

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Eesti Antroposoofiline Selts

registrikood: 80057379

tänava/talu nimi, Paiste 10-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11620

telefon: +372 5260721, +372 6798421

e-posti aadress: jaanus.moldre@neti.ee

veebilehe aadress: www.antroposoofia.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Annetused ja toetused	11
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 13 Muud tulud	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Seltsi tegevuse eesmärgiks on koondada koostööks füüsilisi isikuid, kes tahavad vaimse maailma tunnetuse põhjal kaasa aidata nii üksikinimesele kui ka kogu inimkonna hingelise ja vaimse elu arenemisele, tuginedes antroposoofilisele vaimuteadusele.

2011.a. toimus EAS-i tegevuse raames kaks avalikku seminari, üks kevadel, teine talvel. Iganädalaselt toimuvad seltsi õhtud, erinevad töögrupid ja loengud. EAS-i tegevuse hulka kuulub ka raamatute ja teiste informatiivsete materjalide väljaandmine.

2012. a. tegevusplaan sisaldab üldjoontes samu tegevusi ja suundi.

EAS-i bilansimaht 2011.aastal moodustas 28 457 eurot.

EAS-i juhatus töötab ühiskondlikel alustel ega saa oma töö eest tasu.

EAS-is töötas 2011.a üks palgaline töötaja, kelle aasta töötasu koos sotsiaalmaksuga ja töötuskindlustusmaksuga moodustas 4 742 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 720	13 072	2
Nõuded ja ettemaksed	576	468	3
Varud	16 161	15 707	6
Kokku käibevara	28 457	29 247	
Kokku varad	28 457	29 247	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	395	403	7
Kokku lühiajalised kohustused	395	403	
Kokku kohustused	395	403	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	28 844	28 314	
Aruandeaasta tulem	-782	530	
Kokku netovara	28 062	28 844	
Kokku kohustused ja netovara	28 457	29 247	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 802	3 769	10
Annetused ja toetused	150	1 184	11
Tulu ettevõtlusest	8 078	6 691	12
Muud tulud	0	240	13
Kokku tulud	11 030	11 884	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-7 081	-6 633	14
Tööjõukulud	-4 742	-4 743	15
Kokku kulud	-11 823	-11 376	
Põhitegevuse tulem	-793	508	
Finantstulud ja -kulud	11	22	16
Aruandeaasta tulem	-782	530	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-793	508	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-108	265	
Varude muutus	-454	212	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8	7	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 363	992	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	11	22	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11	22	
Kokku rahavood	-1 352	1 014	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 072	12 058	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 352	1 014	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 720	13 072	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	28 314	28 314
Aruandeaasta tulem	530	530
31.12.2010	28 844	28 844
Aruandeaasta tulem	-782	-782
31.12.2011	28 062	28 062

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Antroposoofilise Seltsi 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Eesti Antroposoofilise Seltsi tulude ja kulude aruanne on koostatud vastavalt RTJ 14 juhendile.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid tegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõuded hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allhindlused ja tagasimaksed), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, 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.

Seotud osapooled

Eesti Antroposoofiline Selts loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele. Seotud osapooled on:

1) Mittetulundusühingu juhatus ning nõukogu ja nende isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 156	1 734
Arvelduskontod	10 564	11 338
Kokku raha	11 720	13 072

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	571	463
Ostjatelt laekumata arved	571	463
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	576	467

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	571	463
Kokku nõuded ostjate vastu	571	463

Ostjatelt laekumata arvete summa seisuga 31.12.2011 moodustab 571 eurot ja koosneb:

- 1) Jakobi Terapeutikumi arved summas 153,19 eurot;
- 2) Loitsukelleri arved summas 319,09 eurot;
- 3) Rahva Raamat arved summas 68,85 eurot;
- 4) Rosma Haridusseltsi arve summas 30 eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		30		30
Sotsiaalmaks		97		97
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Ettemaksukonto jääk	5		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	139	4	139

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Valmistrukised	16 161	15 707
Kokku varud	16 161	15 707

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	7
Võlad töövõtjatele	256	256
Maksuvõlad	139	139
Kokku võlad ja ettemaksed	395	402

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Eesti Energia AS arve 56195595	0	7
Kokku võlad tarnijatele	0	7

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg detsembri kuu eest	256	256
Kokku võlad töövõtjatele	256	256

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 407	3 274
Sihotstarbelised tasud		
Ühisürituste tasud	395	495
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 802	3 769

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	150	0
Välisannetused	0	1 000
Annetused Waldorfpedagoogika süvendamiseks	0	184
Kokku annetused ja toetused	150	1 184

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Raamatute müük	2 344	2 616
Teenuse müük	5 499	4 075
Koolitustegevus	235	0
Kokku tulu ettevõtlusest	8 078	6 691

Lisa 13 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Kokku muud tulud		240

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 500	1 905
Energia	15	7
Elektrienergia	15	7
Mitmesugused bürookulud	49	47
Lähetuskulud	1 512	1 052
Müüdnud ja mahakantud trükised	952	1 016
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	320	767
Raamatupidamisteenus	884	884
Makstud osamaksud ja litsentsitasud	1 849	897
Muud	0	58
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 081	6 633

Makstud osamaksud ja litsentsitasud seisuga 31.12.2011 moodustab 1849 eurot ja koosneb:

- 1) Külvikalendri kirjastamise litsentsitasu summas 547 eurot;
- 2) Liikmemaks Üldisele Antroposoofia Seltsile summas 494 eurot;
- 3) Külvikalendri väljaandmise tasu Eesti Biodünaamika Ühingule summas 808 eurot.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 528	3 529
Sotsiaalmaksud	1 214	1 214
Kokku tööjõukulud	4 742	4 743
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	11	22
Intressitulu hoiustelt	11	22
Kokku finantstulud ja -kulud	11	22

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7

Eesti Antroposoofiline Selts ei sõlminud seotud osapooltega ostu- müügilepinguid ega ei võtnud ja andnud laenusid.

Aruande digitaalallkirjad

Eesti Antroposoofiline Selts (registrikood: 80057379) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SÜGIS	Juhatuse liige	28.06.2012
JAANUS MÖLDRE	Juhatuse liige	30.06.2012
SULEV OJAP	Juhatuse liige	02.07.2012
MATI VALGEPEA	Juhatuse liige	03.07.2012
CORNELIS LAKEMAN	Juhatuse liige	03.07.2012
JAANUS ROOBA	Juhatuse liige	03.07.2012
ANNE SILBAUM	Juhatuse liige	09.07.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6798421
Mobiiltelefon	+372 5260721
E-posti aadress	jaanus.moldre@neti.ee
Veebilehe aadress	www.antroposoofia.ee