

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: ALUTAGUSE MATKAKLUBI

registrikood: 80082259

tänava/talu nimi, Jaama 1

maja ja korteri number:

alev: Kohtla-Nõmme alev

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 30503

telefon: +372 5141692

e-posti aadress: ingrid@matkaklubi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Alutaguse Matkaklubi (AMK) tegutseb alates 1995.a. ja kuulub Eesti Matkaliitu.

2017. aastal teostati suurem osa püstitatud eesmärkidest. Peamised tegevusvaldkonnad jagunesid järgnevalt.

Klubiline tegevus:

- viidi läbi klubi matkasportlastele, matkajuhtidele ja matkatreeneritele koolitusi ja õppepäevi;
- viidi läbi treeninguid;
- korraldati üks õppesõit Saksamaale.

Sihtfinantseerimisprojektid:

Sihtfinantseerimisprojekte oli 2016.aastal Alutaguse Matkaklubil viis.

2016.aastal lõpetati sihtfinantseerimisprojekt „AMK arenguhüpe tagamaks kestlikkuse“, mida toetas KÜSK ja „Keskkonnaharidusprogrammide efektiivsuse tõstmine“, mida finantseeris 50% ulatuses KIK.

Uute projektidena viidi ellu kaks projekti. Esimene neist oli "AMK tootearenduskoolitused", mille raames toimus 2 tootearendusseminari ja 2 riskikäsitusloolikoolitust. Projekti toetas KOP.

Teine projekt oli "Mägironimise treeningradade rajamine lastele", mille raames tehti ühele torni seinale lihtsamad rajad laste jaoks. Projekti toetas KOP.

2017.aastal käivitus kaheaastane sihtfinantseerimisprojekt „Loodusretked Ida-Virumaa elanikele“. Projekti toetab 50% ulatuses KIK.

Tellimustöödena:

- viidi läbi retki ja matku, matkaalaseid teavitussüritusi;
- viidi läbi keskkonnaharidusprogramme, keskkonnateadlikkuse üritusi (seenepere päev, taimeperepäev jne).

Klubilisi tegevusi teostatakse ühiskondlikel alustel.

Sihtfinantseerimisprojektide ja tellimustööde teostamiseks oli 1 töölepinguga tööline – juhatuse esimees. Ülejäänud tööde teostajad olid võlaõiguslepinguga või allteenuse pakkujad.

Klubilise tegevuse arendamise eesmärgil on 2018. aastal plaanis:

- jätkata treeningvõimaluste arendamist, käivitada treeningud lastele ja noortele;
- korraldada sportlikke õppematku nii Eestis kui välisriikide matkapiirkondades;
- jätkata matkajuhtidele ja matkatreeneritele koolituste ja õppesõitude korraldamist;
- tõsta omakapital uute arendusprojektide teostamise eesmärgil;
- pöörata suuremat tähelepanu klubi teavitus- ja turundustegevusele.

Ingrid Kuligina

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 650	3 025	2
Nõuded ja ettemaksud	3 886	230	
Kokku käibevarad	7 536	3 255	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 853	6 260	3
Kokku põhivarad	3 853	6 260	
Kokku varad	11 389	9 515	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	7 760	1 677	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 760	1 677	
Kokku kohustised	7 760	1 677	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 838	11 801	
Aruandeaasta tulem	-4 209	-3 963	
Kokku netovara	3 629	7 838	
Kokku kohustised ja netovara	11 389	9 515	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	320	1 237	
Annetused ja toetused	11 504	14 960	
Tulu ettevõtlusest	46 210	56 141	6
Kokku tulud	58 034	72 338	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 965	-18 870	7
Mitmesugused tegevuskulud	-26 254	-35 956	
Tööjõukulud	-19 617	-19 068	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 407	-2 407	
Kokku kulud	-62 243	-76 301	
Põhitegevuse tulem	-4 209	-3 963	
Aruandeaasta tulem	-4 209	-3 963	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-4 209	-3 963	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 407	2 407	
Kokku korrigeerimised	2 407	2 407	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 656	2 062	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 083	-1 691	
Kokku rahavood põhitegevusest	625	-1 185	
Kokku rahavood	625	-1 185	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 025	4 210	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	625	-1 185	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 650	3 025	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	11 801	11 801
Aruandeaasta tulem	-3 963	-3 963
31.12.2016	7 838	7 838
Aruandeaasta tulem	-4 209	-4 209
31.12.2017	3 629	3 629

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

MTÜ Alutaguse Matkaklubi on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatu-pidamise seaduses sätestatud alusprintsipiidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Võrreldes eelmise majandusaastaga muudatusi arvestuspõhimõtetes ega info esitusviisis ei ole tehtud.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse soetushetkel 100%-liselt kuludena.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Masinad ja seadmed 4 – 8 aastat.

Muu inventar ja IT-seadmed 3-5 aastat.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümber-klassifitseeritud müügiotol põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müüginii ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil, mille kohaselt sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutud tulud-kulude vastavuse printsiibist. Valitsuse sihtfinantseerimine, mis saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Teenuse osutamise lepingute arvestus

Tulude ja kulude vastavuse tagamiseks on teenuste osutamise lepingute (projektide) kajastamisel kasutatud valmidusastme meetodit. Tööde valmidusaste on leitud projektile bilansipäevani tehtud kulutuste ja projektide kogukulude suhtena.

Projekti tuludena on arvestatud projektidele tehtud kulutusi, millele on lisatud projekti eelarveline kasumimarginaal.

Aruannete õigsuse tagamiseks tehakse ettevõttes regulaarselt kõigi pooleliolevate projektide nn lõpukulu inventuuri, mille käigus hinnatakse projekti lõpetamiseni tehtavaid kulutusi ja võrreldakse neid projekti eelarveliste kogukuludega. Oluliste sündmuste puhul korrigeeritakse projekti eeldatavat kasumimarginaali ning sellest tulenevalt tulude arvestust.

Rahavoog

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	3 288	879
Arvelduskontod pangas	362	2 146
Kokku raha	3 650	3 025

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	14 913	14 913
Akumuleeritud kulum	-6 246	-6 246
Jääkmaksumus	8 667	8 667
Amortisatsioonikulu	-2 407	-2 407
31.12.2016		
Soetusmaksumus	14 913	14 913
Akumuleeritud kulum	-8 653	-8 653
Jääkmaksumus	6 260	6 260
Amortisatsioonikulu	-2 407	-2 407
31.12.2017		
Soetusmaksumus	14 913	14 913
Akumuleeritud kulum	-11 060	-11 060
Jääkmaksumus	3 853	3 853

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 714	6 714
Maksuvõlad	1 046	1 046
Kokku võlad ja ettemaksed	7 760	7 760
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	297	297
Maksuvõlad	210	210
Muud võlad	1 170	1 170
Muud viitvõlad	1 170	1 170
Kokku võlad ja ettemaksed	1 677	1 677

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tagastatud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Keskkonnainvesteeringute Keskus	4 230		-4 230
Kodanikuühiskonna Sihtkapital SA	10 770		-10 770
Kohaliku omaalgatuse programm		-40	40
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 000	-40	-14 960
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 000	-40	-14 960
	Saadud	Tagastatud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Keskkonnainvesteeringute Keskus	5 733		-5 733
Kohaliku omaalgatuse programmist	3 828		-3 828
Kodanikuühiskonna Sihtkapital	957		-957
Osavõtutasud	986		-986
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 504		-11 504
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 504		-11 504

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest (eurodes)

	2017	2016
Matkade, keskkonnaprogrammide ja ürituste korraldamine	46 210	56 141
Kokku tulu ettevõtlusest	46 210	56 141

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Transpordikulud	200	0
Koolituskulud	2 440	2 720
Tööjõukulud	0	3 856
varustuse ostmise	1 367	0
ürituste korralduskulud	2 956	1 435
õppevahendite soetamine	7 002	5 919
veebilehe kujundus- ja programmeerimistööd	0	4 940
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13 965	18 870

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	14 662	17 133
Sotsiaalmaksud	4 956	5 791
Kokku tööjõukulud	19 618	22 924
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	3 856
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

2017.aastal põhikohaga töötajaid ei olnud. Projektide elluviimisel, retkede ja teiste ürituste korraldamisel kasutatakse peamiselt võlaõiguslepingulist tööjõudu.

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	12 876	12 668
isikliku sõiduauto kompensatsioon	2 923	3 573

MTÜ Alutaguse Matkaklubil on 3 juhatuse liiget. Juhatuse liikmetest tegutseb MTÜ tegevjuhina Ingrid Kuligina, kellele maksti töötasu ja isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni. Teistele juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasusid ega muid erisoodustusi ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2018

ALUTAGUSE MATKAKLUBI (registrikood: 80082259) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGRID KULIGINA	Juhatuseliige	12.04.2018
ALAR SÜDA	Juhatuseliige	13.04.2018
KERSTI RAJA	Juhatuseliige	14.04.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5141692
E-posti aadress	ingrid@matkaklubi.ee