

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: Adavere Mõisa Selts

registrikood: 80194290

alevik: Adavere alevik

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48001

telefon: +372 5204167

e-posti aadress: evi.rohtla@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2010.a tegutsesid Adavere Mõisa Seltsis järgmised huviringid:

Naisansambel- juhendaja Nele Kaev

Beebikool- juhendaja Nele Kaev

4H klubi- juhendaja Evi Rohtla

Eakate jututuba- juhendaja Evi Rohtla

Kangastelgedel kudumine- juhendajad Valve Küppas ja Evi Rohtla

2010.a oli suuresti projektide aasta, mille kaudu soetati palju vaba aja veetmise vahendeid, mööblit jms.

Adavere Mõisa Seltsi üritused 2010.a

Jaanuar

- 8. Jõulukuuskede põletamine
- 27. Naisteklubi

Veebruar

- 2. Doonoripäev
- 9. ja 10. Sõbrapäeva töötoad
- 16. Vastlapäeva tähistamine

Märts

- 8. Naistepäeva tähistamine (eakad+lasteaed)
- 17. Naisteklubi

Aprill

- 1. Lihavõtte töötoad
- 23. Jüripäeva tähistamine
- Heakorranädal
- 30. Volbripäev

Mai

- 1. Teeme ära! talgupäev
- 4. Doonoripäev
- 6. Emadepäeva töötuba

Juuni

- 1. Lastekaitsepäeva tähistamine- perepäev
- 5. Valla küladepäev Lustiveres
- 23. Jaanipidu

Juuli

- 12.-16. Lastelaager
- 18. Pensionäride suvine ekskursioon Alatskivile

August

- 3. Doonoripäev
- 27.-28. Talgud

September

- Tervisenädal. Tervisepäeva tähistamine

Oktoober

- 1. Maakonna eakatepäeval osalemine
- 10. Lustivere KS Adaveres jalgrattamatkal
- 23. Piirkonna MTÜde ekskursioon Järvamaale

Detsember

- Doonoripäev
- 11. Pääkapiku töötuba
- 20. Jõulupidu kodustele lastele

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	24 161	7 624
Nõuded ja ettemaksed	209 718	220 168
Kokku käibevara	233 879	227 792
Põhivara		
Materiaalne põhivara	53 074	36 361
Kokku põhivara	53 074	36 361
Kokku varad	286 953	264 153
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	161 839	185 000
Võlad ja ettemaksed	1 843	0
Kokku lühiajalised kohustused	163 682	185 000
Kokku kohustused	163 682	185 000
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	2 650	2 300
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	76 853	44 805
Aruandeaasta tulem	43 768	32 048
Kokku netovara	123 271	79 153
Kokku kohustused ja netovara	286 953	264 153

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Annetused ja toetused	198 311	240 200
Muud tulud	14 365	9 315
Kokku tulud	212 676	249 515
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-43 053	-72 451
Tööjõukulud	-105 091	-125 555
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 926	-12 548
Muud kulud	-1 900	-5 670
Kokku kulud	-164 970	-216 224
Kokku põhitegevuse tulem	47 706	33 291
Finantstulud ja -kulud	-3 938	-1 243
Aruandeaasta tulem	43 768	32 048

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	47 706	33 291
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 926	12 548
Kokku korrigeerimised	14 926	12 548
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 450	-237 960
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 844	0
Laekunud intressid	61	60
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	198 311	240 200
Muud rahavood põhitegevusest	-198 311	-240 200
Kokku rahavood põhitegevusest	74 987	-192 061
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-31 640	-26 287
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 640	-26 287
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	171 839	185 000
Saadud laenude tagasimaksed	-195 000	0
Makstud intressid	-3 999	-1 303
Laekunud osakapital	350	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 810	183 697
Kokku rahavood	16 537	-34 651
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 624	42 275
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 537	-34 651
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 161	7 624

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	2 300	44 805	47 105
Aruandeaasta tulem		32 048	32 048
31.12.2009	2 300	76 853	79 153
Aruandeaasta tulem		43 768	43 768
Asutajate ja liikmete sissemaksed	350		350
31.12.2010	2 650	120 621	123 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Adavere Mõisa Seltsi aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, eesmärgiga õigesti ja õiglaselt kajastada oma vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemust.

MTÜ Adavere Mõisa Seltsi majandusaastaks on kalendriaasta.

Tulude ja kulude kajastamises lähtutakse tekkepõhisuse printsiibist.

Raha

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Madalama maksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	3
Masinad ja seadmed	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	1 146
Arvelduskontod	24 161	6 478
Kokku raha	24 161	7 624

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 739	3 028
Muud nõuded	205 979	217 140
Kokku Nõuded ja ettemaksed	209 718	220 168

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 343	0
Sotsiaalmaks		1 437	0
Kohustuslik kogumispension		213	0
Töötuskindlustusmaksed		35	0
Ettemaksukonto jääk	3 739		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 739	3 028	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	22 518		22 518	24 991	47 509
Akumuleeritud kulum	-18 012		-18 012	-6 876	-24 888
Jääkmaksumus	4 506		4 506	18 115	22 621
Ostud ja parendused	0		0	26 288	26 288
Muud ostud ja parendused	0		0	26 288	26 288
Amortisatsioonikulu	-4 506		-4 506	-8 042	-12 548
31.12.2009					
Soetusmaksumus	22 518		22 518	51 279	73 797
Akumuleeritud kulum	-22 518		-22 518	-14 918	-37 436
Jääkmaksumus	0		0	36 361	36 361
Ostud ja parendused		2 365	2 365	29 274	31 639
Muud ostud ja parendused		2 365	2 365	29 274	31 639
Amortisatsioonikulu				-14 926	-14 926
31.12.2010					
Jääkmaksumus		2 365	2 365	50 709	53 074

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	161 839	161 839		
Lühiajalised laenud kokku	161 839	161 839		
Laenukohustused kokku	161 839	161 839		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB Pank AS	185 000	185 000	0	0
Lühiajalised laenud kokku	185 000	185 000	0	0
Laenukohustused kokku	185 000	185 000	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 241	0
Muud võlad	602	0
Muud viitvõlad	602	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 843	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	78 196	93 793
Sotsiaalmaksud	26 895	31 762
Kokku tööjõukulud	105 091	125 555
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	21	23

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	70 400	84 960
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	10 120	12 936

Aruande digitaalallkirjad

Adavere Mõisa Selts (registrikood: 80194290) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE ÕUNAPUU	Juhatuse liige	26.06.2011
TIIA LANTS	Juhatuse liige	27.06.2011
ESTA KOSS	Juhatuse liige	30.06.2011

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5204167
E-posti aadress	evi.rohtla@gmail.com