

03.07.2006

2005.a.

lk. nr. 53020

MAJANDUSAASTA ARUANNE



Majandusaasta algus „01“ jaanuar 2005.a., lõpp „31“ detsember 2005.a.

Sihtasutuse nimi	Eesti Camphilli Küla Fond
Registrikood	90000280
Aadress	Kohila vald, Prillimäe skj., 79702 Rapla Maakond Telefon (372) 4834430 Fax 4897231 e-mail:pahkla cv @ hot.ee
Põhitegevusala	Camphilli külade tegevuse edendamine ja varade valitsemine

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Tulude ja kulude aruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	8
Lisa 1. Materiaalne põhivara.....	9
Lisa 2. Tütarettevõtte osad.....	9
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele.....	10
Majandusaasta aruandele lisatud	
Audiitori järeldusotsus	



Tegevusaruanne

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond on loodud Pahkla Camphilli Küla tegevuse edendamiseks ja tulevikus sarnaste põhimõtetega külade asutamiseks.

2003.a. märtsi kuus registreeriti Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ, mis on Eesti Camphilli Küla Fondi tütarettevõtte ja mille põhitegevuseks on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja turustamine, Pahkla Camphilli Küla varustamine tervisliku toiduga ja intellektipuudega külaelanikele sotsiaalteraapilise tegevuse võimaldamine.

Nõukogu koosolek toimus 7.mail 2005.a.

Uue peremaja ehitamisega alustati 2005.a. novembri kuus ja maja võib sisse kolida 2006.a. novembri kuus. Uue peremaja projektiline maksumus on 3.75 miljonit krooni ja selle ehitust toetasid üle poole maksumusest Saksamaa ja Hollandi fondid ning Camphilli Küla Inglismaalt. Eesti Vabariigilt saadi maja ehituseks 1.5 miljonit krooni.

Eesti Camphilli Küla Fondil koosseisulisi töötajaid ei ole.

Juhtimistegevuse eest 2005.a. juhatuse ja nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.



Juhatuse deklaratsioon

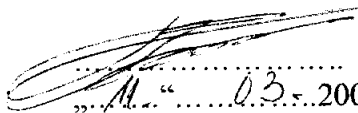
SA Eesti Camphilli Küla Fondi juhatus on koostanud aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt fondi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatuse hinnangul on fond jätkuvalt tegutsev.

Juhatus kinnitab 2005.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

„11.“ 03 2006.a

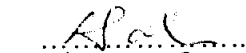
Tiit Timmerman
Juhatuse esimees


„11.“ 03 2006.a.

Katarina Ursula Seeherr
Juhatuse liige


„11.“ 03 2006.a.

Kaja Salum
Juhatuse liige


„11.“ 03 2006.a.

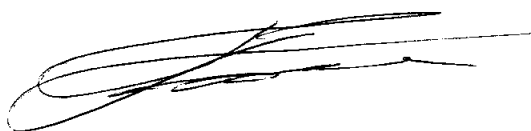
Raamatupidamisbilanss seisuga 31.12.2005.a.

	31.12.2005	31.12.2004
Varad		
Käibevara		
Raha (lisa 1)	766042	1236398
Muud nõuded (lisa 2)	8000	15000
Käibevara kokku	774042	1251398
Põhivara		
Tütarettevõtte osad (lisa 4)	40000	40000
Materiaalne põhivara (lisa 3)	7184931	6943765
Põhivara kokku	7224931	6983765
Varad kokku	7998973	8235163
Kohustused ja netovara		
Pikaajalised sihtlaekumised	3392963	3471253
Netovara		
Annetatud kapital	4549912	4727935
Eelmiste aastate tulem	35975	0
Aruandeaasta tulem	20123	35975
Netovara kokku	4606010	4763910
Kohustused ja netovara kokku	7998973	8235163



Tulude ja kulude aruanne

	2005	2004
Tulud		
Eelmiste perioodide ettemaksed	0	2290
Annetused (välisriikide kodanikud)	0	10115
Renditulu	8000	15000
Põhivara sihtfinantseerimine	256313	256313
Tulud kokku	264313	283718
Kulud		
Tegevuskulud kokku	10160	9684
sellest riigilõiv	0	115
pangateenused	449	120
audiitori tasu	3000	3000
maamaks	6711	6049
liikmemaks	0	400
Põhivara kulum	256313	256313
Kulud kokku	266473	265997
Põhitegevuse tulem	-2160	17721
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud ja – kulud	22283	18254
Aruandeaasta tulem	20123	35975



Rahavoogude aruanne

	2005	2004
Rahavoog põhitegevusest		
Aruandeaasta tulem	20123	35975
Muutus käibevaras		
Laekumata intress	0	+2295
Muud nõuded	+7000	-15000
Muutused käibevaras kokku	+7000	-12705
Muutused lühiajalistes kohustustes	0	-2290
sellest tulevaste perioodide tulude ettemaksed	0	-2290
Rahavoog põhitegevusest	+27123	+20980
Rahavoog investeringuteks		
Lõpetamata ehitus	-497479	-46492
Rahavood kokku	-470356	-25512
Raha jääk perioodi alguseks	1236398	1261910
Raha jääk perioodi lõpuks	766042	1236398

Netovara muutuste aruanne

	Annetatud kapital	Eelmise Aasta tulem	Aruandeaasta tulem	Netovara kokku
Netovara 31.12.2003	4727935			4727935
2004.a. tulem			35975	35975
Netovara 31.12.2004	4727935		35975	4763910
Elamute kulum	-178023			-178023
2004.a. tulem		+35975	-35975	0
2005.a. tulem			+20123	20123
Netovara 31.12.2005	4549912	35975	20123	4606010



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid Ja hindamiselused

SA Eesti Camphilli Küla Fondi 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Muud lühiajalised nõuded

Muude lühiajaliste nõuetena on kajastatud summad, millede laekumine on tõenäoline.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalise finantsinvesteeringuna kajastatakse summasid, mis on seotud pikemaks perioodiks kui üks aasta.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll.

Rendiarvestus

SA Eesti Camphilli Küla Fond kasutab Kohila Vallavalitsusele kuuluvat maad, mida renditakse oma tütaretevõttele ja tegelikule kasutajale Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ-le. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tuluna.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Pangakontod	766042	1236398

Lisa 2 Muud nõuded

	31.12.2005	31.12.2004
Rendinõue	8000	15000

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Ehitised	Lõpetamata ehitised	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	8240453	284577	8525030
Soetused	0	497479	497479
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	8240453	782056	9022509
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2004	6659188	285577	6943765
Amortisatsioonikulu	-256313	0	-256313
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	-1581265	0	-1581265
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-1837578	0	-1837578
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2005	6402875	782056	7184931

Materiaalne põhivara koosneb ehitistest, mille soetusmaksumus on 8240453.-krooni ja lõpetamata elumaja ehitusest maksumusega 782056.-krooni. Ehitiste amortisatsiooninormiks on 3%, seega kasulik eluiga on 33 aastat.

Lisa 4 Tütarettevõtte osad

01.märtsil 2003.a. asutati tütarettevõtte Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ, mille põhitegevusalaks on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja turustamine, Pahkla Camphilli Küla varustamine tervisliku toiduga ja intellektipuudega külaelanikele sotsiaalteraapilise tegevuse võimaldamine. Osade eest tasuti põhivaraga 40000.-krooni. Pahkla Camphilli Küla Farmi osad ei ole vabalt kaubeldavad, mistõttu neil puudub turuhind.

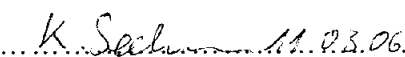


Juhatus ja nõukogu allkirjad 2005.a.majandusaasta aruandele

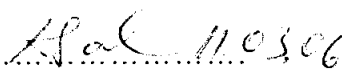
Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondi 2005.majandusaasta aruanne, mille on kinnitanud juhatus ja nõukogu üldkoosoleku otsusega „11.03.2006.a. Allakirjutamine „11.03.2006.a.“

 11.03.2006

Tiit Timmerman
Juhatusesimees

 11.03.06

Katarina Ursula Seeherr
Juhatuseliige

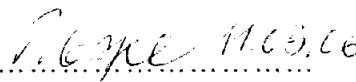
 11.03.06

Kaja Salum
Juhatuseliige

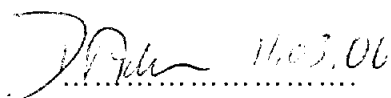
 11.03.2006

Jaak Herodes
Nõukogu esimees

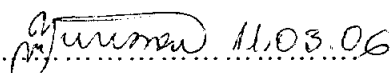
Pille Ilmand Timmerman
Nõukogu liige

 11.03.06

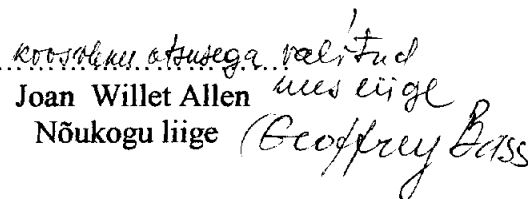
Tiia Espe
Nõukogu liige

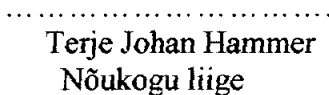
 11.03.06

David Robert Adams
Nõukogu liige

 11.03.06

Merle Jürisson
Nõukogu liige

 11.03.06
koosoleku otsusega valitud
liige
Joan Willet Allen
Nõukogu liige (Geoffrey Bass)


Terje Johan Hammer
Nõukogu liige

Rahavoogude aruanne

	2005	2004
Rahavoog põhitegevusest		
Aruandeaasta tulem	+9800	+69101
Nõuet ja ettemaksete muutus		
Muud nõuded	-16150	64600
Intressid	-350	-247
Tulevaste perioodide kulud	-704	-348
Ettemaksed tarnijatele	+345	-345
Kokku nõuete ja ettemaksete muutus	-16859	-65540
Kohustuste ja ettemaksete muutus		
Võlad tarnijatele	+1777	+4009
Maksuvõlad	+1632	-5627
Viitvõlad	+101	+19476
Tulevaste perioodide tulud	+262915	-32043
Kokku kohustuste ja ettemaksete muutus	+41720	-14185
Kokku rahavoog põhitegevusest	+259366	-10624
Rahavoog investeeringuteks		
Põhivara soetamine	0	-40000
Rahavoog kokku	+259366	-50624
Raha jääk perioodi alguseks	130069	180693
Raha jääk perioodi lõpuks	389435	130069



Audiitori järeldusotsus

SA Eesti Camphilli Küla Fondi nõukogule

Olen auditeerinud **SA Eesti Camphilli Küla Fondi** 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest on vastutav eelkõige sihtasutuse tegevjuhtkond. Audiitori kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamisaruande kohta. Auditeerimine viidi läbi auditeerimise hea tava kohaselt nii nagu seda sätestab Eesti Vabariigi auditeerimistegevuse eeskiri. Audiitor planeeris ja sooritas auditi viisil, mis andis küllaldase aluse otsustada kas raamatupidamise aastaaruanne ja sinna juurde kuuluvad aruande lisad on vastavuses algarvestuse andmetega ja koostatud korrektselt. Auditi käigus kontrolliti väljavõtteliselt raamatupidamise algarvestuse andmeid ja tõendusmaterjale, mis kinnitavad raamatupidamise aastaaruande andmete õigsust. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtte muutusi ja hindamisaluseid. Auditi tulemusel võib kinnitada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu, mis muudaks sihtasutuse majandusaasta tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on üldiselt lähtutud Eesti Raamatupidamise seadusest ning EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest. Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne ja selle juurde kuuluvad lisad kajastavad kõigis olulistes osades seisuga 31.12.2005.a. **SA Pähkla Camphilli Küla Fondi** vara, kohustusi ja omakapitali õigesti ja õiglaselt.

Raplas, 01.märts 2006.a.



Maret Saatus
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.88