

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: mittetulundusühing Pärnu Vanalinna Koolituskeskus

registrikood: 80217943

tänava/talu nimi, Hospidali 22

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80014

telefon: +372 5653927

e-posti aadress: vanalinnakoolituskeskus@gmail.com

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

MTÜ asutamisleping on sõlmitud 08.07.2005 ja tema põhitegevuseks on koolitusteenuse pakkumine.

Keskmine töötajate arv MTÜ-s oli 5, nende töötasu kogusumma oli 11 275 eurot. Kõik töötajad olid tööal töövõtulepinguga.

Juhatusse kuulub kaks liiget. Juhatusele tasu ei makstud.

Tulu koolitusteenuse osutamise eest oli 30 712 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MTÜ Pärnu Vanalinna Koolituskeskuse juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruane, mis õigesti ja õiglaselt kajastab mittetulundusühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust seisuga 31.12.2011. Meie hinnangul on mittetulundusühingu 2011 a.raamatuidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid vastavuses hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad informatsioonil mittetulundusühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on mittetulundusühing jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 226	12 600	2
Kokku käibevara	12 226	12 600	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 528	17 968	4
Kokku põhivara	16 528	17 968	
Kokku varad	28 754	30 568	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 488	2 703	3,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	2 488	2 703	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	275	2 369	5
Kokku pikaajalised kohustused	275	2 369	
Kokku kohustused	2 763	5 072	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	25 496	22 600	
Aruandeaasta tulem	495	2 896	
Kokku netovara	25 991	25 496	
Kokku kohustused ja netovara	28 754	30 568	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	9 410	14 251	8
Muud tulud	30 712	22 741	9
Kokku tulud	40 122	36 992	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-22 485	-20 246	10
Tööjõukulud	-15 258	-11 987	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 804	-1 695	
Kokku kulud	-39 547	-33 928	
Põhitegevuse tulem	575	3 064	
Finantstulud ja -kulud	-80	-169	12
Aruandeaasta tulem	495	2 895	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	575	3 064
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 804	1 695
Muud korrigeerimised	0	-1 172
Kokku korrigeerimised	1 804	523
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6	2
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 315	981
Laekunud intressid	0	4
Makstud intressid	-80	-172
Kokku rahavood põhitegevusest	-10	4 402
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-364	-3 364
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-364	-3 364
Kokku rahavood	-374	1 038
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 600	11 562
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-374	1 038
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 226	12 600

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	22 600	22 600
Aruandeaasta tulem	2 896	2 896
31.12.2010	25 496	25 496
Aruandeaasta tulem	495	495
31.12.2011	25 991	25 991

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Pärnu Vanalinna Koolituskeskuse 2011a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Sularaha oli aastalõpu seisuga 4002 eurot ja arveldusarve Swedpangas 8224 eurot.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on maksumusega üle 64 euro, alla seda on väikevahendid, mis kantakse kohe kuludesse 100%. Amortisatsioonimäär masinatele ja seadmetele on 5% aastas, muul materiaalsel varal 10% aastas.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Finantskohustused

Kohustusena on meil kapitalirent.

Annetused ja toetused

2011 aastal laekus Pärnu linnavalitsuse eelarvest 9 050 eurot, Töötukassalt 360 eurot. Kokku 9410 eurot.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 002	7 468
Arvelduskontod	8 224	5 132
Kokku raha	12 226	12 600

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	389	427
Sotsiaalmaks	857	981
Kohustuslik kogumispension	89	10
Töötuskindlustusmaksed	4	109
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 339	1 527

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	23 801	23 801
Akumuleeritud kulum	-7 502	-7 502
Jääkmaksumus	16 299	16 299
Ostud ja parendused	3 364	3 364
Muud ostud ja parendused	3 364	3 364
Amortisatsioonikulu	-1 695	-1 695
31.12.2010		
Soetusmaksumus	27 165	27 165
Akumuleeritud kulum	-9 197	-9 197
Jääkmaksumus	17 968	17 968
Ostud ja parendused	364	364
Amortisatsioonikulu	-1 804	-1 804
31.12.2011		
Soetusmaksumus	27 529	27 529
Akumuleeritud kulum	-11 001	-11 001
Jääkmaksumus	16 528	16 528

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	275	275		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	2 369		2 369	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Hankijatele tasumata arved	129	36
Kokku võlad tarnijatele	129	36

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Viitvõlad	1 020	1 140
Kokku võlad töövõtjatele	1 020	1 140

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 410	14 251
Kokku annetused ja toetused	9 410	14 251

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulud teenuste müügist	30 712	22 741
Kokku muud tulud	30 712	22 741

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	5 784	5 137
Energia	393	169
Elektrienergia	393	169
Mitmesugused bürookulud	170	133
Koolituskulud	0	1 005
materjali kulu (koolituseks)	2 624	3 445
majapidamistarbed	646	503
telefon ja post	550	524
kütus (bensiin)	2 105	2 603
väikevahendid	1 142	1 100
Muud	9 071	5 627
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 485	20 246

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 279	8 667
Sotsiaalmaksud	3 823	3 186
Töötuskindlustuse kulu	156	133
Kokku tööjõukulud	15 258	11 986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	4
Intressikulud	-80	-172
Intressikulu kapitalirendilt	-80	-172
Kokku finantstulud ja -kulud	-80	-168

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Juhatus on kaheliikmeline. Tasu ja teisi soodustusi arvestatud ei ole

Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing Pärnu Vanalinna Koolituskeskus (registrikood: 80217943) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER TASANE	Juhatuse liige	29.06.2012
MERLE TASANE	Juhatuse liige	29.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5653927
E-posti aadress	vanalinnakoolituskeskus@gmail.com