

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: MTÜ Allika

registrikood: 80231475

tänav a nimi, Luige 14

linn: Tallinn

postisihtnumber: 13426

maakond: Harju maakond

telefon: 372 56 359 289; 372 504 7179

e-posti aadress: tiina@allika.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

MTÜ Allika on EEKBL Tallinna Allika koguduse liikmete poolt asutatud ühing. Ühingu eesmärgiks on kaasa aidata Eesti ühiskonna kõlbelisele ja usulisele arengule kristliku ja kristlikule eetikale vastava kirjanduse, muusika ja kujutava kunsti levitamise teel.

Mittetulundusühing on asutatud 21.12.2005. aastal.

Oma eesmärkide teostamiseks ühing:

Loob, kirjastab, levitab, turustab ja vahendab kristlikku ja kristlikule eetikavastavat kirjandust, muusikat ja kujutavat kunsti;

levitab oma tegevusalast informatsiooni (sealhulgas levitab reklaami ja avaldab oma tegevusega seotud trükiseid);

korraldab näitusi, seminare, konverentse.

Ühing alustas praktilist tegutsemist ja majandustegevust 2006. aasta algul.

2009. aastal jätkus tegevus ja põhieesmärgiks seati Ühingu kirjastustegevuse areng, Ühingu tegevuse tutvustamine ning toetajate leidmine Ühingu tegevusele. Välja anti ja levitati 32 erinevat raamatut, koostöös kogudusega toimus 2 kontserti Kristiine linnaosa inimestele. Koostöös EEKB Koguduste Liiduga viis ühing suvefestivali raames läbi kirjandusliku hommikusöögi ja kinkis EEKBL pastoritele raamatuid. Osaleti Tartu Salemi Baptistikoguduse projektis väärustada abielu ning kingiti Tartu kuldpaaridele raamatuid. Ühing tegi koostööd rahvusvahelise juhtimiskonverentsi GLS jutimistiimiga. Raamatuid kingiti jõuluks ka Kristiine Sotsiaalkeskuse vanuritele

MTÜ Allika liikmed loevad 2009. aasta kordaläinuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MTÜ Allika juhatus kinnitab 2009.a. raamatupidamise aastaaruande lehekülgedel 1 kuni 13 koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud raamatupidamises kasutatavaid arvestuspõhimõtteid, mis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. mittetulundusühing on jätkuvalt tegutsev.
4. Majandusaasta aruande on kinnitanud ja sellele alla kirjutanud juhatuse liikmed:

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 426	18 084	
Nõuded ja ettemaksed	249 380	287 479	3
Varud	1 272 101	1 080 149	5
Kokku käibevara	1 526 907	1 385 712	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 970	40 137	6
Kokku põhivara	25 970	40 137	
Kokku varad	1 552 877	1 425 849	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	796 834	723 140	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	52 973	
Kokku lühiajalised kohustused	796 834	776 113	
Kokku kohustused	796 834	776 113	
Netovara			
Sihtkapital	247 534	247 534	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	402 202	224 588	
Aruandeaasta tulem	106 307	177 614	
Kokku netovara	756 043	649 736	
Kokku kohustused ja netovara	1 552 877	1 425 849	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	373 042	364 910	8
Tulu ettevõtlusest	752 282	1 082 137	9
Muud tulud	3 507	4 362	
Kokku tulud	1 128 831	1 451 409	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-315 233	-583 340	10
Mitmesugused tegevuskulud	-331 326	-296 337	11
Tööjõukulud	-353 934	-379 454	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 167	-14 167	6
Muud kulud	-7 524	-222	
Kokku kulud	-1 022 184	-1 273 520	
Kokku põhitegevuse tulem	106 647	177 889	
Finantstulud ja -kulud	-340	-275	
Aruandeaasta tulem	106 307	177 614	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	106 647	177 889	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 167	14 167	6
Kokku korrigeerimised	14 167	14 167	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	38 099	-96 001	3
Varude muutus	-191 952	-394 919	5
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 721	314 591	7
Laekunud intressid	10	19	
Makstud intressid	-350	-294	
Kokku rahavood põhitegevusest	-12 658	15 452	
Kokku rahavood	-12 658	15 452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 084	2 632	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 658	15 452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 426	18 084	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	247 534	224 588	472 122
Aruandeaasta tulem		177 614	177 614
31.12.2008	247 534	402 202	649 736
Aruandeaasta tulem		106 307	106 307
31.12.2009	247 534	508 509	756 043

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Allika 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendist RTJ 14 rakenduslikest alustest raamatupidamise korraldamisel, arvestuspõhimõtete rakendamisel ja aruannete koostamisel hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutat kassas ja pangakontodel seisuga 31.12.2009 ei ole.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varudeks on põhitegevuse eesmärgist lähtudes väljaantud raamatud trükihinnas ja Allika Koguduse kirjastustegevuse tulemusel valmistatud raamatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarade hulka arvatakse põhivarad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	4

Tulud

Tuludeks vaimuliku kirjanduse väljaandmiseks laekuvad sihtvahendid ja väljaantud vaimuliku kirjanduse müügist laekuvad vahendid. Laekumist raamatupidamises peetakse alaliigiliselt, mis on vajalikud aruande ja eelarve informatiivsusele. Annetused ja sihtvahendid kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on tõenäoline ja selle suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt. Kulude liigitatakse tulude-kulude vastavuse printsiipi järgides.

Mitmesuguste tegevuskulude koosseisus on tegevuse põhieesmärkide täitmiseks tehtud kulud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	26	12 684
Tähtajalised hoiused	5 400	5 400
Kokku raha	5 426	18 084

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	249 118	254 781
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	28 568
Ettemaksed	262	4 130
Kokku Nõuded ja ettemaksed	249 380	287 479

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 319	28 568	0
Üksikisiku tulumaks	11 234	0	7 967
Erisoodustuse tulumaks	19	0	0
Sotsiaalmaks	14 756	0	12 837
Kohustuslik kogumispension	239	0	778
Töötuskindlustusmaksed	1 461	0	315
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 028	28 568	21 897

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Valmistoodang	1 272 101	1 080 149
Kokku varud	1 272 101	1 080 149

Valmistoodanguna kajastatud ühingu poolt kirjastatud, müügiks valmisolevad raamatud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	56 667	56 667	56 667
Akumuleeritud kulum	-2 363	-2 363	-2 363
Jääkmaksumus	54 304	54 304	54 304
Amortisatsioonikulu	-14 167	-14 167	-14 167
31.12.2008			
Soetusmaksumus	56 667	56 667	56 667
Akumuleeritud kulum	-16 530	-16 530	-16 530
Jääkmaksumus	40 137	40 137	40 137
Amortisatsioonikulu	-14 167	-14 167	-14 167
31.12.2009			
Soetusmaksumus	56 667	56 667	56 667
Akumuleeritud kulum	-30 697	-30 697	-30 697
Jääkmaksumus	25 970	25 970	25 970

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	590 185	534 630
Võlad töövõtjatele	18 077	14 410
Maksuvõlad	38 028	21 897
Muud võlad	137 211	138 870
Saadud ettemaksed	13 333	13 333
Kokku võlad ja ettemaksed	796 834	723 140

Lisa 8 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2009	2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	373 042	364 910
Kokku annetused ja toetused	373 042	364 910

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2009	2008
Raamatute müügitulu	752 282	1 082 137
Kokku tulu ettevõtlusest	752 282	1 082 137

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Trükiteenused	315 233	583 340
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	315 233	583 340

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	7 299	9 278
Riiklikud ja kohalikud maksud	6 545	300
Litsentsitasud ja honorar	198 532	197 239
Transpordikulud	30 794	38 412
Ostetud teenused	88 156	51 108
Kokku mitmesugused tegevuskulud	331 326	296 337

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	263 791	284 653
Sotsiaalmaksud	90 143	94 801
Kokku tööjõukulud	353 934	379 454
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Tehinguid seotud osapooltega teostatud ei ole.

Juhatuse liikmetele ei ole arvestatud tasusid ega tehtud soodudtusi.

Aruande digitaalallkirjad

MTÜ Allika (registrikood: 80231475) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELARI PUU	Juhatuse liige	25.06.2010
TIINA NÕLVAK	Juhatuse liige	29.06.2010

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude usuorganisatsioonide tegevus	94919	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56359269
E-posti aadress	kirjastus@allika.ee