



NORDDJURS GOLFKLUB

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2014 – 30. september 2015**

**Resultatbudget for perioden
1. oktober 2015– 30. september 2016**

INDHOLD

| | Side |
|---|---------|
| Indholdsfortegnelse | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors reviewerklæring | 4 - 5 |
| Økonomiberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 - 8 |
| Resultatopgørelse 1/10 2014 – 30/9 2015 og | 9 |
| Balance pr. 30/9 2015 | 10 |
| Noter til årsrapporten | 11 - 16 |
| Oplysninger om pantsætning og eventualforpligtelser | 16 |
| Forslag til regulering af kontingenter 2016 | 17 |

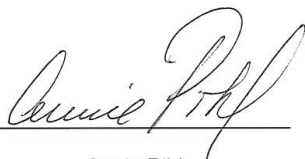
Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for regnskabet 2014/15 for Norddjurs Golfklub.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med regnskabslovens 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 27. oktober 2015



Annie Pihl



Peter Mosdal



Ole Jensen



Rita Kirkegaard



Inge-Lis Mørch



Ivan Mejrsk



Marianne Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Til ledelsen i Norddjurs Golfklub

Vi har udført review af årsregnskabet for Norddjurs Golfklub for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurderinger af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetning

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Allingåbro, den. 27. oktober 2015

National Revision
Registrerede Revisorer a/s



Michael Møller
Registreret revisor

ØKONOMIBERETNING

Nyindmeldelser- og udmeldelser i regnskabsåret 2014/15

| | | |
|------------------------------------|----|------------|
| Medlemstal pr. 01.10.2014 | | 804 |
| Total antal nyindmeldte i perioden | 58 | |
| Heraf udmeldt igen i året | 4 | |
| Antal nyindmeldte netto | 54 | 54 |
| Antal udmeldte aktive/passive | | -45 |
| Medlemstal pr. 01.10.2015 | | 813 |

Udvikling i medlemstal

| Status | 01.10.2014 | 30.09.2015 | Nettoændring |
|--------------------------|------------|------------|--------------|
| Fuldtid | 594 | 592 | -2 |
| Hverdag samt Flex 1 og 2 | 94 | 103 | 9 |
| Long Distance | 22 | 23 | 1 |
| Aktive | 710 | 718 | 8 |
| Begynder- Prøvedlemmer | 23 | 14 | -9 |
| Passiv / Par 3 | 71 | 81 | 10 |
| Total | 804 | 813 | 9 |

Total prøvedlemmer i 2015 er 26 – heraf udmeldt 3. P.t. er 9 indmeldt i klubben – resterende forsætter prøvedlemsskab og forventes indmeldt i klubben efter endt forløb.

Indtægter

- Greenfeeindtægter er i perioden væsentligt højere end forventet. Denne indtægt er afhængig af flere faktorer, hvorfor det er vanskeligt at budgettere denne korrekt.
- Sponsorindtægterne har været stigende, hvilket ligeledes er medvirkende til den øgede indtjening.

Omkostninger

- Personaleomkostninger er kr. 116.000 lavere end året før. Dette skyldes refusioner for voksnelev og fast timetillæg på kr. 118.900,-.

Driftsresultat

Driftsresultatet er en del bedre end forventet. Dels har vi forøget medlemstallet med 9 mod sidste års tilbagegang på 25 medlemmer og synergieffekten af denne øgning, dels har vi modtaget lønrefusioner på knap kr. 120.000,-. Desuden har der været stort fokus på effektiv omkostningsstyring.

Regnskab- og budgetopfølgning

Regnskab 2014/15 er nøje fulgt med månedlig budgetopfølgning, periodiseringer samt drøftelse af afvigelser. Ligeledes er likviditetsbudget fulgt månedligt med samme hensyn til afvigelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

GENERELT

Skatter

Foreningen er ikke skattepligtig.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter og amortisering af realkreditlån.

BALANCEN

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Driftsmidler, der består af maskiner, inventar og biler - herunder leasingaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med efterfølgende afskrivningsprincipper og -år:

| | |
|----------------------------|-------|
| Nyt klubhus/gl. klubhus | 50 år |
| Øvrige ejendomme mv. | 25 år |
| Baneanlæg | 25 år |
| Maskiner og driftsmateriel | 5 år |
| Inventar | 5 år |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer mv. indregnes til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter måles til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende måles gæld til realkreditinstitutter til nominel værdi.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse - 01.10.2014 - 30.09.2015

| Beløb i kroner. | Note | Regnskab <u>2014/15</u> | Budget <u>2014/15</u> | Regnskab <u>2013/14</u> | Budget <u>2015/16</u> |
|--|------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <u>INDTÆGTER</u> | | | | | |
| Kontingenter | | 3.260.520 | 3.155.000 | 3.184.052 | 3.100.000 |
| Indmeldelsesgebyrer | | 91.100 | 90.000 | 90.000 | 70.000 |
| Bagskabe m.v. | | 127.522 | 125.000 | 124.650 | 125.000 |
| Greenfee | | 614.772 | 530.000 | 530.187 | 580.000 |
| Varesalg kantine m.m. | 1 | 526.521 | 570.000 | 568.318 | 530.000 |
| Sponsorindtægter | | 211.217 | 150.000 | 140.228 | 200.000 |
| Golfskole/Træning | | 46.920 | 28.000 | 28.136 | 25.000 |
| Turneringsindtægter | | 31.850 | 40.000 | 37.269 | 30.000 |
| Øvrige indtægter | 2 | 24.697 | 10.000 | 11.013 | 9.000 |
| | | <u>4.935.119</u> | <u>4.698.000</u> | <u>4.713.853</u> | <u>4.669.000</u> |
| <u>OMKOSTNINGER</u> | | | | | |
| Varekøb kantine m.m. | 1 | 352.222 | 350.000 | 333.575 | 336.000 |
| Personaleomkostninger | 3 | 1.840.264 | 1.940.000 | 1.956.624 | 1.995.000 |
| Administration m.m. | 4 | 161.799 | 190.000 | 182.758 | 180.000 |
| Medlemsomkostninger m.m. | 5 | 201.186 | 180.000 | 175.991 | 211.000 |
| Drift klubhus | 6 | 252.149 | 290.000 | 267.517 | 264.000 |
| Drift golfbane | 7 | 183.237 | 220.000 | 215.667 | 200.000 |
| Drift/vedligehold materiel | 8 | 290.912 | 250.000 | 238.307 | 285.000 |
| Drift maskinhus/øvr. bygninger | | 46.237 | 20.000 | 22.302 | 40.000 |
| Leasingomkostninger | | 362.473 | 342.000 | 455.296 | 220.000 |
| Golftræning m.v. | | 7.244 | 10.000 | 10.067 | 8.400 |
| Turneringsomkostninger | 9 | 33.581 | 30.000 | 26.454 | 30.000 |
| Sponsoromkostninger | | 10.131 | 25.000 | 25.382 | 18.000 |
| Salgsomkostninger | 10 | 15.658 | 20.000 | 24.828 | 20.000 |
| | | <u>3.757.093</u> | <u>3.867.000</u> | <u>3.934.768</u> | <u>3.807.400</u> |
| <u>VAREKØB OG OMKOSTNINGER I ALT</u> | | | | | |
| | | <u>1.178.026</u> | <u>831.000</u> | <u>779.085</u> | <u>861.600</u> |
| <u>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER OG RENTER</u> | | | | | |
| | | <u>390.272</u> | <u>360.000</u> | <u>258.114</u> | <u>260.000</u> |
| <u>RESULTAT FØR RENTER</u> | | | | | |
| | | <u>787.754</u> | <u>471.000</u> | <u>520.971</u> | <u>601.600</u> |
| Renter | 11 | 407.036 | 420.000 | 458.411 | 400.000 |
| | | <u>380.718</u> | <u>51.000</u> | <u>62.560</u> | <u>201.600</u> |
| <u>RESULTAT</u> | | | | | |

Balance pr. 30.09.2015

Beløb i kroner.

| | <u>Note</u> | Regnskab 2014/15 | Regnskab 2013/14 |
|--|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| AKTIVER | | | |
| <u>Materielle anlægsaktiver</u> | | | |
| Jord og baneanlæg | 12 | 2.482.826 | 2.538.306 |
| Klubhus | 13 | 4.328.001 | 4.424.179 |
| Øvrige bygninger, vejanlæg m.v. | 14 | 1.254.503 | 1.306.004 |
| Maskiner og vandingsanlæg | 15 | 224.599 | 97.496 |
| Inventar | 16 | 38.934 | 52.450 |
| <u>Materielle anlægsaktiver i alt</u> | | 8.328.863 | 8.418.435 |
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | | |
| Varebeholdning | | 17.835 | 20.627 |
| Debitorer | | 34.074 | 27.683 |
| Diverse tilgodehavender | | 54.109 | 33.450 |
| Moms og afgifter | | 26.053 | 13.799 |
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | 132.071 | 95.559 |
| Djurslands Bank | | 790.658 | 857.872 |
| Sparekassen Djursland | | 74.139 | 47.586 |
| Sparekassen Djursland, Junior | | 6.975 | 0 |
| <u>Likvide beholdninger i alt</u> | | 871.772 | 905.458 |
| <u>Omsætningsaktiver i alt</u> | | 1.003.843 | 1.001.017 |
| <u>AKTIVER I ALT</u> | | 9.332.706 | 9.419.452 |
| PASSIVER | | | |
| <u>Egenkapital</u> | | | |
| Egenkapital primo | | 1.480.978 | 1.418.418 |
| Arets resultat | | 380.718 | 62.560 |
| <u>Egenkapital ultimo i alt</u> | | 1.861.696 | 1.480.978 |
| <u>Langfristet gæld</u> | | | |
| Realkredit Danmark | | 1.244.291 | 1.321.041 |
| Djurslands Bank, klubhus | | 2.143.401 | 2.279.291 |
| Sparekassen Djursland, klubhus | | 2.140.943 | 2.298.999 |
| Sparekassen Djursland, lån | | 666.244 | 755.929 |
| Håndværker-/Borgerforeningen | | 46.000 | 58.000 |
| <u>Langfristet gæld i alt</u> | | 6.240.879 | 6.713.260 |
| <u>Kortfristet gæld</u> | | | |
| Kreditorer | | 52.521 | 33.828 |
| <u>Kortfristet gæld i alt</u> | | 52.521 | 33.828 |
| <u>Anden gæld</u> | | | |
| Skyldig A-skat m.v. | | 93.717 | 91.396 |
| Skyldige feriepenge | | 11.140 | 11.998 |
| Hensat feriepengeforpligtelse | | 173.689 | 228.083 |
| <u>Anden gæld, i alt</u> | | 278.546 | 331.477 |
| <u>Gæld, i alt</u> | | 6.571.946 | 7.078.565 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 899.064 | 859.909 |
| <u>PASSIVER I ALT</u> | | 9.332.706 | 9.419.452 |

Noter - Beløb i kroner.

| | Regnskab 2014/15 | Regnskab 2013/14 |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. KANTINE OG GOLFTILBEHØR | | |
| Varesalg | 526.521 | 568.318 |
| Varekøb | -352.222 | -333.575 |
| Kantine og golftilbehør, i alt | 174.299 | 234.743 |
| 2 ØVRIGE INDTÆGTER | | |
| Salg af bøger | 227 | 1.406 |
| Salg træ | 7.570 | 7.307 |
| Gebyrindtægter | 1.900 | 2.300 |
| Diverse indtægter | 15.000 | 0 |
| Øvrige indtægter i alt | 24.697 | 11.013 |
| 3 PERSONALEOMKOSTNINGER | | |
| Lønninger | 1.914.839 | 1.932.023 |
| Feriepenge & SH | 100.047 | 45.367 |
| Arbejdstøj | 7.131 | 6.181 |
| Dataløn gebyrer | 8.383 | 9.013 |
| Pensioner, arbejdsgiver | 134.304 | 133.196 |
| Kursus personale | 5.140 | 7.560 |
| AER/AES | 15.650 | 20.568 |
| ATP | 19.980 | 13.380 |
| FIB | 3.947 | 3.918 |
| DA/LO | 9.573 | 5.719 |
| Barsel.dk - ATP | 0 | 2.790 |
| KM-penge | 1.976 | 2.319 |
| Personaleomkostninger | 11.764 | 9.470 |
| Feriepengeforpligtelse, reg. | -54.393 | -12.571 |
| Voksenlærling- tilskud | -88.379 | 0 |
| Løntilskud / fast time | -30.602 | 0 |
| Løntilskud / Lønrefusion | -226.326 | -196.229 |
| Syge-/barseldagpengerefusion | 0 | -26.080 |
| Bonus - Træner | 7.230 | 0 |
| Personaleomkostninger, i alt | 1.840.264 | 1.956.624 |

Noter - Beløb i kroner.

| | Regnskab 2014/15 | Regnskab 2013/14 |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 4 ADMINISTRATION | | |
| Telefon, internet m.v. | 31.983 | 30.426 |
| Porto | 4.808 | 8.033 |
| Kontorartikler, tryksager | 18.939 | 24.930 |
| Tidsskrifter | 0 | 295 |
| Omkostninger EDB | 16.453 | 15.899 |
| Forsikringer, andre | 4.246 | 1.171 |
| Kontingent andre | -133 | -296 |
| Kørsel/tlf. bestyrelse | 204 | 0 |
| Mødeomkostninger | 8.076 | 2.256 |
| Repræsentation og gaver | -500 | 150 |
| Generalforsamling og møder | 0 | 3.107 |
| Regnskabsassistance | 23.853 | 36.683 |
| Prof. Ansvarsforsikring | 1.137 | 0 |
| Bankgebyrer m.m. | 3.228 | 10.706 |
| PBS abonnement | 5.951 | 0 |
| Teller gebyrer | 1.342 | 0 |
| Service kontormaskiner | 2.404 | 4.758 |
| Småanskaffelser kontor | 900 | 3.592 |
| EDB-software og internet | 38.908 | 41.048 |
| Administration i alt | 161.799 | 182.758 |
| 5 MEDLEMSOMKOSTNINGER M.V. | | |
| Kontingent DGU | 106.294 | 106.300 |
| Forsikringer, kollektive DIF/DGU | 3.880 | 3.905 |
| Elite | 600 | 3.829 |
| Juniorer | 18.435 | 33.333 |
| Kredsturnering Juniorer | 4.005 | 0 |
| Juniorlejr | -9.534 | -14.924 |
| Regionsgolf Danmark | 5.700 | 0 |
| Mødeomkostninger m.v. | 0 | 620 |
| Kursusudgifter | 3.693 | 11.163 |
| Greenfeekuverter, -artikler m.v. | 0 | 1.745 |
| Medlemsomkostninger - øvrige | 34.813 | 0 |
| Tryksager leveret via sponsoraftale | 31.900 | 23.700 |
| Udgifter sponsorer | 0 | 4.320 |
| DGU-kort | 1.400 | 2.000 |
| Medlemsomkostninger m.v. i alt | 201.186 | 175.991 |

Noter - Beløb i kroner.

| | Regnskab 2014/15 | Regnskab 2013/14 |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 6. DRIFT KLUBHUS | | |
| Drift køkken | 3.499 | 90 |
| Leje m.v. kaffeautomat | 11.670 | 8.385 |
| Drift m.v. sandwichautomat | 1.159 | 1.773 |
| Drift øvrige automater | 2.609 | 2.104 |
| Vedligeholdelse | 22.918 | 7.081 |
| Småanskaffelser | 3.984 | 8.826 |
| Drift klublokaler | 1.309 | 28.793 |
| El, varme | 76.506 | 73.820 |
| Rengøring | 41.919 | 49.098 |
| Kloakrens, dagrenovation m.v. | 35.219 | 32.889 |
| Alarm | 10.635 | 11.125 |
| Offentlige afgifter uden moms | 368 | 2.031 |
| Forsikringspræmier | 40.354 | 41.502 |
| Drift klubhus i alt | 252.149 | 267.517 |
| 7. BANEOMKOSTNINGER | | |
| Gødning | 60.379 | 89.881 |
| Bekæmpelsesmidler | 1.510 | 3.906 |
| Græsfrø/beplantning | 8.118 | 18.436 |
| Sand | 21.926 | 16.541 |
| Andre baneudgifter | 9.637 | 15.206 |
| Baneudstyr | 28.385 | 2.457 |
| Vandafgift | 52.232 | 76.032 |
| Ejendomsskat | 1.050 | 0 |
| Beregnet delmoms | 0 | -6.792 |
| Baneomkostninger i alt | 183.237 | 215.667 |
| 8. DRIFT OG VEDL. MATERIEL | | |
| Småanskaffelser | 26.609 | 6.502 |
| Håndværktøj | 0 | 327 |
| Vedligeholdelse | 83.342 | 67.663 |
| Olie og benzin | 94.049 | 80.967 |
| Forsikringer | 86.912 | 82.848 |
| Drift og vedl. i alt | 290.912 | 238.307 |
| 9. TURNERINGSOMKOSTNINGER | | |
| Udgifter præmier | 31.815 | 15.130 |
| Udgifter turneringer | 0 | 72 |
| Udgifter klubmesterskaber | 0 | 545 |
| Turneringsgebyrer | 1.445 | 8.150 |
| Turneringsomkostninger i øvrigt | 321 | 320 |
| Diverse | 0 | 2.237 |
| Turneringsomkostninger i alt | 33.581 | 26.454 |

Noter - Beløb i kroner.

| | Regnskab 2014/15 | Regnskab 2013/14 |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 10 SALGSOMKOSTNINGER | | |
| Aktiv Danmark | 3.759 | 4.383 |
| Åbent hus med mere | 9.104 | 18.920 |
| Diverse arrangementer | 291 | 390 |
| Dansk Golf Guide | 2.504 | 0 |
| Repræsentation | 0 | 1.135 |
| Salgsomkostninger i alt | 15.658 | 24.828 |
| | | |
| 11. RENTEUDGIFTER | | |
| Renteudgift driftskreditter og lån | 42.688 | 47.377 |
| Renteudgift klubhus | 330.054 | 374.429 |
| Renteudgift anden gæld | 2.320 | 2.800 |
| Garantiprovision | 1.000 | 1.000 |
| Renteudgift Realkredit Danmark | 30.974 | 32.805 |
| Renteudgifter i alt | 407.036 | 458.411 |

Noter - Beløb i kroner.

| | Regnskab 2014/15 | Regnskab 2013/14 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 12. | | |
| Jord og baneanlæg, primo | 2.815.706 | 2.815.706 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Jord og baneanlæg, ultimo | <u>2.815.706</u> | <u>2.815.706</u> |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 277.400 | 221.920 |
| Årets afskrivninger | 55.480 | 55.480 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>332.880</u> | <u>277.400</u> |
| Jord og baneanlæg, i alt | <u>2.482.826</u> | <u>2.538.306</u> |
| 13. | | |
| Klubhus, primo | 5.022.331 | 5.022.331 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Klubhus, ultimo | <u>5.022.331</u> | <u>5.022.331</u> |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 598.152 | 501.974 |
| Årets afskrivninger | 96.178 | 96.178 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>694.330</u> | <u>598.152</u> |
| Klubhus, i alt | <u>4.328.001</u> | <u>4.424.179</u> |
| 14. | | |
| Øvrige bygninger og vejanlæg, primo | 1.916.275 | 1.916.275 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Øvrige bygninger og vejanlæg, ultimo | <u>1.916.275</u> | <u>1.916.275</u> |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 610.271 | 558.770 |
| Årets afskrivninger | 51.501 | 51.501 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>661.772</u> | <u>610.271</u> |
| Øvrige bygninger, vejanlæg i alt | <u>1.254.503</u> | <u>1.306.004</u> |
| 15. | | |
| Maskiner, driftsmidler, primo | 2.049.476 | 2.049.476 |
| Tilgang | 388.001 | 0 |
| Afgang | -1.048.789 | 0 |
| Maskiner, driftsmidler, ultimo | <u>1.388.688</u> | <u>2.049.476</u> |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 1.951.980 | 1.907.639 |
| Årets afskrivninger | 63.984 | 44.341 |
| Afskrivninger afhændede maskiner | -851.875 | 0 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>1.164.089</u> | <u>1.951.980</u> |
| Maskiner, driftsmidler, i alt | <u>224.599</u> | <u>97.496</u> |

Noter - Beløb i kroner.

| | Regnskab 2014/15 | Regnskab 2013/14 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 16. Inventar, automater m.v. primo | 797.591 | 781.764 |
| Tilgang | 0 | 15.827 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Inventar, automater m.v. ultimo | <u>797.591</u> | <u>797.591</u> |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 745.141 | 734.528 |
| Årets afskrivninger | 13.516 | 10.613 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>758.657</u> | <u>745.141</u> |
| Inventar ultimo, i alt | <u>38.934</u> | <u>52.450</u> |
| <u>Materielle anlægsaktiver i alt</u> | <u>8.328.863</u> | <u>8.418.435</u> |

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut DKK 1.244.291 er der givet pant i klubbens ejendomme hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2015 udgør DKK 8.065.330.

Der er ligeledes tinglyst ejerpantebreve på hhv. DKK 800.000 og DKK 1.200.000 overfor Djurslands Bank og Sparekassen Djursland.

Banken har stillet sikkerhed overfor tredjemand på DKK 10.000.

Eventualforpligtelser

Foreningen har indgået aftale om leasing af driftsmidler. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31.08.2020. De resterende leasingydelser udgør DKK 857.152.

Momsreguleringsforpligtelsen pr. 30.09.2015 vedr. klubhusbyggeri udgør DKK 30.092.

Forslag til budget 2015/16

Forslag til budget for det kommende årsregnskab 2015/16 er vist på side 8.

Budgettet for 2015/2016 er på samme måde som sidste år behæftet med usikkerhed - især om udviklingen i vort medlemstal. Det vanskeliggør naturligvis budgettering af kontingenter og indmeldelsesgebyrer.

På baggrund af indeværende års regnskabsresultat og forventningerne til det kommende års regnskab, fremsætter bestyrelsen derfor følgende forslag til nye reguleringer:

Forslag til kontingentstigning pr. 1/1 2016

| Kontingentkategori / kr. pr. år. | Nuværende kontingent | Nyt kontingent | ½-årligt |
|----------------------------------|----------------------|----------------|----------|
| Senior | 5.400 | 5.500 | 2.750 |
| Seniorægtefælle | 5.400 | 5.500 | 2.750 |
| Hverdag | 4.200 | 4.300 | 2.150 |
| Ungsenior | 3.280 | 3.280 | 1.640 |
| Junior | 1.750 | 1.750 | 875 |
| Barn | 780 | 780 | 390 |
| Passiv / Par 3 | 780 | 800 | 400 |
| Langdistance | 3.200 | 3.300 | |
| Flex-1 - lukket for tilgang | 1.400 | 1.800 | |
| Flex-2 - lukket for tilgang | 2.800 | 3.000 | |
| * Flex 1 - NYT | | 1400 | |
| ** Flex 2 - NYT | | 2400 | |

* Ingen greenfeebilletter inkluderet

** 5 stk. greenfeebilletter inkluderet