

Årsregnskap 2009

- **Resultatregnskap**
- **Balanse**
- **Noter**

Resultatregnskap

Grønmo Golfklubb

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2009 | 2008 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter | 9 | 6 785 608 | 6 809 647 |
| Sum driftsinntekter | | <u>6 785 608</u> | <u>6 809 647</u> |
| Personalkostnader | 4, 5 | 2 534 304 | 2 352 186 |
| Annen driftskostnad | 4, 9 | 3 906 896 | 3 523 969 |
| Sum driftskostnader | | <u>6 441 200</u> | <u>5 876 155</u> |
| Driftsresultat | | <u>344 407</u> | <u>933 491</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 17 062 | 49 960 |
| Gevinst ved salg av aksjer | | 0 | -2 000 |
| Annen rentekostnad | | 5 479 | 42 096 |
| Resultat av finansposter | | <u>11 583</u> | <u>5 864</u> |
| Ordinært resultat | | <u>355 990</u> | <u>939 355</u> |
| Årets resultat | | <u>355 990</u> | <u>939 355</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 355 990 | 939 355 |
| Sum overføringer | | <u>355 990</u> | <u>939 355</u> |

Balanse

Grønmo Golfklubb

| Eiendeler | Note | 2009 | 2008 |
|----------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskinhall | 8 | <u>3 118 409</u> | <u>0</u> |
| Sum varige driftsmidler | | <u>3 118 409</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Sum anleggsmidler | | <u>3 118 409</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Omløpsmidler | | | |
| | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 2 | 120 753 | 43 504 |
| Andre fordringer | | <u>81 108</u> | <u>65 456</u> |
| Sum fordringer | | <u>201 861</u> | <u>108 960</u> |
| | | | |
| Bankinnskudd | 7 | 1 365 812 | 1 706 487 |
| | | | |
| Sum omløpsmidler | | <u>1 567 673</u> | <u>1 815 447</u> |
| | | | |
| Sum eiendeler | | <u>4 686 082</u> | <u>1 815 447</u> |

Balanse

Grønmo Golfklubb

| Egenkapital og gjeld | Note | 2009 | 2008 |
|---------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | <u>1 460 931</u> | <u>1 104 941</u> |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>1 460 931</u> | <u>1 104 941</u> |
| Sum egenkapital | | <u>1 460 931</u> | <u>1 104 941</u> |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3 | 0 | 180 972 |
| Utsatt inntekt vedr. maskinhall | 8 | <u>2 250 000</u> | <u>0</u> |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>2 250 000</u> | <u>180 972</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 588 793 | 106 420 |
| Skyldig offentlige avgifter | 7 | 191 139 | 156 588 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | <u>195 219</u> | <u>266 525</u> |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>975 151</u> | <u>529 533</u> |
| Sum gjeld | | <u>3 225 151</u> | <u>710 506</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>4 686 082</u> | <u>1 815 447</u> |

Oslo, den 26.02.2010
For styret i Grønmo Golfklubb

Erik Håkonsen
Styreleder

Torill Wøhni
Nestleder

Rolf Arentz Hansen
Styremedlem

Per Tronaas
Styremedlem

Hilde K. Kallevig
Styremedlem

Anne-Brit Hansen
Styremedlem

Jan Henriksen
Styremedlem

Thorbjørn Andersen
Daglig leder

Noter til regnskapet for 2009

Grønmo Golfklubb
Org.nr. 981 711 890

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Grønmo Golfklubb er en økonomisk forening og regnskapet settes opp etter disse forutsetningene. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Omløpsmidler/kortsiktig gjeld:

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/langsiktig gjeld:

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler avskrives fullt ut i anskaffelsesåret.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for dekning av tap.

Skatt

Grønmo Golfklubb er en forening og er derved ikke skattepliktig.

Note 2 - Kundefordringer

Kundefordringenes netto pålydende utgjør kr. 120.753 pr. 31.12.09 mot kr. 43.504 pr. 31.12.08, etter en avsetning for tap på krav på kr. 155.000. Avsetningen er øket med kr. 50.000 fra 2008.

Note 3 - Langsiktig gjeld

Lån i DnB NOR er i 2009 nedbetalt i sin helhet.

Se også note 8.

Noter til regnskapet for 2009

Grønmo Golfklubb
Org.nr. 981 711 890

Note 4 - Ytelser til daglig leder og revisor

Det er i 2009 utbetalt kr. 774.323 i lønn og kr. 5.062 i andre ytelser.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor er kr. 32.500 hvorav kr. 3.000 gjelder rådgivning.

Note 5 - Personalkostnader

Det har i gjennomsnitt vært 5 ansatte i 2009.

| Personalkostnader | 2009 | 2008 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 2 165 560 | 2 005 699 |
| Arbeidsgiveravgift | 310 166 | 288 407 |
| Pensjon | 22 377 | 30 555 |
| Andre personalkostnader | 36 021 | 27 525 |
| Totalt | 2 534 304 | 2 352 186 |

Daglig leder har i henhold til ansettelseskontrakt krav på inntil kr. 100.000 i bonus dersom kriterier som styret har fastsatt er oppfylt. Bonusen utbetales i februar påfølgende år og kostnadsføres i utbetalingsåret. Det er i 2009 kostnadsført kr. 85.000 til slik bonus.

Note 6 - Kortsiktig gjeld

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Gjeld til herregruppen | -97 |
| Påløpne feriepenger | 195 316 |
| Sum annen kortsiktig gjeld | 195 219 |

Note 7 - Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår skattetrekkkonto med kr.105.293.

Note 8 - Anleggsmidler og langsiktig gjeld tilknyttet disse

Foreningen har i løpet av 2009 startet bygging av ny maskinhall. Maskinhallen er pr. 31.12.09 hverken ferdigstilt eller tatt i bruk. Aktiverte kostnader pr. 31.12.09 er kr.3.118.409. Avskrivning av hallen starter ved ferdigstillelse i 2010, og hallen vil bli avskrevet over 30 år.

Aksjonærene i Grønmo Golfklubb AS har bistått med finansieringen av maskinhallen med kr. 3.000 hver, til sammen kr. 2.250.000. Dette beløpet er ført opp i balansen som utsatt inntekt under langsiktig gjeld. Beløpet vil bli inntektsført i samme takt som avskrivningsplanen tilsier.

Noter til regnskapet for 2009

Grønmo Golfklubb
Org.nr. 981 711 890

Note 9 - Mellomværende Team Grønmo og junioravdelingen.

Det er ved årsskiftet ikke uoppgjort gjeld eller fordringer med Team Grønmo eller junioravdelingen. I henhold til styrevedtak er klubbens inntekter fra Grasrotandelen benyttet som tilskudd til Team Grønmo, dette utgjorde i 2009 kr. 32.378.

Mottatt administrasjons- og driftsbidrag og lokalleie fra Oslo Kommune vedr. medlemmer under 25 år er videreført junioravdelingen med kr. 69.788. Det samme gjelder lokale aktivitetsmidler, kr. 98.344. Junioravdelingen har i tillegg blitt støttet med kr. 100.000 fra klubben ihht. budsjettvedtak for 2009.