

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Rein Taaramäe Rattaklubi

registrikood: 80112121

tänava nimi, maja number: Tamme pst 1

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50403

e-posti aadress: info@taaramaeklubi.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Rein Taaramäe Rattaklubi on tegutsev mittetulundusühing, mille eesmärgiks on tutvustada jalgrattasporti kui vaba aja veetmise võimalust, aidata kaasa jalgrattaspordi populariseerimisele linnas ja maakonnas, osaleda Eesti JL kalenderplaani ja rahvusvahelistel võistlustel.

Klubis oli 2017.aastal 95 liiget. Juhatusel liikmeid on 6. Juhatusel koosolekud on toimunud vastavalt põhikirjale.

2017 aastal oli 1 palgaline töötaja, kes on ka juhatusel liige. Töötasudeks maksti välja 7 641 eurot ja sotsiaalmakse 2 583 eurot.

2017 aastal esineti edukalt paljudel JL kalenderplaani võistlustel, kus saavutati märkimisväärsed tulemused.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 309	20 349	2
Nõuded ja ettemaksed	29 002	780	3
Kokku käibevarad	30 311	21 129	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 974	6 737	5
Kokku põhivarad	2 974	6 737	
Kokku varad	33 285	27 866	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 846	5 117	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 846	5 117	
Kokku kohustised	2 846	5 117	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	22 749	21 642	
Aruandeaasta tulem	7 690	1 107	
Kokku netovara	30 439	22 749	
Kokku kohustised ja netovara	33 285	27 866	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 140	2 503	7
Annetused ja toetused	19 011	18 756	8
Muud tulud	18 227	20 414	9
Kokku tulud	40 378	41 673	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 275	-18 756	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 425	-7 842	11
Tööjõukulud	-10 224	-10 204	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 764	-3 764	5
Kokku kulud	-32 688	-40 566	
Põhitegevuse tulem	7 690	1 107	
Aruandeaasta tulem	7 690	1 107	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	7 690	1 107	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 763	3 763	5
Kokku korrigeerimised	3 763	3 763	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 222	-260	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 271	1 712	6
Kokku rahavood põhitegevusest	-19 040	6 322	
Kokku rahavood	-19 040	6 322	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 349	14 027	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 040	6 322	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 309	20 349	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	21 642	21 642
Aruandeaasta tulem	1 107	1 107
31.12.2016	22 749	22 749
Aruandeaasta tulem	7 690	7 690
31.12.2017	30 439	30 439

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

MTÜ Rein Taaramäe Rattaklubi on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande Raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis õiglasel väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivarana on bilansis kajastatud varad, maksumusega üle 640 euro ühiku kohta ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludest: teenustasud, mittetagastuvad maksud jne. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Juhul, kui bilansipäeval selgub, et vara kaetav väärtus on langenud alla bilansilise jääkmaksumuse, hinnatakse põhivara alla kaetava väärtuseni, milleks on kõrgem alljärgnevatest:

- kasutusväärtus – vara kasutamisest ja kasutamisejärgsest müügist saadaolevate rahavoogude nüüdsväärtus;
- neto-müügihind – turuhind miinus müügiga seotud kulud.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Liikmemaksude kajastamisel tuluna on võetud arvesse ka seda, kas laekumine on selles perioodid tegelikult kindel.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontod	1 309	1 023
Kassa	0	19 326
Kokku raha	1 309	20 349

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	500	500
Ostjatelt laekumata arved	500	500
Muud nõuded	28 502	28 502
Viitlaekumised	28 502	28 502
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 002	29 002
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	720	720
Ostjatelt laekumata arved	720	720
Ettemaksed	60	60
Muud makstud ettemaksed	60	60
Kokku nõuded ja ettemaksed	780	780

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	86	77
Sotsiaalmaks	210	192
Kohustuslik kogumispension	19	18
Töötuskindlustusmaksed	15	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	330	301

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	32 077	32 077
Akumuleeritud kulum	-21 577	-21 577
Jääkmaksumus	10 500	10 500
Amortisatsioonikulu	-3 763	-3 763
31.12.2016		
Soetusmaksumus	18 821	18 821
Akumuleeritud kulum	-12 084	-12 084
Jääkmaksumus	6 737	6 737
Amortisatsioonikulu	-3 763	-3 763
31.12.2017		
Soetusmaksumus	18 821	18 821
Akumuleeritud kulum	-15 847	-15 847
Jääkmaksumus	2 974	2 974

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 710	1 710	
Võlad töövõtjatele	735	735	
Maksuvõlad	330	330	4
Muud võlad	71	71	
Muud viitvõlad	71	71	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 846	2 846	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 073	4 073	
Võlad töövõtjatele	635	635	
Maksuvõlad	301	301	4
Muud võlad	108	108	
Muud viitvõlad	108	108	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 117	5 117	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Õppetasud	3 140	2 503
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 140	2 503

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 011	18 756
Kokku annetused ja toetused	19 011	18 756
sh eraldi riigieelarvest	19 011	4 410
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	9 423	10 899
Jalgratturite Liit	2 576	3 447
Kultuurkapital	1 400	0
Spordikoolituse-ja teabe SA	5 112	0
Rahandusministeerium	500	0

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2017	2016
Rahaline annetus	19 011	18 756
Kokku annetused ja toetused	19 011	18 756

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Reklaamitulu	2 000	20 414
Võistluste korraldustulud	16 227	0
Kokku muud tulud	18 227	20 414

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	2 887	2 563
Tööjõukulud	5 112	3 510
Võistlustest osavõtt ja õppe-treeningkogunemised	6 276	11 970
Muud	0	713
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 275	18 756

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	1 462	1 112
Treeningute ja võistluste läbiviimise kulud	2 963	5 967
Muud	0	763
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 425	7 842

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 641	7 626
Sotsiaalmaksud	2 583	2 578
Kokku tööjõukulud	10 224	10 204
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	5 112	3 510
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	95	85

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 641	7 627

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Rein Taaramäe Rattaklubi (registrikood: 80112121) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEVEN PUHM	Juhatuse liige	30.06.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Spordiklubide tegevus	93121	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@taaramaeklubi.ee