

---

# ***Holbæk Golfklub***

## Specifikationer til årsrapporten for 2019/20

---

CVR-nr. 85 60 31 16



# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til regnskab	2
Regnskabspraksis	3
Specifikationer til årsrapporten	4

## Ledespåtegning

Specifikationer til årsregnskab for Holbæk Golfklub for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020 er baseret på foreningens bogføring. Der er i foreningen etableret procedurer med henblik på at sikre et pålideligt grundlag for regnskabsaflæggelsen.

Efter vores opfattelse er specifikationerne nøjagtige og fuldstændige og anvendt regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling.

Holbæk, den 12. november 2020

Ole Rasmussen  
Forretningsfører

John Sejer  
Kasserer

# Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til regnskab

Til den daglige ledelse i Holbæk Golfklub

Vi har opstillet specifikationer til årsregnskab for Holbæk Golfklub for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationerne omfatter specifikationer til udvalgte regnskabsposter i årsregnskabet for Holbæk Golfklub for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere specifikationerne i overensstemmelse med foreningens bogføring og under anvendelse af årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling samt Deres krav til indhold og klassifikation. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og IESBA's etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Specifikationerne samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationerne, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille specifikationerne. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationerne er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling eller om indhold og klassifikationen af de enkelte poster.

Under anvendt regnskabspraksis i specifikationer til årsregnskabet angives formål med specifikationerne samt det grundlag hvorpå disse er udarbejdet og præsenteret. Specifikationer til årsregnskabet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Ringsted, den 12. november 2020

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Larsen

statsautoriseret revisor

## **Regnskabspraksis**

Specifikationer til årsregnskab for Holbæk Golfklub for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020 er opstillet på grundlag af foreningens bogføring og under anvendelse af samme indregnings- og målingskriterier, som er anvendt i foreningens årsregnskab for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020. Specifikationer til årsregnskabet er udarbejdet og præsenteret med henblik på at opfylde den daglige ledelses krav til information.

# Specifikationer til årsregnskabet

	2019/20	2018/19	Budget 2020/21
	DKK	DKK	DKK
<b>1 Indtægter</b>			
Kontingentindtægter:			
Kontingenter	4.403.614	4.149.043	4.505.000
Kontingentindtægter	<u>4.403.614</u>	<u>4.149.043</u>	<u>4.505.000</u>
Andre indtægter:			
Leje af bagrum og skabe	236.245	230.234	238.000
Greenfee m.m. (SGO + MV)	826.025	673.493	855.000
Lokaletilskud	42.441	49.423	40.000
Sponsorindtægter, netto	336.691	487.121	340.000
Proshop	58.767	58.140	140.000
Medlemstilskud	61.399	0	62.000
Golfrejser	13.700	0	0
Diverse	237.568	114.298	100.000
Andre indtægter	<u>1.812.836</u>	<u>1.612.709</u>	<u>1.775.000</u>
	<b><u>6.216.450</u></b>	<b><u>5.761.752</u></b>	<b><u>6.280.000</u></b>
<b>2 Andre eksterne omkostninger</b>			
Banedrift:			
Lønninger	1.415.351	1.501.751	1.692.000
Corona tilskud	-91.502	0	0
Vedligeholdelse bane og bygninger	337.023	261.919	440.000
Drift og vedligeholdelse maskiner	254.150	327.471	225.000
Diverse udgifter, baneudvalg	1.528	6.399	7.000
Drift af golfbiler	-32.886	-50.329	-38.000
Banedrift	<u>1.883.664</u>	<u>2.047.211</u>	<u>2.326.000</u>
Træning:			
Lønninger	298.898	248.013	401.000
Træning	<u>298.898</u>	<u>248.013</u>	<u>401.000</u>

## Specifikationer til årsregnskabet

	2019/20	2018/19	Budget 2020/21
	DKK	DKK	DKK
<b>2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)</b>			
Junior, Elite og Region:			
Juniorgolf	24.248	51.243	60.000
Elitegolf	30.725	31.406	42.000
Regionsgolf	6.000	16.993	6.000
Junior, Elite og Region	<u>60.973</u>	<u>99.642</u>	<u>108.000</u>
Øvrige udvalg:			
Turneringsudvalg	12.745	-13.153	21.000
Mixudvalg	11.818	18.642	5.000
Begynderudvalg	6.529	9.796	20.000
Trivselsudvalg	52.119	620	60.000
Hverveudvalg	5.387	1.640	15.000
Regel-, Dommer- og Handicapudvalg	5.397	30.226	35.000
Kommunikationsudvalg	19.129	6.830	122.000
Klubhusudvalg	19.619	20.450	15.000
Øvrige udvalg	<u>132.743</u>	<u>75.051</u>	<u>293.000</u>
Drift af klubhus:			
Klubhuset	225.245	244.560	240.000
Vedligeholdelse	74.401	72.177	72.000
Rengøring	267.832	233.891	250.000
Tyverialarm	40.134	18.051	40.000
Andre klubhusudgifter	19.831	37.709	25.000
Drift af klubhus	<u>627.443</u>	<u>606.388</u>	<u>627.000</u>

## Specifikationer til årsregnskabet

	2019/20	2018/19	Budget 2020/21
	DKK	DKK	DKK
<b>2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)</b>			
Sekretariat:			
Kontingent DGU	139.969	148.194	140.000
Forsikringer	30.275	38.443	30.000
Markedsføring	731	49.237	0
Generalforsamling	6.287	8.686	40.000
Mødeudgifter bestyrelsen	12.976	25.999	24.000
Udvalgsdag	53.854	46.571	55.000
Banekontrol	5.892	6.256	6.000
Eftergivelse Albatros	75.336	0	0
Diverse	10.343	10.000	20.000
Sekretariat	<u>335.663</u>	<u>333.386</u>	<u>315.000</u>
Administration:			
Løn, administration	802.056	749.407	825.000
ATP m.v.	36.441	33.314	42.000
Porto og kontorartikler	10.328	11.612	12.000
Telefon	16.475	13.572	16.000
EDB	89.706	136.826	100.000
Gebyrar til PBS, bank, DGU	24.019	19.490	25.000
Honorar revisor, advokat, bogføring	204.422	197.670	180.000
Øvrige omkostninger	91.236	55.345	95.000
Administration	<u>1.274.683</u>	<u>1.217.236</u>	<u>1.295.000</u>
	<b><u>4.614.067</u></b>	<b><u>4.626.927</u></b>	<b><u>5.365.000</u></b>



## Specifikationer til årsregnskabet

	<u>2019/20</u> DKK	<u>2018/19</u> DKK
<b>3 Varebeholdninger</b>		
Proshop	169.829	156.000
	<u><b>169.829</b></u>	<u><b>156.000</b></u>
<b>4 Likvide beholdninger</b>		
Kassebeholdning	2.259	1.814
SPKS, turneringskonto	0	14.630
SPKS, Kassekredit	1.482.653	1.051.715
SPKS, gavekonto	8.994	59.581
	<u><b>1.493.906</b></u>	<u><b>1.127.740</b></u>
<b>5 Anden gæld</b>		
Merværdiafgift m.v.	123.416	132.229
A-skat og AM-bidrag	276.653	73.835
ATP	3.976	3.976
Feriepengeforpligtelse	161.887	284.106
Feriepenge Fonden	257.394	0
Skyldig løn og gage	55.000	150.266
Lønrefusion Corona	60.000	0
Gavekort	55.647	29.227
	<u><b>993.973</b></u>	<u><b>673.639</b></u>