

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: ALUTAGUSE MATKAKLUBI

registrikood: 80082259

tänava/talu nimi, Jaama tn 100

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 Kapitalirent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

2018. aastal teostati suurem osa püstitatud eesmärkidest.

- käivitati treeningud lastele ja noortele – kokku 3 treeningrühma;
- arendati seinaronimise võimalusi treeninguteks, lihtsustati 2 ronimisrada, paigaldati lisakonksud;
- korraldati sportlikke õppematku, osaleti EV100 raames Estonia mäetipu ekspeditsioonist; korraldati matkajuhtidele ja matkatreeneritele koolitusi ja õppesõituseid, sh;
 - koolitused aktiivtegevuse instruktoritele, jalgsimatkajuhtidele – 1 kord kvartalis;
 - koolitused jalgsimatka ja mägimatkatreeneritele – 1 kord kuus;
 - koolitused veematkatreeneritele, alustati sügisest;
 - koolitus vabatahtlik töö matkategevuses jt.
 - lisaks matkaalased (sh köietöö) koolitused tellimusel.
- sihipäraselt tegeleti omakapitali tõstmisega uuteinvesteeringuprojektide käivitamiseks 2019-2020.aastal. Omakapitali kogumisse oli kaasatud suurem osa liikmeskonnas – 25st liikmest 21. Eesmärk täiteti 90%. Omakapitali tõstmisele on vaja pühenduda veel ka 2019.aasta I.poolel.
- viidi läbi keskkonnahariduslikke õuesõppe programme koolidele ja lasteaedadele.
- viidi läbi retki, matku ja matkaalast teavitustööd.

Sihtfinantseerimisprojektid

- KIK. „Loodusretked Ida-Virumaa elanikele“.
- KOP. Laagrivarustuse soetamine.
- KOP. Esmaabi- ja päästetööde õppevahendite soetamine.
- KÜSK. Tootearenduse ja turundusega anname hoogu AMK tegevusele.
- PRIA. Ühisprojekti partneritena. Veematkatreenerite koolitused VIKO piirkonnas.

Sihtotstarbelised tegevused:

- Matkaringid: Järve Gümnaasiumis, Toila Gümnaasiumis, Aseri Vabaajakeskuses.

Klubilise tegevuse arendamise eesmärgil on 2019. aastal plaanis:

- jätkata treeningvõimaluste arendamist, käivitada treeningud peredele;
- teostada matkakeskuse ja/või -treeninguala investeeringuprojekti eetevalmistustööd (tööprojekt) ja võimalusel käivitada investeerimisprojekt;
- korraldada sportlikkekaugõppematku;
- jätkata koolituste ja õppesõitude korraldamist matkajuhtidele ja matkatreeneritele, sh jalgsi-, mägi- ja veematka valdkondades;
- tõsta omakapital uute arendusprojektide teostamise eesmärgil;
- viia läbi matku, retki, õuesõppe programme.

Ingrid Kuligina

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 264	3 650	2
Nõuded ja ettemaksud	19 041	3 886	
Kokku käibevarad	30 305	7 536	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	28 079	3 853	3
Kokku põhivarad	28 079	3 853	
Kokku varad	58 384	11 389	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	7 480	7 760	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 480	7 760	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	16 196	0	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 865	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	21 061	0	
Kokku kohustised	28 541	7 760	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 629	7 838	
Aruandeaasta tulem	26 214	-4 209	
Kokku netovara	29 843	3 629	
Kokku kohustised ja netovara	58 384	11 389	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	360	320	
Annetused ja toetused	30 232	11 504	
Tulu ettevõtlusest	39 515	46 210	7
Kokku tulud	70 107	58 034	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 990	-13 965	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 608	-26 254	
Tööjõukulud	-8 397	-19 617	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 858	-2 407	
Muud kulud	-5	0	
Kokku kulud	-43 858	-62 243	
Põhitegevuse tulem	26 249	-4 209	
Intressikulud	-33	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-2	0	
Aruandeaasta tulem	26 214	-4 209	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	26 249	-4 209	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 858	2 407	
Kokku korrigeerimised	2 858	2 407	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 155	-3 656	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-280	6 083	
Makstud intressid	-33	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 865	0	
Muud rahavood põhitegevusest	-2	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	18 502	625	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-27 084	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 084	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	16 196	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 196	0	
Kokku rahavood	7 614	625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 650	3 025	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 614	625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 264	3 650	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	7 838	7 838
Aruandeaasta tulem	-4 209	-4 209
31.12.2017	3 629	3 629
Aruandeaasta tulem	26 214	26 214
31.12.2018	29 843	29 843

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

MTÜ Alutaguse Matkaklubi on koostanud 2018.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 arvestusprintsipi 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	1 694	3 288
Arvelduskontod pangas	9 570	362
Kokku raha	11 264	3 650

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	27 084	27 084
Amortisatsioonikulu	-2 858	-2 858
31.12.2018		
Soetusmaksumus	41 997	41 997
Akumuleeritud kulum	-13 918	-13 918
Jääkmaksumus	28 079	28 079

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	20 053	3 857	16 196	1,99%	euro	30.11.2023
Kapitalirendikohustised kokku	20 053	3 857	16 196			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	20 053	3 857	16 196
Maksuvõlad	2 760	2 760	
Muud võlad	863	863	
Muud viitvõlad	863	863	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 676	7 480	16 196

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	6 714	6 714	
Maksuvõlad	1 046	1 046	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 760	7 760	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	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

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Osavõtutasud	2 774	-2 774
KOV-id matkaringide toetuseks	20 848	-20 848
Kohaliku omaalgatuse programmist	1 988	-1 988
Keskkonnainvesteeringute Keskus	1 651	-1 651
Kodanikuühiskonna Sihtkapitalilt	2 971	-2 971
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 232	-30 232
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	30 232	-30 232

Kodanikuühiskonna Sihtkapitalilt laekunud sihtfinantseeringu kasutamata osa 4865 eurot on võetud arvele eraldisena tulevaks perioodiks.

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Matkade, keskkonnaprogrammide ja ürituste korraldamine	39 515	46 210
Kokku tulu ettevõtlusest	39 515	46 210

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Transpordikulud	350	200
Lähetuskulud	1 403	0
Koolituskulud	674	2 440
varustuse ostmise	2 184	1 367
ürituste korralduskulud	22 379	2 956
õppevahendite soetamine	0	7 002
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	26 990	13 965

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	6 276	14 662
Sotsiaalmaksud	2 121	4 956
Kokku tööjõukulud	8 397	19 618
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

2018.aastal põhikohaga töötajaid ei olnud. Projektide elluviimisel, retkede ja teiste ürituste korraldamisel kasutatakse peamiselt võlaõiguslepingulist tööjõudu.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 284	12 876
isikliku sõiduauto kompensatsioon	1 178	2 923

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: 24.03.2019

ALUTAGUSE MATKAKLUBI (registrikood: 80082259) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGRID KULIGINA	Juhatuse liige	24.03.2019
KERSTI RAJA	Juhatuse liige	26.03.2019
ALAR SÜDA	Juhatuse liige	29.03.2019
Resolutsioon:	Allkirjastan.	

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