



NORDDJURS GOLFKLUB

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2017 – 30. september 2018**

**Resultatbudget for perioden
1. oktober 2018 – 30. september 2019**

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors reviewerklæringer | 4 |
| Årsberetning | 6 |
| Regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter til årsrapporten | 13 |
| Forslag til regulering af kontingenter 2019 | 19 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Norddjurs Golfklub.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allingåbro, den. 31. oktober 2018

Bestyrelsen




Inge-Lis Mørch
Formand



Peter Mosdal
Næstformand

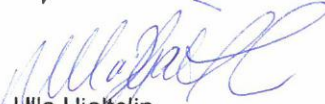


Annie Pihl
Sekretær

Kjeld Skogstad Sørensen




Ole Bulebanker Jensen



Ulla Hjaltelin
Kasserer



Ruben Leonhart



Den uafhængige revisors reviewerklæringer

Til ledelsen i Norddjurs Golfklub

Vi har udført review af årsregnskabet for Norddjurs Golfklub for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, 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.

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 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors reviewerklæringer

Fremhævelse af forhold vedrørende reviewet

Årsregnskabet indeholder resultatbudget for 2018/2019. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, er ikke omfattet af vores review. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter således ikke budgettallene.

Udtalelse om ledelsesberetning

Ledelsen har ansvaret for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores review af årsregnskabet har vi efter aftale med ledelsen gennemlæst ledelsesberetningen og i den forbindelse overvejet, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved reviewen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vi har derudover overvejet, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Randers, den. 31. oktober 2018

National Revision

Registrerede Revisorer a/s

CVR 25 63 58 68



Michael Møller

Registreret revisor

MNE-nr. mne1068

Årsberetning

Nyindmeldelser- og udmeldelser i regnskabsåret 2017/2018

| | | |
|------------------------------------|----|------------|
| Medlemstal pr. 01.10.2017 | | 790 |
| Total antal nyindmeldte i perioden | 35 | |
| Heraf udmeldte igen i året | 1 | |
| Antal nyindmeldte netto | 34 | 34 |
| Antal udmeldte aktive/passive | | 58 |
| Medlemstal pr. 30.09.2018 | | 766 |

Udvikling i medlemstal

| Status | 01.10.2017 | 30.09.2018 | Nettoændring |
|-----------------|------------|------------|--------------|
| Fuldtid | 590 | 543 | -47 |
| Hverdag og Flex | 81 | 85 | 4 |
| Long Distance | 10 | 17 | 7 |
| Aktive | 681 | 645 | -36 |
| Begyndere | 19 | 31 | 12 |
| Passiv / Par 3 | 90 | 90 | 0 |
| Total | 790 | 766 | -24 |

Kommentar til medlemsudvikling

Aktive: Som det ses i opgørelsen, er der udmeldt 47 fuldtidsmedlemmer. Dette svarer til nedgangen på landsbasis, men skal også ses med baggrund i, at der sidste år kun var 19 begyndermedlemmer på nuværende tidspunkt, mod 31 dette år, hvoraf vi selvfølgelig forventer og håber at størsteparten indmelder sig efter endt begynderforløb.

Begyndere

31 prøvemedlemmer i år er et fornuftigt positivt antal. Det er dog ikke sammenligneligt med 19 i 2016/2017, da prøvemedlemskabet i 2018 løber året ud mod tidligere 3 - 4 måneder. Det forventes at langt størsteparten af prøvemedlemmene fortsætter som seniormedlemmer efter 31.12.2018.

Indtægter

Som nævnt under medlemsudvikling, er medlemstallet faldende. Dette påvirker i regnskabsåret begrænset, da periodisering primo er 44.000,- kr. højere end ultimo. Dette vil få større negativ effekt i regnskabsåret 18/19. Greenfeeindtægter indeholder kun indtægter vedr. XL-ring for regnskabsårets første 3 måneder, da afregning følger kalenderåret.

Omkostninger

Der er blandt andet malet i klubhuset. På maskinhuset er de defekte tagplader skiftet. Vandværket er af ældre dato og der har været en del udgifter forbundet med at holde det funktionsdygtigt. Vi har nu den fulde effekt af de rentebesparelser, der blev forhandlet i 2016.

Årsberetning

Driftsresultat

Driftsresultatet er bedre end forventet og det er derfor besluttet at hensætte øremærkede midler til planlagte investeringer i det kommende regnskabsår. Det bedre driftsresultat kan til dels henføres til lavere leasingomkostninger, grundet leveringstid på det ordrede materiel.

Regnskab- og budgetopfølgning

Regnskab 2017/18 er nøje fulgt med månedlig budgetopfølgning, periodiseringer samt drøftelse af afvigelser.

Investeringer

Maskinpark - diverse udskiftninger
Lydanlæg i klubhus.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, men i fornødent omfang tilpasset til foreningens aktiviteter. 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. | 5 - 25 år |
| Baneanlæg | 25 år |
| Maskiner og driftsmateriel | 5 år |
| Inventar | 5 - 20 år |

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 - 01.10.2017 - 30.09.2018

| | Note | Regnskab 2017/18 DKK | Budget 2017/18 DKK | Regnskab 2016/17 DKK | Budget 2018/19 DKK |
|---|------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Kontingenter | | 3.269.049 | 3.270.000 | 3.284.726 | 3.180.000 |
| Loyalitetsbidrag | | 106.400 | 70.000 | 106.200 | 98.000 |
| Bagskabe m.v. | | 119.539 | 123.000 | 123.163 | 125.000 |
| Greenfee | | 586.185 | 600.000 | 679.107 | 600.000 |
| Varesalg kantine m.m. | 1 | 547.873 | 535.000 | 545.307 | 540.000 |
| Sponsorindtægter | | 230.563 | 200.000 | 214.895 | 200.000 |
| Golfskole/Træning | | 36.940 | 48.000 | 48.841 | 50.000 |
| Turneringsindtægter | | 26.416 | 30.000 | 32.729 | 25.000 |
| Øvrige indtægter | 2 | 17.270 | 8.000 | 8.371 | 15.000 |
| Indtægter | | 4.940.235 | 4.884.000 | 5.043.339 | 4.833.000 |
| Varekøb kantine m.m. | 1 | 347.091 | 350.000 | 354.699 | 370.000 |
| Personaleomkostninger | 3 | 2.018.500 | 2.000.000 | 1.955.937 | 2.200.000 |
| Administration m.m. | 4 | 242.973 | 230.000 | 249.315 | 220.000 |
| Medlemsomkostninger m.m. | 5 | 170.787 | 185.000 | 184.658 | 165.000 |
| Drift klubhus | 6 | 356.421 | 275.000 | 252.062 | 230.000 |
| Drift golfbane | 7 | 331.970 | 350.000 | 248.673 | 300.000 |
| Drift/vedligehold materiel | 8 | 264.696 | 310.000 | 309.634 | 200.000 |
| Drift maskinhus/øvr. bygninger | | 156.026 | 30.000 | 32.251 | 33.000 |
| Leasingomkostninger | | 322.460 | 450.000 | 252.878 | 440.000 |
| Forsikringer | | 0 | 0 | 0 | 130.000 |
| Golftræning m.v. | | 1.470 | 5.000 | 3.848 | 2.000 |
| Turneringsomkostninger | 9 | 25.180 | 33.000 | 32.340 | 25.000 |
| Sponsoromkostninger | | 0 | 5.000 | 112 | 2.000 |
| Salgsomkostninger | 10 | 9.022 | 10.000 | 8.403 | 10.000 |
| Varekøb og omkostninger | | 4.246.596 | 4.233.000 | 3.884.810 | 4.327.000 |
| Resultat før afskrivninger og finansielle poster | | 693.639 | 651.000 | 1.158.529 | 506.000 |
| Afskrivninger | | 291.755 | 350.000 | 277.215 | 350.000 |
| Resultat før finansielle poster | | 401.884 | 301.000 | 881.314 | 156.000 |
| Finansielle poster | 11 | 101.973 | 180.000 | 302.121 | 110.000 |
| Årets resultat | | 299.911 | 121.000 | 579.193 | 46.000 |

Balance pr. 30.09.2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18 DKK</u> | <u>2016/17 DKK</u> |
|---------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| Aktiver | | | |
| Jord og baneanlæg | 12 | 2.316.386 | 2.371.866 |
| Klubhus | 13 | 4.039.467 | 4.135.645 |
| Øvrige bygninger, vejanlæg m.v. | 14 | 1.140.532 | 1.205.543 |
| Maskiner og vandingsanlæg | 15 | 143.340 | 123.790 |
| Inventar | 16 | 123.698 | 98.966 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>7.763.423</u> | <u>7.935.810</u> |
| Varebeholdning | | <u>14.578</u> | <u>21.693</u> |
| Varebeholdning | | <u>14.578</u> | <u>21.693</u> |
| Debitorer | | 90.712 | 79.965 |
| Diverse tilgodehavender | | 38.337 | 15.860 |
| Moms og afgifter | | <u>15.486</u> | <u>13.987</u> |
| Tilgodehavender | | <u>144.535</u> | <u>109.812</u> |
| Djurslands Bank | | 176.089 | 11.029 |
| Sparekassen Djursland | | <u>142.941</u> | <u>1.254</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>319.030</u> | <u>12.283</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>478.143</u> | <u>143.788</u> |
| Aktiver | | <u>8.241.566</u> | <u>8.079.598</u> |

Balance pr. 30.09.2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18 DKK</u> | <u>2016/17 DKK</u> |
|---|-------------|------------------------|------------------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital primo | | 2.828.378 | 2.249.185 |
| Arets resultat | | 299.911 | 579.193 |
| Egenkapital | | <u>3.128.289</u> | <u>2.828.378</u> |
| Øvrige hensættelser | | 135.000 | 0 |
| Hensættelser i alt | | <u>135.000</u> | <u>0</u> |
| Sparekassen Djursland, lån | | 1.769.991 | 1.951.052 |
| Djurslands Bank, lån | | 1.816.369 | 2.000.000 |
| Håndværker-/Borgerforeningen | | 10.000 | 22.000 |
| Overført til kortfristet gæld | | -390.613 | -384.899 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>3.205.747</u> | <u>3.588.153</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år | | 390.613 | 384.899 |
| Kreditorer | | 82.722 | 93.093 |
| Skyldig A-skat m.v. | | 102.680 | 83.386 |
| Skyldige feriepenge | | 24.163 | 16.012 |
| Diverse mellemregning | | 117.060 | 0 |
| Hensat feriepengeforpligtelse | | 176.067 | 166.575 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 879.225 | 919.102 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.772.530</u> | <u>1.663.067</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>4.978.277</u> | <u>5.251.220</u> |
| Passiver | | <u>8.241.566</u> | <u>8.079.598</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 17 | | |
| Eventualforpligtelser | 18 | | |

Noter

| | <u>2017/18</u> DKK | <u>2016/17</u> DKK |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Kantine og golftilbehør | | |
| Varesalg | 547.873 | 545.307 |
| Varekøb | -347.091 | -354.699 |
| | <u>200.782</u> | <u>190.608</u> |
| | | |
| 2 Øvrige indtægter | | |
| Salg af bøger | 325 | 1.640 |
| Salg træ | 10.400 | 2.100 |
| Gebyrindtægter | 3.600 | 1.531 |
| Diverse indtægter | 2.945 | 3.100 |
| | <u>17.270</u> | <u>8.371</u> |
| | | |
| 3 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.810.666 | 1.780.534 |
| Feriepenge & SH | 126.699 | 62.454 |
| Arbejdstøj | 2.827 | 7.907 |
| Dataløn gebyrer | 7.334 | 7.456 |
| Pensioner, arbejdsgiver | 135.634 | 147.507 |
| Kursus personale | 5.024 | 8.470 |
| AER/AES | 16.738 | 7.555 |
| ATP | 13.192 | 18.184 |
| DA/LO | 9.769 | 6.410 |
| Barsel.dk - ATP | 3.195 | 10.383 |
| KM-penge | -1.968 | 622 |
| Personaleomkostninger | 0 | 8.233 |
| Feriepengeforpligtelse, reg. | 9.493 | 30.807 |
| Voksenlærling- tilskud | -100.292 | -121.514 |
| Løntilskud / fast time | -766 | -9.957 |
| Løntilskud / Lønrefusion | -19.045 | -9.114 |
| | <u>2.018.500</u> | <u>1.955.937</u> |

Noter

| | <u>2017/18</u> DKK | <u>2016/17</u> DKK |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4 Administration | | |
| Telefon, internet m.v. | 24.122 | 35.749 |
| Porto | 1.675 | 1.190 |
| Kontorartikler, tryksager | 37.782 | 12.907 |
| Tidsskrifter | 0 | 545 |
| Omkostninger EDB | 0 | 14.279 |
| Probox service og support | 59.748 | 54.385 |
| Golfbox system og support | 19.236 | 23.139 |
| Kontingent andre | 11.618 | 10.968 |
| Kørsel/tlf. bestyrelse | 1.200 | 344 |
| Mødeomkostninger | 3.429 | 1.749 |
| Repræsentation og gaver | 8.827 | 1.848 |
| Kursus og bestyrelse mv. | 982 | 485 |
| Regnskabsassistance | 6.885 | 5.056 |
| Afsat revisor | 25.350 | 20.000 |
| Prof. Ansvarsforsikring | 1.228 | 2.319 |
| Bankgebyrer m.m. | 2.497 | 4.375 |
| PBS abonnement | 10.540 | 10.985 |
| Teller gebyrer | 2.144 | 822 |
| Service kontormaskiner | 0 | 1.542 |
| Småanskaffelser kontor | 1.013 | 16.893 |
| Vedligeholdelse inventar | 1.086 | 7.060 |
| EDB-software og internet | 23.611 | 22.675 |
| | <u>242.973</u> | <u>249.315</u> |
| 5 Medlemskontingenter m.v. | | |
| Kontingent DGU | 100.863 | 103.057 |
| Forsikringer, kollektive DIF/DGU | 6.411 | 6.690 |
| Elite | 3.905 | 6.320 |
| Juniorer | 0 | 7.678 |
| Kredsturnering Juniorer | 2.745 | 1.405 |
| Regionsgolf Danmark | 4.200 | 6.000 |
| Mødeomkostninger m.v. | 12.572 | 0 |
| Kursusudgifter | 1.125 | 1.520 |
| Trykning Scorekort | 3.788 | 0 |
| Medlemsomkostninger - øvrige | 7.054 | 15.467 |
| Tryksager leveret via sponsoraftale | 23.000 | 31.300 |
| Udgifter sponsorer | 3.524 | 4.021 |
| DGU-kort | 1.600 | 1.200 |
| | <u>170.787</u> | <u>184.658</u> |

Noter

| | <u>2017/18</u> DKK | <u>2016/17</u> DKK |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 6. Drift klubhus | | |
| Drift køkken | 0 | 4.128 |
| Leje m.v. kaffeautomat | 11.389 | 11.253 |
| Drift øvrige automater | 0 | 2.173 |
| Vedligeholdelse | 36.833 | 6.600 |
| Småanskaffelser | 35.386 | 9.024 |
| Drift klublokaler | 6.139 | 5.929 |
| El, varme | 111.450 | 83.305 |
| Rengøring | 68.405 | 41.552 |
| Kloakrens, dagrenovation m.v. | 38.414 | 32.565 |
| Alarm | 12.406 | 13.425 |
| Offentlige afgifter uden moms | 535 | 474 |
| Forsikringspræmier | 30.464 | 41.634 |
| Periodisering klubhus | 5.000 | 0 |
| | <u>356.421</u> | <u>252.062</u> |
| 7. Baneomkostninger | | |
| Leje af materiel | 4.570 | 31.586 |
| Gødning | 72.788 | 73.667 |
| Bekæmpelsesmidler | 24.313 | 17.262 |
| Græsfrø/beplantning | 12.140 | 3.171 |
| Sand | 5.456 | 9.458 |
| Topdressing | 13.445 | 9.663 |
| Andre baneudgifter | 15.199 | 4.534 |
| Baneudstyr | 16.203 | 15.885 |
| Vandafgift | 66.586 | 82.223 |
| Ejendomsskat | 1.270 | 1.224 |
| Periodisering - baneomkostninger | 100.000 | 0 |
| | <u>331.970</u> | <u>248.673</u> |
| 8. Drift og vedl. materiel | | |
| Småanskaffelser | 6.470 | 5.785 |
| Vedligeholdelse | 59.022 | 110.448 |
| Olie og benzin | 89.631 | 100.966 |
| Forsikringer | 109.573 | 92.435 |
| | <u>264.696</u> | <u>309.634</u> |
| 9. Turneringsomkostninger | | |
| Udgifter præmier | 25.180 | 31.940 |
| Udgifter turneringer | 0 | 400 |
| | <u>25.180</u> | <u>32.340</u> |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| 10 Salgsomkostninger | | |
| Aktiv Danmark | 2.819 | 3.759 |
| Åbent hus med mere | 2.238 | 4.644 |
| Diverse arrangementer | 2.813 | 0 |
| Dansk Golf Guide | 1.152 | 0 |
| | 9.022 | 8.403 |
| 11. Finansielle omkostninger | | |
| Renteudgift driftskreditter og lån | 9.535 | 29.412 |
| Renteudgift klubhus | 91.308 | 200.742 |
| Renteudgift anden gæld | 880 | 1.360 |
| Garantiprovision | 250 | 1.000 |
| Låneomkostninger | 0 | 48.756 |
| Renteudgift Realkredit Danmark | 0 | 20.851 |
| | 101.973 | 302.121 |

Noter

| | <u>2017/18</u> <u>DKK</u> | <u>2016/17</u> <u>DKK</u> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| 12. Jord og baneanlæg, primo | 2.815.706 | 2.815.706 |
| Jord og baneanlæg, ultimo | 2.815.706 | 2.815.706 |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 443.840 | 388.360 |
| Årets afskrivninger | 55.480 | 55.480 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | 499.320 | 443.840 |
| Jord og baneanlæg | 2.316.386 | 2.371.866 |
| 13. Klubhus, primo | 5.022.331 | 5.022.331 |
| Klubhus, ultimo | 5.022.331 | 5.022.331 |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 886.686 | 790.508 |
| Årets afskrivninger | 96.178 | 96.178 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | 982.864 | 886.686 |
| Klubhus | 4.039.467 | 4.135.645 |
| 14. Øvrige bygninger og vejanlæg, primo | 1.983.827 | 1.916.275 |
| Tilgang | 0 | 67.552 |
| Øvrige bygninger og vejanlæg, ultimo | 1.983.827 | 1.983.827 |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 778.284 | 713.273 |
| Årets afskrivninger | 65.011 | 65.011 |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | 843.295 | 778.284 |
| Øvrige bygninger, vejanlæg | 1.140.532 | 1.205.543 |

Noter

| | <u>2017/18</u> DKK | <u>2016/17</u> DKK |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 15. | | |
| Maskiner, driftsmidler, primo | 1.388.688 | 1.388.688 |
| Tilgang | 121.250 | 33.950 |
| Afgang | <u>-103.187</u> | <u>-33.950</u> |
| Maskiner, driftsmidler, ultimo | <u>1.406.751</u> | <u>1.388.688</u> |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 1.264.898 | 1.228.073 |
| Årets afskrivninger | 6.790 | 70.775 |
| Afskrivninger afhændede maskiner | <u>-8.277</u> | <u>-33.950</u> |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>1.263.411</u> | <u>1.264.898</u> |
| Maskiner, driftsmidler | <u>143.340</u> | <u>123.790</u> |
| 16. | | |
| Inventar, automater m.v. primo | 905.067 | 905.067 |
| Tilgang | 57.074 | 0 |
| Afgang | <u>-10.791</u> | <u>0</u> |
| Inventar, automater m.v. ultimo | <u>951.350</u> | <u>905.067</u> |
| Akkumulerede afskrivninger primo | 806.101 | 782.380 |
| Årets afskrivninger | <u>21.551</u> | <u>23.721</u> |
| Akkumulerede afskrivninger ultimo | <u>827.652</u> | <u>806.101</u> |
| Inventar ultimo | <u>123.698</u> | <u>98.966</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>7.763.423</u> | <u>7.935.810</u> |

17. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst ejerpantebreve på hhv. DKK 800.000, DKK 1.100.000 og DKK 1.200.000 overfor Djurslands Bank og Sparekassen Djursland.

18. Eventualforpligtelser

Foreningen har indgået 3 aftaler om leasing af driftsmidler.

Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31.08.2020. De resterende leasingydelser udgør DKK 334.144.

Leasingaftalen er uopsigelig indtil 28.02.2022. De resterende leasingydelser udgør DKK 226.771.

Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31.07.2023. De resterende leasingydelser udgør DKK 513.532.

Forslag til budget 2018/2019

Forslag til budget for det kommende årsregnskab 2018/19 er vist på side 10.

Budgettet for 2018/2019 er på samme måde som tidligere år behæftet med usikkerhed - især om udviklingen i vort medlemstal. Det vanskeliggør naturligvis budgettering af kontingenter og indmeldelsesgebyrer.

På baggrund af forventningerne til det kommende års regnskab, fremsætter bestyrelsen forslag om, at der indregnes prisstigninger i nedenstående i det kommende regnskabsår. Der kan dog forventes mindre prisstigninger på visse mad- og drikkevarer.

| Medlemskategori | Kontingent 2018 | Kontingent 2019 | Halvårlig |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------|
| Senior med rabat | 5.600 | 5.700 | 2.850 |
| Senior uden rabat | 6.600 | 6.700 | 3.350 |
| Hverdagsmedlem (lukket for tilgang) | 4.380 | 4.450 | 2.225 |
| Ungsenior | 3.300 | 3.350 | 1.675 |
| Junior | 1.750 | 1.750 | 875 |
| Barn | 780 | 780 | 390 |
| Passive | 800 | 800 | 400 |
| Long Distance | 3.350 | 3.350 | |
| * Flex 1 - gl. (lukket for tilgang) | 1.850 | 1.900 | |
| ** Flex 2 - gl. (lukket for tilgang) | 3.050 | 3.100 | |
| *** Flex 1 - nyt | 1.450 | 1.500 | |
| **** Flex 2 - nyt | 2.450 | 2.500 | |

* 2 stk. greenfeebilletter inkluderet

** 8 stk. greenfeebilletter inkluderet

*** Ingen greenfeebilletter inkluderet

**** 5 stk. greenfeebilletter inkluderet

| Leje af bagskabe | Leje 2018/kr. år | Leje 2019/kr. år | Halvårlig |
|-------------------------|------------------|------------------|-----------|
| Bygning 1 dobbelt | 400 | 400 | 200 |
| Bygning 1 enkelt | 200 | 200 | 100 |
| Bygning 2 dobbelt | 400 | 400 | 200 |
| Bygning 2 enkelt | 200 | 200 | 100 |
| Bygning 3 dobbelt | 500 | 500 | 250 |
| Bygning 3 enkelt | 250 | 250 | 125 |
| Bygning 4 dobbelt | 500 | 500 | 250 |
| Bygning 4 dobbelt m. el | 700 | 700 | 350 |
| Bygning 4 enkelt | 250 | 250 | 125 |