

Dansk Sejlunion

CVR-nr. 62 49 65 17

Årsrapport 2009

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Regnskabspåtegning	1
Uafhængig revisors påtegning	2
Interne revisorerers påtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for året 1. januar til 31. december 2009	10
Balance pr. 31. december 2009	11
Noter	12

PÅTEGNINGER

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2009 for Dansk Sejlunion.

Årsrapporten er aflagt i henhold til gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede.

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. december 2009

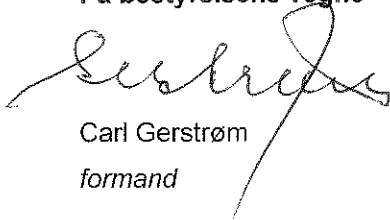
Årsrapporten for Dansk Sejlunion 2009 indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 4. marts 2010



Dan Ibsen
generalsekretær

På bestyrelsens vegne



Carl Gerstrøm
formand

PÅTEGNING**Den uafhængige revisors påtegning****TIL GENERALFORSAMLINGEN I DANSK SEJLUNION**

Vi har revideret årsrapporten for Dansk Sejlunion for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

Budgettal for 2009 er ikke omfattet af vores revision.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for unionens udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af unionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af unionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af unionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005.

København, den 4. marts 2010

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Torben Kristensen

statsaut. revisor

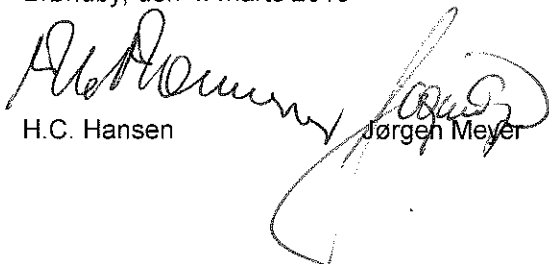
PÅTEGNINGER

Interne revisorers påtegning

Som Generalforsamlingens interne revisorer har undertegnede i tilknytning til den revision, der er foretaget af den uafhængige revisor, revideret årsrapporten for 2009.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Brøndby, den 4. marts 2010

Two handwritten signatures in black ink. The first signature is on the left and the second is on the right, overlapping the first one.

H.C. Hansen

Jørgen Meyer

LEDELSESBERETNING

Oplysninger om unionen

Dansk Sejlunion
Idrættens Hus
Brøndby Stadion 20
DK-2605 Brøndby
CVR-nr. 62 49 65 17

Telefon +45 4326 2182

Telefax +45 4326 2191

Mail: ds@sejlsport.dk

Internet: www.sejlsport.dk – www.danskebaadejere.dk - www.sejlershoppen.dk

Bestyrelse

Carl Gerstrøm (formand)
Jimmy Harder (næstformand)
Peter Gedbjerg
Connie Andersen
Søren Overgaard
Jytte Ransborg
Hans Vengberg, (udtrådt 17/2 2010)
Jan Wojtczak

Generalsekretær

Dan Ibsen

Revision

KPMG, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
H.C. Hansen, Intern Revisor
Jørgen Meyer, Intern Revisor

Bank

Danske Bank, Glostrup Afdeling

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Dansk Sejlunion er den nationale hovedorganisation for 270 klubber organiseret i 13 kredse. Det samlede antal klubmedlemmer er i alt 63.195 (2008: 63.910). Dansk Sejlunion (DS) er den 9. største idrætsgren under Danmarks Idræts-Forbund og har sin administrative base i Idrættens Hus, Brøndby.

Årets resultat

Årets samlede indtægter blev 34,5 mio. kr. mod budgetteret 34,6 mio. kr. Fællesindtægterne har været ca. 1 mio. kr. større end budgetteret pga. ekstraordinære indtægter, tilsvarende har formålsbestemte indtægter været ca. 1 mio. mindre. Finansielle indtægter har været 122 tkr. mindre.

Dansk Sejlunions samlede omsætning af mere forretningsmæssig karakter – dvs. varesalg og salg af ydelser - har været 2.012 tkr., hvor dækningsbidrag efter afholdelse af interne lønandele har været 758 tkr. (38%).

Årets overskud på 66 tkr. mod et budgetteret overskud på 20 tkr. er tilfredsstillende, idet det som helhed har været muligt at gennemføre Sejlunionens handlingsplaner i det planlagte omfang.

Væsentlige begivenheder i årets løb

Indenfor Ungdom breddeområdet har der igen været et højt aktivitetsniveau, hvilket især har været muliggjort af donationerne fra TORM. På baggrund af denne støtte samt konsulentstøtte fra Danmarks Idræts-Forbund er området bemanded med en breddekonsulentstab på tre på 1/1-tid og 2 på ½-tid. Alle konsulenter opererer over hele landet i forbindelse med foreningsbesøg, klubudvikling, projekter for børn og unge, sommersejladssaktiviteter, skolesamarbejde, Torm Grand Prix stævner og meget mere.

Donationen fra TORM har tillige muliggjort afslutning af det meget succesfulde projekt med støtte til klubbers køb af yderligere 15 stk. Windsurfing pakker med 3 boards og 6 rigge (i alt 34 pakker over 2 år). Derudover er der ydet støtte til klubbernes køb af RS Terra 1-personers joller og yderligere RS Feva 2-personers joller. Den samlede støtte til bådprojekterne udgjorde 2.090 tkr.

Indenfor Elite- og Talentområdet har indsatsen – via bl.a. midler fra Team Danmark samt TORM - kunnet fastholdes for såvel OL-sejlerlandsholdet med tilknyttede trænere, som indenfor talentområdet, herunder ungdomslandsholdet, træningsaktiviteter samt 9 kraftcentre. De aftalte resultatmål med Team Danmark er opnået, bl.a. gennem VM guld i Finn, EM bronze i Laser Radial samt flere andre gode placeringer ved VM'er.

2009 var første år i en 4-årig aftale mellem Dansk Sejlunion og TORM frem til og med 2012, hvor TORM støtter ungdomsbreddearbejde, uddannelsesprojekter, andre projekter, talent- samt eliteområdet. Dansk Sejlunion vil i 2010 fortsat være Eliteforbund hos Team Danmark.

Inden for uddannelsesområdet er ansættelse af en 1/1-tids projektkonsulent for andet år muliggjort via ekstraordinær projektstøtte fra TORM. Målet er, over en årrække, at udvikle og modernisere alle DS uddannelser, øge uddannelsesaktiviteten og derigennem kvalificere klubbernes instruktører, trænere og dommere til at understøtte Dansk Sejlunions centrale initiativer især for breddeungdomssejlere, sejlerskoler for voksne samt breddekapsejladser, og dermed sikre større gennemslagskraft og lokal forankring.

Dansk Sejlunions blad "Sejler" udsendes 4 gange årligt i et postdistribueret oplag på næsten 49.000 pr. nr. til Dansk Sejlunion klubmedlemmer. Årets annonceomsætning har været tilfredsstillende set i forhold til at markedet fortsat var påvirket af den finansielle krise. Dansk Sejlunion modtager portotilskud fra Biblioteksstyrelsens Bladpulje til udsendelse af bladet.

Finansiell stilling

Efter årets overskud andrager Dansk Sejlunions egenkapital 4.910 tkr., heraf 2.043 tkr. i bunden egenkapital, ud af en balance på i alt 8.893 tkr.

Dansk Sejlunions likvide midler inkl. værdipapirer er ultimo året 3.856 tkr. mod 5.085 tkr. ultimo 2008. De likvide midler placeres primært på aftalekonti med særforretning i bank.

Ledelsen anser den finansielle stilling for at være forsvarlig for en organisation som Dansk Sejlunion. Bestyrelsen har et mål om, at den frie egenkapital normalt skal udgøre mindst 25 % af forbundets årlige driftsmæssige forpligtelser, svarende til ca. 3.625 tkr. ultimo 2009.

Gager og medarbejdere

Dansk Sejlunion har i alt 21 fastansatte medarbejdere fordelt på 19 1/1-tids ansatte og 2 deltidsansatte medarbejdere (2008: 22 fastansatte medarbejdere fordelt på 20 1/1-tids ansatte og 2 ½-tids ansatte). Hertil kommer projektansatte medarbejdere på tidsbegrænsede aftaler, især indenfor elite- og talentområdet. Dansk Sejlunions samlede gager (lønandele) til fastansatte medarbejdere udgør for alle områder 9.300 tkr. (2008: 9.036 tkr.).

Forventninger til fremtiden

Dansk Sejlunion vil fortsætte med at konsolidere og styrke de eksisterende aktiviteter, herunder aktiviteter med fokus på ungdom, uddannelse samt tursejler-/bådejerområdet. OL-satsningen mod 2012 i England er i fuld gang indenfor talent- og eliteområdet.

Dansk Sejlunions indtægter er fortsat stabile med baggrund i et stabilt medlemsantal i klubberne. Medlemstallet er grundlag for kontingentindtægten og indgår tillige som et parameter i tilskuddet fra Danmarks Idræts-Forbund.

Danmarks Idræts-Forbunds (DIF) fordelingsnøgle for tilskud til specialforbundene er i høj grad aktivitetsbestemt og baseret på en række fokusområder jf. DIF's politikatalog og satsningsområder. På baggrund heraf vil Dansk Sejlunion fortsat fokusere væsentlige ressourcer på disse aktivitetsområder, især breddekonsulenternes indsats.

Tilskudet fra Danmarks Idræts-Forbund er afhængig af omsætningen hos Danske Spil samt de midler som årligt tilgår DIF.

Dansk Sejlunion har en flerårig aftale frem til 2012 med TORM som fortsat sponsor for breddeungdomsarbejdet, der giver mulighed for en yderligere styrkelse af dette område, ligesom der løbende drøftes nye initiativer og projekter. Aftalen med TORM indebærer tillige støtte til talent- og eliteområdet frem mod 2012. Dansk Sejlunion har som Topsatsningsforbund fået tilsagn om bevilling i 2010 fra Team Danmark på i alt 7,2 mio. kr.

Begivenheder efter årets afslutning

Efter balancedagen og frem til i dag er der ikke indtrådt væsentlige forhold, der ændrer vurderingen i årsrapporten.

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2009**Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere under Kulturministeriets ressort, som modtager af tilskud i henhold til lov om visse spil, lotterier og væddemål.

Årsrapporten for Dansk Sejlunion for 2009 er aflagt efter samme principper som sidste år.

Resultatopgørelsen**Budgettal**

De i årsrapporten anførte budgettal er som vedtaget af Dansk Sejlunions hovedbestyrelse ved regnskabsårets begyndelse og forelagt på Generalforsamlingen.

Periodisering

Væsentlige indtægter og udgifter, herunder obligationsrenter, periodiseres på balancedagen.

Indtægter fra målebrev og klassebeviser - der væsentligst indgår hvert 2. år - periodiseres under hensyntagen til det kommende års forventede indtægter og udgifter vedrørende målebrev og klassebeviser.

Kontingenter

Regnskabsårets kontingent udgør ifølge vedtagelse på Generalforsamlingen 2008, 73 kr. pr. medlem som indtægtsføres under fællesindtægter, jf. note 1.

Projektomkostninger

Projektomkostninger udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Fordeling af lønomkostninger

Lønomkostninger fordeles på basis af medarbejdernes månedlige opgørelser vedr. anvendt arbejdstid indenfor aktivitetsområderne.

Fællesomkostninger

Fællesomkostninger fordeles på områder med henblik på at vise de samlede udgifter for hvert hovedområde. Fordeling sker ift. antal arbejdspladser, som nøgle for afdelingens/områdets omkostninger.

Balancen**Værdipapirer**

Værdipapirer værdiansættes til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Lånedebitorer

Lånedebitorer består af udlån til klubber og sejlere. De samlede udlån kan maksimalt udgøre et beløb svarende til saldo på den bundne egenkapital (DS lånefond), jf. nedenfor.

Driftsmidler

Driftsmidler med en anskaffelsessum over 40.000 kr. afskrives som hovedregel over 3 år med lige store årlige afskrivninger.

Ombygning/renovering af lokaler i Idrættens Hus afskrives over 7 år med lige store årlige afskrivninger.

Både hos eliten er anskaffet via gunstige indkøb og er ikke optaget i balancen. Bådene er vist under ikke bogførte aktiver jf.note 15, og værdiansat til forventet salgspris.

Debitorer

Debitorer måles til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris. Såfremt nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Egenkapital

Egenkapital udgøres af henholdsvis fri og bunden egenkapital.

Kapital til udlån til klubber og OL-sejlere (tidl. DS Lånefond) er tilvejebragt ved Generalforsamlingens disponering af tidligere års overskud og udgør den bundne del af egenkapitalen.

Forskellen mellem denne del af den bundne egenkapital (tidl. DS lånefond) og de faktiske udlån, jf. aktivposten "Lånedebitorer", udgør den disponible saldo for udlån.

OL-midler - hensættes

Alle midler, herunder midler fra specifikke sponsoraftaler, der er hensat, er øremærkede til formålet.

Saldoen formindskes med en af bestyrelsen besluttet overførsel til "formålsbestemte tilskud", der indtægtsføres, jf. note 2.

Momsregistrering

Dansk Sejlunion er momspligtig af salgsaktiviteter og sponsorindtægter.

Der fratrækkes indgående moms af administrationsudgifter med en forholdsmæssig andel, beregnet på baggrund af forholdet mellem momspligtige og ikke momspligtige indtægter. Moms af direkte udgifter til salgs- og sponsoraktiviteter fratrækkes fuldt ud i momsgrundlaget.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2009

	Note	2009 kr.	Budget 2009 kr.	2008 kr.
Fællesindtægter	1	19.558.427	18.561.000	16.951,642
Formålsbestemte tilskud	2	15.063.374	15.993.890	15.699.096
Indtægter i alt		34.621.801	34.554.890	32.650.738
Sejladsområdet	3	8.799.052	8.678.000	7.743.770
Elite- og talentområdet	4	16.756.917	16.964.890	17.089.417
Stabsområdet	5	3.562.029	3.506.000	2.734.486
Ledelse og kommunikation	6	2.640.626	2.860.000	2.476.867
Salgs-og serviceomkostninger	7	1.368.174	1.305.000	1.116.647
Fællesudgifter	8	1.428.529	1.221.000	1.247.142
Udgifter i alt		34.555.327	34.534.890	32.408.329
RESULTAT		66.474	20.000	242.409
Resultatet disponeres således:				
Overføres til kapitalkonto	11	66.474	20.000	242.409
		66.474	20.000	242.409

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2009

AKTIVER		2009	2008
	Note	kr.	kr.
Lånedebitorer		1.578.405	1.451.090
Coachbåde	9	0	100.000
Ombygning lokaler	10	279.964	349.956
ANLÆGSAKTIVER I ALT		1.858.369	1.901.046
Varebeholdning bøger, tryksager mv.		323.000	221.000
Debitorer		1.346.873	232.979
Forudbetalte omkostninger		190.014	362.144
Mellemregning Danmarks Idræts-Forbund		65.495	394.919
Mellemregning Team Danmark		1.253.093	0
Likvide beholdninger		3.820.822	5.049.080
Værdipapirer		35.286	35.935
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		7.034.583	6.296.057
AKTIVER I ALT		8.892.952	8.197.103
PASSIVER			
Fri egenkapital	11	2.866.632	2.800.158
Bunden egenkapital		2.043.150	2.043.150
Egenkapital i alt		4.909.782	4.843.308
OL-midler	12	229.885	4.699
Jubilæumsfond	13	150.000	0
TORM Projektmidler - uddannelse		233.745	646.200
Hensættelser i alt:		613.630	650.899
Periodiseret DH målebrev-klassebeviser		600.000	0
Kreditorer		1.288.260	1.355.725
Sejlertilgodehavender		138.231	147.115
Feriepengeforpligtigelse		1.081.546	1.014.702
Skat mm		261.503	185.354
KORTFRISTET GÆLD		3.369.540	2.702.896
GÆLD I ALT		3.369.540	2.702.896
PASSIVER I ALT		8.892.952	8.197.103
Eventualforpligtelser	14	1.030.000	1.577.500
Ikke bogførte aktiver	15	2.081.000	1.330.000

NOTER

	Budget		
	2009	2009	2008
<u>1. Fællesindtægter</u>	kr.	kr.	kr.
Medlemskontigenter	4.620.389	4.635.000	4.381.670
Kollektive forsikringer, klubber	301.908	302.000	364.763
DIF tilskud	4.489.548	4.489.000	4.357.988
DIF ekstraordinære tilskud	5.000	0	20.871
DIF tilskud internationale møder	95.000	65.000	65.000
DIF tilskud til breddekonsulenter	491.800	440.000	391.800
Sport Event Denmark & "Sportsåret 2009"	409.957	0	0
Tilskud fra Undervisningsministeriet	28.441	30.000	20.430
Tilskud fra Bladpuljen	342.210	340.000	334.546
Sponsor- og reklameindtægter	100.000	100.000	50.000
Renteindtægter & kursreguleringer	188.925	300.000	344.158
Salg af bøger, tryksager og andre artikler	806.775	650.000	487.215
Salg "Det levende søkort"	652.221	800.000	617.300
Royalties, tracking m.v.	62.168	70.000	57.655
Kanalbeviser og Int. bådcertifikater	133.267	90.000	103.665
Sejlknaver, måling m.v.	105.267	110.000	101.125
DH/LYS-målebrev, klassebeviser m.v.	1.386.370	1.375.000	224.970
Periodisering DH/LYS/Klassebeviser	-600.000	-600.000	600.000
Kursusindtægter	562.574	450.000	380.333
Salg af konsulentassistance m.v.	420.378	300.000	357.768
TORM donationer	4.611.589	4.500.000	2.700.000
Andre indtægter	344.640	115.000	990.385
	19.558.427	18.561.000	16.951.642

2. Formålsbestemte tilskud

OL-midler, jf. note 12	6.876.024	7.412.890	6.179.508
Team Danmark, Topsatningsstøtte	7.681.000	7.500.000	8.934.908
Miljø & sikkerheds projekter	50.000	80.000	150.146
DHIF handicapsejlads	43.895	70.000	80.734
TORM Projektstøtte	412.455	750.000	353.800
	15.063.374	15.993.890	15.699.096

NOTER**3. Sejladsområdet****Ungdom Bredde**

	2009	Budget	2008
	kr.	kr.	kr.
Seminar for unge sejlere	21.379	50.000	28.153
TORM Grand Prix	29.073	32.000	0
RS Feva XL joller/RS Terra joller *)	1.670.292	1.740.000	515.151
TORM windsurfing klubpakker *)	419.889	400.000	413.565
Sommercamps	155.998	170.000	63.391
Skolesamarbejde	132.500	100.000	87.500
Projekt Havnen	0	0	450.000
Sejl noget andet/Prøv noget nyt	39.400	60.000	28.600
Ungdomsvenlig sejlklub & diplomer	35.355	45.000	18.808
Ungdomsleder seminar & projektgruppe	70.537	65.000	30.460
Klubudvikling – fokus fastholdelse	105.000	150.000	180.000
Konsulentpulje – klubber	52.298	50.000	40.155
Træningsmodeller & træningsfora	0	0	107.403
Enkel Kapsejlads	13.240	50.000	33.098
Sejl & Studer – Undervisningsinstitutioner	12.543	60.000	0
Promotion af projekter & sponsor	256.734	250.000	0
Aktivitetstrailere & campingvogn (drift & vedl.)	233.679	60.000	78.247
Andre projekter	62.679	0	360.356
Transport og andre omkostninger, konsulenter	517.908	435.000	533.694
Lønandel breddekonsulenter	1.666.889	1.660.000	1.707.714
	5.495.393	5.377.000	4.568.892

*) Tilskud til klubbernes indkøb

Kapsejlads

Tilskud til Internationale sejladseser & træning	453.505	450.000	490.750
Race Officials Exchange Programme	8.619	20.000	0
Diverse projekter	0	50.000	37.273
Kapsejladsens dag	26.523	25.000	52.860
TORM kapsejladsstrailere	138.528	40.000	94.129
TORM, arrangører og klasser	24.007	25.000	24.732
Sportsåret 2009 – Tracking / Int. Medier	220.428	30.000	0
Det elektroniske bureau, resultatberegning mv	13.948	40.000	12.579
Møder, transport, medaljer m.v.	69.434	55.000	60.942
Lønandel	526.813	520.000	559.039
	1.481.805	1.255.000	1.332.304

NOTER

	Budget		
	2009	2009	2008
	kr.	kr.	kr.
3. Sejladsområdet (fortsat)			
Tursejlads / Danske Bådejere			
DS turbøjer	135.527	175.000	172.018
Tursejler hæftet	60.124	60.000	57.686
Danske Bådejere websider	27.929	20.000	17.651
Eksterne ressourcer, møder, transport	57.720	45.000	68.607
Lønandel	163.000	200.000	204.823
	444.300	500.000	520.785
Miljø og planlægning			
Havneomdannelser	24.260	25.000	8.544
Miljøprojekter	62.545	123.500	0
Andre projektomkostninger	4.909	25.000	20.161
Netværk miljø & plan – Friluftsrådet	28.268	25.000	22.781
Transport & mødeudgifter mv	11.181	29.000	14.320
Lønandel	374.682	360.000	356.643
	505.845	587.500	422.449
Sejlads for handicappede			
Støtte Elite/talentudvikling	55.434	80.000	121.469
Grej, drift og vedligeholdelse	8.466	8.500	0
Ny start – Sejlads for handicappede	0	31.500	47.133
IFDS kontingent	5.989	6.000	5.994
Møder & transport fællesudvalget	20.520	37.500	13.355
Lønandel	46.300	60.000	25.833
	136.709	223.500	213.784
Lønandele området generelt	120.000	120.000	91.156
Andel fællesomkostninger	615.000	615.000	594.400
Sejladsområdet i alt	8.799.052	8.678.000	7.743.770

NOTER

	Budget		
	2009	2009	2008
	kr.	kr.	kr.
4. Elite- og Talentområdet:			
Elite omkostninger			
Direkte støtte sejlere	3.704.715	3.966.000	3.914.489
Køb af både, master & sejl til sejlere	952.379	1.095.000	1.317.087
Fælles træning og aktiviteter	219.240	325.000	43.496
Container logistik	154.903	200.000	564.729
Meteorologi og andre specialister	3.598	75.000	274.186
Løn elitecoaches	1.264.200	1.391.400	1.385.621
Løn specialtrænere	1.357.790	1.088.490	1.388.453
Rejseudgifter elitecoaches	580.184	405.000	379.744
Rejseudgifter specialtrænere	625.945	560.000	954.042
	8.862.954	9.105.890	10.221.847
Talentudvikling			
Kraftcenter støtte	1.449.688	1.400.000	1.167.306
ISAF World Youth Sailing Championship	167.443	170.000	87.198
Ungdomslandshold	172.084	200.000	226.230
Løn talentudviklings- og kraftcentercoach	460.857	500.000	443.515
Løn talenttrænere	167.588	200.000	426.199
Rejseudg. talentudviklings-/kraftcentercoach	177.493	170.000	61.378
Rejseudgifter talenttrænere	230.605	165.000	45.927
Træneruddannelse	44.491	50.000	40.286
Trænerseminarer	22.717	10.000	0
	2.892.966	2.865.000	2.498.039
Øvrige omkostninger:			
Adm., løn, biler, uddannelse m.v.	2.439.163	2.335.000	2.085.555
Drift og vedligeholdelse både/trailere/udstyr	638.540	804.000	935.932
Presse	321.328	450.000	236.216
Sponsor	1.051.966	855.000	561.828
	4.450.997	4.444.000	3.819.581
Andel fællesomkostninger	550.000	550.000	550.000
Elite- og Talentområdet i alt	16.756.917	16.964.890	17.089.417

NOTER

	Budget		
	2009	2009	2008
	kr.	kr.	kr.
5. Stabsområdet:			
Uddannelse			
Kursusudgifter *)	522.883	430.000	438.089
Materialer & markedsføring	50.443	42.000	47.540
TORM Kursusstøtte klubber	101.000	200.000	0
Klubkonference	93.277	80.000	0
Projekt Kølbådssejlere	38.497	50.000	0
Udvikl. af nye bøger & undervisningsmatr.	81.042	250.000	92.513
Mødeudgifter og transport	49.937	40.000	55.709
Lønandel	619.685	633.000	430.989
	1.556.764	1.725.000	1.064.840
*) I årets løb er der afholdt 38 kurser og Seminarer med i alt 468 deltagere, svarende til 20 timer pr. deltager			
Teknik / Kapsejlads:			
Målekontrol og vægte	69.091	45.000	95.833
Materialer, porto, m.m. (fornyelse)	51.184	50.000	10.500
Kapsejladsregler til bådejere	80.000	80.000	14.000
Båddatabase, udvikling	15.356	20.000	27.783
Båddatabase, afskrivninger	0	30.000	75.534
Møder & transport	30.661	5.000	5.470
Lønandel	564.427	560.000	482.919
	810.719	790.000	712.039

NOTER

	Budget		
	2009	2009	2008
	kr.	kr.	kr.
5. Stabsområdet (fortsat)			
Faste udvalg m.v.			
Ordensudvalget	1.166	5.000	5.556
Appel- og Regeludvalget	0	3.000	0
Forsikringsankenævnet	1.834	3.000	1.996
Lønandel	111.000	115.000	101.465
	114.000	126.000	109.017
Internationale relationer:			
International Sailing Federation (ISAF)	326.710	180.000	163.528
European Sailing Federation (EUROSAF)	172.950	80.000	74.533
European Boating Association (EBA)	31.739	40.000	40.136
Skandinavisk Sejlforbund (SKSF)	14.795	20.000	21.039
Nordisk Bådråd (NORDBÅT)	6.352	15.000	7.813
Andre internationale møder	0	10.000	33.562
	552.546	345.000	340.611
Lønandel	208.000	200.000	197.979
	760.546	545.000	538.590
Andel fællesomkostninger	320.000	320.000	310.000
Stabsområdet i alt	3.562.029	3.506.000	2.734.486

NOTER

	Budget		
	2009	2009	2008
	kr.	kr.	kr.
<u>6. Ledelse og kommunikation</u>			
Ledelse			
Generalforsamling	134.299	85.000	75.385
Bestyrelse	197.691	135.000	171.951
Andre møder	99.787	150.000	131.069
Lønandel	424.473	470.000	348.748
	856.250	840.000	727.153
PR og Information			
Sejler bladet	717.861	950.000	902.774
Anden information og tryksager	50.619	50.000	47.637
Udstillinger	68.775	75.000	104.530
Sejlsport.dk webhosting (ekstern) & udvikling	77.614	95.000	92.293
IT Internet, afskrivninger	0	40.000	0
Medieovervågning	56.000	25.000	22.175
Møder, transport m.v.	34.586	5.000	371
Eliteområdets andel af komm.medarbejder	(200.000)	(200.000)	(200.000)
Lønandele	738.921	740.000	544.934
	1.544.376	1.780.000	1.514.714
Andel fællesomkostninger	240.000	240.000	235.000
Ledelse og Kommunikation i alt:	2.640.626	2.860.000	2.476.867

NOTER

		Budget	
	2009	2009	2008
	kr.	kr.	kr.
<u>7. Salgs- og serviceomkostninger</u>			
Bøger, kompendier m.v.	365.047	295.000	214.971
Porto m.m. sejlshoppen.dk	87.491	0	39.110
Sejlknaver	0	0	60.739
Support "Det levende Søkort"	60.650	40.000	41.455
Indkøb "Det levende Søkort"	375.161	500.000	272.672
Lønandel (varesalg)	145.000	210.000	209.708
Lønandel (FLID) & mellemregning	234.825	160.000	192.992
	1.268.174	1.205.000	1.031.647
Andel fællesomkostninger	100.000	100.000	85.000
Salg og Service i alt:	1.368.174	1.305.000	1.116.647

NOTER

	Budget		
	2009	2009	2008
	kr.	kr.	kr.
8. Fællesomkostninger			
Husleje	521.008	470.000	451.987
Telefon	105.908	95.000	104.353
Porto	201.092	150.000	137.112
Kontorartikler	68.276	95.000	67.759
Mangfoldiggørelse	76.103	60.000	41.978
Publikationer mv	11.499	15.000	17.561
Inventar & vedligeholdelse	164.575	130.000	126.135
Afskrivning på ombygning lokaler (jf.note 10)	69.992	75.000	69.992
Edb-omkostninger	235.568	190.000	216.574
Kørsel og diverse omkostninger	308.986	290.000	329.582
Medarbejderudvikling	22.070	75.000	116.232
Forsikringer, ATP, AER m.v.	167.661	155.000	114.735
Revision og regnskabsmæssig assistance	31.250	0	8.415
Kontingenter, Internationale organisationer	62.814	70.000	71.438
Kontingenter, diverse	22.218	12.000	12.371
DIF Kollektive klubforsikringer	302.513	302.000	331.803
Fradragsberettigede gaver	63.000	0	22.657
Tab på debitorer	15.354	0	11.308
Hensættelse til Jubilæumsfond (jf.note 13)	150.000	0	0
Lønandel	653.642	862.000	769.550
	3.253.529	3.046.000	3.021.542
Andel fællesomkostninger fordelt	(1.825.000)	(1.825.000)	(1.774.400)
Fællesomkostninger i alt:	1.428.529	1.221.000	1.247.142

NOTER

	Coachbåde
	kr.
<u>9. Både (eliteområdet)</u>	
Anskaffelsessum primo	216.535
Tilgang	0
Afgang	216.535
Anskaffelsessum ultimo	0
Akk. af- og nedskrivninger, primo	100.000
Akk. afskrivninger	200.000
Afgang i forbindelse med salg	-100.000
Akk. af- og nedskrivninger ultimo	0
Bogført værdi ultimo	0

	Ombygning
	sekretariat
	kr.
<u>10. Ombygning – sekretariat</u>	
Anskaffelsessum primo	489.940
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum ultimo	489.940
Akk. Afskrivninger primo	139.984
Afskrivninger 2009	69.992
Akk. afskrivninger ultimo	209.976
Bogført værdi ultimo	279.964

Afskrivningerne

er fordelt således:

Fællesomkostninger (note 8)	69.992
	69.992

NOTER	2009	2008
	Kr.	Kr.
<u>11. Kapitalkonto</u>		
Saldo primo 2009	2.800.158	2.457.749
Fejl vedr. disponering af hensættelse til bladet "Sejler" i 2006	0	100.000
Resultatdisponering	66.474	242.409
	2.866.632	2.800.158
<u>12. OL-midler – Hensættelse</u>		
Saldo primo 2009	4.699	1.119.007
Tilskud, sponsorindtægter og salg materiel	7.101.210	5.041.950
	7.105.909	6.160.957
Anvendt i året jf., note 2	(6.876.024)	(6.156.258)
	229.885	4.699
<u>13. Jubilæumsfond - Hensættelse</u>		
Saldo primo 2009	0	0
Overførsel jf, resultatdisponering	150.000	0
	150.000	0

14. Eventualforpligtelser

Dansk Sejlunion har stillet garanti for i alt kr. 335.000 kr. for klubbers lån i Danmarks Idræts-Forbund.
Dansk Sejlunion har indgået leasingaftaler for biler med en samlet fremtidig forpligtelse på 695.000 kr.
Dansk Sejlunion har herudover ikke påtaget sig kautions-og eventualforpligtelser.

15. Ikke bogførte aktiver

Ikke-bogførte aktiver udgøres af både m.v. indenfor eliteområdet samt Sejlads for Handicappede, hvortil der er modtaget eksterne tilskud fra Team Danmark, sponsorer og fonde. Dansk Sejlunion ejer følgende aktiver, der ikke indgår i balancens aktivsum, og hvis værdi skønsmæssigt udgør følgende pr. 31.12.2009:

- 5 Laser-joller (kr. 75.000)
- 3 RS:X Sejlbræt (kr. 12.000)
- 1 Finn-jolle (kr. 75.000)
- 5 49er joller (kr. 329.000)
- 3 470-joller (kr. 210.000)
- 9 gummibåde (kr. 705.000)
- 2 SL16 Katamaran (120.000)
- 3 Olsen Twin både (kr. 15.000)
- 1 Sonar Kølbåd (kr. 35.000)
- 1 2,4mR båd (kr. 5.000)
- 2 kapsejladstrailere med udstyr (kr. 150.000)
- 2 Elliott 6 m (kr.350.000)