



BRK Generalforsamling d. 27.04.2021

TGu, d. 10.04.2021

Beretningsafsnit fra Kassereren

3. Forelæggelse af det reviderede regnskab

Resultatopgørelse, Indtægter

Medlemskontingent. Som formanden omtalte i sin beretning, har vi igen i 2020 haft en lille fremgang i antallet af fuldgyltige medlemmer. Seniorordning har dog lidt under Covid-19 situationen, men omvendt gik et par stykker over og blev fuldgyltige roere.

Ved årsskiftet var i således i alt 196 inklusive 6 passive mod 195 medlemmer inklusive passive ultimo 2019. To af de "passive" ved udgangen af 2020 var dog kajakroere, som havde tilmeldt sig i 2020, men som ikke kunne deltage i kajakkurset, da det rent faktisk blev afviklet.

I alt ser udviklingen i medlemstallet således ud:

Medlemskategori	2020	2019
Inriggerroere	80	80
Inrigger og Kajakroere	18	22
Kajakroere	66	56
Seniorroere	26	33
Passive	6	4
I alt	196	195

De samlede medlemsindtægter kom således til at passe fint med budgettet.

Posten "**Medlemsarrangementer**" samt posten **Udlejning af klublokalet** blev påvirket negativt af Corona situationen, da indtægterne var stærkt begrænsede

Omvendt modtog vi større **Tilskud** end budgetteret (heraf dog kursustilskud for 2 år grundet hurtig udbetaling af 2020 tilskuddet fra kommunen ved årsskiftet).

De samlede tilskud oversteg således budgettet med ca. kr 14.000.

De **Samlede indtægter** blev dermed i alt på **kr 387.734** eller **ca. 10.000 kr større end forudsat i budgettet.**



Resultatopgørelse, Udgifter

På udgiftssiden vil jeg give følgende positioner en kommentar:

Under Klubaktiviteter er der er besparelse på kr 15.000, især som følge af Covid-19 udskudte medlemskurser og reducerede udgifter til vedligehold af inventar.

Under Ejendomsdriften skal specielt noteres, at renovering af toiletter på 1. sal blev udskudt til 2021. Endvidere har der været besparelser El- og opvarmning samt rengøring ligeledes som følge af Covid-19 nedlukning. Samlet besparelse godt kr 103.000.

Posten Diverse blev i alt ca. 5.000 kr større end budgettet.

Årets samlede udgifter endte således på **kr 256.782** eller ca. **113.000 kr under budgettet.**

Resultat samt Investeringer & Afskrivninger samt Hensættelser:

Beholdningstilvæksten (indtægter – udgifter) for 2020 endte på baggrund af ovenstående på i alt kr 381.734 – kr 256.782, eller knap **kr 124.000 over budgettet.**

De foreslåede **hensættelserne udgør** i alt kr 35.000 opdelt mellem:

- **Bådfond:** kr 15.000, som herefter indeholder kr 203.645;
- **Bygnings- og Brofond:** kr 30.000, som herefter indeholder kr 205.000.

Årets resultat fremkommer ved yderligere

- at tillægge værdien af det købte materiel,
- fratække afskrivninger (ca. 5 % af den totale værdi af klubbens både), samt at
- tillægge årets indbetalinger vedr. nøgledesposita.

Regnskabet udviser herefter et **positivt resultat på kr 101.342.**

BIRKERØD RO- OG KAJAKKLUB

Plantagevej 80 B, 3460 Birkerød

info@birkerod-roklub.dk



Balance:

Balancen skulle gerne være selvforklarende:

Aktiverne er opgjort som bestående af:

- Bankindestående (ca. kr 820.000)
- Bådene (ca. kr 351.000), samt af
- Værdien af det ny tag (ca. kr 580.000).

Sidstnævnte er restgælden på kreditforeningslånet optaget i forbindelse med det ny tag, et beløb, som kommunen aktuelt garanterer overfor kreditforeningen.

Bygningen kan dårligt optages som et aktiv, da den ligger på kommunens grund og overtages af kommunen ved klubbens eventuelle opløsning.

Passiverne består af:

- Lån på i alt ca. kr 758.000,
- Nøgledepositum ca. kr 27.000 –
- Hensættelser 409.000, og en
- Egenkapital på i alt ca. kr 557.000.

Som det fremgår af **Note 4**, udgør de fri midler - dvs. bankindestående minus hensættelser - i alt ca. kr 820.000 minus kr 664.000 eller ca. kr 156.000. Dette udgør klubbens likviditetsreserve.

Balancen giver ikke anledning til yderligere kommentarer.

På baggrund af ovenstående anmoder bestyrelsen om godkendelse af det fremlagte regnskab.



4. Forelæggelse af budget for 2021

Indtægter

Det fremlagte budget er baseret på en uændret **kontingentsats** på kr 1.650 for Fuldgyldige medlemmer og kr 950 for Seniorer. Af forsigtighedsgrunde er regnet med en lille medlemstilbagegang, især for seniorroerne.

Endvidere forudses **indmeldelsesgebyrerne** fastholdt på kr 500 (inklusive eventuel deltagelse i inrigger respektive kajakkurser) samt på kr 200 for seniorer.

Endelig foreslås **kajakpladsleje** uændret at udgøre kr 750 pr år.

På indtægtssiden kan tilføjes, at vi i forbindelse med renovering af toiletterne er blevet stillet et tilskud på kr 50.000 i udsigt fra Rudersdal kommune.

Udgifter

Følgende poster, der afviger fra sidste år, kan kommenteres:

- Vedr. **Medlemskurser** er 3 kajakinstruktører tilmeldt til et havkajakkursus, så klubben skulle få mulighed for arrangere ture på fremmed farvand.
- Vedr. **Køb af materiel** overvejes bl.a. muligt køb af en sculler
- Ved sammenligning af budgettet for **El- og gasregningen** med tidligere år skal noteres, at sidste år var en mild vinter. El- og gasforbrug har derudover været reduceret i 2020 som følge af Covid-19. En sådan reduktion er ikke i første omgang indregnet for 2021.
- Under **Særligt vedligehold** ligger udgifterne til den i vinter gennemførte renovation af toiletterne.

Resultat inkl. Investeringer & Afskrivninger samt Hensættelser:

Med ovenstående indtægter og udgifter samt under hensyn til de foreslåede hensættelser, vil 2021 give et resultat på ca. minus 98.000, svarende til det i 2020 opnåede overskud.

Set over denne periode (2020 + 2021) ser klubbens resultat således ud til at være i balance, ligesom klubbens tilgængelige likviditet er særdeles tilfredsstillende.

Bestyrelsen anmoder på baggrund af ovenstående generalforsamlingen om godkendelse af det foreløbige budget, herunder om godkendelse af de fastlagte kontingenter og indmeldelsesgebyrer for 2021.

Torben Gunge