern deltagelse. I 2024 har et Lynæs hold deltaget i en enkelt Liga sejlads, hvor klubben har betalt deltagergebyr på kr. 4.000, som er betydeligt mindre end de budgetterede Kr 16.000 for fuld deltagelse.

Diverse større investeringer:

Der er i driftsregnskabet ikke optaget større investeringer i 2024 som påvirker driftsregnskabet, men investeringsomfanget har været betydeligt jf. listen nedenfor. Investeringerne er betalt via fondsmidler og donationer, og derfor håndteret over balancen.

Sejlerskolebåd renovering (Vela)	11.780
Ny motor Spica	10.000
J/70 Joint Venture	309.505
Tovværk Mission Possible	11.500
Genakker Mission Possible	21.736
Baderum renovering	8.122
Investeringer via balancen	372.643



Lynæs Sejl- og Kajakklub

Årets resultat:

Resultatet for 2024 bliver således et overskud på Kr 100.411

Resultatdisponering:

Bestyrelsen anbefaler at overføre overskuddet Kr 100.411 til kapitalkontoen.

Aktiver:

Der er væsentlige ændringer i aktiverne som følger :

- Anskaffelse af ny J/70, som efter nedskrivning med 5% opføres til Kr 294.030
- Værdien af klubbens havnepladser har i mange år ikke været reguleret jf. havnens ansættelser. Efter regulering opskrives pladserne med Kr 93.992, og andrager nu Kr 214.908
- Renoveringen af skolebåden Vela er fortsat i 2024, og efter nedskrivning med 5% anføres værdien nu til Kr 45.676

Værdien af J/70 Mission Possible er nedskrevet med 1/20 af kr. 250.000, og den nye RIB med 1/15 af kr. 118.750 jf. den anvendte regnskabspraksis. Klubben anvender jo ikke afskrivninger.

Hvor mange penge kan vi disponere over ?

Klubbens disponible midler fordeler sig som følger :

Likvid beholdning i alt	609.321 kr.
Depositum i kajakhotel	-150.000 kr.
Øremærkede reservationer	-134.912 kr.
<u>Skyldige omkostninger</u>	<u>- 26.630 kr.</u>
<u>Til disponering</u>	<u>297.779 kr.</u>

Det skal dog nævnes, at klubben ikke er forpligtet til at tilbagebetale kajakdeposita, såfremt saldoen kommer under kr. 102.500, så hvis man virkelig strækker den, kan man råde over op til kr. 400.279.