



Nyborg Sejlforening

Årsregnskab for 2018. Periode: 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

Kontonr.	Betegnelse	2018	Budget
10	RESULTATOPGØRELSE		
20	KONTINGENTER M.M.		
21			
30	Kontingenter	98.150,00	120.000,00
40	Sponsorater	5.000,00	10.000,00
60	Salg merchandise m.m.	270,00	1.000,00
70	Udlodning Energi Fyn	1.366,00	1.500,00
80	Offentlige tilskud	32.771,50	45.000,00
97	Finansielle indtægter	37,70	0,00
98	KONTINGENTER M.M. I ALT	137.595,20	177.500,00
99			
100	FÆLLES UDGIFFER		
120	Møder	-3.583,77	-3.000,00
130	Generalforsamling	0,00	0,00
140	Annoncer/hjemmeside	0,00	0,00
150	Kontorhold	-669,75	-4.300,00
160	Gebyrer, bank, MTS, etc	-4.287,56	-200,00
170	Afgifter	0,00	-750,00
180	Dansk Sejlunion	-27.980,10	-30.150,00
190	Kontingenter	-300,00	-300,00
200	Forsikringer	0,00	-5.280,00
210	Abonnementer fælles	0,00	-271,00
220	Telefon	-1.135,80	-750,00
230	Abon. ForeningLet og Nøglesystem	-6.339,00	0,00
240	Eksterne møder/konferencer	-3.165,00	-1.500,00
298	FÆLLES UDGIFFER I ALT	-47.460,98	-46.501,00
299			
300	KLUBHUS		
320	Udlejning klubhus	19.050,00	14.000,00
322	Øvrige indtægter klubhus	481,25	0,00
330	Masteskur	6.250,00	6.500,00
340	Rengøring	-15.221,88	-20.000,00
350	Rengøringsartikler og papirvarer	-4.765,28	-1.200,00
360	Forsikring - Indbo/løsøre	-4.465,13	-5.000,00
370	Vedligeholdelse - indvendig	-12.581,66	-500,00
375	Småanskaffelser klubhus	-7.295,30	0,00
380	Nøglesystem	-3.317,00	-550,00
398	KLUBHUS I ALT	-21.865,00	-6.750,00
499			

Kontonr. Betegnelse	2018	Budget
500 ARRANGEMENTER/FESTER/TURE		
510 Indtægter - arrangement	0,00	0,00
520 Indtægter andespil	3.984,00	0,00
530 Indtægter andre arrangementer	5.190,00	8.000,00
540 Omkostninger arrangementer	-7.809,46	-15.000,00
545 Generalforsamling, standerhejsning etc	-2.600,75	0,00
550 Omkostninger andespil	-3.993,97	0,00
560 Tur Lohals/Dageløkke/pinse	-99,95	-6.000,00
598 ARRANGEMENTER M.M. I ALT	-5.330,13	-13.000,00
599		
600 KLUBBÅDE M.M.		
605 OPTIMISTJOLLER		
610 Indtægter - optimistjoller	3.000,00	5.000,00
615 Vedligeholdelse - optimistjoller	-1.293,24	-500,00
623 OPTIMISTJOLLER I ALT	1.706,76	4.500,00
624		
625 TERA-/FEVA		
630 Indtægter - Tera/Feva	4.200,00	5.000,00
635 Vedligeholdelse - Tera/Feva	-1.822,50	-500,00
648 TERA-/FEVA - I ALT	2.377,50	4.500,00
649		
650 SB20		
655 Indtægter SB20	13.300,00	8.000,00
660 Vedligeholdelse - SB20	-14.980,24	-4.000,00
665 Licens kapsejlads (3 x SB20)	-750,00	-750,00
668 SB20 I ALT	-2.430,24	3.250,00
669		
FÆLLESUDGIFTER -		
670 KLUBBÅDE/FØLGEBÅDE/TRAILER		
675 Forsikring - alle klubbåde	-34.922,49	-29.000,00
676 Kurser egne trænere	-2.800,00	-9.500,00
677 Diverse udgifter trænere	-6.459,10	-7.500,00
678 Km - penge	-791,54	-1.000,00
679 Diverse udgifter reserver	0,00	-800,00
680 Øvrige udgifter	-498,00	-500,00
681 Vedligeholdelse følgebåde - alle	-4.627,11	-8.000,00
684 Bøjeudvalg	0,00	-1.500,00
685 Brændstof - følgebåde	-2.760,68	-3.500,00
690 Vedligeholdelse - trailer	-454,65	-1.500,00
695 Vægtafgifter trailere	-799,17	-2.500,00
697 FÆLLESUDGIFTER/KLUBBÅDE M.M. I ALT	-54.112,74	-65.300,00
698 KLUBBÅDE M.M. I ALT	-52.458,72	-53.050,00
699		

Kontonr.	Betegnelse	2018	Budget
700	SEJLERSKOLE		
710	Indtægter	6.750,00	8.500,00
715	Gebyr for NSF kursus	0,00	5.000,00
720	Kurser egne medlemmer	0,00	0,00
725	Sejlerskolen - lærebøger	-2.380,00	-1.500,00
730	Vedligeholdelse Panik	-484,45	-2.500,00
735	Forsikring Panik	0,00	0,00
748	SEJLERSKOLEN I ALT	3.885,55	9.500,00
749			
760	SKOLESEJLADS		
765	Skolesejlads - Indtægter	0,00	19.000,00
770	Skolesejlads - udgifter	0,00	-18.000,00
780	SKOLESEJLADS I ALT	0,00	1.000,00
799			
800	TIRSDAGSSEJLADS		
810	Gebyr for kapsejlads	4.500,00	4.000,00
820	Kapsejladsudgifter	-6.013,56	-4.000,00
828	TIRSDAGSSEJLADS I ALT	-1.513,56	0,00
829			
830	UNGDOM		
835	Indtægter	0,00	0,00
840	Udgifter	-1.126,60	-4.000,00
848	UNGDOM I ALT	-1.126,60	-4.000,00
849			
850	PIGESEJLADS		
865	Indtægter	0,00	0,00
870	Udgifter	0,00	-1.000,00
878	PIGESEJLADS I ALT	0,00	-1.000,00
879			
880	AFSKRIVNINGER		
885	Afskrivninger	-32.748,43	-60.657,00
890	Mindre anskaffelser	0,00	-11.500,00
898	AFSKRIVNINGER I ALT	-32.748,43	-72.157,00
899			
900	STÆVNE		
905	Tilmeldingsgebyr - Albin	43.560,00	0,00
907	Tilmeldingsgebyr - L23	25.880,00	0,00
909	Sponsorater	5.000,00	0,00
910	Kranløft	0,00	0,00
915	Camping	0,00	0,00
920	Forplejning	0,00	0,00
925	Salg af drikkevarer	14.939,00	0,00
949	TILMELDING/SPONSORER M.M. I ALT	89.379,00	0,00
950	UDGIFTER - STÆVNE		

Kontonr.	Betegnelse	2018	Budget
955	Leje af telt, stole, ovn m.m.	-12.682,50	0,00
957	Service, bestik, follebakker m.m.	-3.320,00	0,00
960	Forplejning - morgenmad	0,00	0,00
962	Forplejning - grill bakker	0,00	0,00
964	Forplejning - gallamenu	-21.725,00	0,00
966	Forplejning - andet	-27.619,82	0,00
970	Officials transport og logi	-6.059,80	0,00
972	Materialer til banen	-8.704,00	0,00
974	Brændstof	-1.856,45	0,00
980	Stævnebeklædning	-9.672,50	0,00
997	UDGIFTER - STÆVNE I ALT	-91.640,07	0,00
998	STÆVNE I ALT	-2.261,07	0,00
999			
9995	ÅRETS RESULTAT	-23.283,74	-8.458,00
10000			

10002	STATUSREGNSKAB	
10005		
10010	AKTIVER	
10100	ANLÆGSAKTIVER	
10110	Klubbåde - primo	493.074,80
10111	Regulering vedr. tidligere år	-181.185,80
10115	Øvrige anlæg	0,00
10120	Tilgang	83.190,89
10140	Afgang	-26.000,00
10160	AFSKRIVNINGSGRUNDLAG	369.079,89
10170	Årets afskrivninger	-32.748,43
10190	ANLÆGSAKTIVER I ALT	336.331,46
10198		
10200	OMSÆTNINGSAKTIVER	
10210	Klubstandere (60,00)	1.440,00
10220	Sejlkapper (50,00)	650,00
10230	Caps + skyggecaps (60,00)	8.460,00
10260	Tilgodehavender	13.235,00
10289	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	23.785,00
10290		
10300	LIKVIDE BEHOLDNINGER	
10310	Nordea [REDACTED]	5.464,45
10320	Nordea [REDACTED] - Stævne	-233,19
10330	Danske Bank [REDACTED], mobile pay	5.467,17
10340	Danske Bank [REDACTED]	216.807,23
10350	Mellemregning Charlotte	0,00
10380	Kassebeholdning	3.965,00
10390	LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	231.470,66
10398		
10399	AKTIVER I ALT	591.587,12
11000		
11010	PASSIVER	
11100	Egenkapital	-822.488,32
11111	Regulering vedr. tidligere år	231.185,80
11140	Sponsorbeløb med fast formål	0,00
11150	Årets resultat	23.283,74
11190	EGENKAPITAL I ALT	-568.018,78
11200	Diverse kreditorer	-12.768,34
11300	Deposita	-10.800,00
11990	Passiver i alt	-591.587,12
12000		
13000	BALANCE	-0,00
15000		

Kontonr.	Betegnelse	2018	Budget
16000	NOTER TIL REGNSKABET:		
16500			
17000	Oversigt værdi sponsorbåde		
17100	Sponsorbåde primo	126.444,44	
17110	Regulering vedr. tidligere år	50.000,00	
17200	Årets tilgang	47.500,00	
17400	Værdi før nedskrivning	223.944,44	
17600	Årets nedskrivning	-17.519,44	
17700	Værdi ultimo, sponsorbåde	206.425,00	
17800	Afstemningsposterering	-206.425,00	
17900	Afstemning	0,00	

Genereret af ForeningLet for Nyborg Sejlforening, 2019-01-19 09:20:48

Revisior:

[Signature]
19/1-2019

25/1 2019 *[Signature]*

BESTYRELSE:

17/2 19 *[Signature]* Jan Kluzand
 17/2 19 *[Signature]* Helle Selgaard (Helle)
 17/2 19 *[Signature]* Dagny Jensen
[Signature] *[Signature]*

16000 **NOTER TIL REGNSKABET:**

16500


17000 **Oversigt værdi sponsorbåde**

17100 Sponsorbåde primo	126.444,44
17110 Regulering vedr. tidligere år	50.000,00
17200 Årets tilgang	47.500,00
17400 Værdi før nedskrivning	223.944,44
17600 Årets nedskrivning	-17.519,44
17700 Værdi ultimo, sponsorbåde	206.425,00
17800 Afstemningsposterering	-206.425,00
17900 Afstemning	0,00





Genereret af ForeningLet for Nyborg Sejlforening, 2019-01-19 09:20:48




Revision:


19/1-2019

25/1-2019 

BESTYRELSE:

17/2 19 
17/2 19 
17/2 19 


Årsregnskab 2018 Nyborg Shotokan

	BUDGET			NOTE	BUDGET	
	2.017	2.018	2.018		2.019	NOTE
A: Klubkontingent	43.700	45.000	64.750	inkl. udstyr 25-30 medl.	50.000	ekskl. udstyr 25-30 medl.
B: GI, dragt og udstyrssalg	0	0	770		0	
C: Tilskud Kommune	6.064	5.000	4.680	tilskud u.25	5.000	tilskud u.25
C1: Sponsorat	270	2.500	7.959		7.959	
D: Overført fra tidligere regnskabsår	16.952		4.691			
Indtægter i alt	66.986	52.500	82.850		62.959	
E: Reklame	0	0	0			Slettes
F: Førstehjælpsudstyr	0	100	0	isposer	100	isposer
G: Juleafslutning	5.636	4.000	5.331	mad, drikke	6.000	mad, drikke
H: Instruktør + bestyrelse gratiale/gaver	4.662	3.500	4.868	Instr./best.	5.000	Instr./best.
I: Klubmedlemskab SKIF	750	750	750		750	
J: Klubmedlemskab DKF	500	500	500	C-medlem	500	
K: Licenser, SKIF	2.010	1.500	1.950	10 nye	1.500	10 nye
L: Årsmærker, SKIF	2.625	2.250	4.000	K-stigning	4.000	40 medl.
M: Licenser, DKF	3.500	4.000	200	C-medlem	200	C-medlem
N: Træningsudstyr	0	0	0	slagpuder		Slettes
O: Fastelavn	1.663	2.000	1.034	mad, tønder	2.000	mad, tønder
P: IT/hjemmeside	795	1.000	795	abon./adm.	795	abon./adm.
Q: Kontorartikler (tidligere under V)	994	1.000	150	Blæk/papir	1.000	Blæk/papir
R: Sommerafslutning	1.790	1.500	1.500	mad	1.500	mad
S: SKIF seminar/lejr/klublejr	13.422	10.000	9.539	5 x instr.	12.000	5 x instr.
T: Gebyr, graduering (BÆLTER/Diplom)	4.680	4.500	5.887	bælter/mrk.	6.000	bælter/mrk.
U: Stævnetilskud	1.861	1.500	1.870	5 prs.+hold	2.500	5 prs.+hold
V: SKIF møder/GF/repræsentation	4.136	4.500	4.446	DK + gaver	6.000	DK + gaver
X: Instruktør uddannelse	0	2.000	960	1 x instr.	4.500	2 x instr.
Y: SKIEF	4.000	3.000	3.000	SKIEF	3.000	SKIEF
Z: Graduering instr. + gebyr/SKIFmærker	7.550	6.000	5.750	Dan+mærk.	6.000	1/2. Dan
Æ: Ekstra post	0	0	0		0	
Ø: Diverse	24	100	38	adm./bank	100	adm./bank
Å: Ekstern underviser	1.697	1.500	2.500	klublejr	2.500	klublejr
Udgifter i alt	62.295	55.200	55.068		65.945	

BALANCE 4.691 -2.700 27.782 28. dec -2.986

Regnskabet er afstemt efter foreliggende bilag.

Indestående i Lån & Spar bank konstateret til stede pr. 28. december 2018.

Nyborg, 1. januar 2019

Revisor

Genovig Larsen

Revisor

Finn Jensen

Formand

Heidi P. Nielsen

Heidi P. Nielsen

Kasserer

Milan H. Nielsen

Milan H. Nielsen

Næstformand

Brian Bendtsen

Brian Bendtsen

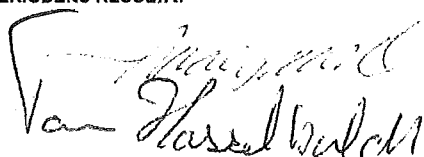
Sekretær

Kenji Shcouw

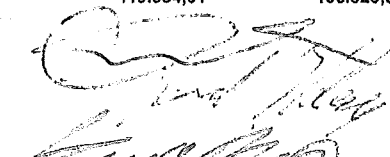
Kenji Shcouw

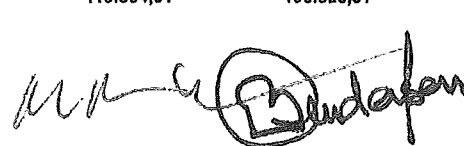
Resultatopgørelse for perioden 01.01.18 - 31.12.18

Nr.	Navn	Perioden		Ar til dato	
		Faktisk	Året før	Faktisk	Året før
	RESULTATOPGØRELSE				
	Omsætning				
1010	Indtægter skydninger	79.117,50	114.756,43	79.117,50	114.756,43
1011	Indtægter ammunition	59.165,00	65.290,00	59.165,00	65.290,00
1012	Indtægter køkken	25.633,95	22.233,00	25.633,95	22.233,00
1015	Indtægter tilskud	194.835,25	206.693,04	194.835,25	206.693,04
1020	Sponsorstøtte	15.862,25	18.511,53	15.862,25	18.511,53
1025	Indtægter kurser & workshops	0,00	1.067,00	0,00	1.067,00
1026	Indtægter stævner	30,00	11.517,50	30,00	11.517,50
1030	Indtægter kontingent	60.200,00	55.225,00	60.200,00	55.225,00
1040	Festkassen	-212,95	1.073,19	-212,95	1.073,19
	Omsætning i alt	434.631,00	496.366,69	434.631,00	496.366,69
	Direkte omkostninger				
1310	Udgifter stævner	-19.384,69	-21.178,71	-19.384,69	-21.178,71
1311	Udgifter køkken	-17.070,66	-17.099,69	-17.070,66	-17.099,69
12	Udgift øl & vand til eget forbrug	-4.045,95	-2.945,74	-4.045,95	-2.945,74
1320	Udgift ammunition & baneudstyr	-82.696,11	-86.799,55	-82.696,11	-86.799,55
	Direkte omkostninger i alt	-123.197,41	-128.023,69	-123.197,41	-128.023,69
	Dækningsbidrag	311.433,59	368.343,00	311.433,59	368.343,00
	Salgs- og rejseomkostninger				
2754	Gaver og blomster	-1.208,55	0,00	-1.208,55	0,00
2755	Repræsentation	-2.657,95	-752,42	-2.657,95	-752,42
2770	Rejseudgifter & kilometerpenge	0,00	-763,00	0,00	-763,00
2800	Annoncer og reklame	-5.131,79	-3.423,96	-5.131,79	-3.423,96
2810	Kontingenter	-2.086,17	-4.130,00	-2.086,17	-4.130,00
2820	Kurser & workshops	-250,00	-2.578,53	-250,00	-2.578,53
	Salgs- og rejseomkostninger i alt	-11.334,46	-11.647,91	-11.334,46	-11.647,91
	Lokaleomkostninger				
3411	Husleje - ejendomsskat m.m.	-251,20	-202,20	-251,20	-202,20
3420	El, vand & varme	-63.952,87	-68.411,81	-63.952,87	-68.411,81
3430	Vedligeholdelse og rengøring	-24.886,20	-25.000,14	-24.886,20	-25.000,14
3435	Renovation	-977,50	-1.220,80	-977,50	-1.220,80
3450	Forsikringer (lokale)	-23.808,50	-26.963,46	-23.808,50	-26.963,46
	Lokaleomkostninger i alt	-113.876,27	-121.798,41	-113.876,27	-121.798,41
	Administrationsomkostninger				
3600	Kontorartikler og tryksager	-2.908,70	-713,75	-2.908,70	-713,75
3604	Edb-udgifter / software	-5.788,64	-2.840,41	-5.788,64	-2.840,41
3610	Rep./vedligeholdelse af inventar	-30.474,01	-14.491,19	-30.474,01	-14.491,19
3617	Mindre anskaffelser	-500,00	-2.085,14	-500,00	-2.085,14
3620	Telefon - internet - alarm	-23.659,75	-14.290,18	-23.659,75	-14.290,18
3628	Porto og gebyrer	-1.827,75	-1.592,50	-1.827,75	-1.592,50
3630	Udgift til våbentilladelser	-200,00	-1.400,00	-200,00	-1.400,00
3664	Web-hotels og domænenavne	-1.010,00	-960,00	-1.010,00	-960,00
	Administrationsomkostninger i alt	-66.368,85	-38.373,17	-66.368,85	-38.373,17
	Resultat før afskrivninger	119.854,01	196.523,51	119.854,01	196.523,51
	Afskrivninger				
	Resultat før renter	119.854,01	196.523,51	119.854,01	196.523,51
	Renteindtægter				
	Renteudgifter				
	Resultat før ekstraordinære poster	119.854,01	196.523,51	119.854,01	196.523,51
	PERIODENS RESULTAT	119.854,01	196.523,51	119.854,01	196.523,51



 Van Haseveld





Balance for perioden 01.01.18 - 31.12.18

Nr.	Navn	Primosaldo	Perioden	Ultimosaldo
	AKTIVER			
	Anlægsaktiver			
	Indretning af lejede lokaler			
	Driftsmidler & inventar			
5221	Driftsmidler, anskaffelse primo	2.450.000,00	0,00	2.450.000,00
5225	Værdi pistoler	28.143,00	4.845,00	32.988,00
5228	Værdi rifler	40.227,00	0,00	40.227,00
	Driftsmidler & inventar i alt	2.518.370,00	4.845,00	2.523.215,00
	Edb-anlæg			
5231	Edb-anlæg, anskaffelse primo	6.033,00	0,00	6.033,00
5232	Edb-anlæg, årets tilgang	0,00	4.999,00	4.999,00
	Edb-anlæg i alt	6.033,00	4.999,00	11.032,00
	Deposita			
	Deposita i alt	0,00	0,00	0,00
	Anlægsaktiver i alt	2.524.403,00	9.844,00	2.534.247,00
	Omsætningsaktiver			
5520	Varelager, Ammunition	44.505,00	0,00	44.505,00
5521	Varelager Øl & Vand	2.391,79	0,00	2.391,79
5522	Varelager skiver m.m.	5.337,50	0,00	5.337,50
5600	Debitorer	0,00	4.985,00	4.985,00
5810	Kassebeholdning	800,00	200,00	1.000,00
5820	Danske Bank konto	61.245,23	14.445,77	75.691,00
5830	Nordea checkkonto	4.179,06	0,00	4.179,06
	Omsætningsaktiver i alt	118.458,58	19.630,77	138.089,35
	AKTIVER I ALT	2.642.861,58	29.474,77	2.672.336,35
	PASSIVER			
	EGENKAPITAL			
6110	Kapitalkonto, primo	-196.523,51	0,00	-196.523,51
6111	Værdi af bygninger, inventar & varelager	-2.249.414,60	0,00	-2.249.414,60
	Periodens resultat	0,00	-119.854,01	-119.854,01
	Hævninger, netto:			
	Nettohævet før B-skatter mv.	0,00	0,00	0,00
	Hævet netto i alt	0,00	0,00	0,00
	EGENKAPITAL I ALT	-2.445.938,11	-119.854,01	-2.565.792,12
	GÆLD			
6751	Lån DDS	-132.881,78	66.442,00	-66.439,78
6752	Lån DDS	-35.241,69	17.934,00	-17.307,69
6753	Lån DDS	-28.800,00	4.800,00	-24.000,00
	Moms og afgifter			
	Moms og afgifter i alt	0,00	0,00	0,00
	GÆLD I ALT	-196.923,47	89.176,00	-107.747,47
	PASSIVER I ALT	-2.642.861,58	-30.678,01	-2.673.539,59
9900	Analyse/difference konto	0,00	1.203,24	1.203,24
	Nulkontrol	0,00	0,00	0,00

Van Glædelighed
 Keld Kilde
 Omdøben
 MM

Nyborg Slot buelaug Regnskab 2018

Indtægter:

Kontingent		12.500,00
Buebane/ diverse		25.140,00
Renteindtægt bank		11,19
Indtægt fonde		3.000,00
Salg af pilematerialer		2.226,50

Indtægter i alt

42.877,69

Udgifter:

Skiver og ansigter	2.673,80
Kontorhold	2.320,71
Generalforsamling	210,00
Indkøb materialer	16.997,58
Køb af pilematerialer	4.063,00
Mødeudgifter	426,00
Klubaften	3.343,23
Gaver	0,00
Kørsel	0,00

Udgifter i alt

30.034,32

30.034,32

Årets Overskud

12.843,37

Status pr. 31. December 2018 Nyborg Slot buelaug

Aktiver:

Kassebeholdning		103,00
Indestående bank		22.558,33

Aktiver i alt

22.661,33

Passiver:

Egenkapital:

Saldo primo	9.817,96	
Årets resultat	12.843,37	
Saldo ultimo	<u>22.661,33</u>	

22.661,33

Passiver i alt

22.661,33

Nyborg, den 25 . februar 2019

Lars Clemensen
kasserer



Jeg har gennemgået klubbens regnskab for regnskabsåret 2018 og har kontrolleret indtægts- og udgiftsbilag samt tilstedeværelse af kassebeholdning og øvrige aktiver. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Nyborg, den 25 . februar 2019

Niels Glud
Bilagskontrollør



Bestyrelsen:

supplant: E. Jensen

Formand: Ole Hansen
Næst Formand: Poul Jørgensen
Kasser: Lars Clemensen
B-medlem: Hede Papp Neumann
B-medlem: Søren Bajermark

Resultat 01-01-18 til 31-12-18**Indtægter:**

Kontingenter	kr. -49.780,00
Kommunale tilskud	kr. -47.752,20
Arrangementer	kr. 4.168,91
Dag- og gæstekort	kr. -400,00

I Alt -93.763,29

Udgifter:

Lån Arbejdernes Landsbank	kr. -
Fiskevand	kr. 23.730,00
Kontorhold	kr. 2.643,81
Møder	kr. 2.039,05
Provst Hjortsvej	kr. 42.314,01
Klubhus på volden	kr. 17.195,75
Kurser	kr. -
Renteudgifter og gebyrer	kr. 170,56

I Alt kr. 88.093,18

Indtægter..... -93.763,29


Udgifter..... kr. 88.093,18

Resultat..... -5.670,11

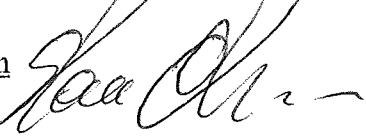
Resultatet henlægges til egenkapitalen


Formand Frank Hansen

Næstformand Steen Christensen 

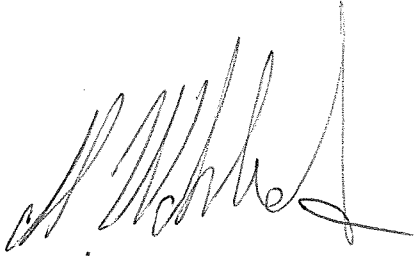
Kasserer Ole Hansen 

~~Vandpleje udvalg~~
~~Bestyrelsesformand~~ Peter Pelle Clausen 

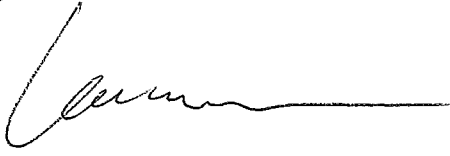
Ungdomsudvalgsformand Steen Christensen 

NSF

Revisor 1

A handwritten signature in cursive script, appearing to read "P. Walker".

Revisor 2

A handwritten signature in cursive script, appearing to read "L. ...".

Nyborg Svømmeklub
Årsrapport 2018

Indhold

Bestyrelsespåtegning

Den uafhængige revisors erklæring

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 for Nyborg Svømmeklub.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

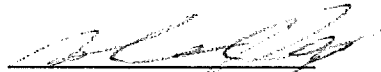
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 26. februar 2019

Bestyrelse:



Lene Høybye
Formand



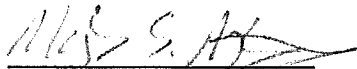
Andreas Frøsting
Næstformand



Lene Jørgensen
Kasserer



Martin Okkerholm



Mads Skovgaard Nissen

Den uafhængige revisors erklæring

Til bestyrelsen i Nyborg Svømmeklub

Jeg har efter aftale udført gennemgang af årsregnskabet for Nyborg Svømmeklub for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsen har ansvaret for årsregnskabet. Revisors ansvar er på grundlag af gennemgangen at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

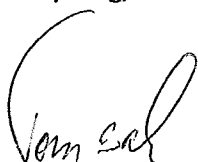
Den udførte gennemgang

Jeg har udført gennemgangen med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til foreningens bestyrelse samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Jeg har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er jeg ikke blevet bekendt med forhold, der giver mig anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, den 26. februar 2019



Tom Bak
Revisor

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger

Nyborg Svømmeklub
Skrænten 9
5800 Nyborg

Hjemsted: Nyborg
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Daglig ledelse

Formand: Lene Høybye
Næstformand: Andreas Frøsting
Kasserer: Lene Jørgensen
Bestyrelsesmedlemmer: Martin Okkerholm
Mads Skovgaard Nissen

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nyborg Svømmeklub er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

I årsregnskabsloven gælder særlige bestemmelser om skematisk opstilling af resultatopgørelsen. Disse bestemmelser er fraveget til fordel for en mere specificeret opstilling af resultatopgørelsen for at give foreningens medlemmer en mere detaljeret information om foreningens indtægter og omkostninger.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå foreningen, 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger.

Resultatopgørelsen

Kontingenter

Kontingenter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Forudbetalt kontingenter for perioder ind i efterfølgende regnskabsår medtages som forudbetaling under passiverne.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiver med en kostpris under tDKK 20 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominelt værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

	BUDGET 2019	AKTUEL 2018	BUDGET 2018	AKTUEL 2017
	I alt	I alt	I alt	I alt
Resultatopgørelse				
Indtægter				
Medlemskontingent	1.070.000	1.035.599	1.040.000	1.044.803
Tilskud	310.750	275.648	275.000	290.853
Stævneindtægt egne stævner	53.000	196.097	266.500	407.383
Egenbetaling, eksterne svømmestævner	160.000	149.825	150.000	147.735
Egenbetaling, Styrketræning	15.000	13.467	5.000	6.130
Egenbetaling, Træningslejre	132.000	112.900	87.000	88.095
Sponsorindtægter	166.000	110.430	155.500	192.992
Egenbetaling - aktiviteter	31.000	19.920	12.500	13.020
Andre indtægter (Ekstraordinære poster)	0	0	0	-4.721
Indtægter i alt	1.937.750	1.913.885	1.991.500	2.186.290
Udgifter				
Løn til trænere	1.279.500	1.306.442	1.150.000	1.147.534
Lønadministration	11.550	10.200	12.500	10.882
Uddannelse af trænere og ledere	107.000	110.438	175.000	196.647
Beklædning	5.000	1.620	20.000	65.460
	1.403.050	1.428.699	1.357.500	1.420.523
Egne stævner	28.000	146.175	248.000	252.992
Træningslejre	183.000	217.727	182.000	163.375
Eksterne stævner	234.000	233.292	255.000	269.033
Svømmeskolearrangementer	5.000	7.337	5.000	6.680
Styrketræning	20.500	25.360	15.000	14.985
K-udvalg	25.000	26.353	36.000	30.468
Nåle, medaljer og materiale	6.000	0	6.000	5.686
	501.500	656.244	747.000	743.219
Administration, porto, telefon m.v.	47.000	57.694	53.500	51.112
Nyanskaffelser	52.750	18.251	50.000	108.637
Kontingent DSU m.v.	31.000	30.814	27.000	26.697
Annoncer	0	1.250	0	0
Gaver og julegaver	1.500	1.980	2.000	1.870
Gebyrer m.v.	8.750	8.996	8.750	8.275
	141.000	118.985	141.250	196.591
Udgifter i alt	2.045.550	2.203.929	2.245.750	2.360.333
Årets resultat	-107.800	-290.044	-254.250	-174.043

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance	BUDGET	AKTUEL	BUDGET	AKTUEL
Aktiver	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
Kasse	0	0	0	1.100
Indestående i Danske Bank	1.014.930	1.026.979	1.114.024	1.275.213
Tilgodehavender og forudbetalinger	0	118.392	0	90.860
Aktiver i alt	1.014.930	1.145.370	1.114.024	1.367.174
Passiver				
Egenkapital				
Saldo pr. 1. januar	523.130	813.174	813.174	987.218
Årets resultat	-107.800	-290.044	-254.250	-174.043
Egenkapital i alt	415.330	523.130	558.924	813.174
Gæld				
Forudmodtaget kontingent mv.	500.000	522.905	445.000	443.914
Skyldige omkostninger og periodisering	8.000	7.763	17.500	17.513
Skyldige lønrelaterede omkostninger	91.600	91.572	92.600	92.572
Gæld i alt	599.600	622.240	555.100	553.999
Passiver i alt	1.014.930	1.145.370	1.114.024	1.367.174
Pengestømsopgørelse				
Årets resultat	-107.800	-290.044	-254.250	-174.043
Årets afskrivninger	0	0	0	0
Årets anlægsanskaffelser	0	0	0	0
Ændring i tilgodehavender	118.392	-27.532	90.860	-66.464
Ændring i forudmodtaget kontingent	-22.905	78.991	1.086	13.281
Ændring i skyldige omkostninger	237	-9.750	-13	-28.085
Ændring i skyldige lønrelaterede omkostninger	28	-1.000	28	68.259
Likviditetsforskydning i årets løb	-12.048	-249.335	-162.289	-187.052
Likvid beholdning 1. januar	1.026.979	1.276.313	1.276.313	1.463.365
Likvid beholdning 31. december	1.014.930	1.026.979	1.114.024	1.276.313

Konto	Navn	ÅR 2018 PR/01-18 UL/12-18	Sidste År PR/01-17 UL/12-17	Afvigelse
* RESULTATOPGØRELSE				
* OMSÆTNING *				
1020	Kontingenter - Alle	-52.375,00	-60.297,00	7.922,00
1050	Lejreturer -Påske og Sommer		0,00	0,00
1110	Tilskud fra kommune	-13.910,00	-12.497,50	-1.412,50
1120	Øvrige tilskud		-4.100,00	4.100,00
1210	Entreindtægter		0,00	0,00
1310	Sponsorindtægter	-10.000,00	-20.500,00	10.500,00
1410	Salg af Dragter & Mærker		-290,00	290,00
1997	OMSÆTNING I ALT	-76.285,00	-97.684,50	21.399,50
* VAREFORBRUG *				
2010	Varekøb vare 1	26.918,46	70.205,54	-43.287,08
2997	VAREFORBRUG I ALT	26.918,46	70.205,54	-43.287,08
2999	BRUTTOFORTJENESTE	-49.366,54	-27.478,96	-21.887,58
* HOLDUDGIFTER *				
3100	Omkostningsgodtg. instruktører		0,00	0,00
3110	Kørselsgodtgørelse		5.228,00	-5.228,00
3200	Beklædning til instruktører		0,00	0,00
3300	Instruktørkurser		0,00	0,00
3400	Honorar til dommere		0,00	0,00
3500	Beklædning til hold	-59,00	11.602,68	-11.661,68
3600	Trænings udgifter/indtægter	14.028,53	22.875,00	-8.846,47
3700	Licenser	14.420,00	14.760,00	-340,00
3997	HOLDUDGIFTER I ALT	28.389,53	54.465,68	-26.076,15
* SALGSOMK. *				
4010	Annoncer og reklame		0,00	0,00
4020	Gaver	600,00	0,00	600,00
4030	Øvrig repræsentation		0,00	0,00
4197	SALGSOMK. I ALT	600,00	0,00	600,00
* LOKALEOMK. *				
4210	Hytte/telt leje		-218,60	218,60
4310	Reparation og vedligeholdelse		0,00	0,00
4320	Nyanskaffelser		0,00	0,00
4330	Forsikringer		0,00	0,00
4340	Rengøring		0,00	0,00
4597	LOKALEOMK. I ALT		-218,60	218,60
* ADMINISTRATIONSOMK. *				
4610	Telefon og mobiltelefon		0,00	0,00
4615	Internet omkostninger		0,00	0,00
4620	Aviser og tidsskrifter		0,00	0,00
4630	Abonnementer og kontingenter	1.020,43	435,50	584,93
4640	Kontorartikler	1.927,00	5.710,00	-3.783,00
4650	Porto og gebyrer	373,00	143,00	230,00
4660	Forsikringer		0,00	0,00
4670	Småanskaffelser		0,00	0,00
4680	Mødeudgifter	5.082,00	4.343,00	739,00
4710	Omk. ved kontingentopkrævning		0,00	0,00
4720	Bogføringsomkostninger		0,00	0,00
4730	Revision og regnskabsassistanc		0,00	0,00
4740	Kassedifferencer		0,00	0,00
4997	ADMINISTRATIONSOMK. I ALT	8.402,43	10.631,50	-2.229,07
5998	OMKOSTNINGER I ALT	37.391,96	64.878,58	-27.486,62
6999	RES. FØR FINANSIELLE POSTER	-11.974,58	37.399,62	-49.374,20
* FINANSIELLE POSTER *				
7110	Renteindtægter		-83,24	83,24
7510	Renteindtægter	-53,63	0,00	-53,63
7997	FINANSIELLE POSTER I ALT	-53,63	-83,24	29,61
9999	ÅRET OVERSKUD	-12.028,21	37.316,38	-49.344,59

Konto	Navn	ÅR 2018 PR/01-18 UL/12-18	Sidste År PR/01-17 UL/12-17	Afvigelse
	* BALANCE *			
	* AKTIVER *			
	* OMSÆTNINGSAKTIVER *			
	* TILGODEHAVENDER *			
16100	Tilgodehavende kontingent		0,00	0,00
16150	Tilgodehavende sponsor		0,00	0,00
16200	Øvrige tilgodehavender		0,00	0,00
16997	TILGODEHAVENDER I ALT		0,00	0,00
	* LIKVIDE BEHOLDNINGER *			
17100	Kasse	2.350,60	2.350,60	0,00
17200	Bank	60.174,22	48.146,01	12.028,21
17997	LIKVIDE BEH. I ALT	62.524,82	50.496,61	12.028,21
17999	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	62.524,82	50.496,61	12.028,21
19999	AKTIVER I ALT	62.524,82	50.496,61	12.028,21
	* EGENKAPITAL *			
21100	Egenkapital primo	-50.496,61	-87.812,99	37.316,38
21200	Årets Overskud - overført	-12.028,21	37.316,38	-49.344,59
21997	EGENKAPITAL I ALT	-62.524,82	-50.496,61	-12.028,21
	* GÆLDSFORPLIGTELSE *			
	* GÆLD KREDITORER *			
23210	Kreditorer		0,00	0,00
23220	Øvrige omkostninger		0,00	0,00
23298	GÆLD KREDITORER I ALT		0,00	0,00
27999	PASSIVER I ALT	-62.524,82	-50.496,61	-12.028,21

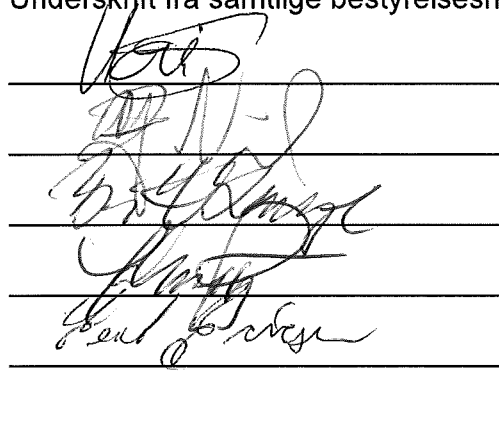


Foreningens balance:

Aktiver i alt	
Gæld i alt	
Egenkapital	

2/4-2019
Dato

Underskrift fra samtlige bestyrelsesmedlemmer



Nyborg Tamilise Sports Klub



நியுபோ தமிழர் விளையாட்டுக் கழகம் NTSK Regnskab 2018



Titel	Indtægt	Udgift
Bank + kontant (1.1.18)	53172	
Kontigent	20200	
Kantine (3145+2338)	5483	
Træningsdragt indskud	3500	
WBTF	5816	
Mariampilla minde	2000	
Balasubramaniam minde	2000	
Tilmeldingsgebyr(Volley)	5200	
Tilmeldingsgebyr(Badminton)	6100	
Nyborg Kommune	3705	
Juleafslutning Tilmeldingsgebyr	1575	
Generalforsamling 2017		543
Bestyrelsesmøde og kontorsager		520
Buket(Begravelse)		510
Morgenmad til volleyball		528
Morgenmad til badminton		453
Volleycup og transport		3200
Fodboldtrøjer		5500
Fodboldudgift		6000
Badmintonudgift		6389
Volleyballudgift		6000
Sportsdag		5737
Træningsdragt		6271
Badminton cup		2816
Bankgebyr		325
Indskud til rådyrvænget hall		500
Juleafslutning		7612
31-12-2018		
Bank + kontant (55174 + 673)		55847
Total	108751	108751

Kassere: S. Sathiyaseelan S

Revisor: Sivagannam S

Formand: Navaneesan S

Sekretær: Rajagopal A

Kontaktperson: Gnanaseelan M

Nyborg Tennis Klub Regnskab 2017/18

	2017/18	2016/17	2015/16
Indtægter			
Kontigenter:			
Udendørs	-118110	-121630	-119815
Indendørs	-95475	-97900	-101480
Gæstekontingent	0	0	0
Feriespillere/Wanna Sport	-5413	-11120	-17465
Kontigenter i alt	-218998	-230650	-238760
Sponsorer			
Sponsorer	-19500	-55500	-18873
Sponsorer i alt	-19500	-55500	-18873
Tilskud m. m.			
Medlemstilskud	-26285	-24507	-25299
Lokaletilskud kommunen	-43957	-83914	-35466
Andre indtægter	-2000	-2540	-14930
Tilskud i alt	-72242	-110961	-75695
Indtægter i alt	-310740	-397111	-333328
Udgifter			
Medlemsomkostninger			
Løn og trænergodtgørelse	24300	20700	25038
Holdkampe	2767	2238	3000
Kørepenge	9458	4300	5121
Kurser og uddannelse	13750	5500	600
Medlemsomk. i alt	50275	32738	33759
Anlægsomkostninger			
Rengøring	19547	23526	18476
Vedligeholdelse	218277	63831	343522
El, vand og varme	12032	14621	16272
Forsikring	16458	12315	17118
Anlægsomkst. i alt	266314	114293	395388
Administration			
Diverse møder GF	18333	17515	13467
Telefon, bredbånd m.m.	6105	6375	5190
Revision	0	4000	2625
kontingenter	21917	21890	20656
EDB-udgifter	6305	5215	3348
øvrig administration	3201	4412	4321
Mindre anskaffelser	2415	5473	
Administration i alt	58276	64880	49607
Turneringer og stævner			
Klubturnering	4932	5217	
Præmie, turnerings- og stævnegebyrer	8656	8176	7443
Turnering og stævner i alt	13588	13393	7443

	2017/18	2016/17	2015/16
Materialer m.m.			
Materialekøb	27420	13524	15175
Klubtøj	0	30435	985
Materialer m. m. i alt	27420	43959	16160
Udgifter i alt	415873	269263	502357
Resultat før renter	105133	-127848	169029
Renter			
Renteindtægter	0	0	-37
Renteudgifter kreditorer	0	0	3
Renter i alt	0	0	-34
Resultat i alt	105133	-127848	168995
Balance			
Aktiver			
Klubhus, skønnet værdi	380000	380000	380000
Likvide beholdninger			
Danske forenede [REDACTED]	62383	119554	54499
Danske Erhvervs [REDACTED]	27761	74584	10589
Netopsparing	72782	72782	72783
likvide beholdninger i alt	162926	266920	137871
Aktiver i alt	542926	646920	517871
Passiver			
Egenkapital			
Overført resultat tidligere år	-617344	-489496	-658491
Årets resultat	105133	-127848	168995
Egenkapital i alt	-512211	-617344	-489496
Gæld			
Kreditorer	-30714	-28375	-28375
Gæld i alt	-30714	-28375	-28375
Passiver i alt	-542925	-645719	-517871

Nyborg Tennis Klub Budget 2018/19

Indtægter

Kontigenter:

Udendørs	120000
Indendørs	90000
Feriespillere	0
Kontigenter i alt	210000

Sponsorer **20000**

Tilskud m. m.

Medlemstilskud	25000
Lokaletilskud kommunen	100000
Tilskud i alt	125000

Indtægter i alt **355000**

Udgifter

Medlemsomkostninger

Løn og trænergodtgørelse	30000
Holdkampe	3000
Kørepenge	10000
Kurser og uddannelse	5000
Medlemsomk. i alt	48000

Anlægsomkostninger

Rengøring	25000
Vedligeholdelse	50000
El, vand og varme	18000
Forsikring	15000
Anlægsomkst. i alt	108000

Administration

Diverse møder GF	20000
Telefon, bredbånd m.m.	7000
Revision	0
kontingenter	25000
EDB-udgifter	18000
Øvrig adm.	5000
Administration i alt	75000

Turneringer og stævner **15000**

Materialer m.m.

Materialekøb	25000
Klubtøj	35000
Materialer m. m. i alt	60000

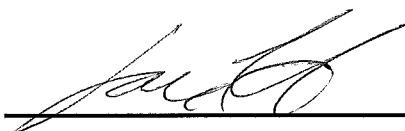
Udgifter i alt **306000**

Budgeteret over/underskud **49000**

Regnskabet har vi gennemgået og fundet i orden.

For Bestyrelsen

Dato 4. oktober 2018



Lars Kirk, formand



Jenny Markvardsen, kasserer

Revisionspåtegning:

Foranstående regnskab har vi gennemgået med forelagte bilag. Der er foretaget stikprøvevis bilagskontrol, der ikke har givet anledning til bemærkninger. Beholdningerne er afstemt og fundet i orden. Kontingentregnskab er ikke afstemt.

Nyborg den 10. oktober 2018

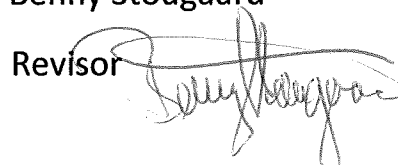
Gert Bjerre

Revisor



Benny Stougaard

Revisor



Bestyrelsesmedlemmer i Nyborg Tennisklub pr. 24.10.17



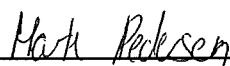
Lars Kirk – formand



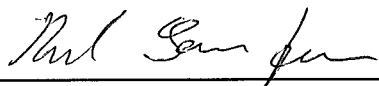
Jenny Markvardsen – kasserer



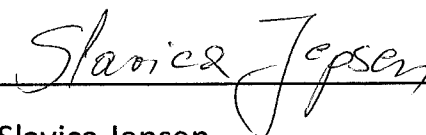
Curt Grann – næstformand



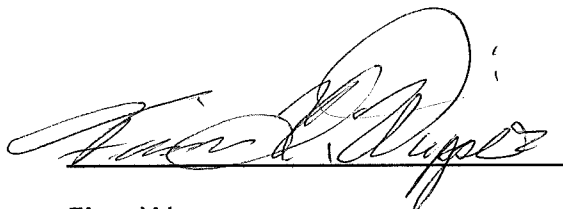
Mark Pedersen



Knud Gorm Jensen



Slavica Jepsen



Finn Wupper

Suppleanter:



Claus Madsen



Bent Aslerin

· Tekst

Bevægelser 2018	Bevægelser 2017	Stign. i %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Føregelse ultimo i %
-----------------	-----------------	------------	-------------	-------------	-------------------------

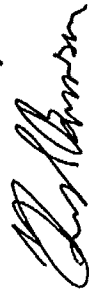
Resultatopgørelse

Omsætning/salg					
0 Kontigent indtægter fuldt medlem	4.000,00	-11,11	4.000,00	4.500,00	-11,11
1 Kontigent indtægter halvt medlem	2.450,00	40,00	2.450,00	1.750,00	40,00
2 Kontigent indtægter junior medlem	0,00	-100,00	0,00	300,00	-100,00
3 Kontigent indtægter støtte medlem	0,00	-100,00	0,00	100,00	-100,00
Omsætning/salg i alt	6.450,00	-3,01	6.450,00	6.650,00	-3,01
Vareforbrug/stykomkostninger					
0 Træningsudstyr	-213,39	0,00	-213,39	0,00	0,00
Vareforbrug/stykomkostninger i alt	-213,39	0,00	-213,39	0,00	0,00
Fremmedassistance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fremmedassistance i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruttofortjeneste	6.236,61	-6,22	6.236,61	6.650,00	-6,22

Bestyrelse godkendt 14-2019
Formand Pico Rasmussen

Best. medl. 
Næstformand 
Pulyc. medl. 

REVISOR: KNUD H. BONMENSEN



Resultatopgørelse og balance

Periode: 1 - 12/2018 DKK

Kontonr. Tekst	Bevægelser 2018	Bevægelser 2017	Stign. 1 %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Føragelse ultimo 1 %
Løn & Personaleomkostninger						
Lønomsstninger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lønomsstninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre lønomsstninger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre lønomsstninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Øvrige personaleomsstninger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Øvrige personaleomsstninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Løn & Personaleomsstninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dækningsbidrag 2	6.236,61	6.650,00	-6,22	6.236,61	6.650,00	-6,22

Resultatopgørelse og balance

Periode: 1 - 12/2018 DKK

Kl. 07:45

Nyborg Vandpolo

Kontonr. Tekst

	Bevægelser 2018	Bevægelser 2017	Stign. i %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Føregørelse ultimo i %
Kapacitetsomkostninger						
Drift af biler	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drift af biler i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drift af maskiner	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drift af maskiner i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Netværk og Repræsentation	-800.00	-1.207,39	-33,74	-800.00	-1.207,39	-33,74
3705 Kontingenter u/moms	-5.501.50	-2.472.41	122,52	-5.501.50	-2.472.41	122,52
3710 Medlemsarrangementer	-6.301.50	-3.679.80	71,25	-6.301.50	-3.679.80	71,25
Netværk og Repræsentation i alt	-12.603.00	-7.359.60	58,37	-12.603.00	-7.359.60	58,37
Rejseomkostninger	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rejseomkostninger i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Markedsføringsomkostninger	-45.00	-818.00	-94,50	-45.00	-818.00	-94,50
Hjemmeside	-45.00	-818.00	-94,50	-45.00	-818.00	-94,50
Markedsføringsomkostninger i alt	-45.00	-818.00	-94,50	-45.00	-818.00	-94,50
Administrationsomkostninger	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrationsomkostninger i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IT omkostninger	-648.00	0.00	0.00	-648.00	0.00	0.00
IT-drift	-648.00	0.00	0.00	-648.00	0.00	0.00
IT omkostninger i alt	-648.00	0.00	0.00	-648.00	0.00	0.00
Øvrige administrationsomkostninger	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Øvrige administrationsomkostninger i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Lokaleomkostninger	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Lokaleomkostninger i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Øvrigt inventar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Øvrige inventaromkostninger i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Kapacitetsomkostninger i alt	-6.994.50	-4.497.80	55,51	-6.994.50	-4.497.80	55,51
Resultat før afskrivninger	-757.89	2.152.20	-135,21	-757.89	2.152.20	-135,21

Resultatopgørelse og balance

Periode: 1 - 12/2018 DKK

Kontonr. Tekst	Bevægelser 2018	Bevægelser 2017	Stign. i %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Føregørelse ultimo i %
Afskrivninger, finansielle og ekstraordinære poster						
Sekundære poster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekundære poster i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Afskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Afskrivninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultat før finansielle poster	-757,89	2.152,20	-135,21	-757,89	2.152,20	-135,21
Finansielle indtægter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansielle indtægter i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansielle udgifter	-106,00	-90,33	17,35	-106,00	-90,33	17,35
6425 Gebyrer pengeinstitut	-106,00	-90,33	17,35	-106,00	-90,33	17,35
Finansielle udgifter i alt	-106,00	-90,33	17,35	-106,00	-90,33	17,35
Ordinært resultat før skat	-863,89	2.061,87	-141,90	-863,89	2.061,87	-141,90

Resultatopgørelse og balance

Periode: 1 - 12/2018 DKK

Kontonr. Tekst	Bevægelser 2018	Bevægelser 2017	Stign. i %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Føregelse ultimo i %
Ekstraordinære poster	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ekstraordinære poster i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultat før skat	-863.89	2.061.87	-141.90	-863.89	2.061.87	-141.90
Selskabsskat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selskabsskat i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ARETS RESULTAT (år til dato)	-863.89	2.061.87	-141.90	-863.89	2.061.87	-141.90
Resultatdisponering/udbytte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Kontonr. Tekst	Bevægelser 2018	Bevægelser 2017	Stign. i %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Føregående ultimo i %
----------------	-----------------	-----------------	------------	-------------	-------------	--------------------------

Balance

AKTIVER

Anlægsaktiver

Immaterielle aktiver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immaterielle aktiver i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materielle aktiver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materielle aktiver i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bygninger og grunde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bygninger og grunde i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasede anlægsaktiver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasede anlægsaktiver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anlægsaktiver i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Resultatopgørelse og balance

Periode: 1 - 12/2018 DKK

Kontonr. Tekst	Bøvdgørelser 2018	Bøvdgørelser 2017	Stign. i %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Førdgørelse ultimo i %
Omsætningsaktiver						
Beholdning og igangv. arbejde	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beholdninger i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Tilgodehavender	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Tilgodehavender i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finansielle aktiver	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finansielle aktiver i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Likvide beholdninger						
7930 Driftskonto - kassekredit	-2.255.00	3.452.98	-165.31	14.268.27	16.523.27	-13.65
Likvide beholdninger	-2.255.00	3.452.98	-165.31	14.268.27	16.523.27	-13.65
Omsætningsaktiver i alt	-2.255.00	3.452.98	-165.31	14.268.27	16.523.27	-13.65
AKTIVER IALT	-2.255.00	3.452.98	-165.31	14.268.27	16.523.27	-13.65

Resultatopgørelse og balance

Periode: 1 - 12/2018 DKK

Kontonr. Tekst	Bevægelse 2018	Bevægelse 2017	Stign. i %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Føregående ultimo i %
----------------	----------------	----------------	------------	-------------	-------------	--------------------------

PASSIVER

Egenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Egenkapital i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hensættelser og skyldige omkostninger						
Hensættelser	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hensættelser i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Langfristet gæld	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Langfristet gæld i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Kortfristet gæld	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Kortfristet gæld i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Resultatopgørelse og balance

Periode: 1 - 12/2018 DKK

Kontonr. Tekst	Bevægelser 2018	Bevægelser 2017	Stign. f %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Forøgelse ultimo i %
Beregnet moms	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beregnet moms i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Afregnet moms	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Afregnet moms i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Skyldig moms	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Skyldige personaleomkostninger	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Skyldige personaleomkostninger i alt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8820 Øvrige skyldige omkostninger	1.391,11	-1.391,11	-200,00	0,00	-1.391,11	-100,00
Skyldige omkostninger	1.391,11	-1.391,11	-200,00	0,00	-1.391,11	-100,00
Øvrige skyldige omkostninger						
Hensættelser og skyldige omkostninger	1.391,11	-1.391,11	-200,00	0,00	-1.391,11	-100,00

Resultatopgørelse og balance

Periode: 1 - 12/2018 DKK

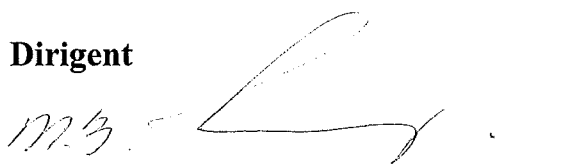
Kontonr. Tekst	Bevægelser 2018	Bevægelser 2017	Stign. i %	Ultimo 2018	Ultimo 2017	Føregelse ultimo i %
Passiver + resultat	1.391,11	-1.391,11	-200,00	0,00	-1.391,11	-100,00
Overført resultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultat fratrukket	863,89	-2.061,87	-141,90	863,89	-2.061,87	-141,90
PASSIVER I ALT	2.255,00	-3.452,98	-165,31	863,89	-3.452,98	-125,02
BALANCE	-2.255,00	3.452,98	-165,31	14.268,27	16.523,27	-13,65
AFSTEMNING/KONTROL	0,00	0,00	0,00	15.132,16	13.070,29	15,78

Sct. Knuds Golfklub
CVR-nr. 58 40 16 17
Slipshavnsvej 16
5800 Nyborg

Årsrapport 2018

Godkendt på foreningens generalforsamling, den 26. marts 2019

Dirigent



Mogens Lange

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Oplysninger om foreningen	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2018	8
Balance pr. 31.12.2018	9
Noter	11

Oplysninger om foreningen

Foreningen

Sct. Knuds Golfklub

Slipshavnsvej 16

5800 Nyborg

Hjemstedskommune: Nyborg

CVR-nr. 58 40 16 17

Bestyrelse

Jørn Nørgaard Nielsen, formand

David Dahlmann Livoni

Casper Sylvest

Johan Daniel Jensen

Jens Hornsyld Larsen

Marianne Lindskov Livoni Kielberg

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Sct. Knuds Golfklub.

Årsregnskabet er i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og giver efter vores opfattelse de nødvendige oplysninger til bedømmelse af Sct. Knuds Golfklubs aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

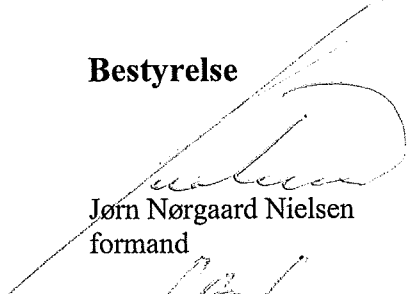
Årsregnskabet indeholder os bekendt alle forpligtelser, som påhviler Sct. Knuds Golfklub.

Årsregnskabet og budget godkendes uden yderligere kommentarer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 8. februar 2019

Bestyrelse




Jørn Nørgaard Nielsen
formand



Johan Daniel Jensen



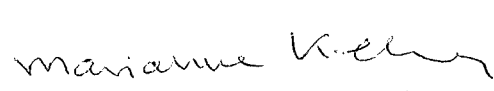
David Dahlmann Livoni



Jens Hornsyld Larsen



Casper Sylvest



Marianne Lindskov Livoni Kielberg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Sct. Knuds Golfklub

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sct. Knuds Golfklub for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik, jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med god regnskabsskik, jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

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 foreningen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Foreningen har i resultatopgørelsen medtaget godkendte budgetter. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik, jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere foreningens 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 bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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. Fejlinformation 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.

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 foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsen 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Odense, den 8. februar 2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Lars Leopold Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33229

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter de opkrævede ydelser hos foreningens medlemmer samt øvrige bidrag/tilskud.

Omkostninger

Omkostninger omfatter drift og vedligeholdelse af foreningens aktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter fra mellemregning med tilknyttet virksomhed og renteomkostninger vedrørende bankgæld.

Særlige poster

Særlige poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under foreningens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Tilslutningsafgifter	25 år
Bygninger	20 år
Maskiner og inventar	5-10 år
P-plads med sti	25 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes foreningens andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2018

	Note	2018 kr.	Budget 2018 (ej revideret) t.kr.	2017 t.kr.	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.
Kontingenter og skabsleje	2	4.624.257	4.625	4.834	4.779
Greenfee	3	873.568	958	910	875
Nettoindtægter – matcher		25.229	43	22	25
Tilskud fra Nyborg Kommune		84.945	85	85	85
Forpagtning		70.176	60	80	81
Lejeindtægter		12.000	12	12	12
Sponsorindtægter, netto		463.085	460	395	460
Lejeindtægter, golfbiler		30.816	52	33	30
Juniorafdelingen – nærmest hullet		0	7	0	0
Øvrige indtægter		280	10	13	4
Indtægter		6.184.356	6.312	6.384	6.351
Lønninger m.m.	4	(2.409.358)	(2.311)	(2.656)	(2.434)
Omkostninger med sportslige formål	5	(316.053)	(368)	(376)	(365)
Arealleje		(469.299)	(471)	(464)	(474)
Drift og vedligeholdelse, banen	6	(572.520)	(522)	(535)	(605)
Drift og vedligeholdelse, maskiner		(287.755)	(320)	(291)	(334)
Leje af klubhus mv.		(1.369.750)	(1.370)	(1.370)	(1.056)
Omkostninger vedrørende bygninger	7	(427.910)	(429)	(391)	(462)
Øvrige omkostninger	8	(400.982)	(422)	(371)	(448)
Omkostninger		(6.253.627)	(6.213)	(6.454)	(6.178)
Resultat før renter		(69.271)	99	(70)	173
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		117.760	110	101	56
Renter, netto	9	22.139	0	(11)	(17)
Resultat før afskrivninger		70.628	209	20	212
Afskrivninger	10	(190.220)	(197)	(169)	(188)
Årets resultat		(119.592)	12	(149)	24

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Grund, Slipshavnsvej 16, Nyborg			
Saldo primo	215.000		
Tilgang 2018	<u>0</u>	215.000	215
(Grundværdi 01.01.2009 – 312.500 kr.)			
Maskiner og inventar			
Saldo primo	807.557		
Tilgang maskiner 2018	0		
Ordinær afskrivning 2018	<u>(165.881)</u>	641.676	808
Tilslutning til offentligt spildevandssystem			
Saldo primo	295.411		
Afskrivning 2018	<u>(19.694)</u>	275.717	295
P-plads med sti			
Saldo primo	51.089		
Afskrivning 2018	<u>(4.645)</u>	46.444	51
Materielle anlægsaktiver		<u>1.178.837</u>	<u>1.369</u>
Kapitalandele, Sct. Knuds Golfklub Klubhus ApS	11	<u>2.628.005</u>	<u>2.510</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.628.005</u>	<u>2.510</u>
Anlægsaktiver		<u>3.806.842</u>	<u>3.879</u>
Kassebeholdning		1.249	2
Arbejdernes Landsbank		169.637	168
Beholdning af velkomstposer og glas		4.982	5
Mellemregning, Sct. Knuds Golfklub Klubhus ApS		906.375	912
Tilgodehavende moms		91.652	94
Andre tilgodehavender		33.293	97
Forudbetalte omkostninger		<u>152.422</u>	<u>172</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.359.610</u>	<u>1.450</u>
Aktiver		<u><u>5.166.452</u></u>	<u><u>5.329</u></u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Saldo 01.01.2018		3.322.541	3.471
Årets resultat		<u>(119.592)</u>	<u>(149)</u>
Egenkapital 31.12.2018		<u>3.202.949</u>	<u>3.322</u>
Arbejdernes Landsbank		1.102.292	1.170
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		<u>(68.000)</u>	<u>(65)</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.034.292</u>	<u>1.105</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		68.000	65
Forudbetalte kontingenter		13.448	103
A-skat, AMB og ATP mv.		73.822	78
Feriepenge		238.766	250
Anden gæld		<u>535.175</u>	<u>406</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>929.211</u>	<u>902</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.963.503</u>	<u>2.007</u>
Passiver		<u><u>5.166.452</u></u>	<u><u>5.329</u></u>
Going concern	1		
Pantsætninger og eventualforpligtelser	12		

Noter

1. Going concern

Ledelsen forhandler med Arbejdernes Landsbank om en langsigtet finansieringsløsning for Sct. Knuds Golfklub og Sct. Knuds Golfklubs Klubhus ApS. En endelig aftale er ikke på plads ved regnskabsafslæggelsen. Det er ledelsens forventning, at en langsigtet løsning forhandles på plads inden sommeren 2019. Ledelsen aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
2. Kontingenter og skabsleje		
Seniorer	3.743.216	3.940
Juniorer (0-25 år)	76.874	83
Fleks, semifleks og klub 81	169.500	164
Passive medlemmer	<u>75.570</u>	<u>95</u>
	4.065.160	4.282
DGU-kontingent	122.371	141
Boldabonnement	163.747	172
Skabsleje	201.765	213
Indskud	96.000	81
Tab på tilgodehavender	<u>(24.786)</u>	<u>(55)</u>
	<u>4.624.257</u>	<u>4.834</u>
Antal medlemmer 31.12.		
Seniorer	591	594
Juniorer (12-25 år)	26	31
Juniorer (under 12 år)	21	18
Semifleks	51	53
Fleks	32	27
Medarbejdere	4	4
Passive medlemmer	133	162
3. Greenfee		
Greenfee almindelige	425.029	356
Greenfee gæsteordning	12.270	39
Greenfee fynske greenfee-ordning	63.250	70
Greenfee G5 (tidl. klub 81)	79.676	111
Greenfee hoteller	66.400	75
Greenfee arrangementer	<u>226.943</u>	<u>259</u>
	<u>873.568</u>	<u>910</u>

Noter

		<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
4. Lønninger m.m.			
Banen		1.720.680	1.835
Kontor og sekretariat		460.800	513
Golfinstruktør	429.500		
Overført til driving range	(100.000)		
Overført senior	(4.500)		
Overført elite	(19.180)		
Overført nybegyndere	(50.320)		
Overført juniorer	<u>(67.500)</u>	<u>(241.500)</u>	222
Arbejdsgiveromkostninger		41.753	45
Personaleomkostninger		8.895	28
Regulering hensatte feriepenge, funktionærer		<u>(10.770)</u>	<u>13</u>
		<u>2.409.358</u>	<u>2.656</u>
5. Omkostninger med sportslige formål			
Deltagelse i matcher og divisionshold		27.026	35
Kontingenter mv., DGU		114.468	122
Træningstimer, elite		19.180	36
Træningstimer, juniorer		67.500	50
Træningstimer, nybegyndere		50.320	78
Træningstimer, senior		4.500	0
Andre omkostninger		<u>33.059</u>	<u>55</u>
		<u>316.053</u>	<u>376</u>
6. Drift og vedligeholdelse, banen			
Vand		96.695	125
Gødning, kemikalier mv.		85.711	124
Sand, jord, græs, frø og planter		95.432	72
Vandingsanlæg		82.305	20
Drift, driving range		118.390	127
Andre omkostninger		<u>93.987</u>	<u>67</u>
		<u>572.520</u>	<u>535</u>

Noter

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
7. Omkostninger vedrørende bygninger		
El	125.451	146
Vand og varme	102.032	100
Vedligeholdelse, bygninger	128.597	91
Forsikringer	5.235	5
Restaurant og køkken	33.175	24
Ejendomsskat, bygninger og grund	10.330	7
Diverse	23.090	18
	<u>427.910</u>	<u>391</u>
8. Øvrige omkostninger		
Annoncer og abonnementer	42.910	33
Repræsentation inkl. matcher	3.960	2
Databehandling, PBS og Dataløn	11.876	10
Revision, regnskabsmæssig assistance og rådgivning	49.563	30
Forsikringer	35.203	32
Rejser, møder og generalforsamlinger mv.	31.928	41
Telefon og internet	40.956	26
Fragt, porto og kørsel	2.982	14
Kontorartikler og fotokopier	19.315	14
Papir og tryksager	8.746	12
Småanskaffelser	12.336	6
Vask og rengøring	173.932	192
Edb-omkostninger	54.044	45
Gebyrer og diverse	10.093	11
Refusion, delvis momsrefusion	(96.862)	(97)
	<u>400.982</u>	<u>371</u>
9. Renter, netto		
Renteindtægter, mellemregning Sct. Knuds Golfklub Klubhus ApS	92.948	63
Renteomkostninger, Arbejdernes Landsbank	(70.809)	(74)
	<u>22.139</u>	<u>(11)</u>

Noter

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
10. Afskrivninger		
Maskiner og inventar	165.881	153
Spildevandstilslutning	19.694	20
P-plads med sti	4.645	5
Salg af tidligere afskrevne driftsmidler	0	(9)
	<u>190.220</u>	<u>169</u>

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</u>
11. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris 01.01.2018	<u>2.000.000</u>
Kostpris 01.01.2018	<u>2.000.000</u>
Nettoopskrivninger 01.01.2018	510.245
Andel i årets resultat, netto	<u>117.760</u>
Nettoopskrivninger 31.12.2018	<u>628.005</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2018	<u>2.628.005</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består 100% af kapitalen i Sct. Knuds Golfklub Klubhus ApS.

12. Pantsætninger og eventualforpligtelser

Foreningen har afgivet ulimiteret selvskyldnerkaution over for Sct. Knuds Golfklub Klubhus ApS' bankforbindelse. Bankgælden pr. 31.12.2018 udgør 14.332.698 kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Arbejdernes Landsbank er der deponeret ejerpantebreve på samlet 3 mio.kr. i matr.nr. 1 ou, Nyborg. Seneste offentlige ejendomsvurdering pr. 01.10.2017 udgør i alt 11.000.000 kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Arbejdernes Landsbank er der givet pant i kapitalandele i tilknyttede virksomheder med en regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018 på 2.628.005 kr.

Sct. Knuds Golfklub

**Revisionsprotokollat
til årsrapport 2018**

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
1. Revision af årsregnskabet	49
1.1 Årsregnskabet	49
1.2 Going concern	49
1.3 Kommentarer til foreningens interne kontroller og forretningsgange	49
2. Kommentarer til årsregnskabet	50
2.1 Resultatopgørelsen	50
2.2 Balancen	50
3. Øvrige oplysninger	51
3.1 Bestyrelsens regnskabserklæring	51
3.2 Eftersyn af bestyrelsens protokoller og overholdelse af bogføringsloven	51
3.3 Forsikringsforhold	51
4. Konklusion på den udførte revision	52
5. Revisionens formål og omfang samt ansvarsfordeling	52
6. Erklæring	52

Revisionsprotokollat til årsrapport 2018

1. Revision af årsregnskabet

1.1 Årsregnskabet

Vi har afsluttet revisionen af det af bestyrelsen aflagte årsregnskab for 2018 for Sct. Knuds Golfklub. Årsregnskabet udviser følgende:

	<u>2018</u> t.kr.	<u>2017</u> t.kr.
Resultat	(120)	(149)
Aktiver	5.166	5.329
Egenkapital	3.203	3.322

1.2 Going concern

Der henvises til note 1 i årsrapporten, hvor det beskrives, at forhandlingerne er i gang med Arbejder-nes Landsbank, og at forhandlingerne ikke er på plads ved regnskabsaflæggelsen. Budgetterne viser, at der er tilstrækkelig likviditet til rådighed i 2019 under de nugældende aftaler, men at der langsigtet ikke er tilstrækkelig likviditet. Det er således påkrævet for at sikre Sct. Knuds Golfklubs overlevelse på langt sigt, at bankaftalerne kan genforhandles. Vi har under hensyntagen til de modtagne oplysninger fra ledelsen ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering, end at årsrapporten for 2018 kan aflægges med fortsat drift for øje.

1.3 Kommentarer til foreningens interne kontroller og forretningsgange

Baseret på vores revision skal vi fremhæve følgende forhold, der er af betydning for bestyrelsens vurdering af foreningens interne kontroller og forretningsgange:

1.3.1 Manglende funktionsadskillelse

Foreningens administrations- og økonomiafdeling består af få personer, hvilket betyder, at der ikke kan etableres en reel funktionsadskillelse mellem disponerende, registrerende og kontrollerende funktioner i foreningen. Endvidere er der ikke etableret detaljerede forretningsgange og interne kontroller, der forebygger og opdager fejl i årsregnskabet. Disse forhold forøger risikoen for fejl som følge af tilsigtede eller utilsigtede handlinger eller mangler.

Vi er opmærksomme på, at det på grund af foreningens begrænsede ressourcer ikke umiddelbart er praktisk muligt at etablere fornøden funktionsadskillelse på de nævnte områder. Vi har som følge af den manglende funktionsadskillelse ikke foretaget en detaljeret gennemgang af foreningens interne kontroller.

Vi skal understrege, at ovennævnte bemærkninger ikke er udtryk for, at vi under vores revision har konstateret konkrete forhold, der kunne indikere uregelmæssigheder eller besvigelser, men de skal ses som en understregning af, at funktionsadskillelse normalt er et væsentligt led i en forenings interne kontrol.

1.3.2 Fuldmagtsforhold

Ved revisionen af likvider og bankgæld har vi indhentet engagementsoversigter fra foreningens bankforbindelser. Vi har konstateret, at den tildelte fuldmagt tillader Rene Bøgh-Larsen at disponere alene over foreningens midler. De nævnte forhold øger risikoen for både tilsigtede og utilsigtede fejl.

1.3.3 Drøftelser om risikoen for besvigelser

I forbindelse med planlægning af vores revision har vi forespurgt om risikoen for besvigelser. Vi har fået oplyst, at bestyrelsen ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, ligesom der ikke vurderes at være særlig risiko for væsentlige fejl i foreningens årsregnskab som følge af regnskabsmanipulation eller misbrug af foreningens aktiver. Vi skal i denne forbindelse bemærke, at vi ikke under vores revision har konstateret fejl i årsregnskabet som følge af besvigelser.

2. Kommentarer til årsregnskabet

2.1 Resultatopgørelsen

Vi har foretaget en analyse af resultatopgørelsens poster sammenholdt med realiseret i 2017 samt budgettet for 2018. Vi har stikprøvevist bilagsrevideret poster i resultatopgørelsen, ligesom vi har forespurgt til begivenheder efter statusdagen.

Der henvises til årsregnskabet for nærmere specifikation til resultatopgørelsens poster.

2.2 Balancen

Foreningens balanceposter er stikprøvevist afstemt til underliggende dokumentation eller analyseret og sammenholdt med historiske data. Indregning af aktiver og gældsforpligtelser er vurderet. Gennemgangen heraf har ikke givet anledning til bemærkninger.

Vi har valgt at fremhæve nedenstående væsentlige balanceposter pr. 31. december 2018.

2.2.1 Kapitalandele i Sct. Knuds Golfklub Klubhus ApS, 2.628 t.kr.

Sct. Knuds Golfklub Klubhus ApS har fravalgt revision, hvorfor revisor alene har afgivet erklæring om opstilling af årsregnskab.

Den regnskabsmæssige værdi er på baggrund heraf vurderet tilstede og kan indregnes i årsregnskabet for 2018 til indre værdi.

Herudover har foreningen et mellemværende med klubhuset på i alt 906 t.kr. Der er foretaget renteberegning i 2018, og renteindtægten udgør 93 t.kr. Der er foretaget afstemning til klubhusets bogholderi. Dette har ikke givet anledning til bemærkninger.

2.2.2 Likvide beholdninger/bankgæld, netto

Foreningens bankkonti er afstemt til kontoudtog fra foreningens bankforbindelser, uden at dette har givet anledning til bemærkninger.

	<u>kr.</u>
Likvide beholdninger	170.886
Bankgæld – Arbejdernes Landsbank	<u>(1.102.292)</u>
Netto 31.12.2018	<u>(931.406)</u>

Foreningens netto bankgæld er faldet med 68 t.kr. i regnskabsåret 2018.

3. Øvrige oplysninger

3.1 Bestyrelsens regnskabserklæring

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har bestyrelsen afgivet en regnskabserklæring over for os vedrørende årsregnskabet for 2018.

Alle fejl konstateret under revisionen er rettet.

3.2 Eftersyn af bestyrelsens protokoller og overholdelse af bogføringsloven

Vi har foretaget kontrol af, at bestyrelsen overholder de pligter, som er pålagt med hensyn til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller mv. Endvidere har vi påset, at foreningen på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

3.3 Forsikringsforhold

Vores revision har ikke omfattet foreningens forsikringsforhold. Vi anbefaler, at foreningen mindst én gang årligt får gennemgået den samlede forsikringsdækning med forsikringsselskabet eller -mægleren med henblik på at vurdere de tegnede dækninger mv., herunder om dækningen på de tegnede forsikringer er tilstrækkelig, og om foreningen eventuelt mangler at tegne forsikringer på særlige områder.

Vi har i forbindelse med regnskabsafslutningen bedt den daglige ledelse bekræfte, at der er tegnet de forsikringer, der under hensyn til foreningens forhold skønnes tilstrækkelige til at dække foreningens eventuelle skadessituationer.

4. Konklusion på den udførte revision

Hvis bestyrelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold, men med fremhævelse af forhold om de anførte budgettal i resultatopgørelsen.

5. Revisionens formål og omfang samt ansvarsfordeling

I vores protokollat af 20. februar 2015 er revisionens formål, omfang og udførelse, revisors rapportering samt ansvarsfordelingen mellem ledelse og revisor beskrevet. Vi skal henvise hertil, ligesom vi anbefaler, at eventuelle nye bestyrelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.


6. Erklæring

Ifølge lovgivningen skal vi erklære, at vi opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Odense, den 8. februar 2019

Deloitte

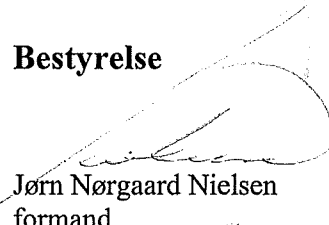
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



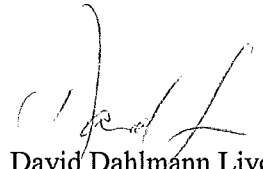
Lars Leopold Larsen
statsautoriseret revisor

Fremlagt på bestyrelsesmødet den

Bestyrelse



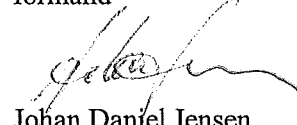
Jørn Nørgaard Nielsen
formand



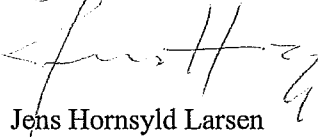
David Dahlmann Livoni



Casper Sylvest



Johan Daniel Jensen



Jens Hornsyld Larsen



Marianne Lindskov Livoni Kielberg