

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Varstu Noorteklubi Kõgõkogo

registrikood: 80214850

alevik: Varstu alevik

vald: Varstu vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 66101

telefon: +372 7821382, +372 5081963

e-posti aadress: onne@varstukk.edu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud kulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

MTÜ Varstu Noorteklubi Kõgõkogo tegevused 2011. aastal

1. Ettevõtlikkuse propageerimine noorte hulgas; messidel ja laatadel käimised; õpilasfirmade toetamine (jaan - mai 2011)
2. Vaesuse probleemist lähtuvate põhjuste ja tagajärgede uurimine (sept – nov 2011)
3. Diskussioonide, paneeldiskussioonide, dispuutide ja seminaride korraldamine (nt kirjanduspäeval diskussioon teemal „Kuhu lähed, kirjandus...?“ jm) aprill - okt 2011
4. Noorte/noorsootöötajate osalemine koolitusprogrammides (nov – dets 2011)
5. Tervishoid (loengud – AIDS, kiirabitöö, suitsetamise kahjulikkus) – veebr – mai 2011
6. Töötubade, õpireiside, matkade korraldamine (mai – okt 2011)
7. Blogikeskkonna täiendamine (märts – august 2011)
8. Uute projektide kirjutamine tõhustamaks noorte mitmekesisist arengut (jaan – nov 2011)
9. Kohalikud korrastustööd- talgud (mai 2011)
10. Soap-box'i valmistamine, proovisõidud (jaan – juuli 2011)
11. Tondilosside pildistamine, kaardistamine.

MTÜ Varstu Noorteklubi Kõgõkogo tegevuskava 2012

1. Keskkonnateemaliste loengute läbiviimine; roheline mõtteviis (sept – nov 2012)
2. Heakorrastus, talgud Varstu vallas (mai 2012)
2. Tehnoloogia valdkonnaga põhjalikum tegelemine (nt keevitamiskursused) (august – sept 2012)
3. Meediatöö (blogid; oma kodulehekülg) – jaan–aug 2012
4. Töötubade, õpireiside, matkade korraldamine (jaan- dets 2012)
5. Noorte/noorsootöötajate osalemine koolitusprogrammides (mai – nov 2012)
6. Diskussioonide, seminaride korraldamine (jaan–nov 2012)
8. Rahvusvaheline koostöö (Portugali noortega) – juuli 2012
9. Uute projektide kirjutamine tõhustamaks noorte mitmekesisist arengut (jaan–dets 2012)

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MTÜ Varstu Noorteklubi Kõgõkogo juhatus deklareerib oma vastavust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt mittetulundusühingu finantsseisundit, majandusteulemust ja rahavoogusid;
3. Varstu Noorteklubi Kõgõkogo on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 775	4 149	2
Nõuded ja ettemaksed	1 109	11 812	3
Kokku käibevara	5 884	15 961	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 407	4 646	6
Kokku põhivara	3 407	4 646	
Kokku varad	9 291	20 607	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1	0	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 957	19 974	7
Kokku lühiajalised kohustused	8 958	19 974	
Kokku kohustused	8 958	19 974	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	633	613	
Aruandeaasta tulem	-300	20	
Kokku netovara	333	633	
Kokku kohustused ja netovara	9 291	20 607	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	0	275	8
Annetused ja toetused	10 231	22 268	9
Tulu ettevõtlusest	46	0	
Kokku tulud	10 277	22 543	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 231	-20 998	10
Mitmesugused tegevuskulud	-347	-320	11
Muud kulud	0	-1 186	13
Kokku kulud	-10 578	-22 504	
Põhitegevuse tulem	-301	39	
Finantstulud ja -kulud	1	-18	14
Aruandeaasta tulem	-300	21	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	0	275
Laekunud annetused ja toetused	9 917	24 411
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	46	0
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	2 197
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 380	-21 188
Väljamaksed töötajatele	-958	-405
Kokku rahavood põhitegevusest	625	5 290
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 956
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 956
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5	5
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-4	-22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1	-17
Kokku rahavood	626	317
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 149	3 832
Raha ja raha ekvivalentide muutus	626	317
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 775	4 149

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	613	613
Aruandeaasta tulem	20	20
31.12.2010	633	633
Aruandeaasta tulem	-300	-300
31.12.2011	333	333

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Varstu Noorteklubi KÕGÕKOGO aruandeperiood on määratud ajavahemikus 01.jaanuar-31.detsember.

2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt kirjendades majandustehinguid nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne ja kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid bilansis ja rahakäibe aruandes koosnevad rahast kassas ja pangakontol.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo-ning teistest otsestest väljamonekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuste langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, ostjatelt laekumata arveid, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustuseks loetakse hankijatele tasumata arveid, viitvõlgasid, muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantsvara ja -kohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil ettevõttele läheb üle omandiõigus. Laenud arvestatakse saadud laenusummas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liikmeid, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased.

Tulud

Tulud ettevõtlusest kajastatakse tekkepõhiselt saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Müügitulu kajastab müüdud teenuste (kaupade) eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid.

Sihtotstarbelised tulud saadakse põhiliselt valitsuse sihtfinantseerimise summadest.

Muud tulud on liikmetelt ja muudelt (füüsilistelt ja juriidilistelt) isikutelt saadud summad. Muud tulud kajastatakse tulude kulude aruandes samanimelisel kirjel.

Finantstulud on intressitulud raha pangakontodel hoidmise eest. Sarnaste finantstulude ja -kulude kirjed summeeritakse ning tulude-kulude aruandes näidatakse üksikute kirjete tulemit.

Kulud

Kulude arvestust peetakse põhitegevusharude viisi. Tulude-kulude aruandes näidatakse kulud kirjete viisi, lähtudes nende olemusest. Ettevõtte kulud ja sihtfinantseerimise projektide kulud kirjendatakse eraldi kontodel. Sihtfinantseerimise arvelt tehtud projektide kulud kirjendatakse eraldi kontodel. Sihtfinantseerimise arvelt tehtud projektide kulud kirjendatakse tulude-kulude aruandes kirjele "Sihtotstarbeliste projektide otsekulud".

Ettevõtluse kulud saldeeritakse tuludega.

Muud kulud (intressid, trahvid, erisoodustused, kingitused jms kulud) kajastatakse tulude-kulude aruandes samanimelisel kirjel "Muud kulud" Finantskulud näidatakse tulude kulude aruandes saldeeritult osas "Finantstulud ja -kulud" vastavatel kirjetel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	4 775	4 149
Kokku raha	4 775	4 149

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud nõuded	1 109	0	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 109	11 813	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 109	1 109		
Kokku muud nõuded	1 109	1 109		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	11 813	11 813		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	4 956	4 956	4 956
Akumuleeritud kulum	-310	-310	-310
Jääkmaksumus	4 646	4 646	4 646
Amortisatsioonikulu	-1 239	-1 239	-1 239
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 956	4 956	4 956
Akumuleeritud kulum	-1 549	-1 549	-1 549
Jääkmaksumus	3 407	3 407	3 407

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
PRIA		4 956		-310	4 646
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		4 956		-310	4 646
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
SA Archimedes projekt	3 058	9 788		-7 106	5 740
Sotsiaalministeerium		2 109		-2 109	
Varstu vallavalitsus	639	7 108		-639	7 108
PRIA	1 415	9 812		-8 759	2 468
Varstu Lõunafestival	2 076			-2 076	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 188	28 817		-20 689	15 316
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 188	33 773		-20 999	19 962
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
PRIA	4 646			-1 239	3 407

Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 646			-1 239	3 407
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
SA Arcimedes projektid	5 740	5 545	-980	-4 760	5 545
Varstu Vallavalitsus	7 108		-6 014	-1 094	0
PRIA	2 468			-2 468	0
Võru Maavalitsus		670		-670	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 316	6 215	-6 994	-8 992	5 545
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 962	6 215	-6 994	-10 231	8 952

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud		160
Sisseastumistasud		115
Kokku liikmetelt saadud tasud		275

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 992	20 999
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	1 239	0
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	0	1 269
Kokku annetused ja toetused	10 231	22 268

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	2 225	4 327
Üür ja rent	382	0
Uurimis- ja arengukulud	1 405	959
Koolituskulud	4 021	9 452
Tööjõukulud	959	268
Amortisatsioonikulu	1 239	310
Ürituse korralduskulud	0	5 682
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10 231	20 998

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	0	33
Muud	347	287
Kokku mitmesugused tegevuskulud	347	320

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	714	200
Sotsiaalmaksud	245	69
Kokku tööjõukulud	959	269
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	268
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Kokku muud kulud		1 186

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5	5
Pangateenused	-4	-22
Kokku finantstulud ja -kulud	1	-17

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	45
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Asutajad ja liikmed	1 096	2 157
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	766	256

Juhatuse liikmetele töötasu makstud ei ole

Aruande digitaalallkirjad

Varstu Noorteklubi Kõgõkogo (registrikood: 80214850) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE SALUORG	Juhatuse liige	29.06.2012
LEA MÄNDMETS	Juhatuse liige	29.06.2012
HELEN OPPAR	Juhatuse liige	30.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7821382
Mobiiltelefon	+372 5081963
E-posti aadress	onne@varstukk.edu.ee