

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Jõulumäe Tervisespordikeskus

registrikood: 90005113

küla: Leina küla

vald: Tahkuranna vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 86504

telefon: +372 5186142, +372 4456117

e-posti aadress: info@joulumae.ee

veebilehe aadress: www.joulumae.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	15
Lisa 8 Kasutusrent	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Võlad tarnijatele	17
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18
Lisa 13 Annetused ja toetused	18
Lisa 14 Tulu ettevõtlusest	18
Lisa 15 Jagatud annetused ja toetused	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud kulud	20
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 20 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

Sihtasutus Jõulumäe Tervisespordikeskus asutati 17.04.2008. a. Sihtasutuse asutajaks on Eesti Vabariik Kultuuriministeerium

Põhitegevus

Sihtasutuse eesmärk on

liikumisharrastus –, vabaaja veetmis-, harrastus-, treening-, võistlus- ja koolituskeskuse arendamine ning haldamine, pakkumaks võimalusi harrastus- ja tippspordiga tegelemiseks ning aktiivse puhkuse veetmiseks.

Oma eesmärkide saavutamiseks sihtasutus:

- arendab ja haldab tervisespordikeskust
- korraldab võistlusi, spordi- ja puhkelaagreid, matku looduses ning pakub konverentsi-, koolitus- ja seminariteenust
- osutab majutus-, toitlustus-, kaubandusteenust
- tegeleb muu sihtasutuse eesmärgi saavutamiseks vajaliku tegevusega.

Sihtasutuse vara moodustab:

- asutajalt sihtasutusele üleantud vara
- eraldised riigieelarvest
- varalised kingitused, annetused ja pärandused
- toetused fondidest ja abiprogrammidest
- majandustegevusest laekunud vahendid
- muu õigusaktidega lubatud viisil omandatud vara.

Majandustegevuseks haldab Sihtasutus Jõulumäe Tervisespordikeskus peamaja, päkapikumaja, staadionimaja, väikest maja, lisaks suvel kasutuses olevaid kämpingumaju (kokku 186 majutusk kohta).

Tervisespordikeskuse kasutajatele osutatakse peale majutuse ka toitlustusteenust. Lisaks on spordirajatised, mida kasutakse nii treeningute, võistluste jm ürituste läbiviimiseks.

Laenutamiseks on talvel suusad, tõukekelgid, suvel jalgrattad, rulluisud ja muu spordiinventar.

2013.aastal:

- Renoveeriti kohvikumaja välisseinad
- Renoveeriti jääkeeglimaja välisseinad, värviti jääkeegliväljak
- Suusastaadionil tehtud finishikorida laiendus
- Rajati lumetussüsteemi pikendus telklasse
- Laululaval vahetatud kõik istepingid
- Viidi valgustatud liikumisraja õhuliinid osaliselt maakaablisse
- Paigaldati täiendavat valgustust suusastaadioni finishikorida
- Viidi läbi remonttööd peamajas, päkapikumajas ja välisrajatistel
- Telkla planeeritud (puid maha võetud, kändud juurit) ja uute puhkevõimaluste loomine (lauad, pingid, grillialused)
- Uuendati suusa-, matka- ja jooksuradade tähistust
- Remonditi kogu liikuvtehnikat
- Koostatud jõusaali laiendamise projekt
- Koostatud söögisaali laiendamise eskiisprojekt
- Koostatud reoveepuhastusseadmete uus renoveerimistööde eelprojekt
- Läbi viidud tuleohutus- ja esmaabialane praktiline õppus Jõulumäe Tervisespordikeskuse töötajatele
- Koostati ja esitati tuleohutusala enesekontrolli aruanne päästetekeskusele
- Ettevalmistatud ja hooldatud vastavalt aastaajale kõik spordi- ja muud rajatised
- 2013. aasta alguses toodetud ja ülesuvel hoitud kunstlumest valmis suusarada 11. detsembriks. Kokku rajati kunstlumest 3,75 km pikkune suusarada ja kaeti kunstlumega kogu suusastaadion
- Kunstlumega kaeti kelmäe 1 nõlv
-

2013. a toimusid Jõulumäel järgmised suuremad võistlused:

- Skandinaavia KV murdmaasuusatamises
- Balti KV duatlonis
- Rahvusvahelised talvised disc-golfi MV
- Rahvusvaheline sprindituur murdmaasuusatamises
- Rahvusvaheline kevadine disc-golfi võistlus-Jõulumäe Open
- Eesti noorte MV ja U23 KVsuusatamises
- Eesti MV suusatamises
- Eesti MV disc-golfis
- Eesti MV suusatamises
- Eesti KV duatlonis
- Eesti veteranide velotuuri proloog
- Eesti Politsei MV murdmaasuusatamises
- Eesti MV maastikuratta teatekrossis
- ENFA Eesti MV
- Nevene rullsuusamaraton 2013
- XT Bike Suverogain
- Pärnumaa XXXII Talimängud
- Pärnumaa MV suusatamises
- Pärnumaa koolinoorte võistlused suusatamises, jooksukrossis, teatejooksus
- Pärnumaa orienteerumiseljapäevakud
- Duatlon Läbi Aasta 2013
- Peltonen Cup "Jõulumäe 2013" suusatamises 6 etappi
- Jõulumäe IX talimängud 5 alal
- Jõulumäe MV murdmaasuusatamises, disc-golfis, metsajooksus
- Jõulumäe rullsuusa sügisprint
- Alpina Jõulumäe 20. suusasõit
- Jõulumäe Viimase lume suusakross
- Jüriöö teatejooks
-
- **Suuremad koolitused, kokkutulekud:**
 - Eesti koolide ja lasteaedade kehalise kasvatuse õpetajate koolitus
 - Eesti tervisesportlaste talve- ja suvepäevad
 - Eesti 4H rahvusvaheline suvelaager
 - Eesti Alushariduse Juhtide Ühenduse teabepäevad
 - Tervise Arengu Instituudi suvekool
 - Junior Achievement Eesti AS suvekool
 - Firmade, asutuste spordi- ja suvepäevad

Treeninglaagrid on korraldanud:

- Eesti murdmaasuusatajate sprindikoondis
- Eesti mitmevõistlejate koondis
- Eesti võrkpallikoondis
- Eesti naiste jalgpallikoondis
- Eesti sõudekoondis
- motosportlased
- rulluisutajad
- pikamaajooksjad
- aerutajad
- võrkpallurid
- orienteerujad
- noorte spordiklubid (ujujad, suusatajad, kergejõusiklased, jalgratturid, orienteerujad, korv- ja võrkpallurid, tennisistid)
- Läti suusatajad, kiiruisutajad

- Venemaa spordiklubide suusatajad ja rulluisutajad, sõudjad
- Soome laskesuusatajad
- tantsuklubid
- lauljad
- muusikud

SA Jõulumäe Tervisespordikeskust kasutas 2013. aastal kokku 41 spordialaliitu, üleriigilist ja välisriigi spordiühendust.

2013. aastal oli SA Jõulumäe Tervisespordikeskuse registreeritud kasutajaid 25494 inimest. Küllastajaid oli 25 välisriigist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	138 695	65 412	2
Nõuded ja ettemaksed	27 077	40 288	3
Varud	35 017	35 999	5
Kokku käibevara	200 789	141 699	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 509 453	2 684 869	7
Kokku põhivara	2 509 453	2 684 869	
Kokku varad	2 710 242	2 826 568	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	33 360	29 306	9
Kokku lühiajalised kohustused	33 360	29 306	
Kokku kohustused	33 360	29 306	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 575 949	1 575 949	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 221 313	1 152 833	
Aruandeaasta tulem	-120 380	68 480	
Kokku netovara	2 676 882	2 797 262	
Kokku kohustused ja netovara	2 710 242	2 826 568	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	466 307	584 169	13
Tulu ettevõtlusest	305 318	268 125	14
Muud tulud	0	84	
Kokku tulud	771 625	852 378	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-375	0	15
Mitmesugused tegevuskulud	-68 106	-53 351	16
Tööjõukulud	-322 403	-262 247	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-209 040	-223 046	
Muud kulud	-292 081	-242 390	18
Kokku kulud	-892 005	-781 034	
Põhitegevuse tulem	-120 380	71 344	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-2 864	19
Aruandeaasta tulem	-120 380	68 480	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-120 380	71 344	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	209 040	223 046	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-84	
Muud korrigeerimised	0	-52 161	
Kokku korrigeerimised	209 040	170 801	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 177	-19 236	3
Varude muutus	982	-4 120	5
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 054	8 754	9
Kokku rahavood põhitegevusest	106 873	227 543	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 624	-60 400	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 000	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	52 161	
Laekunud intressid	34	599	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 590	-6 640	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-233 466	
Makstud intressid	0	-6 464	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-239 930	
Kokku rahavood	73 283	-19 027	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 412	84 439	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	73 283	-19 027	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	138 695	65 412	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 575 949	1 152 833	2 728 782
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	1 575 949	1 152 833	2 728 782
Aruandeaasta tulem		68 480	68 480
31.12.2012	1 575 949	1 221 313	2 797 262
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	1 575 949	1 221 313	2 797 262
Aruandeaasta tulem		-120 380	-120 380
31.12.2013	1 575 949	1 100 933	2 676 882

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SIHTASUTUS JÕULUMÄE TERVISESPORDIKESKUS

Juriidiline aadress: Leina küla

Tahkuranna vald

Pärnumaa

Äriregistri nr. 90005113

Telefon: 4456117

E-mail: info@joulumae.ee

Interneti koduleht: www.joulumae.ee

Audiitor: Allika Audiitor OÜ - Eve Antsu

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2013 - 31.12.2013

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Sihtasutuse Jõulumäe Tervisespordikeskuse 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ilma komakohata.

Aruandeskeemid

Bilansi ja tulemiaruaruande skeemides kasutatakse riigiraamatupidamise üldeeskirjaga kehtestatud skeeme.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurost ilma käibemaksuta [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro,) kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5 %
- Liiklusvahendid 10-20 %
- Muud masinad ja seadmed 15-30 %
- Muu inventar ja IT seadmed 10-20 %

Piiramata kasutuseaga objekti nagu maa, ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kasutusrendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	138 695	61 972
Sularaha kassas	0	3 440
Kokku raha	138 695	65 412

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 261	7 261
Ostjatelt laekumata arved	7 261	7 261
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 692	12 692
Ettemaksed	7 060	7 060
Tulevaste perioodide kulud	7 060	7 060
Tagatisdeposiit	64	64
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 077	27 077
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 867	10 867
Ostjatelt laekumata arved	10 885	10 885
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-18	-18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 481	19 481
Muud nõuded	34	34
Intressinõuded	34	34
Ettemaksed	9 842	9 842
Tulevaste perioodide kulud	9 842	9 842
Tagatisteposiit	64	64
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 288	40 288

Swedbank Liising AS - kasutusrendi esimene sissemaks, mis kantakse kuluks kuude lõikes rendiperioodi vältel (7060 €)

Muud makstud ettemaksed -Tagatisdeposiit-RMK maa kasutuse leping aastani 2033.a.
Maksude ettemaksu real käibemaks deklaratsiooni järgi.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	7 261	10 867
Ostjatelt laekumata arved	7 261	10 867
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-18
Kokku nõuded ostjate vastu	7 261	10 849
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-18	-2 947
Lootusetuks tunnistatud nõuded	18	2 929
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-18

Ostjatelt laekumata arvete maksutähtjad saabuvad Jaanuaris 2014.a.

Lootusetuks on tunnistatud nõue eraisiku vastu 18 €

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	31 869	26 902
Toidukaup	4 621	5 500
Ehitus-ja remondimaterjalid	11 910	5 500
Kütus ja bensiin	15 338	15 902
Müügiks ostetud kaubad	1 635	1 675
Kaubad kohvikus ja admin.punktis	1 635	1 675
Ettemaksed varude eest	1 513	2 976
Kütus	1 513	2 976
Elekter	0	4 446
Kokku varud	35 017	35 999

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	0
Käibemaks	12 692	0	9 191	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 159	0	3 231
Erisoodustuse tulumaks	0	41	0	0
Sotsiaalmaks	0	7 822	0	6 121
Kohustuslik kogumispension	0	332	0	246
Töötuskindlustusmaksed	0	591	0	683
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	115	10 290	342
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 692	13 060	19 481	10 623

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2011									
Soetusmaksumus	147 636	2 687 307	26 395	506 930	533 325	11 618	2 274	2 274	3 382 160
Akumuleeritud kulum	0	-296 940	-15 889	-216 651	-232 540	-4 249	0	0	-533 729
Jääkmaksumus	147 636	2 390 367	10 506	290 279	300 785	7 369	2 274	2 274	2 848 431
Ostud ja parendused		2 454		38 300	38 300		19 646	19 646	60 400
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 454					19 646	19 646	22 100
Muud ostud ja parendused				38 300	38 300				38 300
Amortisatsioonikulu		-106 898	-5 188	-109 045	-114 233	-1 915			-223 046
Müügid			-916		-916				-916
Ümberklassifitseerimised		14 478				2 275	-16 753	-16 753	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		14 478				2 275	-16 753	-16 753	
31.12.2012									
Soetusmaksumus	147 636	2 704 239	23 647	545 230	568 877	13 893	5 167	5 167	3 439 812
Akumuleeritud kulum	0	-403 838	-19 245	-325 696	-344 941	-6 164	0	0	-754 943
Jääkmaksumus	147 636	2 300 401	4 402	219 534	223 936	7 729	5 167	5 167	2 684 869
Ostud ja parendused			6 500	3 000	9 500	6 687	17 437	17 437	33 624
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							17 437	17 437	17 437
Muud ostud ja parendused			6 500	3 000	9 500	6 687			16 187
Amortisatsioonikulu		-107 540	-4 225	-94 870	-99 095	-2 405			-209 040
Ümberklassifitseerimised		9 137					-9 137	-9 137	
31.12.2013									
Soetusmaksumus	147 636	2 713 376	30 147	548 230	578 377	20 580	13 467	13 467	3 473 436
Akumuleeritud kulum	0	-511 378	-23 470	-420 566	-444 036	-8 569	0		-963 983
Jääkmaksumus	147 636	2 201 998	6 677	127 664	134 341	12 011	13 467	13 467	2 509 453

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	1 000
Transpordivahendid	0	1 000
Kokku	0	1 000

Soetatud 2013.aasta jooksul ATV soetusmaksumus 6500 €
 murutraktor soetusmaksumusega 3000 €
 buffeelauad soetusmaksumusega 6687 €

Parenduste arvelt hoonete rek.6745 €
 lumetussüsteemi pikendus 2392 €

Lõpetamata projektid seisuga 31.12.2013:
 puhastusseadmete rek. 10467 €
 kergejõustiku sektorite rek. 3000 €

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	9 593	5 846
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	6 373	6 275
1-5 aasta jooksul	14 535	20 909

1. Swedbank Liising AS

Kasutusrendileping nr.01132329L 09.12.2010 -30.12.2015 Opel Combo Tour Cosmo 1,4

Kasutusrendileping nr.01132333L 09.12.2010- 30.12.2015 Opel Combo Tour Enjoy Business Edition 1,4

Kasutusrendileping nr.01143270L 21.10.2011 -30.10.2016 Suzuki SX4 City 1,5

Kasutusrendileping nr.0114268 FSL 12.11.2012-15.11.2017 Opel Vivaro Combi L2H1 CDTI 2,0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 879	3 879		
Võlad töövõtjatele	15 421	15 421		
Maksuvõlad	13 060	13 060		
Saadud ettemaksed	1 000	1 000		
Tulevaste perioodide tulud	1 000	1 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	33 360	33 360		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 896	1 896		
Võlad töövõtjatele	12 709	12 709		
Maksuvõlad	10 623	10 623		
Saadud ettemaksed	4 078	4 078		
Tulevaste perioodide tulud	4 078	4 078		
Kokku võlad ja ettemaksed	29 306	29 306		

Tulevaste perioodide tulu real 1000€ on detsembrikuu lõpus laekunud kunstlumetootmise toetus, mis jäi kasutamata kuna puudusid kunstlume tootmiseks vajalikud külmakraadid.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osutatud teenused	3 879	1 896
Kokku võlad tarnijatele	3 879	1 896

Võlad toodete, teenuste eest - (elekt,telefon,internet, prügi,toidukaup jne) arved laekunud 2013.a.detsembrikuu lõpus ja 2014 .a.jaanuarikuu alguses detsembri kulude eest. Maksutähtjad on jaanuaris 2014.a.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	0	8
Puhkusetasude kohustus	15 421	12 701
Kokku võlad töövõtjatele	15 421	12 709

Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013		2012	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EV Kultuuriministeerium	0	0	52 161	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			52 161	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EV Kultuuriministeerium	440 784	0	518 274	0
Pärnumaa Omavalitsuste Liit	8 498	0	8 597	0
Pärnumaa Spordiliit	2 317	0	1 917	0
Eesti Kultuurkapital	1 278	0	915	0
Nordea Bank Finland Plc Eesti Filiaal	800	0	800	0
Suusaklubi Jõulu	8 630	0	1 505	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	462 307		532 008	

Lisa 13 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	462 307	532 008
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	52 161
Mittesihtotsarbelised annetused ja toetused	4 000	0
Kokku annetused ja toetused	466 307	584 169

Lisa 14 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Toitlustamine	174 212	161 745
Majutusteenus	86 910	78 533
Spordirajatiste ja inventari kasutus	22 658	7 626
Muud tulud	21 538	20 221
Kokku tulu ettevõtlusest	305 318	268 125

Muude tulude all on sauna kasutus, õppeklassi ja muude ruumide kasutus.

Lisa 15 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	2013	2012
Eesti Jalgratturite Liit MTÜ	360	0
Ühendus Sport Kõigile MTÜ	10	0
EMT AS annetustelefonile tehtud annetus	5	0
Kokku jagatud annetused ja toetused	375	0

2013.aastal tasutud liikmemaksud Eesti Jalgratturite Liidule ja Ühendus Sport Kõigile.

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Maarent	64	177
Energia	65 441	51 394
Elektrienergia	37 524	25 560
Kütus	27 917	25 834
Mitmesugused bürookulud	1 382	849
Lähetuskulud	0	148
Koolituskulud	1 219	783
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 106	53 351

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	238 082	197 966
Sotsiaalmaksud	81 593	67 974
Töötasude kapitaliseerimine	0	-2 748
Sotsiaalmaksu kapitaliseerimine	0	-945
Muud	2 728	0
Kokku tööjõukulud	322 403	262 247
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	18

Palgakulu koosneb:

Seisuga 31.12.2013

Töötasud-koos SA nõukogu tasudega 191672 €

Lisatasud 12349 €

Puhkusetasud 22421 €

Preemia 4422 €

Ajutiste lepinguliste töötasu 6686 €

Haigushüvitised 532 €

Sotsiaalmaks 78392 €

Sotsiaalmaks erisoodustuselt 900 €

Töötuskindlustusmaks 2301 €
 Muud kulud:
 Erisoodustused-2155 €
 Tulumaks erisoodustuselt 573 €

Tööjõukulud kokku 322403 €

Keskmine töötajate arv

Nõukogu liikmed-koosseisuvälised 31.12.2013 5
 Juhatuse liige - 31.12.2013 1
 Juhid - 31.12.2013 2
 Keskastme spetsialistid - 31.12.2013 15,33
 Töötajate keskmine arv seisuga 31.12.2013 18,33

Lisa 18 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012
Käibemaksu kulu	10 815	12 388
Maamaks	13	56
Riigilõivud	0	6
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	1 821	2 376
Admin.kulud	5 627	4 316
Kinnistu,hoonete maj.kulud	39 597	35 863
Rajatiste maj.kulu	33 370	11 954
Sõidukite maj.kulu	39 029	32 329
IT kulud	2 983	1 374
Inventari maj.kulu	32 501	16 965
Töömashinate ja seadmete maj.kulu	18 313	25 071
Toiduainete kulu	86 700	81 097
Meditasiini kulu	96	225
Ürituste korraldamise kulu	9 141	3 278
Tööriided	1 485	1 961
Muu erivarustus ja materjal	39	112
Mitmesugused maj.kulu	10 390	12 674
Muud kulud	1	1
Ettevõtte tulumaks	160	339
Maksuvõlalt arvestatud intress	0	5
Kokku muud kulud	292 081	242 390

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulu hoiustelt	0	188
Intressikulu laenudelt	0	-3 052
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	-2 864

2013.aastal intressitulud-ja kulud puuduvad.

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	21 193	16 549

Organisatsioon ja juhtimine

Sihtasutuse juhtorganiks on nõukogu ja juhatus. Sihtasutuse nõukogu on 5 liikmeline. Nõukogu nimetab juhatuse. Sihtasutuse juhatus on 1 liikmeline.

2013. aastal maksti nõukogu liikmetele tasu kokku 7440,00 €. Juhatus liikmele töötasu

21193 € (eraldi juhatuse liikme tasu ei makstud).

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud mingeid muid tasusid ega soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2014

Sihtasutus Jõulumäe Tervisespordikeskus (registrikood: 90005113) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN TASALAIN	Juhatuse liige	08.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Jõulumäe Tervisespordikeskus nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Jõulumäe Tervisespordikeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Jõulumäe Tervisespordikeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Antsu

Vandeaudiitori number 79

Allika Audiitor OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 132

Pärnu, Papiniidu 52-1

08.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Jõulumäe Tervisespordikeskus (registrikood: 90005113) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ANTSU	Vandeaudiitor	08.04.2014

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	Jah
Muu toitlustamine	56291	Ei
Spordirajatiste käitus	93111	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4456117
Mobiiltelefon	+372 5186142
E-posti aadress	info@joulumae.ee
Veebilehe aadress	www.joulumae.ee