

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Spordiklubi Dilan

registrikood: 80137440

tänavatalu nimi, Olevi 30-93

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30325

telefon: +372 5134512

e-posti aadress: dilan@hotmail.ee, lenad@ahtmehaigla.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Võlad tarnijatele	10
Lisa 4 Muud võlad	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Spordiklubi Dilan alustas oma tegevust 2001.a.septembri kuus.Põhiline spordidistsipliin-ujumine.

Klubis tegeleb 90 liikmet vanuses kuni 18 aastat.

Tulu moodustab linna eelarvest, EUL-st,samuti liikmemaksust ning teistest toetustest.

Klubi toetab maakonna spordinõukogu.

Klubis töötab 1 treener, kes tegeleb ka klubi juhatamisega.

Töötajatele oli 2011.a. määratud töötasu summas 6 463 EUR.

Õpilased osalevad aktiivselt vabariiklikel ja rahvusvahelistel võistlustel.

2012.aastaks planeeritakse sama arv õpilasi.

Oodatav tulu 14 000 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Sk Dilan juhatus on seadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ning õiglaselt kajastab MTÜ vara, kohustusi ja netovara ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamispäeva 16.04.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil MTÜ seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on Sk Dilan jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	7 156	3 493
Nõuded ja ettemaksed	210	143
Kokku käibevara	7 366	3 636
Kokku varad	7 366	3 636
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	503	431
Kokku lühiajalised kohustused	503	431
Kokku kohustused	503	431
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 205	-768
Aruandeaasta tulem	3 658	3 973
Kokku netovara	6 863	3 205
Kokku kohustused ja netovara	7 366	3 636

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 820	1 951
Annetused ja toetused	14 304	12 734
Tulu ettevõtlusest	4 414	3 377
Kokku tulud	21 538	18 062
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 355	-10 378
Mitmesugused tegevuskulud	-4 531	-3 713
Kokku kulud	-17 886	-14 091
Põhitegevuse tulem	3 652	3 971
Finantstulud ja -kulud	6	2
Aruandeaasta tulem	3 658	3 973

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 652	3 971
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-67	-143
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	72	-2 524
Laekunud intressid	6	2
Kokku rahavood põhitegevusest	3 663	1 306
Kokku rahavood	3 663	1 306
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 493	2 187
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 663	1 306
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 156	3 493

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	-768	-768
Aruandeaasta tulem	3 973	3 973
31.12.2010	3 205	3 205
Aruandeaasta tulem	3 658	3 658
31.12.2011	6 863	6 863

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spordiklubi Dilan 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlastatud Eesti Vaabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha - näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõuded - hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud näidatakse inventariseeritud lao jääke soetusmaksumusega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusaeg on pikem kui üks aasta ja soetusmaksumus ületab 639 eurot. Väheolulise maksumusega obäektid, esemed soetusmaksumusega alla 639 eurot kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on järgmised:

Hooned ja ehitised 2%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventar 20%

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	7 156	3 493
Kokku raha	7 156	3 493

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Teenuste eest	209	252
Kokku võlad tarnijatele	209	252

Lisa 4 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	179			
Kokku muud võlad	179			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	294			
Kokku muud võlad	294			

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Netomeetod

	2011	2010
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kohtla-J linna toetus	10 080	7 195
EUL toetus	1 336	3 366
Kultuurkapitali stipendium	733	575
Kohtla valla toetus	1 152	1 150
Ida-Viru Spordiliit	300	320
Jõhvi Linna toetus	383	128
G4S	320	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 304	12 734
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 304	12 734

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 820	1 951
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 820	1 951

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
kursuse tasu	1 439	672
võistluste korraldamisest tulud	2 575	2 705
reklaami teenused	400	0
Kokku tulu ettevõtlusest	4 414	3 377

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 168	861
Lähetuskulud	278	142
Koolituskulud	95	96
Tööjõukulud	7 585	6 952
Põhitegevuse otsesed kulud	4 229	2 327
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13 355	10 378

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 382	958
autohüvitus	2 688	2 365
Inventar ja materjalide kulud	461	390
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 531	3 713

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 463	5 618
Sotsiaalmaksud	1 122	1 334
Kokku tööjõukulud	7 585	6 952
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	7 585	6 952
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90

Aruande digitaalallkirjad

Spordiklubi Dilan (registrikood: 80137440) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA DIVISSENKO	Juhatuse liige	16.04.2012
ANDREI DIVISSENKO	Juhatuse liige	08.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Spordiklubide tegevus	9312	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5134512
E-posti aadress	lenad@ahtmehaigla.ee
E-posti aadress	dilan@hotmail.ee