

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Kuusalu Matkaselts

registrikood: 80296017

talunimi: Sarapiku talu

küla: Kaberla küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74631

telefon: +372 56474484

e-posti aadress: matkaselts@matkaselts.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Annetused ja toetused	10
Lisa 5 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kuusalu matkaselts on mittetulundusühing, mis tegutseb avalikes huvides ning mille liikmete tegutsemise eesmärgiks on

- (1) propageerida keskkonnasäästlikke ja tervislikke eluviise;
- (2) ärgitada inimesi looduses ringi liikuma;
- (3) korraldada matku, retki, võistlusi ja muid sportlikke üritusi, millest kõik inimesed rõõmu tunda saaksid.

Selts on asutatud 2009. aastal, kuid sellel aastal aktiivse tegevusega ei alustatud. Ka 2010. aastal veel väga aktiivset tegevust ei toimunud. Kokkuvõttes võib aastaid 2009 ja 2010 lugeda korda läinuks, sest seltsi tegevus on käivitunud hästi.

2011. aastal viisime PRIA LEADER-meetme rahastusel läbi kolm projekti: „Kuusalu külade kümnevõistlus 2011“, „Looduskool –orienteerumine“ ja „Saalihoki on mäng kõikidele“. Oleme korraldanud matku ja retki. Aasta oli tegevusrohke, mis pakkus rohkesti võimalust kohalikel elanikel veeta organiseeritult vaba aega. Samuti oleme leidnud endale huvigrupi, kes külastavad meie üritusi juba järjepidevalt.

2012. aastal oleme läbi viimas projekti „Kogume tervist!“, mille rahastus on tulnud ESF-st ja taotletud meetmest „Tervislike valikute ja eluviiside soodustamine“. Projekti panustavaks partneriks on ka Kuusalu Vallavalitsus. Projekti üritused (koolitused, treeningud, matkad, seminarid) kestavad poolteist aastat. On ka plaan viia läbi PRIA LEADER meetme rahastusel kaks projekti- „Kuusalu külade kümnevõistlus 2012“ ja interaktiivne spordiajaloo näitus „Spordipisik põlvest põlve“. Lisaks on käeoleval, 2012. aastal plaanis ka traditsiooniline jalgrattamatk "Rattaga külla" ja mõned väiksemad üritused veel.

Oma tegevuses proovime koostööd teha eelkõige kohalike ettevõtjatega.

/allkirjastatud digitaalselt/

Anu Kirsman, juhatuse liige
Enn Kirsman, juhatuse liige
Erik Kirsman, juhatuse liige
Martin Kirsman, juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Kuusalu Matkaseltsi tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Kuusalu Matkaseltsi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Kuusalu Matkaselts on jätkuvalt tegutsev.

/allkirjastatud digitaalselt/

Anu Kirsman, juhatuse liige

Enn Kirsman, juhatuse liige

Erik Kirsman, juhatuse liige

Martin Kirsman, juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	485	1 248	2
Nõuded ja ettemaksed	272	0	3
Kokku käibevara	757	1 248	
Kokku varad	757	1 248	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	794	
Kokku lühiajalised kohustused	0	794	
Kokku kohustused	0	794	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	454	0	
Aruandeaasta tulem	303	454	
Kokku netovara	757	454	
Kokku kohustused ja netovara	757	1 248	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	30.09.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	5 552	0	4
Tulu ettevõtlusest	8 172	2 685	5
Kokku tulud	13 724	2 685	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 169	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-7 252	-2 231	7
Kokku kulud	-13 421	-2 231	
Põhitegevuse tulem	303	454	
Aruandeaasta tulem	303	454	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	30.09.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	303	454	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-272	0	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-794	794	
Kokku rahavood põhitegevusest	-763	1 248	
Kokku rahavood	-763	1 248	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 248	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-763	1 248	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	485	1 248	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
30.09.2009	0	0
Aruandeaasta tulem	454	454
31.12.2010	454	454
Aruandeaasta tulem	303	303
31.12.2011	757	757

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kuusalu Matkaselts 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kuusalu Matkaselts tulemiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Annetused ja toetused

MTÜ on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui MTÜ aktsepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse tulemiaruanDES tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

MTÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapooled on juhatus ning tema lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu osutatud teenustest kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja tulem kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	485	1 248
Swedbank	485	1 248
Kokku raha	485	1 248

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed	28	0
Kulutuste avanss	244	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	272	0

Lisa 4 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	30.09.2009 - 31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 552	0
Kokku annetused ja toetused	5 552	0
PRIA	5 552	0

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2011	30.09.2009 - 31.12.2010
Rahaline annetus	5 552	0
Kokku annetused ja toetused	5 552	0

Lisa 5 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	30.09.2009 - 31.12.2010
Ürituste ja matkade korraldamine	8 172	2 685
Kokku tulu ettevõtlusest	8 172	2 685

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	30.09.2009 - 31.12.2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	438	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 946	0
Transpordikulud	160	0
Üür ja rent	1 529	0
Mitmesugused bürookulud	96	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 169	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	30.09.2009 - 31.12.2010
Üür ja rent	475	19
Mitmesugused bürookulud	412	665
Matkatarbed	1 270	176
Matkariided	1 486	535
Üritustel meelelahutus	35	24
Üritustel toitlustus	138	0
Panga teenustasud	10	1
Transpordikulu	3 187	767
Tervishoid	71	9
Kirjanduse kulu	0	35
Konsultatsioon	150	0
Reklaam	18	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 252	2 231

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	244	0	0	794

	2011	30.09.2009 - 31.12.2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 008	767

Aruande digitaalallkirjad

Kuusalu Matkaselts (registrikood: 80296017) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIRSMAN	Juhatuse liige	26.06.2012
ANU KIRSMAN	Juhatuse liige	26.06.2012
MARTIN KIRSMAN	Juhatuse liige	26.06.2012
ERIK KIRSMAN	Juhatuse liige	28.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56474484
E-posti aadress	matkaselts@matkaselts.ee