

# ÅRSBOKSLUT

för

## Västerås Golfklubb

Org.nr. 878000-5370

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2016-01-01--2016-12-31.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	5
- tilläggsupplysningar	6
- underskrifter	8

## RESULTATRÄKNING

	Not	2016-01-01 2016-12-31	2015-01-01 2015-12-31
<b>Rörelsens intäkter m.m.</b>			
Nettoomsättning		8 180 240	7 467 745
Aktiverat arbete för egen räkning		169 746	128 463
Övriga rörelseintäkter	1	934 676	839 779
		<u>9 284 662</u>	<u>8 435 987</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-294 472	-242 142
Övriga externa kostnader		-3 399 397	-3 160 823
Personalkostnader	2	-4 059 637	-3 790 184
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 262 127	-1 157 282
		<u>-9 015 633</u>	<u>-8 350 431</u>
<b>Rörelseresultat</b>		269 029	85 556
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter		107	20
Räntekostnader		-640	-84
		<u>-533</u>	<u>-64</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		268 496	85 492
<b>Årets resultat</b>		<b>268 496</b>	<b>85 492</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>		<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
	<b>Not</b>		
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	3	11 083 994	11 026 696
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	2 202 010	2 072 010
		<u>13 286 004</u>	<u>13 098 706</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		13 286 004	13 098 706
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		115 966	143 568
Aktuell skattefordran		65 573	56 537
Övriga fordringar		159 955	126 619
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		178 378	165 613
		<u>519 872</u>	<u>492 337</u>
<b>Kassa och bank</b>		6 293 360	6 170 008
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		6 813 232	6 662 345
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>20 099 236</b>	<b>19 761 051</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>		<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>Not</b>		
<b>Eget kapital</b>	<b>5</b>		
<b>Bundet eget kapital</b>			
Ändamålsbestämda medel		12 027 550	11 942 057
		<u>12 027 550</u>	<u>11 942 057</u>
Årets resultat		268 496	85 492
<b>Summa eget kapital</b>		<b>12 296 046</b>	<b>12 027 549</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	<b>6</b>		
Kapitalinsatser		4 726 850	4 521 750
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<u>4 726 850</u>	<u>4 521 750</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Förskott från kunder		0	3 350
Leverantörsskulder		523 983	124 525
Övriga skulder		1 942 780	2 549 608
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		609 577	534 269
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>3 076 340</u>	<u>3 211 752</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>20 099 236</b>	<b>19 761 051</b>
<b>POSTER INOM LINJEN</b>			
<b>Ställda säkerheter</b>			
<b>Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter</b>			
Fastighetsinteckningar i eget förvar		2 015 000	2 015 000
		<u>2 015 000</u>	<u>2 015 000</u>
<b>Summa ställda säkerheter</b>		<u>2 015 000</u>	<u>2 015 000</u>
<b>Ansvarsförbindelser</b>		<b>Inga</b>	<b>Inga</b>

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

#### *Redovisningsprinciper*

Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen och god redovisningssed. Vid respektive tilläggsupplysning framgår det vilka rekommendationer, allmänna råd och vägledningar som tillämpats för den aktuella posten. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### *Värderingsprinciper m.m.*

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerad värdeminskning och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas nyttjandeperiod.

#### *Fordringar*

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

### UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 1	Övriga rörelseintäkter	2016	2015
	<i>Övriga rörelseintäkter uppdelade på intäktslag</i>		
	Anställningsbidrag	909 945	659 825
	Övrigt	24 731	179 954
		<u>934 676</u>	<u>839 779</u>

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

**Not 2 Personal** **2016** **2015**

*Medelantal anställda*

Medelantalet anställda bygger på av föreningen betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	8,0	8,0
varav kvinnor	0,75	0,75

*Löner, ersättningar m.m.*

Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:

Löner och ersättningar	2 820 878	2 629 871
Sociala kostnader	1 116 459	1 025 832
Summa	<u>3 937 337</u>	<u>3 655 703</u>

**Not 3 Byggnader och mark** **2016-12-31** **2015-12-31**

Ingående anskaffningsvärde	26 300 361	25 816 231
Inköp	<u>840 275</u>	<u>484 130</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	27 140 636	26 300 361
Ingående avskrivningar	-15 273 665	-14 544 174
Årets avskrivningar	<u>-782 977</u>	<u>-729 491</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 056 642	-15 273 665
Utgående redovisat värde	<u>11 083 994</u>	<u>11 026 696</u>
Redovisat värde byggnader	3 367 936	3 149 148
Redovisat värde markanläggningar	3 859 567	4 021 057
Redovisat värde mark	<u>3 856 491</u>	<u>3 856 491</u>
	11 083 994	11 026 696

Avskrivningar enligt plan beräknas på en nyttjandeperiod av 20-33 år.

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

<b>Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärde	9 892 404	9 787 897
Inköp	609 150	730 882
Försäljningar/utrangeringar	0	-626 375
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 501 554	9 892 404
Ingående avskrivningar	-7 820 394	-8 018 978
Försäljningar/utrangeringar	0	626 375
Årets avskrivningar	-479 150	-427 791
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 299 544	-7 820 394
Utgående redovisat värde	2 202 010	2 072 010

Avskrivningar enligt plan beräknas på en nyttjandeperiod av 5-10 år.

<b>Not 5 Eget kapital</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Belopp vid årets ingång	12 027 549	11 942 057
Resultatdisposition enligt stämman:		
Årets resultat	268 496	85 492
Belopp vid årets utgång	12 296 045	12 027 549

<b>Not 6 Långfristiga skulder</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
Amortering inom 1 år	164 658	738 600
Amortering efter 5 år	4 726 850	4 521 750
	4 891 508	5 260 350

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

VÄSTERÅS 2017-02-21



Pia Hill



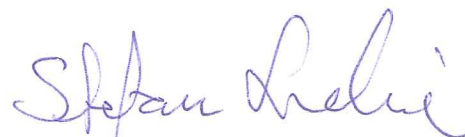
Magdalena Sjöholm



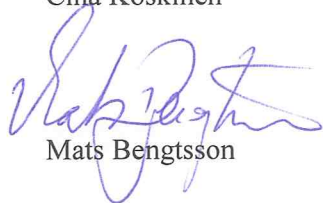
Cina Koskinen



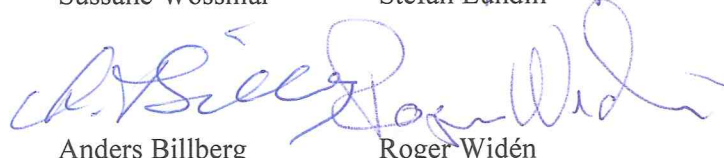
Sussane Wossmar



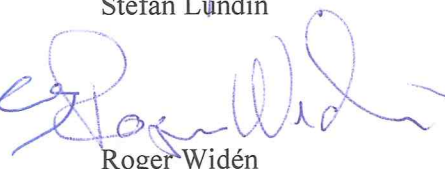
Stefan Lundin



Mats Bengtsson



Anders Billberg



Roger Widén

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2017.

Henrik Backlund  
Auktoriserad revisor

Gunnar Hansson  
Föreningsrevisor