

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Spordiklubi Dilan

registrikood: 80137440

tänavatalu nimi, Järveküla tee 44
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30321

telefon: +372 5134512

e-posti aadress: dilan@hot.ee, lenad@ahhmehaigla.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 Võlad tarnijatele	8
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	9
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Vandeauditori aruanne	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 2 treeneri, üks nendest tegeleb ka klubi juhatamisega.

Töötajatele oli 2016.a. määratud töötasu summas 16 777 EUR.

Õpilased osalevad aktiivselt vabariiklikel ja rahvusvahelistel võistlustel.

2017.aastaks planeeritakse sama arv õpilasi.

Oodatav tulu 35000 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 534	5 017	2
Nõuded ja ettemaksed	75	220	
Kokku käibevarad	1 609	5 237	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	950	0	
Kokku põhivarad	950	0	
Kokku varad	2 559	5 237	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 788	1 692	
Kokku lühiajalised kohustised	1 788	1 692	
Kokku kohustised	1 788	1 692	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	3 545	7 845	
Aruandeaasta tulem	-2 774	-4 300	
Kokku netovara	771	3 545	
Kokku kohustised ja netovara	2 559	5 237	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 300	4 914	6
Annetused ja toetused	28 984	27 872	
Tulu ettevõtlusest	4 232	3 187	7
Kokku tulud	38 516	35 973	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 137	-14 116	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 105	-5 282	9
Tööjõukulud	-21 048	-20 875	10
Kokku kulud	-41 290	-40 273	
Põhitegevuse tulem	-2 774	-4 300	
Aruandeaasta tulem	-2 774	-4 300	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 774	-4 300	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	145	230	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	96	827	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 533	-3 243	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-950	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-950	0	
Kokku rahavood	-3 483	-3 243	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 017	8 260	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 483	-3 243	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 534	5 017	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	7 845	7 845
Aruandeaasta tulem	-4 300	-4 300
31.12.2015	3 545	3 545
Aruandeaasta tulem	-2 774	-2 774
31.12.2016	771	771

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spordiklubi Dilan 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlastatud Eesti Vaabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusaeg on pikem kui üks aasta ja soetusmaksumus ületab 639 eurot. Väheolulise maksumusega obaektid, 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%-33%

Muu inventar 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
raha arveldusarvel	1 534	5 017
Kokku raha	1 534	5 017

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Teenuste eest	144	1 018
Kokku võlad tarnijatele	144	1 018

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusetasude kohustis	1 384	674
Avanssi aruandva isikule	260	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 644	674

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kohtla-Järve Linna Toetus	18 114	15 325
Eesti Ujumislidu Toetus	352	1 347
Ida-Viru Spordiliidu Toetus	500	325
Kultuurkapitali Toetus	950	880
Kohtla Valla Toetus	768	1 218
Toila Valla Toetus	500	600
SKTSA Treenerite töökulude Toetus	7 800	8 177
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 984	27 872

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	5 300	4 914
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 300	4 914

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
võistluste korraldamisest tulud	4 232	3 187
Kokku tulu ettevõtlusest	4 232	3 187

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	731	612
Lähetuskulud	1 242	2 391
Koolituskulud	410	526
Põhitegevuse otsesed kulud	12 754	10 587
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 137	14 116

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	799	829
autohüvitus	4 080	4 281
Inventar ja materjalide kulud	226	172
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 105	5 282

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	16 777	16 650
Sotsiaalmaksud	4 271	4 225
Kokku tööjõukulud	21 048	20 875
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	21 048	20 875
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	85

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.02.2017

Spordiklubi Dilan (registrikood: 80137440) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA DIVISSENKO	Juhatuse liige	06.02.2017
ANDREI DIVISSENKO	Juhatuse liige	11.02.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Spordiklubide tegevus	93121	Jah

Sidevahendid

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