



NORDDJURS GOLFKLUB

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2010 – 30. september 2011**

**Resultatbudget for perioden
1. oktober 2011 – 30. september 2012**

INDHOLD

	Side
Indholdsfortegnelse	2
Ledelsespåtegning	3
Kluboplysninger	3
Revisionspåtegning	4
Økonomiberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1/10 2010 – 30/9 2011 og Resultatbudget 1/10 2011 - 30/9 2012	8
Balance pr. 30/9 2011	9
Oplysninger om pantsætning og eventualforpligtelser	10
Noter til årsrapporten	11 – 15
Forslag til regulering af kontingenter 2011/2012	16

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 2010/2011 for Norddjurs Golfklub.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens principper for klasse A-virksomheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af klubbens aktiver og passiver, finansielle stilling samt driftsresultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allingåbro, den 3. november 2011

Sign.:
Peter Hjulmand Nielsen
Formand

Sign.:
Jonny Nielsen
Næstformand

Sign.:
Ole Junker
Kasserer

Sign.:
Bente Nielsen
Sekretær

Sign.:
Anni Fremming

Sign.:
Peter Mosdal Jensen

Sign.:
Ivan Mortensen

KLUBOPLYSNINGER

Norddjurs Golfklub
Nordkystvejen 10
8961 Allingåbro

Telefon: 86 48 07 44

E-mail: sekretariat@norddjursgolf.dk
Hjemmeside: www.norddjursgolf.dk

CVR-nr.: 15 85 30 77
Stiftet: 31. marts 1991
Hjemsted: Allingåbro i Norddjurs kommune.
Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Sekretariat: Mette Bach

REVISIONSPÅTEGNING

Vi har revideret årsrapporten for foreningen Norddjurs Golfklub for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011, der aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A regnskaber.

Foreningens ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsrapporten anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2011, samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske revisionsstandarder.

Allingåbro, den 31. oktober 2011

Sign.:

Kaj Jensen, registreret revisor

ØKONOMIBERETNING

Den økonomiske udvikling i regnskabsåret

Med afslutningen af sidste års regnskab for 2009/2010 måtte Norddjurs Golfklub konstatere, at de seneste års medlemsfremgang var standset. For regnskabsåret 2010/2011 er den negative tendens fortsat, og vi må konstatere, at antal aktive medlemmer i regnskabsåret er faldet med 50, og det totale medlemstal er faldet med 15 medlemmer.

Udviklingen i medlemstal:

Medlemstal

Status	30/09 2010	30/09 2011	Netto- ændring
Fuldtid	661	626	-35
Hverdag	45	37	-8
Long distance	56	49	-7
Aktive	762	712	-50
Begynder-/Prøvedlem	14	38	+24
Passiv	109	120	+11
Total	885	870	-15

Nyindmeldelser og udmeldelser i regnskabsåret 2010/2011

Medlemstal pr. 1/10 2010 totalt		885
Totalt antal nyindmeldte	83	
Heraf udmeldt igen i året	-4	
Antal nyindmeldte, netto	79	79
Antal udmeldte		-94
Medlemstal pr. 30/9 2011 totalt		870

Som vist er der i forhold til sidste år tale om en netto medlemsafgang på 50 aktive medlemmer. Brutto har der i årets løb været en tilgang på 50 aktive medlemmer, mens 100 aktive har valgt at melde sig ud eller overgå til passivt medlemskab.

Et højere antal begynder-/prøvedlemmer end sidste år ved udgangen af regnskabsåret medfører formentlig, at et større antal af disse medlemskategorier vil overgå til aktivt medlemskab pr. 1/1 2012.

Overgang til passivt medlemskab er fortsat stigende. I regnskabsåret er antal passive medlemmer netto øget med 11.

I alt er der netto nyindmeldt 79 medlemmer og 94 medlemmer er udmeldt, hvilket giver en tilbagegang på 15 medlemmer i det totale medlemstal.

Regnskabet:

Regnskabsåret har igen i år været præget af en vinterperiode, hvor banen i længere tid har været uspillelig på grund af sne. Det har i nogle måneder sat bane- og klubdrift på stand by, hvilket ses i regnskabet i form lavere indtægter, men også lavere omkostninger.

På trods af vinteren og en negativ medlemsudvikling udviser regnskabet dog et driftsoverskud på kr. 80.310,77.

Indtægter:

De samlede indtægter på 4.782 t.kr er ca. 258 t.kr. lavere end budgetteret.

Indtægsttilbagegangen i forhold til budgettet skyldes hovedsageligt faldende Indmeldelsesgebyrer på grund af den svigtende tilgang af aktive medlemmer. Indmeldelsesgebyrer tegner sig med et minus på 125 t.kr. for cirka halvdelen af budgetafvigelsen. Den anden halvdel fordeler sig forholdsvis ligeligt på øvrige indtægtsposter.

Faldet i Øvrige indtægter skyldes, at et aktivitetstilskud og et lokaletilskud fra Norddjurs kommune er bortfaldet.

Golfbanen har haft besøg af ca. 2.850 greenfeegæster, hvilket er lidt lavere end i forrige regnskabsår. Men en forhøjelse af greenfeetaksten på sidste generalforsamling til kr. 300 alle ugens dage har medført, at greenfeeindtægterne på trods af en rigtig træg start alligevel er kommet tættere på budgettet og med 575 t.kr. er sluttet ca. 25 t.kr. højere end sidste regnskabsår.

Omkostninger:

Varekøb og omkostninger i alt udgør 3.754 t.kr, hvilket er 381 t.kr. lavere end budgetteret.

På følgende omkostningsposter er der større afvigelser i forhold til budgettet:

1. **Personaleomkostninger** er 234 t.kr. lavere end budgetteret. Det skyldes sparede lønomkostninger og stigning i løntilskud.
 - a. Greenkeeperne er igen i år på grund af vinteren blevet genansat to måneder senere end sædvanligt.
 - b. Kontoret har under sekretærens barselsorlov været bemannet med medlemmer med sparede lønomkostninger til følge.
 - c. Der er indkasseret et større beløb i løntilskud, barsels- og sygedagpenge og fra barsel.dk end budgetteret.
2. **Medlemsomkostninger m.v.** er 63 t.kr. lavere end budgetteret og 48 t.kr. lavere end sidste år. Afvigelsen skyldes hovedsagelig, at et gebyr i forbindelse med Norddjurs kommunes tilskudsordning er bortfaldet.
3. **Drift af golfbane** er 125 t.kr. lavere end budgetteret. Igen i år kan der registreres besparelser i forhold til "normalbudgettet", som kan henføres til vinterperiodens stilstand.

Driftsresultat:

"Resultatet før afskrivninger, renter og ekstraordinære poster" ender herefter på 1.028 t.kr., hvilket er 123 t.kr. bedre end budgetteret.

Afskrivningerne er øget med 133 t.kr som følge af et øget afskrivningsgrundlag.

Ekstraordinært er medlemmernes indbetalte vejbidrag, kr. 169.200,00 fuldt ud afskrevet på Vejanlæg, jfr. note 15 til regnskabet.

Renteudgifterne, 170 t.kr., blev 90 t.kr. lavere end budgetteret. På budgetteringstidspunktet var der forventning om stigende renter. Den fortsatte økonomiske krise har imidlertid i stedet for udløst rentefald. Det har betydet en stor besparelse på vort et-årige flexlån til Realkredit Danmark.

En forventet renteforhøjelse på de store lån i Djurslands Bank og Sparekassen Djursland er først slået igennem sent i regnskabsåret. Når renten i de lokale pengeinstitutter ikke har fulgt den almindelige renteutvikling nedad, skyldes det, at bankerne på grund af bankkrak er hårdt ramt på regnskaberne af store indbetalinger til Indskydergarantifonden.

Driftsresultatet, et overskud på 80 t.kr, er under de foreliggende forhold et tilfredsstillende resultat.

Likviditeten:

Den positive udvikling i likviditeten er fortsat igennem hele regnskabsåret. Den forbedrede likviditetsudvikling betyder, at golfklubben for første gang i 8 år er helt uafhængig af træk på kassekreditterne til den daglige drift.

Likviditetsudvikling har desuden igen i år givet anledning til en ændring i regnskabspraksis, således at der i år er foretaget afskrivning på det nye klubhus.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Klubben er omfattet af årsregnskabsloven og dens bestemmelser for aflæggelse af årsregnskab.

Klubben aflægger regnskab som klasse A-virksomhed, der foreskriver regler for opstilling af aktiver og passiver, men giver valgfrihed ved udformningen af resultatopgørelsen.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med almindeligt anerkendte regnskabsprincipper.

Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som i forhold til sidste år for afskrivningernes vedkommende er ændret således, at der nu også afskrives på det nye klubhus.

Resultatopgørelsen

Kontingenter, bagskabsleje og sponsorindtægter er periodiseret, således at indtægterne uanset betalingstidspunkt henføres til de relevante regnskabsperioder.

Det samme gælder større kendte omkostningsposter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver er opført til bogførte anskaffelsespriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver er baseret på et skøn over aktivernes brugstid og beregnes lineært:

Ejendomme m.v.	25 år
Baneanlæg	25 år
Maskiner og driftsmateriel	5 år
Vandingsanlæg	10 år
Inventar	5 år
Golfbiler	5 år

Statistik

I regnskabsåret er der foretaget 10.998 regnskabstransaktioner:

Resultatopgørelse - 01.10.2010 - 30.09.2011

Beløb i kroner.	Note	<u>Regnskab 2010/11</u>	<u>Budget 2010/11</u>	<u>Regnskab 2009/10</u>	<u>Budget 2011/12</u>
<u>INDTÆGTER</u>					
Kontingenter		3.229.050,32	3.250.000	2.934.770	3.275.000
Indmeldelsesgebyrer		151.200,00	275.000	241.200	70.000
Bagskabe m.v.		95.550,00	105.000	81.350	105.000
Greenfee		575.273,74	600.000	551.466	600.000
Varesalg kantine og golftilbehør	1	488.220,28	500.000	492.871	490.000
Sponsorindtægter		194.750,00	240.000	223.085	225.000
Turneringsindtægter		26.270,00	20.000	14.390	25.000
Øvrige indtægter	2	21.850,00	50.000	69.595	25.000
<u>INDTÆGTER I ALT</u>		<u>4.782.164,34</u>	<u>5.040.000</u>	<u>4.608.727</u>	<u>4.815.000</u>
<u>OMKOSTNINGER</u>					
Varekøb kantine og golftilbehør	1	337.941,20	310.000	340.755	310.000
Personaleomkostninger	3	1.445.880,26	1.680.000	1.397.055	1.550.000
Administration m.m.	4	107.515,25	110.000	106.818	140.000
Medlemsomkostninger m.m.	5	177.378,09	240.000	224.708	175.000
Drift klubhus	6	305.064,58	288.000	316.045	300.000
Drift golfbane	7	224.768,69	350.000	173.971	250.000
Drift/vedligehold materiel	8	228.895,59	300.000	208.673	250.000
Drift maskinhus/øvr. bygninger		79.904,01	25.000	25.533	25.000
Leasingomkostninger		437.179,02	440.000	328.301	440.000
Golftræning m.v.		299.925,10	305.000	243.153	305.000
Turneringsomkostninger	9	54.555,79	30.000	46.488	50.000
Sponsoromkostninger		16.432,20	25.000	40.683	25.000
Salgsomkostninger	10	38.354,42	32.000	27.582	30.000
<u>VAREKØB OG OMKOSTNINGER I ALT</u>		<u>3.753.794,20</u>	<u>4.135.000</u>	<u>3.479.765</u>	<u>3.850.000</u>
<u>RESULTAT FØR AFSKRIV- NINGER OG RENTER</u>		<u>1.028.370,14</u>	<u>905.000</u>	<u>1.128.962</u>	<u>965.000</u>
Ordinære afskrivninger		478.059,08	345.000	497.746	475.000
<u>RESULTAT FØR RENTER</u>		<u>550.311,06</u>	<u>560.000</u>	<u>631.216</u>	<u>490.000</u>
Renter	11	470.000,29	560.000	496.485	480.000
<u>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</u>		<u>80.310,77</u>	<u>0</u>	<u>134.732</u>	<u>10.000</u>
Ekstraordinære poster	12		0	823	0
Indbetalt vejbidrag		169.200,00			
Ekstraordinært afskrevet på vejanlæg		-169.200,00			
<u>RESULTAT</u>		<u>80.310,77</u>	<u>0</u>	<u>135.555</u>	<u>10.000</u>

Balance pr. 30.09.2011

Beløb i kroner.

	<u>Note</u>	Regnskab <u>2010/11</u>	Regnskab <u>2009/10</u>
<u>AKTIVER</u>			
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			
Jord og baneanlæg	13	2.704.745,51	2.760.225,51
Klubhus	14	4.847.400,89	5.014.552,89
Øvrige bygninger, vejanlæg m.v.	15	1.462.817,85	1.480.614,33
Maskiner og vandingsanlæg	16	201.147,33	341.386,42
Inventar	17	48.439,64	51.067,96
<u>Materielle anlægsaktiver i alt</u>		<u>9.264.551,22</u>	<u>9.647.847,11</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Varebeholdning		13.313,00	14.972,00
Debitorer		15.805,00	2.775,00
Diverse tilgodehavender		30.769,00	23.251,00
PBS-tilgodehavende - kreditkort		4.285,00	2.960,00
Codan, tilgodehavende efter brand		0,00	510.325,00
<u>Omsætningsaktiver</u>		<u>64.172,00</u>	<u>554.283,00</u>
Djurslands Bank. KK i kredit		481.502,15	66.579,43
Sparekassen Djursland, KK i kredit		488.104,58	8.656,65
Kassebeholdning		349,74	349,74
<u>Likvide beholdninger i alt</u>		<u>969.956,47</u>	<u>75.585,82</u>
<u>Omsætningsaktiver i alt</u>		<u>1.034.128,47</u>	<u>629.868,82</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>		<u>10.298.679,69</u>	<u>10.277.715,93</u>
<u>PASSIVER</u>			
<u>Egenkapital</u>			
Egenkapital primo		1.610.616,26	1.475.061,39
Årets resultat		80.310,77	135.554,87
<u>Egenkapital ultimo i alt</u>		<u>1.690.927,03</u>	<u>1.610.616,26</u>
<u>Langfristet gæld</u>			
Realkredit Danmark		1.542.820,94	1.609.138,68
Djurslands Bank, klubhus		2.455.478,16	2.484.571,33
Sparekassen Djursland, klubhus		2.477.619,55	2.486.014,29
Sparekassen Djursland, lån		994.575,22	995.281,55
Skyldig jordleje		22.259,04	32.259,04
Håndværker-/Borgerforeningen		94.000,00	106.000,00
<u>Langfristet gæld i alt</u>		<u>7.586.752,91</u>	<u>7.713.264,89</u>
<u>Kortfristet gæld</u>			
Sparekassen Djursland, kk		0,00	0,00
Djurslands Bank, kk		0,00	0,00
<u>Kortfristet gæld i alt</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Anden gæld</u>			
Moms og afgifter		-18.478,07	-9.676,72
Skyldig A-skat m.v.		70.363,16	75.833,60
Skyldige feriepenge		13.066,90	13.407,32
Skyldige omkostninger		70.088,15	57.141,30
<u>Anden gæld, i alt</u>		<u>135.040,14</u>	<u>136.705,50</u>
<u>Gæld, i alt</u>		<u>7.721.793,05</u>	<u>7.849.970,39</u>
Periodeafgrænsningsposter		885.959,61	817.129,28
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>10.298.679,69</u>	<u>10.277.715,93</u>

Pantsætning

Klubbens ejendomme er pantsat til **Realkredit Danmark** som sikkerhed for realkreditlån, stort til rest pr. 30/9 2011, kr. 1.542.820,94

Med pant i ejendommene er yderligere udstedt følgende ejerpantebreve:

Djurslands Bank:

Til sikkerhed for opfyldelse af enhver forpligtelse overfor **Djurslands Bank** er håndpantsat:
Ejerpantebrev kr. 800.000,00. (Sideordnet med ejerptbr. kr. 800.000 til Sparekassen Djursland).
Ejerpantebrev kr. 1.200.000,00 (Sideordnet med ejerptbr. kr. 1.200.000 til Sparekassen Djursland).

Aktuel forpligtelse:

Driftskredit, maksimum kr. 1.500.000. Saldo i golfklubbens favør pr. 30/9 2011, kr. 481.502,15.
Erhvervslån 30 år, opr. kr. 2.500.000, restgæld pr. 30/9 2011, kr. 2.455.478,16.

Sparekassen Djursland:

Til sikkerhed for opfyldelse af enhver forpligtelse overfor **Sparekassen Djursland** er håndpantsat:
Ejerpantebrev kr. 800.000,00. (Sideordnet med ejerptbr. kr. 800.000 til Djurslands Bank).
Ejerpantebrev kr. 1.200.000,00 (Sideordnet med ejerptbr. kr. 1.200.000 til Djurslands Bank).

Aktuel forpligtelse:

Driftskredit, maksimum kr. 500.000. Saldo i golfklubbens favør pr. 30/9 2011, kr. 488.104,58.
Fastrentelån, stående, opr. kr. 1.000.000, restgæld pr. 30/9 2011, kr. 994.575,22.
Erhvervslån 30 år, opr. kr. 2.500.000, restgæld pr. 30/9 2011, kr. 2.477.619,55.

Eventualforpligtelser:

Leasingforpligtelse

Pr. 1/7 2010 er der indgået leasingaftale med Finans Nord angående leasing af nye maskiner til et beløb af kr. 2.280.550,00.

Der er betalt en første månedlig leasingafgift på kr. 37.025,00 inkl. moms.

Ydelsen er variabel og fastsættes på basis af gældende renteniveau.

Ydelse pr. 1/10 2011: kr. 38.200,00 inkl. moms.

Leasingaftalen løber til og med den 30/6 2015 til hvilket tidspunkt klubben er forpligtet til at anvise en køber af det leasede udstyr for en kontantpris på min. kr. 770.00,00 ekskl. moms. Herfra fratrækkes indbetalt depositum på kr. 450.000 ekskl. moms.

Momsreguleringsforpligtelse

I forbindelse med byggeri af nyt klubhus har klubben pr. ultimo 2006 fået refunderet byggemoms til et beløb af i alt kr. 300.910,86.

I den anledning påhviler der ejendommen en momsreguleringsforpligtelse i de næste 10 år. Forpligtelsen kan nedskrives med 1/10 eller kr. 30.091,00 pr. år.

Momsreguleringsforpligtelsen pr. 30/9 2011 udgør: kr. 150.456,00.

Noter - Beløb i kroner.

	<u>Regnskab 2010/11</u>	<u>Regnskab 2009/10</u>
1. KANTINE OG GOLFTILBEHØR		
Varesalg	488.220,28	492.871,17
Varekøb	-336.282,20	-340.584,88
Varelager primo	-14.972,00	-15.142,00
Varelager ultimo	13.313,00	14.972,00
Kantine og golftilbehør, i alt	<u>150.279,08</u>	<u>152.116,29</u>
2 ØVRIGE INDTÆGTER		
Aktivitetstilskud, udd.tilskud	0,00	13.087,00
Lokaletilskud	0,00	54.098,00
Andre tilskud	19.000,00	0,00
Salg brænde	1.800,00	450,00
Gebyrindtægter	900,00	1.500,00
Diverse indtægter	150,00	460,00
Øvrige indtægter i alt	<u>21.850,00</u>	<u>69.595,00</u>
3 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	1.461.162,13	1.372.017,60
Feriepenge & SH	57.271,45	80.839,48
Arbejdstøj	2.802,09	2.078,03
Dataløn gebyrer	7.080,41	5.626,42
Pensioner, arbejdsgiver	119.559,11	100.909,61
Kursus personale	9.190,00	448,63
AER/AES	9.889,25	13.420,39
ATP	10.980,00	10.020,00
FIB	4.551,20	2.137,45
DA/LO	10.318,78	9.979,36
Barsel.dk - ATP	4.125,93	4.513,10
KM-penge	2.831,05	2.937,00
Personaleomkostninger	5.479,79	9.156,66
Ferie-/Syge-/Barselafløsning	50.000,00	0,00
Feriepengeforpligtelse, reg.	17.190,33	0,00
Løntilskud / Lønrefusion	-251.908,99	-129.741,44
Sygedagpengerefusion	-74.642,27	-86.535,55
Kursusgodtgørelse	0,00	-752,00
Personaleomkostninger, i alt	<u>1.445.880,26</u>	<u>1.397.054,74</u>

Noter - Beløb i kroner.

	Regnskab 2010/11	Regnskab 2009/10
4 ADMINISTRATION		
Telefon, internet m.v.	28.000,05	22.201,11
Porto	7.936,25	7.156,75
Kontorartikler, tryksager	13.351,19	13.449,17
Tidsskrifter	0,00	450,00
Omkostninger EDB	7.246,55	6.291,43
Forsikringer, andre	0,00	0,00
Kontingent andre	4.700,00	950,00
Kørsel/tlf. bestyrelse	0,00	0,00
Mødeomkostninger	2.734,43	3.648,33
Repræsentation og gaver	1.614,95	1.602,60
Generalforsamling og møder	2.012,75	2.082,59
Revision	0,00	0,00
Regnskabsassistance	0,00	0,00
Bankgebyrer m.m.	8.740,95	9.513,68
Service kontormaskiner	2.358,55	8.807,36
Diverse	0,00	1.697,50
Småanskaffelser kontor	0,00	2.782,45
Vedligeholdelse inventar	0,00	0,00
EDB-software og internet	28.819,58	26.184,91
Administration i alt	107.515,25	106.817,88
5 MEDLEMSOMKOSTNINGER M.V.		
Kontingent DGU	100.928,50	103.824,00
Forsikringer, kollektive DIF/DGU	10.033,16	11.041,73
Gebyrer Norddjurs Kommune	0,00	38.178,00
Elite	13.008,90	10.450,00
Juniorer	19.306,88	19.509,52
Kredsturnering Juniorer	-2.073,00	3.170,20
Juniorlejr	-1.322,35	4.278,91
Regionsgolf Danmark	4.100,00	2.800,00
Mødeomkostninger m.v.	1.026,00	1.241,00
Kursusudgifter	0,00	2.390,00
Trykning Scorekort	9.500,00	6.000,00
Greenfeekuverter, -artikler m.v.	1.320,00	0,00
Bagmærker	0,00	0,00
Tryksager leveret via sponsoraftale	21.650,00	21.650,00
DGU-kort	-100,00	175,00
Medlemsomkostninger m.v. i alt	177.378,09	224.708,36

Noter - Beløb i kroner.

	Regnskab 2010/11	Regnskab 2009/10
6. DRIFT KLUBHUS		
Drift køkken	16.339,04	13.106,28
Leje m.v. kaffeautomat	11.678,70	12.345,48
Drift m.v. sandwichautomat	4.844,18	1.017,50
Drift øvrige automater	0,00	1.490,00
Vedligeholdelse	6.215,75	7.473,13
Småanskaffelser	3.898,19	12.930,08
Drift klublokaler	21.335,63	29.752,67
El, varme	100.206,82	112.161,43
Rengøring	45.261,64	45.455,66
Kloakrensn., dagrenovation m.v.	41.807,52	36.766,61
Alarm	15.714,86	8.145,34
Offentlige afgifter uden moms	1.354,25	1.916,75
Forsikringspræmier	36.408,00	33.484,50
Skadeserstatninger	0,00	0,00
Drift klubhus i alt	305.064,58	316.045,43
7. BANEOMKOSTNINGER		
Leje af materiel	13.604,25	0,00
Gødning	78.202,81	68.340,73
Bekæmpelsesmidler	1.796,93	0,00
Græsfrø/beplantning	8.164,98	13.533,81
Sand	2.473,50	5.462,31
Topdressing	9.952,75	17.157,40
Andre baneudgifter	11.983,02	5.256,04
Baneudstyr	35.443,72	14.251,25
Vandafgift	62.356,75	49.203,25
Vandafgifter m/moms	0,00	0,00
Ejendomsskat	789,98	765,79
Baneomkostninger i alt	224.768,69	173.970,58
8. DRIFT OG VEDL. MATERIEL		
Småanskaffelser	0,00	721,44
Håndværktøj	4.874,13	9.134,16
Vedligeholdelse	41.991,22	49.064,83
Olie og benzin	103.556,74	74.160,03
Forsikringer	78.473,50	75.592,67
Drift og vedl. i alt	228.895,59	208.673,13
9. TURNERINGSOMKOSTNINGER		
Udgifter præmier	17.232,49	1.700,00
Udgifter turneringer	23.464,35	17.988,13
Udgifter klubmesterskaber	12.586,95	24.595,50
Turneringsgebyrer	0,00	0,00
Turneringsomkostninger i øvrigt	35,00	2.204,24
Diverse	1.237,00	0,00
Turneringsomkostninger i alt	54.555,79	46.487,87

Noter - Beløb i kroner.

	Regnskab 2010/11	Regnskab 2009/10
10 SALGSOMKOSTNINGER		
Destination Djursland	9.093,75	9.093,75
Aktiv Danmark	0,00	9.451,44
Dansk Golf-TV	3.031,25	0,00
Annoncering	21.975,97	6.497,14
Diverse arrangementer	4.253,45	0,00
Svind i varelagre	0,00	2.540,00
Repræsentation	0,00	0,00
Salgsomkostninger i alt	38.354,42	27.582,33
11. RENTEUDGIFTER		
Renteudgift driftskreditter og lån	61.442,91	64.426,88
Renteudgift klubhus	357.710,09	353.825,78
Renteudgift anden gæld	4.240,00	4.720,00
Renteudgift Realkredit Danmark	46.607,29	73.511,95
Renteudgifter i alt	470.000,29	496.484,61
12. EKSTRAORDINÆRE POSTER		
OK-bonus	0,00	823,13
Indbetalt vejbidrag	169.200,00	
Afskrevet på vej anlæg	-169.200,00	
Ekstraordinære poster i alt	0,00	823,13

Materielle anlægsaktiver:**Noter** - Beløb i kroner.

	Regnskab 2010/11	Regnskab 2009/10
13. Jord og baneanlæg, primo	2.815.705,51	2.815.705,51
Tilgang	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00
Jord og baneanlæg, ultimo	2.815.705,51	2.815.705,51
 Akkumulerede afskrivninger primo	55.480,00	0,00
Årets afskrivninger	55.480,00	55.480,00
Akkumulerede afskrivninger ultimo	110.960,00	55.480,00
 Jord og baneanlæg, i alt	2.704.745,51	2.760.225,51
 14. Klubhus, primo	5.014.552,89	5.014.552,89
Tilgang	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00
Klubhus, ultimo	5.014.552,89	5.014.552,89
 Akkumulerede afskrivninger primo	0,00	0,00
Årets afskrivninger	167.152,00	0,00
Akkumulerede afskrivninger ultimo	167.152,00	0,00
 Klubhus, i alt	4.847.400,89	5.014.552,89

Noter - Beløb i kroner.

	Regnskab 2010/11	Regnskab 2009/10
15. Øvrige bygninger og vejanlæg, primo	1.663.237,52	1.620.825,10
Tilgang 1)	214.724,52	42.412,42
Afgang	0,00	0,00
Øvrige bygninger og vejanlæg, ultimo	1.877.962,04	1.663.237,52
 Akkumulerede afskrivninger primo	182.623,19	45.574,70
Årets afskrivninger	232.521,00	137.048,49
Akkumulerede afskrivninger ultimo	415.144,19	182.623,19
 Øvrige bygninger, vejanlæg i alt	1.462.817,85	1.480.614,33
 16. Maskiner, driftsmidler, primo	1.885.484,92	1.683.967,42
Tilgang	12.093,91	730.167,50
Afgang	0,00	-528.650,00
Maskiner, driftsmidler, ultimo	1.897.578,83	1.885.484,92
 Akkumulerede afskrivninger primo	1.544.098,50	1.370.841,00
Årets afskrivninger	152.333,00	701.907,50
Afskrivninger afhændede maskiner	0,00	-528.650,00
Akkumulerede afskrivninger ultimo	1.696.431,50	1.544.098,50
 Maskiner, driftsmidler, i alt	201.147,33	341.386,42
 17. Inventar, automater m.v. primo	671.666,81	625.467,28
Tilgang	37.144,76	46.199,53
Afgang	0,00	0,00
Inventar, automater m.v. ultimo	708.811,57	671.666,81
 Akkumulerede afskrivninger primo	620.598,85	488.639,00
Årets afskrivninger	39.773,08	131.959,85
Akkumulerede afskrivninger ultimo	660.371,93	620.598,85
 Inventar ultimo, i alt	48.439,64	51.067,96
 <u>Materielle anlægsaktiver i alt</u>	9.264.551,22	9.647.847,11
 18. Offentlig ejendomsværdi		
Matr. nr. 2A	192.755 m ²	1.850.000,00
Matr. nr. 4E og 5AA	70.580 m ²	685.900,00
Matr. nr. 10AK	54.310 m ²	260.000,00
I alt	317.645 m ²	2.795.900,00

1) Heraf asfaltering af vej: kr. 179.337,50 inkl. moms.

Budget 2011/2012 samt forslag til kontingenter pr. 1/1 2012.

Forslag til resultatbudget for 2011/2012 er vist på side 8.

Budgettet for det kommende år bærer præg af, at der hersker en enorm usikkerhed om fremtiden.

På indtægtssiden vanskeliggør den negative udvikling i medlemstallet budgettering af kontingenter, indmeldelsesgebyrer og øvrige indtægter. Skal vi regne med fortsat tilbagegang, eller kan vi regne med, at tilbagegangen kan vendes til fremgang?

På omkostningssiden ses ikke de helt samme vanskeligheder, idet niveauet for de fleste omkostninger fra år til år ligger ret konstante.

Det fremgår ligeledes, at flere omkostninger for det nye regnskabsår er budgetteret lavere end budgettet for 2010/2011. Det har været nødvendigt for at få enderne til at nå sammen, men det indikerer også samtidig, at vi kan komme i en situation, hvor der må holdes igen på omkostningerne, hvis budgettet for indtægterne ikke kan holdes.

Der lægges derfor op til, at regnskabet for det kommende regnskabsår følges nøje, således at der hurtigt kan reageres på afvigelser, der går i negativ retning.

I de senere år har det været fast praksis hvert år som minimum at regulere kontingenterne med stigningen i nettoprisindekset.

Nettoprisindekset er i det forløbne år steget fra 125,3 til 128,4, en stigning på 3,1 procentpoint. Det svarer til en stigning på 2,5 %. Sidste år var prisstigningen på 2,2 %.

På trods af usikkerhed om det kommende års udvikling i medlemstallet med deraf følgende usikkerhed om indtægternes størrelse, udsigt til svagt stigende omkostninger samt desuden stigende renteniveau, har et flertal af bestyrelsen besluttet at foreslå generalforsamlingen at fastholde næste års kontingenter uændrede, uden kontingentstigninger.