

Dyvig Bådelaug

Årsregnskab 2010

Opstillet uden revision eller review, se revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

015761 / 159577_1.DOCX

Indhold

Påtegning	2
Ledelsespåtegning	2
Erklæring	3
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar – 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8

Påtegning

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010 for Dyvig Bådelaug.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010.

Dyvig, den 1. februar 2011

Bjarne Jepsen, kasserer

Revisorpåtegning

Vi har dags dato gennemgået årsregnskabet, og herunder konstateret, at de anførte beholdninger er til stede. Vi godkender årsregnskabet.

Dyvig, den 1. februar 2011

Benny Vikke Madsen
revisor

Per Phillipsen
revisor

Erklæring

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til medlemmerne af Dyvig Bådelaug

Baseret på oplysninger fra Bjarne Jepsen har vi i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance med regnskabsopstilling assisteret med opstillingen af årsregnskabet for 2010 for Dyvig Bådelaug.

Bjarne Jepsen har ansvaret for årsregnskabet. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Sønderborg, den 1. februar 2011

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Allan Schøne
statsaut. revisor

Claus Clausen
revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Dyvig Bådelaug
Hesnæsvej 16, Dyvig
6430 Nordborg

Telefon: 90 90 07 17

Hjemstedskommune: Sønderborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Formand

Willy Sahl

Kasserer

Bjarne Jepsen

Foreningsvalgte revisorer

Benny Vikke Madsen
Per Phillipsen

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

Indtægter	2010	2009
Helårsudlejning	85.531	98.040
Havnepenge	452.939	531.954
Pladsleje	50.750	82.620
Kontingent, aktive	117.400	118.300
Kontingent, passive	1.950	1.800
Optagning/søsætning	19.718	34.760
Kran, servicekaj	15.882	752
Lejeindtægt, klubhus	6.500	4.500
Medlemsforsikring	11.716	11.718
Salg af dieselolie	87.011	62.320
Møntboxe	29.220	33.104
Tilskud	27.557	32.831
Diverse indtægter (udlæg)	-10.490	2.600
Lejeindtægt, kiosk	64.500	51.000
Billetter	3.340	3.318
Indtægter, i alt	963.524	1.069.617
Omkostninger		
Havnens drift, ekskl. moms:		
Kajanlæg, kystsikring og plads	36.952	2.350
Broer, mole og afmærkninger	59.518	36.998
Anlæg i øvrigt	21.213	6.959
Olie og brændstof	87.028	62.185
Optagning/søsætning	23.170	23.445
Omkostninger, traktor	2.367	0
Omkostninger, andet materiel	12.766	12.719
Renovation	20.571	21.393
Køb af hotspot	0	1.900
Omkostninger i forbindelse med opkrævning m.v.	9.507	6.341
Lønninger og kørsel	249.635	169.662
ATP, FIB, Barsel og AER	7.371	1.761
Møder, gaver og blomster	1.014	5.168
El og vand	105.534	158.029
Drift af klubhus	46.018	62.782
Juniorafdeling	8.700	7.107
Medlemsaktiviteter	57.410	44.857
Forsikringer	44.738	47.347
Klubkontingenter	20.223	18.340
Kontorhold	63.322	34.963
Renteomkostninger	40.580	40.423
Omkostninger, i alt	917.637	764.729
Årets resultat	45.887	304.888

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Inventar	10.906	12.269
Traktor	6.061	6.818
Værkstedet	12.750	12.750
Kajanlæg, mastekran	330.000	330.000
Havnejolle	1.036	1.166
Gol-als, ledsagerbåd	2.201	2.476
Knobine, ledsagerbåd	5.814	6.541
17 stk. optimistjoller	17.366	19.537
2 stk. 606 joller	20.160	22.680
2 stk. europajoller	2.592	2.916
1 stk. flipperjolle	3.840	4.320
2 stk. fevajoller	85.505	91.613
3 stk. terajoller	46.116	49.410
Radioanlæg	3.084	3.470
Banemærker	1.248	1.404
Jolletrailer	3.174	3.571
Kiosk	444.221	462.731
Seniorklubhus og masteskur:		
Ejendomsværdi 1. oktober	800.000	620.000
Toilet- og baderum	842.809	842.809
Ubebygget grund:		
Ejendomsværdi 1. oktober	557.700	557.700
Mole	300.000	300.000
Øvrige anlæg	760.000	760.000
Anlægsaktiver i alt	<u>4.256.583</u>	<u>4.114.181</u>
Likvide beholdninger		
Sydbank konto 8011 200096-5	384.706	268.319
AKTIVER I ALT	<u>4.641.289</u>	<u>4.382.500</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
PASSIVER		
Egenkapital	<u>3.703.392</u>	<u>3.465.127</u>
Gældsforpligtelser		
Nykredit	604.985	635.718
Skyldige omkostninger	4.850	4.850
Skyldig A-skat, AM-bidrag og ATP	2.826	202
Skyldig moms	<u>58.560</u>	<u>48.431</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>671.221</u>	<u>689.201</u>
Eventualforpligtelser		
Indskudshæftelse, medlemmer	<u>266.676</u>	<u>228.172</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>4.641.289</u></u>	<u><u>4.382.500</u></u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Egenkapital, primo	3.465.127	2.936.005
Årets resultat	45.887	304.888
Årets indskud	101.360	51.760
Regulering af ejendoms- og grundværdi	180.000	86.600
Regulering af aktiver	-37.598	122.509
Indskud, retur	-12.880	-16.460
Regulering af medlems hæftelse	-38.504	9.768
Tab, gammel kiosk	0	-29.943
	<u>3.703.392</u>	<u>3.465.127</u>