

Værløse Golfklub

CVR-nr. 17 61 37 82



Årsregnskabet 1. oktober 2023 – 30. september 2024

(31. regnskabsår)

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 21. november 2024.

Marie Kruse Skole, Stavnsholtvej 29-31, 3520 Farum

Dirigent

Værløse Golfklub – Christianshøjvej 22 – 3500 Værløse

Transaktion 09222115557529511368



Signeret SBN, MH, WEN, JTH, KJ

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2-4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-24

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for perioden 1. oktober 2023 – 30. september 2024 for Værløse Golfklub.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024.

Bestyrelses- og udvalgsberetningerne indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningerne omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 17. oktober 2024.

Bestyrelse:

Wagn Erik Nørgaard

Formand

Søren Boye Nielsen

Næstformand

Kenneth Jensen

Kasserer

Michael Hauskou

Joan Theil Hansen

Til medlemmerne i Værløse Golfklub

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet (dog ikke budgettal jf. note 19) for Værløse Golfklub for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors påtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors påtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og budgettet er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, 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 at ledelsesberetningen er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hellerup, den 17. oktober 2024



Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor
mne10675

Foreningen

Værløse Golfklub
Christianshøjvej 22
3500 Værløse

Telefon: 44 47 21 24
Hjemmeside: www.vaerloese-golfklub.dk
E-mail: mail@vaerloese-golfklub.dk

CVR-nr.: 17 61 37 82
Stiftet: 30. november 1993
Hjemsted: Furesø Kommune
Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Bestyrelse

Wagn Erik Nørgaard, formand
Søren Boye Nielsen, næstformand
Kenneth Jensen, kasserer
Michael Hauskou
Joan Theil Hansen

Daglig ledelse

Maja Bøhn, Sekretariatsleder
Martin Hjort, Chefgreenkeeper

Revision

Crowe
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Pengeinstitut

Jyske Bank
Bagsværd Hovedgade 119
2880 Bagsværd

Hovedaktiviteter

Foreningens aktiviteter omfatter at drive og vedligeholde golfbanen Værløse Golfklub samt de hermed beslægtede formål og klubaktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der henvises til de bestyrelsens overordnede beretning samt de enkelte udvalgsberetninger i særskilt beretningshæfte.

Årets resultat er bedre end forventet og anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsregnskabet for Værløse Golfklub for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder. Herudover har foreningen valgt at følge reglerne for klasse B-virksomheder om ledelsesberetningen og udvidede noteanvisninger samt klasse C-virksomheder om pengestrømsopgørelsen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Klubben er efter sine vedtægter en almenvælgørende eller på anden måde almennyttig forening, ligesom formuen ved eventuel opløsning ikke kan uddeles til medlemmerne. Klubben er derfor efter Skattekontrolloven fritaget for indsendelse af selvangivelse.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter primært kontingentindtægter, baneindtægter og reklame- og sponsorindtægter. Kontingentindtægter indregnes via resultatopgørelsen i betalingsåret. Der foretages ikke periodisering af kontingentindtægterne for 2. halvår, da kontingentindbetalingerne faktureret pr. 1. juli, 6 måneder forud, anses for endelige.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter fra udlejning af rum og udstyr m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til foreningens ansatte. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter- og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver og afskrivninger

Bygninger og parkering, golfbane, materiel og inventar og udstyr måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger og parkering afskrives over lejekontraktens restløbetid (udløb år 2053)

Materiel	5-15 år
Inventar og udstyr	5-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger. Leasingomkostninger udgiftsføres i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger optages ikke i balancen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser Værløse Golfklubs pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter og betalte renter.

Pengestrøm til investeringsaktivitet

Pengestrømme til investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme til finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter kassebeholdning, byttepenge og indestående hos pengeinstitut.

Resultatopgørelse

for perioden 1. oktober 2023 - 30. september 2024

Note		2023/24 kr.	2022/23 kr.
1	Nettoomsætning	10.957.048	10.365.165
2	Andre driftsindtægter	570.157	525.319
	Tilskud	408.808	439.623
	Omsætning	11.936.013	11.330.107
3	Banedrift	1.963.974	1.809.717
4	Klubdrift og administrationsomkostninger	681.306	712.294
5	Klubhus drift	1.813.449	1.334.687
	Restaurant drift	72.938	117.265
6	Personalcomkostninger	5.121.408	4.990.658
7	Klubben	377.976	362.603
8	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver inkl. leasingydelse	1.693.911	1.802.066
	Driftsomkostninger i alt	11.724.962	11.129.290
	DRIFTSRESULTAT	211.051	200.817
9	Finansielle indtægter	65.689	16.696
10	Finansielle omkostninger	-13.693	-13.525
	ÅRETS RESULTAT	263.047	203.988

AKTIVER

Note	2024 kr.	2023 kr.
Bygninger og parkering	5.274.800	5.579.345
Golfbane	5.471.084	5.760.373
Materiel	0	0
Inventar og udstyr	84.499	98.582
11 Materielle anlægsaktiver	10.830.383	11.438.300
ANLÆGSAKTIVER	10.830.383	11.438.300
12 Tilgodehavende indtægter	18.673	2.463
13 Andre tilgodehavender	56.181	46.761
Tilgodehavender	74.854	49.224
14 Likvide beholdninger	4.968.641	3.777.059
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.043.495	3.826.283
AKTIVER	15.873.878	15.264.583

PASSIVER

Note	2024 kr.	2023 kr.
Egenkapital primo	13.002.554	12.798.566
Årets resultat	263.047	203.988
15 EGENKAPITAL	13.265.601	13.002.554
Leverandører af varer og tjenesteydelser	656.826	440.122
16 Anden gæld	1.951.451	1.821.907
Kortfristede gældsforpligtelser	2.608.277	2.262.029
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.608.277	2.262.029
PASSIVER	15.873.878	15.264.583
17 Tilskudsgrundlag Furesø Kommune		
18 Forpligtelser og eventualforpligtelser		
19 Budget sammenholdt med realiserede tal		

Pengestrømsopgørelse

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Årets resultat	263.047	203.988
Afskrivninger inkl. gevinst/tab ved salg af anlægsaktiver	1.693.911	1.802.066
Betalte leasingydelse	-1.113.994	-1.143.149
Ændring i tilgodehavender mm.	-25.630	59.803
Ændringer i leverandører og anden gæld og hensættelser	346.248	707.658
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.163.582	1.630.366
Køb af materielle anlægsaktiver (Bygninger og parkering)	0	-600.396
Køb af materielle anlægsaktiver (Golfbane)	0	0
Køb af materielle anlægsaktiver (Materiel)	0	-82.000
Køb af materielle anlægsaktiver (Inventar og udstyr)	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver (Materiel)	28.000	31.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	28.000	-651.396
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	0
Ændring i likvider	1.191.582	978.970
Likvider 1. oktober 2023	3.777.059	2.798.089
Likvider 30. september 2024	4.968.641	3.777.059

Noter

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
1 NETTOOMSÆTNING		
Kontingentindtægter		
Seniorer	7.449.330	7.148.700
Ungseniorer	321.200	252.150
Juniorer	143.950	125.650
Hverdagsmedlemmer	904.800	853.004
Passive	95.500	97.000
Andre kontingenter	156.300	197.025
Indskud nye medlemmer	18.000	10.000
Andre gebyrer	33.850	29.310
	9.122.930	8.712.839
Baneindtægter		
Greenfee	1.049.812	1.004.062
Kløvergolf	448.456	319.887
Brug af Greenfee- og sponsorbilletter	-82.025	-85.998
Sponsorbilletter	8.875	12.275
	1.425.118	1.250.226
Reklame- og sponsorindtægter	409.000	402.100
Nettoomsætning i alt	10.957.048	10.365.165
2 Andre driftsindtægter		
Skabs- og carportleje	234.390	229.850
Forpagtning café og proshop	54.000	54.000
Træningscenter, indtægter	281.640	237.135
Regel bøger mm.	127	4.334
	570.157	525.319

Noter

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
3 Banedrift		
Arealleje - kommunen	60.499	66.605
IT-omkostninger m.v.	16.162	15.823
Småanskaffelser	5.049	4.690
Kontingent arbejdsgiverforening	9.154	8.781
El, vand og varme	100.976	89.569
Rengøring og renovation	20.870	29.428
Forsikring maskiner	55.581	64.024
Materialer, banen	596.278	520.334
Kemikalier og drivmidler	200.760	209.215
Bortskaffelse af høstet rough	9.934	4.675
Bæredygtighedstiltag	63.317	5.461
Anskaffelser og beklædning	74.566	81.312
Vedligeholdelse	750.828	709.800
	1.963.974	1.809.717
4 Klubdrift og administrationsomkostninger		
Telefon	23.298	21.689
Gebyrer	62.664	50.020
Kontorhold	8.262	13.110
Klubdrift	108.494	107.922
Kommunikation og medlemsrekruttering	34.226	72.258
Sponsorleje	14.010	24.744
DGU	212.938	203.308
Forsikringer	19.242	39.528
IT m.v.	187.859	173.448
Revisor- og advokat honorarer	56.250	51.250
Momsrefusion	-45.937	-44.983
	681.306	712.294
5 Klubhus drift		
El, vand og varme	207.376	222.986
Rengøring og renovation	304.556	357.296
Forsikring bygninger	57.609	32.151
Abonnement og service	30.379	32.515
Træningscenter, omkostninger	159.176	126.272
Vedligeholdelse af bygninger	309.082	113.467
Arkitekthonorar m.v., rest vedrørende hensættelse for 2020/21	145.271	0
Hensættelse v. bygningsrenovering mm.	600.000	450.000
	1.813.449	1.334.687
Restaurant drift	-72.938	-117.265

Noter

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
6 Personaleomkostninger		
Løn	4.258.215	4.133.236
Honoraraftale trænerteam	725.000	725.000
ATP	21.159	21.207
AER, AES, barsel dk m.m.	53.095	58.263
Anlægsgartnernes uddannelsesfond	15.811	15.315
Feriepengeforpligtelse, regulering	-53.446	-17.994
Pension	390.263	354.730
Forsikringer	11.368	11.191
Kurser inkl. kørselsudgifter	36.331	39.761
Andre personaleomkostninger	69.572	54.650
Lønrefusion	-190.160	-187.926
Overført løn til træningstimer i udvalg	-215.800	-216.775
	5.121.408	4.990.658
Heraf:		
Administration og trænere i alt	1.868.263	1.658.229
Banen i alt	3.253.145	3.332.429
	5.121.408	4.990.658
Gennemsnitlig antal medarbejdere	9	9

Noter

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
7 Klubben		
Baneservice	9.896	6.572
Bancudvalget	2.065	1.369
Begynderudvalget	23.937	12.288
Juniorudvalget	124.184	151.336
Motionistudvalget	2.315	2.473
Turneringsudvalget	24.834	15.296
Sports- og Eliteudvalget	190.745	172.959
Regel- og dommerudvalget	0	310
	377.976	362.603

Noter

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
8 Afskrivninger		
Bygninger og parkering	304.545	304.545
Golfanlæg	289.289	289.289
Materiel	0	82.000
Inventar og udstyr	14.083	14.083
Gevinst ved afgang materiel	-28.000	-31.000
Leasingydelser, operationel leasing	1.113.994	1.143.149
	1.693.911	1.802.066
9 Finansielle indtægter		
Bankrenter	65.689	16.696
	65.689	16.696
10 Finansielle omkostninger		
Bankrenter, gebyrer mv.	13.693	13.525
	13.693	13.525

11 Materielle anlægsaktiver

	Bygninger og parkering	Golfbane	Maskiner og materiel	Inventar og udstyr	I alt
Kostpris 1. oktober 2023	12.259.252	12.069.536	4.254.190	1.425.346	30.008.324
Tilgang	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	-349.344	0	-349.344
Kostpris 30. september 2024	12.259.252	12.069.536	3.904.846	1.425.346	29.658.980
Afskr. 1. oktober 2023	6.679.907	6.309.163	4.254.190	1.326.764	18.570.024
Årets afskrivninger	304.545	289.289	0	14.083	607.917
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0	-349.344	0	-349.344
Afskr. 30. september 2024	6.984.452	6.598.452	3.904.846	1.340.847	18.828.597
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2024	5.274.800	5.471.084	0	84.499	10.830.383

Afskrivningsperiode	Leje- kontraktens levetid	Leje- kontraktens levetid	5-15 år	5-10 år
---------------------	---------------------------------	---------------------------------	---------	---------

Foreningens baner og bygninger er på lejet grund udlagt af kommunen til rekreative arealer. Lejekontrakten er i regnskabsåret genforhandlet med forlængelse til 31. december 2053.

Noter

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
12 Tilgodehavende indtægter		
Debitorer	18.673	5.013
Hensættelse til tab	0	-2.550
	18.673	2.463
13 Andre tilgodehavender		
Damklubben	195	0
Tilgodehavende moms	55.986	46.761
	56.181	46.761
14 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	12.693	12.312
MobilePay	1.160	3.075
Leasing Fyn, aftaleindskud	763.043	751.584
Sparekassen Kronjylland, driftskonto	0	0
Sparekassen Kronjylland, aftaleindskud	750.000	0
Jyske Bank, konto 7008783	0	365
Jyske Bank, Visa Dankort	10.726	15.046
Jyske Bank, konto 1258062	3.431.019	1.494.677
Jyske Bank, aftaleindskud	0	1.500.000
	4.968.641	3.777.059

Noter

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
15 Egenkapital		
Egenkapital primo	13.002.554	12.798.566
Årets resultat	263.047	203.988
	13.265.601	13.002.554
16 Anden gæld		
Feriepengeforsigtelse	213.629	313.228
Feriepenge	2.764	1.276
Skyldig S&H betaling	107.355	80.971
Hensættelser, byggeprojekt m.m.	1.050.000	450.000
Skyldige omkostninger	30.456	241.514
Hensættelser revisor honorar	53.750	51.250
Skyldig afspadsring	220.686	206.808
Udskudt betaling CORONA ordning, A-skat mv.	0	260.739
Skyldig ATP	17.226	8.520
Skyldig FIB+AER+AES bidrag	14.435	14.946
Forudbetalt kontingent og persongavefond	19.036	12.416
Nets forudbetalinger	25.644	9.461
Nøglebrikker depositum	85.034	81.234
Forudbetalt sponsorat	78.627	56.149
Skyldig pension	32.809	33.395
	1.951.451	1.821.907

		kr.	kr.
17	Tilskudsgrundlag Furesø Kommune	30/9 2024	30/9 2023
	Medlemstal opgjort pr. 30. september		
	Medlemmer under 25 år bosiddende i Furesø Kommune	83	62
	Medlemmer under 25 år bosiddende i andre kommuner	52	39
	Medlemmer over 25 år	1082	1101
		1.217	1.202
	Kontingentindbetalinger, medlemmer under 25 år pr. 30. september (Bosiddende i Furesø Kommune)	203.950	150.100
	Gns. opkrævet kontingent 1/1 årlig	2.457	2.420
	Træner- og instruktørudgifter juniorer	128.700	102.700
	Nettolokaleudgifter		
	Vandafgifter	39.236	44.380
	Bygningsforsikring	57.609	32.151
	Renovation	47.882	31.004
	Vedligeholdelse, lokaletilskudsberettiget	175.214	65.998
	El, Christianshøj	66.923	84.160
	Gas, Christianshøj	101.219	94.449
	Tilsyn (alarm)	23.076	19.058
	Rengøring, Christianshøj	256.674	326.292
		767.833	697.492
18	Forpligtelser og eventualforpligtelser		
	Virksomheden har leaset driftsmidler og maskiner med en samlet forpligtelse på t.kr. 3.846.		
	Forpligtelsen fordeler sig på 10 kontrakter. Den årlige samlede leasingydelse udgør t.kr. 1.262.		

19 Budget sammenholdt med realiserede tal

Resultatopgørelse (t.kr.)	Budget 2024/25	Regnskab 2023/24	Budget 2023/24	Regnskab 2022/23
Kontingenter m.v.	9.375	9.123	8.925	8.713
Bancindtægter	1.380	1.425	1.175	1.250
Træningscenter, indtægter	400	282	325	237
Tilskud	450	409	350	440
Reklame- og sponsorindt.	295	409	425	402
Andre indtægter	319	288	300	288
Indtægter i alt	12.219	11.936	11.500	11.330
Personaleudgifter inkl. honoraraftale	5.531	5.121	5.273	4.991
Klubdrift og administrationsomkostninger	818	681	747	712
Cafédrift	100	73	100	117
Klubhusdrift inkl. hensættelse ombygning	739	1.496	774	1.018
Indendørs træning og byggeprojekt	208	319	221	319
Banc- og maskinhusdrift	2.224	1.964	2.128	1.810
Baneservice	11	10	10	7
Bancudvalg	4	2	4	1
Begynderudvalg	37	24	25	12
Juniorudvalg	180	124	180	151
Miljøudvalg	24	0	0	0
Motionistudvalg	0	2	0	2
Sports- og Eliteudvalg	177	191	177	173
Turneringsudvalg	47	25	47	15
Regel & Dommerudvalg	13	0	13	0
Leasing af maskiner	1.209	1.114	1.084	1.143
Afskrivninger	628	580	543	659
Driftsomkostninger i alt	11.950	11.726	11.326	11.130
Driftsresultat	269	210	174	200
Finansieringsomkostninger	23	-52	57	-3
Årets resultat	246	262	117	203

t.kr.

19 Budget sammenholdt med realiserede tal

Balance (t.kr.)	Budget 2024/25	Regnskab 2023/24	Budget 2022/23	Regnskab 2022/23
Aktiver:				
Likvide midler	250	4.969	250	3.777
Tilgodehavender	49	75	49	49
Golfbane	12.070	12.070	12.070	12.070
Bygninger	18.259	12.259	18.259	12.259
Materiel	3.905	3.905	4.254	4.254
Inventar & Værktøj	1.425	1.425	1.425	1.425
Afskrivninger	-19.438	-18.829	-19.113	-18.570
Aktiver i alt	16.520	15.874	17.194	15.264
Passiver:				
Resultat tidligere år	13.265	13.002	13.002	12.798
Årets resultat	246	263	117	204
Egenkapital i alt	13.511	13.265	13.119	13.002
Kortfristet gæld	3.009	2.609	4.075	2.262
Passiver i alt	16.520	15.874	17.194	15.264

Verifikation

Transaktion 09222115557529511368

Dokument

Værløse Golfklub Årsrapport 2023_24.pdf
Hoveddokument
26 sider
Påbegyndt 2024-10-16 09:24:22 CEST (+0200) af
BetterBoard E-sign Service (BES)
Færdiggjort 2024-10-21 11:11:02 CEST (+0200)

Initiativtager

BetterBoard E-sign Service (BES)
BetterBoard ApS
esign@betterboard.dk
+4553540148

Underskrivere

Søren Boye Nielsen (SBN) sb@bonitex.dk +4520277734 Signeret 2024-10-17 14:34:20 CEST (+0200)	Michael Hauskou (MH) michaelhauskou@hotmail.com +4593980144 Signeret 2024-10-21 11:11:02 CEST (+0200)
Wagn Erik Nørgaard (WEN) wagn.erik.norgaard@gmail.com +4522295901 Signeret 2024-10-16 16:18:07 CEST (+0200)	Joan Theil Hansen (JTH) joan.theil@live.dk +4525425395 Signeret 2024-10-18 13:03:17 CEST (+0200)
Kenneth Jensen (KJ) kontakt@kenneth-jensen.dk +4529251563 Signeret 2024-10-16 15:00:03 CEST (+0200)	

Denne verificering blev udstedt af Scrive. Information med kursiv er sikkert verificeret af Scrive. For mere information/bevismateriale om dette dokument se de skjulte vedhæftede filer. Brug en PDF-læser såsom Adobe Reader, der kan vise skjulte vedhæftede filer, for at se vedhæftede filer. Vær opmærksom på, at hvis dokumentet udskrives, kan integriteten af en sådan udskrevet kopi ikke verificeres i henhold til nedenstående, og at en grundlæggende udskrift vil mangle indholdet af de skjulte vedhæftede filer. Den digitale signatur (elektronisk segl) sikrer, at integriteten af dette dokument, inklusive de skjulte vedhæftede filer, kan bevises matematisk og uafhængigt af Scrive. For at gøre det mere bekvemt leverer Scrive også en service, der giver dig mulighed for automatisk at verificere dokumentets integritet på: <https://scrive.com/verify>



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Lasse Nørgård

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lasse Bjørn Nørgård

Revisor

ID: da3f3b8f-80fc-48fd-9a9d-58f01859e71e

Tidspunkt for underskrift: 22-10-2024 kl.: 10:17:09

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 643bb6WUqXR252128091

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.