



Golfklúbbur Ísafjarðar

Ársreikningur

1. október 2022 til 30. september 2023

Golfklúbbur Ísafjarðar

Ársreikningur

1. október 2022 til 30. september 2023

Efnisyfirlit

Undirritun stjórnar	2
Áritun kjörinna skoðunarmanna	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Sjóðstreymi	6
Sundurliðanir	7-8

Undirritun stjórnar

Samþykkt á stjórnarfundum þann 19. nóvember 2023.

Í stjórn

Áritun kjörinna skoðunarmanna

Undirritaðir skoðunarmenn Golfklúbbs Ísafjarðar hafa yfirfarið ársreikning klúbbsins vegna rekstrarársins 1. október 2022 - 30. september 2023 og leggja til að aðalfundur samþykki ársreikninginn.

Ísafirði, nóvember 2022

Rekstrarreikningur ársins 2022-2023

	2022-2023	2021-2022
Félagsgjöld	3.986.532	5.252.000
Framlög og styrkir	5.552.276	4.493.989
Tekjur af mótum	2.034.000	2.064.500
Auglýsingatekjur	2.775.000	2.580.000
Húsa- og vallarleigutekjur	3.005.866	3.612.600
Aðrar tekjur	4.836.561	5.699.133
	<u>22.190.235</u>	<u>23.702.222</u>
Kostnaður vegna keppnisferða	(155.440)	(150.000)
Rekstur mannvirkja, véla og tækja	(7.298.881)	(9.288.863)
Laun, verktakagreiðslur og tengd gjöld	(4.758.217)	(6.466.766)
Kostnaður vegna mótahalds	(55.100)	(263.811)
Reksturs skrifstofu	(2.623.493)	(2.155.310)
Golfkennsla	(494.000)	(444.000)
Barna- og unglíngastarf	(383.710)	0
Samkeppnisrekstur	(1.600.242)	(1.906.588)
	<u>(17.369.083)</u>	<u>(20.675.338)</u>
Tekjur umfram gjöld fyrir fjármagnsliði	4.821.152	3.026.884
Fjármunatekjur	152.254	94.846
Fjármagnsgjöld	(167.931)	(30.111)
	<u>(15.677)</u>	<u>64.735</u>
Tekjur umfram gjöld	<u>4.805.475</u>	<u>3.091.619</u>

Efnahagsreikningur 30. september 2023

Eignir	30.09.2023	30.09.2022
Fastafjármunir		
Vélar og tæki	19.861.335	18.879.105
Bílaplan	4.505.293	0
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	18.346.080
	<u>104.707.241</u>	<u>99.219.718</u>
Veltufjármunir		
Endursöluvörur	129.000	129.000
Viðskiptakröfur	9.971.700	9.111.269
Handbært fé	10.224.056	10.270.909
	<u>20.324.756</u>	<u>19.511.178</u>
Eignir	<u>125.031.997</u>	<u>118.730.896</u>
Eigið fé og skuldir		
Eigið fé		
Óráðstafað eigið fé	115.979.770	111.173.866
Styrkir og framlög á árinu	4.000.000	1.714.285
Afkoma ársins	4.805.475	3.091.619
Eigið fé	<u>124.785.245</u>	<u>115.979.770</u>
Skammtímaskuldir		
Viðskiptaskuldir	99.987	1.948.368
Fyrirframinnheimt árgjöld í golfhermi	0	337.500
Aðrar skammtímaskuldir	146.765	465.258
	<u>246.752</u>	<u>2.751.126</u>
Skuldir	<u>246.752</u>	<u>2.751.126</u>
Eigið fé og skuldir	<u>125.031.997</u>	<u>118.730.896</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2022-2023

	2022-2023	2021-2022
Rekstrarhreyfingar		
Tekjur umfram gjöld	4.805.475	3.091.619
Veltufé frá rekstri	4.805.475	3.091.619
Vörubirgðir, lækkun	0	1.000
Aðrar rekstartengdar eignir, (hækkun)	(860.431)	(5.756.909)
Rekstartengdar skuldir (lækkun), hækkun	(2.504.374)	780.189
Handbært fé frá (til) rekstrar	1.440.670	(1.884.101)
Fjárfestingahreyfingar		
Keyptur golfbíll	(382.230)	0
Keyptur John Deere vinnubíll	(600.000)	0
Framkvæmdir við bílaplan	(4.505.293)	0
Uppbyggingarstyrkur	4.000.000	1.714.285
Gluggaskipti í golfskála	0	(1.146.703)
	(1.487.523)	567.582
Fjármögnunarhreyfingar		
	0	0
Lækkun handbærs fjár	(46.853)	(1.316.519)
Handbært fé í upphafi árs	10.270.909	11.587.428
Handbært fé í lok árs	10.224.056	10.270.909

Sundurliðanir

Rekstrartekjur

	2022-2023	2021-2022
Félagsgjöld	3.986.532	5.252.000
Framlag frá Ísafjarðarbæ	2.922.276	2.685.815
Tekjur af mótum	2.034.000	2.064.500
Auglýsingatekjur (skilti á velli og skála)	2.775.000	2.580.000
	<u>11.717.808</u>	<u>12.582.315</u>

Húsa- og vallarleigutekjur

Flatargjöld	2.019.916	2.661.450
Skápaleiga	985.950	896.000
	<u>14.723.674</u>	<u>16.139.765</u>

Aðrar tekjur

	2022-2023	2021-2022
Æfinga- og námskeiðsgjöld	(30.000)	287.769
Veitingasala	2.279.366	2.721.541
Sala á golfvörum og fatnaði	218.468	398.707
Leigutekjur af brautarsláttuvél	765.000	765.000
Getraunir	833.580	554.002
Seldur aðgangur að golfhermi	708.885	904.498
Seldar dósir og flöskur	61.262	67.616
	<u>4.836.561</u>	<u>5.699.133</u>

Kostnaður vegna keppnisferða

	2022-2023	2021-2022
Þátttökugjald	90.000	150.000
Ferðakostnaður og uppihald	65.440	0
	<u>155.440</u>	<u>150.000</u>

Rekstur mannvirkja, véla og tækja

	2022-2023	2021-2022
Rekstur vallartækja	2.552.258	2.588.348
Tryggingar vallartækja	316.671	259.022
Tryggingar húsnæðis	353.831	304.626
Rafmagn og hiti	449.550	558.985
Viðhald húsnæðis	1.082.108	638.647
Rekstur vallar	2.014.526	4.280.227
Viðhald aðstöðu Sundagolfi	71.415	153.653
Fasteignagjöld	452.229	490.365
Annað	6.293	14.990
	<u>7.298.881</u>	<u>9.288.863</u>

Sundurliðanir

Laun og annar starfsmannakostnaður

	2022-2023	2021-2022
Vinnulaun	4.336.602	6.298.717
Launatengd gjöld	248.997	18.121
Slysatryggingar starfsfólks	21.348	19.428
Námskeið og endurmenntun starfsmanna	52.000	99.000
Kaffikostnaður	99.270	31.500
	<u>4.758.217</u>	<u>6.466.766</u>

Kostnaður vegna mótahalds

	2022-2023	2021-2022
Verðlaun o.fl.	55.100	188.100
Dómgæsla	0	70.000
Annar kostnaður	0	5.711
	<u>55.100</u>	<u>263.811</u>

Rekstur skrifstofu

	2022-2023	2021-2022
Gjald til GSÍ	1.182.000	986.000
Stefgjöld	16.981	15.529
Posaleiga	55.200	27.768
Ferðakostnaður	247.356	117.499
Rekstur upplýsingakerfis og heimasíðu	172.111	182.483
Sími	163.557	106.091
Burðargjöld	0	1.590
Pappír, prentun og ritföng	0	27.057
Reikningsskil, bókhald og launavinnsla	673.288	558.403
Þjónustugjöld banka og kreditkortafyrirtækja	113.000	132.890
	<u>2.623.493</u>	<u>2.155.310</u>

Golfkennsla

	2022-2023	2021-2022
Golfkennsla	494.000	444.000
	<u>494.000</u>	<u>444.000</u>