

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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
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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kuusalu Matkaselts on mittetulundusühing, mis tegutseb avalikes huvides ja mille liikmete tegutsemise eesmärgiks on

1. propageerida keskkonnasäästlikku ja tervislikku eluviisi
2. ärgitada inimesi rohkem looduses ringi liikuma
3. korraldada matku, retki, võistlusi ja muid sportlikke üritusi.

Selts on asutatud 2009. aastal, kuid aktiivsem tegevus algas kaks aastat hiljem.

2012 a. on korraldatud projekti „Kogume tervist!“ toimimist. Projekti rahastus on ESF-i meetmest „Tervislike eluviiside ja valikute soodustamine“, kaasfinantseerija on Kuusalu Vallavalitsus. Projekti tegevused lõppevad 2013. a augustis. Korraldatud on koolitusi, seminare, matku, treeninguid. Osalejad on jäänud rahule.

LEADER meetmest on saadud toetusi veel kahe projekti läbiviimiseks: „Kuusalu külade kümnevõistlus 2012“ ja „Spordipisik põlvest põlve“. Neist esimene toimus juba kolmandat korda ja on võitnud üha suuremat populaarsust kogukonna ühisüritusena.

Teine - „Spordipisik põlvest põlve“ sisaldas endas Kuusalu kihelkonna spordiajaloo interaktiivset näitust. Soovijad said edastada spordiajaloo materjale, millest koostati näitus. Valmis film, mida oli võimalik vaadata näituse külastamise käigus. Valla eakamatel elanikel ja kooliõpilastel oli lisaks näitusele võimalik külastada ka ujulat.

Lisaks korraldati traditsiooniline üritus „Rattaga külla“, mille seekordne marsruut oli keskendunud Pärisea poolsaare läbimisele. Osalejaid oli rohkelt, nende hulgas ikka rohkem lapsi.

Veel korraldati koolitusi, retki ja matkasid väiksemale huvigruppidele.

Kuusalu Matkaselts on võtnud osa koostööst valla teiste MTÜ-ga ning osaleb aktiivselt ka 2013. a ühisprojektides.

Lisaks on aktiivselt püütud koostööd teha kohalike ettevõtjatega.

Juhatuse liikmetele aruandeperioodidel tasu ei arvestatud.

2013. a. on kavas viia edukalt lõpuni „Kogume tervist“ projekt. Lisaks on saadud toetus „Kuusalu külade kümnevõistlus 2013a“ läbiviimiseks. Plaanis on teha ka traditsioonile jalgrattamatk kogukonnale - „Rattaga külla!“. Kavas on suurendada kohalikule elanikkonnale mõeldud matkade, koolituste läbiviimist, et veelgi rohkem propageerida tervislikku eluviisi.

/allkirjastatud digitaalselt/

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	720	485	2
Nõuded ja ettemaksed	5 101	272	3
Kokku käibevara	5 821	757	
Kokku varad	5 821	757	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 971	0	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	357	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 328	0	
Kokku kohustused	4 328	0	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	757	454	
Aruandeaasta tulem	736	303	
Kokku netovara	1 493	757	
Kokku kohustused ja netovara	5 821	757	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	19 992	5 552	6
Tulu ettevõtlusest	10 497	8 172	7
Kokku tulud	30 489	13 724	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 842	-6 169	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 911	-7 252	9
Kokku kulud	-29 753	-13 421	
Põhitegevuse tulem	736	303	
Aruandeaasta tulem	736	303	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	736	303	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 829	-272	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 328	-794	
Kokku rahavood põhitegevusest	235	-763	
Kokku rahavood	235	-763	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	485	1 248	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	235	-763	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	720	485	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	454	454
Aruandeaasta tulem	303	303
31.12.2011	757	757
Aruandeaasta tulem	736	736
31.12.2012	1 493	1 493

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kuusalu Matkaselts 2012. 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) pangadeposiiti ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kuusalu Matkaselts on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui MTÜ aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid 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

Selts loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. 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 tulek kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	720	485
Swedbank	720	485
Kokku raha	720	485

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	4 743	4 743		
Viitlaekumised	4 743	4 743		
Ettemaksed	358	358		
Tulevaste perioodide kulud	80	80		
Muud makstud ettemaksed	278	278		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 101	5 101		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	272	272		
Tulevaste perioodide kulud	28	28		
Muud makstud ettemaksed	244	244		
Kokku nõuded ja ettemaksed	272	272		

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	3 972	0
Kokku võlad tarnijatele	3 972	0

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Projektide toetus	0	5 552	-5 552	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	5 552	-5 552	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	5 552	-5 552	0

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Projektide toetus	0	20 349	-19 992	357
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	20 349	-19 992	357

Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	20 349	-19 992	357
---	---	--------	---------	-----

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 992	5 552
Kokku annetused ja toetused	19 992	5 552
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	1 156	0
PRIA Leader	6 394	5 552
ESF Innove	12 442	0

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2012	2011
Rahaline annetus	19 992	5 552
Kokku annetused ja toetused	19 992	5 552

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Ürituste ja matkade korraldamine	2 912	8 172
Juhtimine ja konsultatsioon	7 585	0
Kokku tulu ettevõtlusest	10 497	8 172

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 429	438
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 849	3 946
Transpordikulud	649	160
Üür ja rent	5 009	1 529
Mitmesugused bürookulud	0	96
Raamatupidamine	120	0
Reklaam	786	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20 842	6 169

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	970	475
Mitmesugused bürookulud	129	412
Koolituskulud	30	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	6	0
Matkatarbed	0	1 270
Matkariided	270	1 486
Üritustel meelelahutus	0	35
Üritustel toitlustus	194	138
Panga teenustasud	24	10
Transpordikulu	6 144	3 187
Tervishoid	11	71
Kirjanduse kulu	28	0
Konsultatsioon	1 074	150
Reklaam	31	18
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 911	7 252

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	100	244	0

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100	6 694
2011	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 008	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

Kuusalu Matkaselts (registrikood: 80296017) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK KIRSMAN	Juhatuse liige	30.06.2013
ENN KIRSMAN	Juhatuse liige	30.06.2013
MARTIN KIRSMAN	Juhatuse liige	30.06.2013
ANU KIRSMAN	Juhatuse liige	30.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	Jah

Sidevahendid

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