

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Spordiklubi Dilan

registrikood: 80137440

tänava/talu 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@ahtmehaigla.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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

Spordiklubi Dilan alustas oma tegevust 2001.a.septembri kuus. Põhiline spordidistsipliin-ujumine.

Klubis tegeleb 85 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 2015.a. määratud töötasu summas 16650 EUR.

Õpilased osalevad aktiivselt vabariiklikel ja rahvusvahelistel võistlustel.

2016.aastaks planeeritakse sama arv õpilasi.

Oodatav tulu 35000 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 017	8 260	2
Nõuded ja ettemaksed	220	450	
Kokku käibevara	5 237	8 710	
Kokku varad	5 237	8 710	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 692	865	
Kokku lühiajalised kohustused	1 692	865	
Kokku kohustused	1 692	865	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 845	7 300	
Aruandeaasta tulem	-4 300	545	
Kokku netovara	3 545	7 845	
Kokku kohustused ja netovara	5 237	8 710	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 914	5 535	7
Annetused ja toetused	27 872	20 876	
Tulu ettevõtlusest	3 187	3 550	8
Kokku tulud	35 973	29 961	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 116	-13 585	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 282	-5 262	10
Tööjõukulud	-20 875	-10 569	11
Kokku kulud	-40 273	-29 416	
Põhitegevuse tulem	-4 300	545	
Aruandeaasta tulem	-4 300	545	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-4 300	545	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	230	-450	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	827	750	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 243	845	
Kokku rahavood	-3 243	845	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 260	7 415	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 243	845	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 017	8 260	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	7 300	7 300
Aruandeaasta tulem	545	545
31.12.2014	7 845	7 845
Aruandeaasta tulem	-4 300	-4 300
31.12.2015	3 545	3 545

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spordiklubi Dilan 2015.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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Muu inventar 20%

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
raha arveldusarvel	5 017	8 260
Kokku raha	5 017	8 260

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	220	450
Kokku nõuded ostjate vastu	220	450

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Teenuste eest	1 018	180
Kokku võlad tarnijatele	1 018	180

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	674	685
Kokku võlad töövõtjatele	674	685

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	2014
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kohtla-Järve Linna Toetus	15 325	15 455
Eesti Ujumislidu Toetus	1 347	1 145
Ida-Viru Spordiliidu Toetus	325	350
Kultuurkapitali Toetus	880	990
Kohtla Valla Toetus	1 218	1 536
Toila Valla Toetus	600	800
SKTSA treenerite töökulude toetus	8 177	0
Jõhvi Valla Toetus	0	600
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	27 872	20 876

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	4 914	5 535
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 914	5 535

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
kursuse tasu	0	30
võistluste korraldamisest tulud	3 187	3 520
Kokku tulu ettevõtlusest	3 187	3 550

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	612	1 404
Lähetuskulud	2 391	620
Koolituskulud	526	58
Põhitegevuse otsesed kulud	10 587	11 503
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 116	13 585

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	829	847
autohüvitus	4 281	3 309
Inventar ja materjalide kulud	172	1 106
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 282	5 262

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 650	8 819
Sotsiaalmaksud	4 225	1 750
Kokku tööjõukulud	20 875	10 569
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	20 875	10 569
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	85	113

Juhtkond tasu ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2016

Spordiklubi Dilan (registrikood: 80137440) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA DIVISSENKO	Juhatuse liige	18.02.2016
ANDREI DIVISSENKO	Juhatuse liige	25.02.2016

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