Kalø Golf Club

Regnskab for perioden

1. januar - 30. juni 2023

Beretning

Bestyrelsen aflægger herved regnskab for første halvår af 2023.
Regnskabet indeholder resultatopgørelse sammenlignet med budget og med tilsvarende periode af 2022.

Resultat

Halvårets nettooverskud andrager t.kr. 311 mod budgetteret t.kr. 365 og et overskud i samme periode 2022 på t.kr. 360 kr.
Efter et meget utilfredsstillende regnskab for 2022 SAMLET (andet halvår 2022 gav et meget stort underskud) er det tilfredsstillende, at første halvår 2023 har givet et positivt resultat forholdsvis tæt på det budgetterede.
I første halvår 2023 har der været en større oprydning og afskrivning i forhold til praksis og forhold fra 2022 og tidligere. Det pågår også i andet halvår 2023.
Bl.a. ses det af halvårsregnskabet her, at sponsorindtægten er betydeligt under det budgetterede.
Det skyldes bl.a. en række tidligere fejl i håndteringen af sponsoraftalerne.
Til gengæld forventes sponsorindtægterne for andet halvår 2023, at bliver højere end det budgetterede.
Da kontering og bogføringen for 2023 foretages af andre end i 2022 og tidligere, vil der kunne forekomme mindre forskydninger på de enkelte del-poster – dog ikke noget der påvirker det samlede resultat.

KGC i september 2023

Resultatopgørelse

Note		1/1 - 30/6 2023 realiseret	budget kr. 1.000	1/1 - 30/6 2022 kr. 1.000
1	Medlemskontingenter	2.347.944	2.310	2.339
2	Salg af greenfee	488.544	491	455
4	Drift af café	120.235	44	96
5	Øvrige indtægter	637.282	646	618
6	Sponsoraktiviteter	606.301	992	873
	NETTOOMSÆTNING i alt	**4.200.306**	**4.483**	**4.381**
	Medlemsudgifter, DGU og golfbox	166.180	175	192
	Klubdrift	69.526	311	301
7	Banedrift	1.581.575	1.627	1.457
8	Ejendomsdrift	796.781	876	848
9	Administration	949.314	791	856
	Aktivitetsudvalg	76.010	106	94
	DRIFTSOMKOSTNINGER i alt	**3.639.386**	**3.886**	**3.748**
	DRIFTSRESULTAT før afskrivninger	**560.920**	**597**	**633**
10	Afskrivninger	-216.030	-220	-258
	Fortjeneste ved salg af maskiner	0	0	0
	RESULTAT før finansiering	**344.890**	**377**	**375**
	Finansielle omkostninger	-34.135	-12	-15
	NETTORESULTAT	**310.755**	**365**	**360**

	Balance			
		30/6 2023		
	AKTIVER			
11	Maskiner og inventar	1.037.916		
	Lokaleindretning	200.029		
	Depositum leasingaftaler	519.375		
	Rønde Sparekasse, garantkonto	0		
	Varelager cafe og greenkeeperafd.	167.666		
12	Tilgodehavender	2.032.679		
	Periodeafgrænsning	45.205		
	MobilePay Konti	51.234		
	Teller, afregningskonto	14.762		
	Rønde Sparekasse,	491		
	Kassebeholdning	6.219		
	SAMLEDE AKTIVER	**4.075.576**		
	PASSIVER			
	Egenkapital primo	-277.804		
	Periodens resultat	310.755		
	Egenkapital ultimo	**32.951**		
	Forudfaktureret kontingent	1.813.660		
	Sparekassen Djursland, driftskredit	1.120.940		
	Lån hos Par4	59.364		
	leverandørgæld	95.259		
13	Anden gæld	729.879		
	Moms	223.523		
	Gæld i alt	**4.042.625**		
	SAMLEDE PASSIVER	**4.075.576**		

	Noter til resultatopgørelsen			
	Note 1 - Medlemskontingenter			
	Ordinære kontingenter	2.271.944	2.150	2.222
	XL - kontingent	76.000	160	117
	Heraf reserveret til udlignings-			
	ordning	0	0	0
		2.347.944	**2.310**	**2.339**
	Note 2 - Salg af greenfee			
	18 hullers banen	244.504	281	271
	Par 3 banen	244.040	210	184
		488.544	**491**	**455**
	Note 4 - Drift af café			
	Varesalg	1.044.119	850	990
	Vareforbrug	-397.990	-383	-427
	Bruttoavance	**646.129**	**467**	**563**
	Lønninger incl. Sosciale ydelser	-443.294	**-375**	**-420**
	Øvrige driftsudgifter cafe	-82.600	-48	-47
		120.235	**44**	**96**
	Note 5 - Øvrige indtægter			
	Turneringsfee	56.130	25	19
	Træningstimer	322.671	330	355
	Lejeindtægter, bagrum, buggy mv	258.481	291	243
	Diverse	0	0	
		637.282	**646**	**617**
	Note 6 - Sponsoraktiviteter			
	Sponsorindtægter	632.726	910	873
	Proam	0	70	0
	Syddjurs Erhvervsnetværk	0	12	0
	Arrangementer	-26.425	0	0
		606.301	**992**	**873**

	Note 7 - Banedrift			
	Bane, greenkeeperstab	732.696	744	747
	Maskinleje/leasing	358.902	287	241
	Reparation og vedligeholdelse	52.834	60	18
	Gødning og såsæd	69.665	160	126
	Baneudstyr	28.362	25	17
	Diverse baneudgifter	45.758	42	13
	Topdressing	11.445	40	52
	Vedligeholdelse af banen	104.613	85	93
	Mindre nyanskaffelser	15.536	12	5
	Brændstof	85.782	90	62
	Forsikring maskiner	61.917	42	32
	Udgfiter frivillige	10.729	20	43
	Vedligeholdelse af bygninger	3.336	20	7
		1.581.575	**1.627**	**1.456**
	Note 8 - Ejendomsdrift			
	Leje af bane og klubhus	507.875	522	486
	Ejendomsskat	163.864	169	168
	El, vand og varme	71.969	148	99
	Rengøring af lokaler	31.938	24	82
	Renovation	10.691	15	11
	Vedligeholdelse mv.	6.463	5	3
	Alarm	11.481	8	9
	Omkostningsandel shop	-7.500	-15	-10
		796.781	**876**	**848**
	Note 9 - Administration			
	Løn, administration incl. sociale ydelser	369.648	280	682
	Løn træner	366.072	330	0
	Forsikringer	30.523	23	32
	Kontingenter	9.479	10	9
	Beklædning og sikkerhedsudstyr	22.082	20	10
	Personaleudgifter	9.086	0	0
	Kontorhold og tryksager	3.709	21	13
	Economic regnskabssystem	33.641	18	43
	Leje af kopimaskiner	7.136	8	9
	Telefoner	19.841	6	1
	Internet og licens	4.985	14	14
	Annoncer og reklame	19.732	25	1
	Gebyr lønbehandling	3.040	2	1
	Gebyr betalingskort	19.308	12	14
	Gebyrer i øvrigt	7.735	6	11
	Mindre nyanskaffelser	3.058	0	0
	Bestyrelsesmøder	5.834	3	15
	Generalforsamling	3.270	4	0

	Gaver og repræsentation	2.036	3	1
	diverse-kassedifferencer m.v.	9.099	6	0
		949.314	**791**	**856**
	Note 10 - Afskrivninger			
	Maskiner, inventar og andre drifts-			
	midler	202.695	200	245
	Lokaleindretning	13.335	0	14
	Tab på tilgodehavender	0	20	0
	Regulering af hensættelse til tab			
		216.030	**220**	**259**
	Noter til balancen			
		30/6 2023		
	Note 11 - Maskiner og inventar			
	Anskaffelsessum primo	2.814.128		
	Periodens tilgang	52.261		
	Anskaffelsessum ultimo	2.866.389		
	Afskrivninger primo	1.625.778		
	Periodens afskrivninger	202.695		
	Afskrivninger ultimo	1.828.473		
	Bogført værdi	**1.037.916**		
	Note 12 - Tilgodehavender			
	Tilgodehavender hos medlemmer	1.824.671		
	Hensat til imødegåelse af tab	0		
	Andre tilgodehavender	208.008		
		2.032.679		
	Note 13 - Anden gæld			
	Tilbageholdt a-skat	138.811		
	Skyldige feriepenge og pension mv	155.217		
	Feriepengeforpligtelser	420.301		
	Tilbagebetaling af lønkompensation	0		
	Depositum bagrum	15.550		
		729.879		