Kalø Golf Club

Regnskab for perioden

1. januar - 30. juni 2019

Beretning

Bestyrelsen aflægger herved regnskab for første halvår af 2019.
Regnskabet indeholder resultatopgørelse sammenlignet med budget og med tilsvarende periode af 2018.
Endvidere balance pr. 30. juni 2019 med sammenligningstal pr. 31. december 2018.

Resultat

Halvårets nettooverskud andrager t.kr. 341 mod budgetteret t.kr. 279 og et resultat i 2018 på t.kr. 201.

Medlemsudvikling

Klubbens samlede medlemsantal udgjorde 658 pr. 29.juli 2019.
Pr. 1. januar 2019 var der 628 medlemmer.
I opgørelsen er ikke medregnet ca. 20 bambinomedlemmer.
Fremgangen fordeler sig med 11 fuldtids seniormedlemmer og 19 i øvrige kategorier

Salg af greenfee

Indtægten ved greenfee salg er ikke helt på niveau med budget, men der er en fremgang i forhold til 2018.

Drift af café

Efter et underskud i 2018 på t.kr. 147 var det en klar målsætning, at cafedriften fremadrettet skulle kunne hvile i sig selv.
Det er lykkedes, idet omsætning og bruttoavance ligger over budget i første halvår 2019.
Efter lønninger realiseres et nettooverskud på ca. 20 t.kr.

Konklusion

Efter en årrække med negative driftsresultater og i sammenligning med budgettet for 2019 anser bestyrelsen halvårsresultatet for tilfredsstillende.
Flere forhold medvirker til den positive driftsudvikling, men især lønbesparelser er en væsentlig årsag. Bestyrelsen anerkender den indsats, der ydes af medarbejderstaben og den daglige ledelse samt den betydelige arbejdsindsats, der ydes frivilligt af mange medlemmer.

KGC i august 2019

	Resultatopgørelse			
		1/1 - 30/6 2019		1/1 - 30/6
		realiseret	budget	2018
Note			kr. 1.000	kr. 1.000
1	Medlemskontingenter	1.874.497	1.831	2.044
2	Salg af greenfee	334.746	360	305
3	Drift af café	368.491	340	357
4	Øvrige indtægter	341.897	310	278
5	Sponsoraktiviteter	513.399	479	503
	NETTOOMSÆTNING i alt	**3.433.030**	**3.320**	**3.487**
6	Personaleomkostninger	1.470.370	1.458	1.679
	Medlemsudgifter, DGU og golfbox	109.943	80	118
	Klubdrift	74.057	111	53
7	Banedrift	370.619	373	428
8	Ejendomsdrift	682.544	657	700
	Administration	137.192	128	127
	Aktivitetsudvalg	57.636	66	48
	DRIFTSOMKOSTNINGER i alt	**2.902.361**	**2.873**	**3.153**
	DRIFTSRESULTAT før afskrivninger	**530.669**	**447**	**334**
9	Afskrivninger	-159.810	-145	-107
	RESULTAT før finansiering	**370.859**	**302**	**227**
	Finansielle omkostninger	-29.856	-23	-26
	NETTORESULTAT	**341.003**	**279**	**201**

	Balance			
		30/6 2019	**31/12 2018**	
	AKTIVER			
10	Maskiner og inventar	1.010.014	1.061	
	Depositum vedr. leasingkontrakt	45.000	45	
	Rønde Sparekasse, garantkonto	10.000	10	
	Varelager cafe og forbrugsmidler	99.274	99	
11	Tilgodehavender	857.235	1.128	
	Periodeafgrænsning	24.622	3	
	Kassebeholdning	1.800	4	
	SAMLEDE AKTIVER	**2.047.945**	**2.350**	
	PASSIVER			
	Egenkapital primo	-723.711		
	Periodens resultat	341.003		
	Egenkapital ultimo	**-382.708**	**-724**	
	Forudfaktureret kontingent	1.319.000	1.769	
	Rønde Sparekasse, driftskredit	290.372	586	
	Lån PAR 4 ApS	144.838	155	
	Feriepengeforpligtelse	159.150	254	
	Leverandørgæld	142.822	185	
	XL reservering	18.900	33	
12	Anden gæld	355.571	92	
	Gæld i alt	**2.430.653**	**3.074**	
	SAMLEDE PASSIVER	**2.047.945**	**2.350**	

	Noter til resultatopgørelsen			
	Note 1 - Medlemskontingenter			
	Ordinære kontingenter	1.811.497	1.785	1.960
	XL - kontingent	81.900	60	105
	Heraf reserveret til udlignings-			
	ordning	-18.900	-14	-21
	Kontingenter i alt	**1.874.497**	**1.831**	**2.044**
	Note 2 - Salg af greenfee			
	18 hullers banen	174.651	200	182
	Par 3 banen	160.095	160	123
	Greenfee i alt	**334.746**	**360**	**305**
	Note 3 - Drift af café			
	Varesalg	731.805	675	879
	Vareforbrug	-309.843	-305	-464
	Bruttoavance	**421.962**	**370**	**415**
	Service og småanskaffelser	-53.471	-30	-58
	Cafedrift, bruttoresultat	**368.491**	**340**	**357**
	Note 4 - Øvrige indtægter			
	Turneringsfee	31.005	25	26
	Træningstimer	135.475	110	112
	Lejeindtægter, bagrum, buggy mv	144.740	167	135
	Diverse	30.677	8	5
	Øvrige indtægter i alt	**341.897**	**310**	**278**
	Note 5 - Sponsoraktiviteter			
	Sponsorindtægter	575.086	575	527
	Syddjurs Erhvervsnetværk	-41.999	-46	0
	Arrangementer	-19.688	-50	-24
	Sponsoraktiviteter, bruttoresultat	**513.399**	**479**	**503**

	Note 6 - Personaleomkostninger			
	Bane, greenkeeperstab	653.555	650	745
	Cafémedarbejdere	346.192	324	414
	Ledelse og træner	443.195	460	473
	Socialsikring og personalevelfærd	27.428	24	47
	Lønninger mv. i alt	**1.470.370**	**1.458**	**1.679**
	Note 7 - Banedrift			
	Maskinleje Par4	0	0	78
	Leasing maskiner	32.882	33	12
	Reparation og vedligeholdelse	109.472	100	115
	Gødning og såsæd	110.764	95	76
	Vandingsanlæg	8.479	10	24
	Mindre nyanskaffelser og diverse	26.442	25	32
	Brændstof	54.541	80	63
	Forsikring maskiner	28.039	30	28
	Banedrift i alt	**370.619**	**373**	**428**
	Note 8 - Ejendomsdrift			
	Leje af bane og klubhus	422.500	422	435
	Ejendomsskat	167.910	166	162
	El, vand og varme	77.287	57	67
	Vedligeholdelse mv.	29.847	27	51
	Omkostningsandel shop	-15.000	-15	-15
	Ejendomsdrift i alt	**682.544**	**657**	**700**
	Note 9 - Afskrivninger			
	Maskiner, inventar og andre drifts-			
	midler	139.810	125	91
	Forøgelse af hensættelse til tab			
	på tilgodehavender	20.000	20	16
	Afskrivninger i alt	**159.810**	**145**	**107**

	Noter til balancen			
		30/6 2019	31/12 2018	
	Note 10 - Maskiner og inventar			
	Anskaffelsessum primo	1.580.359	1.580	
	Periodens tilgang	88.863		
	Anskaffelsessum ultimo	1.669.222	1.580	
	Afskrivninger primo	519.398	519	
	Periodens afskrivninger	139.810		
	Afskrivninger ultimo	659.208	519	
	Bogført værdi	**1.010.014**	**1.061**	
	Note 11 - Tilgodehavender			
	Tilgodehavender hos medlemmer	714.628	1.137	
	Hensat til imødegåelse af tab	-51.000	-31	
	Andre tilgodehavender	193.607	22	
	Tilgodehavender i alt	**857.235**	**1.128**	
	Note 12 - Anden gæld			
	Moms for 1. halvår	164.439	-18	
	Tilbageholdt A-skat og pension	127.108	58	
	Skyldige feriepenge, timelønnede	36.827	22	
	Diverse	2.197	6	
	Indbetalte deposita	25.000	24	
	Anden gæld i alt	**355.571**	**92**	