

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: A.J. von Krusensterni nimeline mittetulundusühing

registrikood: 80082443

**tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Kiltsi alevik

vald: Väike-Maarja vald

postisihthumber: 46201

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: 325 3411

faks: 325 3411

e-posti aadress: kiltsipk@hotmail.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Rahavoogude aruanne	6
Tulemiaruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Saadud ettemaksed	10
Lisa 4 Tööjõukulud	11
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ühing osutas giiditeenust lossis ja pargis. Registreeritud külastajaid 2009.a. - 963. Osales külastusmängus „Unustatud mõisad”. (Seoses ulatuslike rekonstrueerimisega võeti külastajaid vastu eelpoolnimetatud mängu raames ja gruppe ettetellimisel.) Aitas korraldada mõisakooli rekonstrueerimise teabepäeva ja traditsiooniks saanud loomelaagreid.

Ühing on koostööpartneriks Väike-Maarja vallale projektis „Kiltsi mõisakooli rekonstrueerimine” (EE 0029) mis on rahastatud Norra finantsmehhanismist.).

2009.a. esitati rahalised taotlused

PRIA-le läbi MTÜ PAIK

- Kiltsi mõisa arhiivi- ja bibliograafiauuringu käsikirja koostamiseks ja toimetamiseks. (töö teostajaks kunstiteaduste kandidaat Ants Hein) Maksumus 60 000.- EEK s.h. omafinantseering 6 000.- EEK. Taotlus rahuldati. (Põllumajandusministri KK 01.veebruar 2010 nr 13-6/162) Töö valmimise lõpptähtaeg 20.dets.2010.

Kohaliku omaalgatuse programmile

- Neobarokne kapp Krusensterni mälestustoale. Maksumus 24 000.- EEK s.h. omafinantseering 6 000.- EEK. Taotlus rahuldati (Kohaliku omaalgatuse programmist toetuse eraldamise leping 22.dets.2009 nr 9.-6/6838)

Klaasisaag Kiltsi loomelaagritele – taotlust ei rahuldatud

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust A. J. von Krusensterni nimelise MTÜ 2009.a.

raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ja kinnitab teadmises, et:

1) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt A. J. von Krusensterni nimelise MTÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on

vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;

3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	54 372	18 255
Finantsinvesteeringud	960	
Kokku käibevara	55 332	18 255
Põhivara		
Materiaalne põhivara	67 989	72 599
Kokku põhivara	67 989	72 599
Kokku varad	123 321	90 854
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 783	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 000	
Kokku lühiajalised kohustused	27 783	
Kokku kohustused	27 783	
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	90 854	119 226
Aruandeaasta tulem	4 684	-28 372
Kokku netovara	95 538	90 854
Kokku kohustused ja netovara	123 321	90 854

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009
Rahavood põhitegevusest	
Põhitegevuse tulem	5 253
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 727
Kokku korrigeerimised	21 727
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	960
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 783
Laekunud intressid	569
Muud rahavood põhitegevusest	-12 609
Kokku rahavood põhitegevusest	12 117
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	24 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 000
Kokku rahavood	36 117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 255
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 372

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009
Tulud	
Annetused ja toetused	782
Netotulu finantsinvesteeringutelt	79 500
Tulu ettevõtlusest	30 578
Kokku tulud	110 860
Kulud	
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-59 460
Mitmesugused tegevuskulud	-4 518
Tööjõukulud	-28 109
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 610
Muud kulud	-8 910
Kokku kulud	-105 607
Kokku põhitegevuse tulem	5 253
Finantstulud ja -kulud	-569
Aruandeaasta tulem	4 684

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	119 226	119 226
Aruandeaasta tulem	-28 372	-28 372
31.12.2008	90 854	90 854
Aruandeaasta tulem	4 684	4 684
31.12.2009	95 538	95 538

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid, rahvusvahelised finantsarvestuse standardid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Varade ja kohustuste jaotus lühi- ja pikaajalisteks.

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast.

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel arvelduskontode jääke.

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Pikaajalisi nõudeid kajastatakse algselt saadaoleva tasu nüüdisväärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Varud kantakse kuludesse soetusmaksumusega ostudokumentide alusel.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 30 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi normid on kinnitatud raamatupidamise sise-eeskirjadega.

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

keraamikaahi

10 %

klaver

5%

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärast kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega). Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse tulemiaruanDES kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Varade sihtfinantseerimise korral lähtutakse sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist – sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruanDES skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Raha

Arvelduskonto 221022168877 5 333.86 37.81
 Arvelduskonto 221027328861 713.54 713.54
 Arvelduskonto 221035835964 47.29 47.29
 Arvelduskonto 221035836222 18 000.00
 Raha ja selle ekvivalendid kokku 54 372.42 18 254.97

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Lisa 2 Materiaalne põhivara

Muu materiaalne põhivara
 Soetusmaksumus 31.12.2008 82 203
 Akumuleeritud kulum 31.12.2008 -9604
 Jääkväärtus 31.12.2008 72599
 Soetusmaksumus 31.12.2009 82203
 Akumuleeritud kulum 31.12.2009 14214
 Jääkväärtus 31.12.2009 67989

Seotud osapooled

Seotud osapooli ei ole.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	44 372	8 255
Tähtajalised hoiused	10 000	10 000
Kokku raha	54 372	18 255

Lisa 3 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Sihtfinantseerimine	24 000
Kokku saadud ettemaksed	24 000

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	20 950	19 289
Sotsiaalmaksud	6 915	6 366
Muud	244	60
Kokku tööjõukulud	28 109	25 715
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	28 109	25 715
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Seotud osapooli pole.

Aruande digitaalallkirjad

A.J. von Krusensterni nimeline mittetulundusühing (registrikood: 80082443) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT KEERUS	Juhatuse liige	13.01.2011
Resolutsioon:	Lembit Keerus	

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Ajalooliste kohtade ja ehitiste jms vaatamisväärsuste käitus	91031	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 32 36 411
E-posti aadress	kiltsipk@hotmail.ee