

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Alutaguse Matkaklubi (AMK) tegutseb alates 1995.a.

Alutaguse Matkaklubi kuulub Eesti Matkaliitu ja Ida-Virumaa Spordiliitu.

2021. aastal täideti osa püstitatud eesmärgid. Natuke enamgi.

- Omakapitali säilitamiseks viidi läbi seiklustegevusi Alutaguse Matka- ja Mägironimiskeskuses atraktsioonidel (ronimisradadel, Dry-toolingu radadel, laskumisrajal, mobiilsetel elementidel, aherainemäe alal, Aidu karjääri seikluselementidel), meeskonnakoolitusi ja -mänge, retki ja matku erinevatele sihtühmadele. Lisaks keskkonnahariduslikke õuesõppe programme koolidele ja lasteaedadele ning koolitusi huvirühmadele.
- Aktiivselt tehti matkaalast teavitustööd.
- Jätkusid treeningud lastele ja noortele – kokku 4 treeningrühma.
- Jätkusid treeningud täiskasvanutele – 1 treeningrühm.
- Õnnestus teha vähesel määral arendustöid Alutaguse Matkasportdikeskus, eesmärgiga paremini propageerida matkasporti tegevusi.
- Teostati sportlik kaugmatk ■veitsi.
Kompetentsi tõstmiseks korraldati matkajuhtidele ja matkatreeneritele koolitusi ja õppesõitused, sh;
 - koolitused jalgsimatka ja mägiatkatreeneritele – 1 kord kuus;
 - koolitused loodusgiididele
 - lisaks matkaalased (sh köietöö) ja meeskonnatöö koolitused tellimisel.

Sihtfinantseerimisprojektid

Organisatsioon	Nimetus	Seis 31.12.2019
KOP	Matkalaager lastele ja noortele	lõpetatud
PRIA (VIKO)	Aidu Spordiklubi ühisprojekt Veematkatreenerite koolitus	lõpetatud
KULKA	Treeningute kvaliteedi tõstmine	lõpetatud
PRIA (VIKO)	Suusamatka- ja seikluskasvatus piirkonna noortele	teostamisel
PRIA (KIKO)	Matkatreeningute populariseerimine ja aktiveerimine	teostamisel
KIK	Loodushommikud Ida-Viru elanikele	teostamisel
HTM	Õpihuvi laagrid	teostamisel
KYSK	Matkaklubi tegevuste ajakohastamine	algatamisel

Sihtotstarbelised tegevused:

- Matkaringid: Toila Gümnaasiumis, Kohtla Põhikoolis, Aseri Vabaajakeskuses.

Klubilise tegevuse arendamise eesmärgil on 2021. aastal plaanis:

- Tõsta vähemalt säilitada või ka tõsta matkaklubi majanduslik võimekus matkasporti jätkuvaks viljelemiseks Ida-Virumaal. Selleks viia läbi seiklustegevusi Alutaguse Matka- ja Mägironimiskeskuses, matku, retki, õuesõppe programme ja meeskonnatöö koolitusi.
- Jätkata matkatreeningute läbiviimisega nii lastele, noortele kui täiskasvanutele.
- Jätkata treeningvõimaluste arendamist (radade täiendamine).
- Teostada matkakeskuse ja/või -treeninguala investeringuprojekti ettevalmistustööd (tööprojekt) ja võimalusel käivitada investeerimisprojekt.

- Korraldada vähemalt 1 sportlik kaugõppematk.
- Jätkata koolituste ja õppesõitude korraldamist matkajuhtidele ja matkatreeneritele, sh jalgsi-, mägi- ja veematka valdkondades

Ingrid Kuligina

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 263	4 412	2
Nõuded ja ettemaksud	9 345	4 396	
Kokku käibevarad	30 608	8 808	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	29 288	35 792	3
Kokku põhivarad	29 288	35 792	
Kokku varad	59 896	44 600	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	4 566	5 096	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 340	500	
Kokku lühiajalised kohustised	16 906	5 596	
Kokku kohustised	16 906	5 596	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	39 004	38 631	
Aruandeaasta tulem	3 986	373	
Kokku netovara	42 990	39 004	
Kokku kohustised ja netovara	59 896	44 600	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	700	470	
Annetused ja toetused	22 907	44 016	
Tulu ettevõtlusest	70 056	38 728	6
Muud tulud	9 585	10 961	
Kokku tulud	103 248	94 175	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-28 698	-39 044	7
Mitmesugused tegevuskulud	-35 186	-28 186	
Tööjõukulud	-28 832	-20 174	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 504	-6 398	
Muud kulud	-42	0	
Kokku kulud	-99 262	-93 802	
Põhitegevuse tulem	3 986	373	
Aruandeaasta tulem	3 986	373	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 986	373	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 504	6 398	
Kokku korrigeerimised	6 504	6 398	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 949	-3 021	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-530	2 597	
Muud rahavood põhitegevusest	11 840	-15 423	
Kokku rahavood põhitegevusest	16 851	-9 076	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-8 714	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-8 714	
Kokku rahavood	16 851	-17 790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 412	22 202	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 851	-17 790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 263	4 412	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	38 631	38 631
Aruandeaasta tulem	373	373
31.12.2020	39 004	39 004
Aruandeaasta tulem	3 986	3 986
31.12.2021	42 990	42 990

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

MTÜ Alutaguse Matkaklubi on koostanud 2021.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 müüginis 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	546	1 983
Arvelduskontod pangas	20 717	2 429
Kokku raha	21 263	4 412

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus		53 057	53 057
Akumuleeritud kulum		-19 580	-19 580
Jääkmaksumus		33 477	33 477
Ostud ja parendused		8 714	8 714
Muud ostud ja parendused		8 714	8 714
Amortisatsioonikulu	-6 158	-241	-6 399
Ümberliigitamised	28 668	-28 668	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	28 668	33 102	61 770
Akumuleeritud kulum	-6 158	-19 820	-25 978
Jääkmaksumus	22 510	13 282	35 792
Amortisatsioonikulu	-2 867	-3 637	-6 504
31.12.2021			
Soetusmaksumus	28 668	33 102	61 770
Akumuleeritud kulum	-9 025	-23 457	-32 482
Jääkmaksumus	19 643	9 645	29 288

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 677	1 677
Võlad töövõtjatele	257	257
Maksuvõlad	2 632	2 632
Kokku võlad ja ettemaksed	4 566	4 566
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 457	4 457
Maksuvõlad	453	453
Muud võlad	186	186
Muud viitvõlad	186	186
Kokku võlad ja ettemaksed	5 096	5 096

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Integratsiooni SA		15 923		20 154	4 231	
Ida-Virumaa Omavalitsuste Liit			4 385	4 385		
PRIA			11 477	11 477		
Keskkonna Investeeringute Keskus			8 000	8 000		
Eesti Kultuurkapital			500			500
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		15 923	24 362	44 016	4 231	500
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		15 923	24 362	44 016	4 231	500
	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Integratsiooni SA	4 231		4 231			
Kultuurkapital		500		500		
PRIA toetus, LEADER programm			10 337	10 337		
Haridus- ja Teadusministeerium			3 840	3 840		
Keskkonna Investeeringute Keskus			646	646		
Keskkonnaministeerium			5 000	5 000		
Kodanikuühiskonna Sihtkapital			12 340			12 340
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 231	500	36 394	20 323		12 340
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 231	500	36 394	20 323		12 340

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest (eurodes)

	2021	2020
Matkade, keskkonnaprogrammide ja ürituste korraldamine	70 056	38 728
Kokku tulu ettevõtlusest	70 056	38 728

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2021	2020
Koolituskulud	7 385	0
Tööjõukulud	11 903	10 290
Matkavarustuse soetamine	0	3 933
Ürituste korralduskulud	8 773	20 200
Koolituskavade koostamine, õppevahendid	637	4 621
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	28 698	39 044

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	30 445	22 768
Sotsiaalmaksud	10 534	7 696
Kokku tööjõukulud	40 979	30 464
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	11 903	10 290
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

2021.aastal töötas kaks põhikohaga töötajat. Projektide elluviimisel, retkede ja teiste ürituste korraldamisel kasutatakse peamiselt võlaõiguslepingulist tööjõudu.

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	10 989	7 903

Üks juhatuse liige töötab ettevõtte tegevjuhina ja temale on makstud töötasu. Teistele juhatuse liikmetele tasusid ega erisoodustusi makstud ei ole.