

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Rein Taaramäe Rattaklubi

registrikood: 80112121

tänavanimi: Kungla tn 1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 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	11
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 2016.aastal 85 liiget. Juhatusel liikmeid on 6. Juhatusel koosolekud on toimunud vastavalt põhikirjale.

2016 aastal oli 1 palgaline töötaja, kes on ka juhatusel liige. Töötasudeks maksti välja 7627 eurot ja sotsiaalmakse 2578 eurot.

2016 aastal esineti edukalt paljudel JL kalenderplaani võistlustel, kus saavutati märkimisväärsed tulemused.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 349	14 027	2
Nõuded ja ettemaksed	780	520	3
Kokku käibevarad	21 129	14 547	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 737	10 500	5
Kokku põhivarad	6 737	10 500	
Kokku varad	27 866	25 047	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 117	3 405	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 117	3 405	
Kokku kohustised	5 117	3 405	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	21 642	13 667	
Aruandeaasta tulem	1 107	7 975	
Kokku netovara	22 749	21 642	
Kokku kohustised ja netovara	27 866	25 047	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 503	3 350	7
Annetused ja toetused	18 756	15 407	8
Muud tulud	20 414	27 420	9
Kokku tulud	41 673	46 177	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 756	-15 407	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 842	-11 388	11
Tööjõukulud	-10 204	-6 204	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 764	-5 203	5
Kokku kulud	-40 566	-38 202	
Põhitegevuse tulem	1 107	7 975	
Aruandeaasta tulem	1 107	7 975	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 107	7 975	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 763	5 203	5
Kokku korrigeerimised	3 763	5 203	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-260	500	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 712	-2 781	6
Kokku rahavood põhitegevusest	6 322	10 897	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-2 419	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 419	
Kokku rahavood	6 322	8 478	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 027	5 549	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 322	8 478	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 349	14 027	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	13 667	13 667
Aruandeaasta tulem	7 975	7 975
31.12.2015	21 642	21 642
Aruandeaasta tulem	1 107	1 107
31.12.2016	22 749	22 749

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

MTÜ Rein Taaramäe Rattaklubi on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande Raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis õiglases väärtuses.

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

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv 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 akumulieeritud 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 kasutamisjärgsest müügist saadaolevate rahavoogude nüüdisväärtus;
- 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	1 023	219
Kassa	19 326	13 808
Kokku raha	20 349	14 027

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	520	520
Ostjatelt laekumata arved	520	520
Kokku nõuded ja ettemaksed	520	520

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	77	87
Sotsiaalmaks	192	257
Kohustuslik kogumispension	18	23
Töötuskindlustusmaksed	14	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	301	386

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	29 658	29 658
Akumuleeritud kulum	-16 374	-16 374
Jääkmaksumus	13 284	13 284
Ostud ja parendused	2 419	2 419
Amortisatsioonikulu	-5 203	-5 203
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 073	4 073
Võlad töövõtjatele	635	635
Maksuvõlad	301	301
Muud võlad	108	108
Muud viitvõlad	108	108
Kokku võlad ja ettemaksed	5 117	5 117
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 534	2 534
Võlad töövõtjatele	485	485
Maksuvõlad	386	386
Kokku võlad ja ettemaksed	3 405	3 405

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihttotstarbelised tasud		
Õppetasud	2 503	3 350
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 503	3 350

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 756	14 844
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	0	563
Kokku annetused ja toetused	18 756	15 407
sh eraldi riigieelarvest	4 410	5 893
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	10 899	8 951
Jalgratturite Liit	3 447	0

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
Rahaline annetus	18 756	15 407
Kokku annetused ja toetused	18 756	15 407

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Reklaamitulu	20 414	26 840
Muud	0	580
Kokku muud tulud	20 414	27 420

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	2 563	0
Tööjõukulud	3 510	0
Võistlustest osavõtt ja õppe-treeningkogunemised	11 970	15 407
Muud	713	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	18 756	15 407

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	3 078
Mitmesugused bürookulud	1 112	801
Koolituskulud	0	103
Treeningute ja võistluste läbiviimise kulud	5 967	7 406
Muud	763	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 842	11 388

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 626	4 649
Sotsiaalmaksud	2 578	1 555
Kokku tööjõukulud	10 204	6 204
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	3 510	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	85	85

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 627	4 649

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Rein Taaramäe Rattaklubi (registrikood: 80112121) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEVEN PUHM	Juhatuse liige	26.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Spordiklubide tegevus	93121	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@taaramaeklubi.ee