



Golfklúbbur Ísafjarðar

Ársreikningur

1. október 2021 til 30. september 2022

Efnisyfirlit

Undirritun stjórnar.....	1
Áritun kjörinna skoðunarmanna.....	2
Rekstrarreikningur.....	3
Efnahagsreikningur.....	4-5
Sjóðstreymi.....	6
Sundurliðanir.....	7-9

Undirritun stjórnar

Samþykkt á fundi stjórnar þann 17. nóvember 2022.

Í stjórn

Áritun kjörinna skoðunarmanna

Undirritaðir skoðunarmenn Golfklúbbs Ísafjarðar hafa yfirlit á ársreikning klúbbsins vegna rekstrarársins 1.10 2021 - 30.09 2022 og leggja til að aðalfundur samþykki ársreikninginn.

Ísafirði, 17. nóvember 2022

Rekstrarreikningur október 2021 til september 2022

		<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
Rekstrartekjur			
Félagsgjöld		5.252.000	5.822.600
Framlög og styrkir	1	4.493.989	5.184.889
Tekjur af mótum	2	2.064.500	1.647.500
Auglýsingatekjur	3	2.580.000	1.908.000
Húsa- og vallarleigutekjur	4	3.612.600	3.870.450
Aðrar tekjur	5	5.699.133	5.490.826
		<u>23.702.222</u>	<u>23.924.265</u>
Rekstrargjöld			
Laun, verktakagreiðslur og tengd gjöld	6	6.466.766	4.830.620
Rekstur mannvirkja, véla og tækja	7	9.288.863	6.871.344
Kostnaður vegna keppnisferða	8	150.000	650.181
Kostnaður vegna mótahalds	9	263.811	135.135
Rekstur skrifstofu	10	2.155.310	2.261.997
Golfkennsla		444.000	302.000
Barna- og unglingsstarf	11	0	200.000
Samkeppnisrekstur	12	1.906.588	1.064.330
		<u>20.675.338</u>	<u>16.315.607</u>
Tekjur umfram gjöld fyrir fjármagnsliði		<u>3.026.884</u>	<u>7.608.658</u>
Vaxtatekjur		94.846	26.678
Vaxtagjöld		<u>(30.111)</u>	<u>(9.199)</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		<u>64.735</u>	<u>17.479</u>
Tekjur umfram gjöld		<u><u>3.091.619</u></u>	<u><u>7.626.137</u></u>

Efnahagsreikningur

	30.9.2022	30.9.2021
Eignir		
Fastafjármunir		
Varanlegir rekstrarfjármunir		
Vélar og tæki	18.879.105	18.629.105
Innbú í golfskála	1.389.513	1.389.513
Golfvöllur	40.762.651	40.762.651
Golfhermir og inniaðstaða	7.718.050	7.718.050
Fasteign Mávagarði	12.124.319	12.124.319
Golfskáli	18.346.080	17.199.377
Fastafjármunir	<u>99.219.718</u>	<u>97.823.015</u>
Veltufjármunir		
Vörubirgðir		
Endursöluvörur	129.000	130.000
	<u>129.000</u>	<u>130.000</u>
Skammtímakröfur		
Viðskiptakröfur	9.111.269	3.354.360
	<u>9.111.269</u>	<u>3.354.360</u>
Handbært fé		
Sjóður og bankainnistæður	10.270.909	11.587.428
	<u>10.270.909</u>	<u>11.587.428</u>
Veltufjármunir	<u>19.511.178</u>	<u>15.071.788</u>
Eignir	<u>118.730.896</u>	<u>112.894.803</u>

30. september 2022

	Skýr.	30.9.2022	30.9.2021
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé í upphafi rekstrarárs		111.173.866	101.431.323
Styrkir og framlög á árinu		1.714.285	1.833.000
Afkoma ársins		3.091.619	7.626.137
Eigið fé		<u>115.979.770</u>	<u>110.890.460</u>
Skuldir			
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir.....		1.948.368	580.679
Fyrirframheimt árgjöld í golfhermi.....		337.500	675.000
Aðrar skammtímaskuldir.....		465.258	748.664
		<u>2.751.126</u>	<u>2.004.343</u>
Skuldir		<u>2.751.126</u>	<u>2.004.343</u>
Eigið fé og skuldir		<u>118.730.896</u>	<u>112.894.803</u>

Yfirlit um sjóðstreymi október 2021 - september 2022

	Skýr.	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
Rekstrarhreyfingar			
Tekjur umfram gjöld		3.091.619	7.626.137
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Afskriftir		0	0
Veltufé frá rekstri		<u>3.091.619</u>	<u>7.626.137</u>
Vörubirgðir, lækkun, (hækkun)		1.000	(11.000)
Skammtímakröfur, lækkun, (hækkun)		(5.756.909)	3.070.703
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun		780.189	(1.677.874)
Handbært fé frá rekstri		<u>(1.884.101)</u>	<u>9.007.966</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Endurbætur golfvallar		0	(430.745)
Varmadæla í golfskála og uppsetning		0	(1.844.767)
Keypt vallartæki		0	(4.840.000)
Uppbyggingarstyrkur		1.714.285	1.833.000
Gluggaskipti í golfskála		(1.146.703)	0
Fjárfestingarhreyfingar		<u>567.582</u>	<u>(5.282.512)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Fjármögnunarhreyfingar		<u>0</u>	<u>0</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár		(1.316.519)	3.725.454
Handbært fé í upphafi árs		11.587.428	7.861.974
Handbært fé í lok árs		<u>10.270.909</u>	<u>11.587.428</u>

Sundurliðanir

	2021/2022	2020/2021
1. Framlög og styrkir		
Framlag frá Ísafjarðarbæ.....	2.685.815	2.447.970
Framlag frá HSV, umsjón golfvallar.....	1.400.000	1.400.000
Framlag frá HSV Verkefnasjóður.....	0	773.919
Önnur framlög og styrkir.....	408.174	563.000
	<u>4.493.989</u>	<u>5.184.889</u>
2. Tekjur af mótum		
Þátttökugjöld.....	1.464.500	1.647.500
Sveitakeppni GSÍ 3. deild.....	600.000	0
	<u>2.064.500</u>	<u>1.647.500</u>
3. Auglýsingatekjur		
Skilti á velli og skála.....	2.580.000	1.908.000
	<u>2.580.000</u>	<u>1.908.000</u>
4. Húsa- og vallarleigutekjur		
Flatargjöld.....	2.661.450	2.946.750
Skápaleiga.....	896.000	896.000
Boltaleiga.....	25.150	27.700
Húsaleigutekjur.....	30.000	0
	<u>3.612.600</u>	<u>3.870.450</u>
5. Aðrar tekjur		
Æfinga- og námskeiðsgjöld.....	460.737	495.175
Veitingasala.....	2.789.157	2.366.838
Sala á golfvörum og fatnaði.....	398.707	440.683
Leigutekjur af brautarsláttuvél.....	765.000	765.000
Getraunir.....	554.002	323.830
Seldur aðgangur að golfhermi.....	731.530	1.099.300
	<u>5.699.133</u>	<u>5.490.826</u>
6. Laun, vertakagreiðslur og tengd gjöld		
Laun og vertakagreiðslur.....	6.298.717	4.235.346
Launatengd gjöld.....	18.121	541.503
Slysatryggingar.....	19.428	17.939
Námskeið.....	99.000	10.250
Kaffikostnaður.....	31.500	25.582
	<u>6.466.766</u>	<u>4.830.620</u>

7. Rekstur mannvirkja, véla og tækja

Rekstur vallartækja.....	2.588.348	2.090.553
Tryggingar vallartækja.....	259.022	241.905
Tryggingar húsnæðis.....	304.626	286.013
Rafmagn og hiti.....	558.985	764.452
Viðhald húsnæðis.....	876.715	1.494.071
Rekstur vallar.....	4.042.159	970.636
Viðhald aðstöðu Sundagolfi.....	153.653	642.551
Fasteignagjöld.....	490.365	381.163
Annað.....	14.990	0
	<u>9.288.863</u>	<u>6.871.344</u>

8. Kostnaður vegna keppnisferða

Þátttökugjöld.....	150.000	130.000
Ferðakostnaður og uppihald.....	0	520.181
	<u>150.000</u>	<u>650.181</u>

9. Kostnaður vegna mótahalds

Verðlaun ofl.....	188.100	120.770
Dómgæsla.....	70.000	0
Annar kostnaður.....	5.711	14.365
	<u>263.811</u>	<u>135.135</u>

10. Rekstur skrifstofu

Ritföng, pappír og prentun.....	27.057	27.691
Sími og burðargjöld.....	107.681	105.208
Kostnaður vegna skilta.....	0	184.531
Rekstur upplýsingakerfis og heimasíðu.....	182.483	266.251
Reikningsskil, bókhalds- og launavinnsla.....	558.403	535.049
Gjald til GSÍ.....	986.000	935.200
HSV, skattur og tryggingar.....	0	25.650
Stefgjöld.....	15.529	14.447
Posaleiga.....	27.768	19.192
Ferðakostnaður.....	117.499	0
Þjónustugjöld banka og kreditkortafyrirtækja.....	132.890	148.778
	<u>2.155.310</u>	<u>2.261.997</u>

11. Barna- og unglingastarf

Námskeiðskostnaður.....	<u>0</u>	<u>200.000</u>
	<u>0</u>	<u>200.000</u>

12. Kostnaður vegna samkeppnisreksturs

Innkaup 24% VSK.....	483.358	310.138
Innkaup 11% VSK.....	1.411.980	750.567
Annar kostnaður.....	10.250	14.625
Birgðabreyting.....	1.000	(11.000)
	<u>1.906.588</u>	<u>1.064.330</u>