

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: mittetulundusühing Koolituskeskus VILKO

registrikood: 80024902

tänavatalu nimi, Vabaduse plats 4
maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 71020

telefon: +372 5268031, +372 4330438

e-posti aadress: gunnar@viljandimaa.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on Mittetulundusühing Koolituskeskus Vilko majandamine ja koolituste korraldamine eeskätt haridus-, noorsoo-, ja kultuuritöötajatele.

Tegevus 2011. aastal Mittetulundusühing Koolituskeskus Vilko kontoriruumid asuvad Viljandis Vabaduse plats 4, kus ta rendib ruume. Positiivset finantsseisundit mõjutab eeskätt koolitustegevuse veelgi märkimisväärne laienemine teistesse omavalitsustesse nagu näiteks koolid, lasteaiad, kultuuriasutused ja ka samuti eraisikud. Samuti aitab kaasa koolituste tellimise mahu suurenemine nii Viljandimaale kui ka teistesse maakondadesse. Koolituste puhul on ettenähtud 10% soodustus neile, kui ühest koolist osaleb samal koolitusel vähemalt kolm inimest, mõningatel koolitustel ka kaks inimest. Mõeldud on ka koolituste kvaliteedi suurenemine. Väga hea koostöö on Tallinna Ülikooliga ja Mainori Kõrgkooliga, kelle ruumides ettevõtte koolitused toimuvad sel aastal. Mittetulundusühing Koolituskeskus Vilko tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus. Juhatus liikmetele 2011. aastal juhatuse liikme tasu ei arvestatud. Lektorite töö tasustamiseks on töölepingud ja vastavatelt esitatud arvetele, kes on seotud FIE staatusega. ***Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks***

Mittetulundusühing Koolituskeskus Vilko eesmärgid on järgmiseks majandusaastaks: kvaliteetsete ja samas ka optimaalse mõõduka hinnaga pedagoogide ja kultuuritöötajate koolituste jätkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	43 740	48 017
Nõuded ja ettemaksed	0	967
Kokku käibevara	43 740	48 984
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 713	2 569
Kokku põhivara	1 713	2 569
Kokku varad	45 453	51 553
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	997	3 342
Kokku lühiajalised kohustused	997	3 342
Kokku kohustused	997	3 342
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	48 211	54 706
Aruandeaasta tulem	-3 755	-6 495
Kokku netovara	44 456	48 211
Kokku kohustused ja netovara	45 453	51 553

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	91 668	107 195
Muud tulud	321	507
Kokku tulud	91 989	107 702
Kulud		
Tööjõukulud	-30 073	-46 156
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-856	-856
Muud kulud	-64 815	-67 185
Kokku kulud	-95 744	-114 197
Põhitegevuse tulem	-3 755	-6 495
Aruandeaasta tulem	-3 755	-6 495

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 755	-6 495
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	856	856
Kokku korrigeerimised	856	856
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-968	-906
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-410	325
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 277	-6 220
Kokku rahavood	-4 277	-6 220
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 017	54 237
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 277	-6 220
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 740	48 017

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	77 407		77 407
Aruandeaasta tulem		-6 495	-6 495
Muud muutused netovaras		-22 701	-22 701
31.12.2010	77 407	-29 196	48 211
Aruandeaasta tulem		-3 755	-3 755
31.12.2011	77 407	-32 951	44 456

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

MÜ Koolituskeskus Vilko 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2011 – 31.12.2011 kohta. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, kassakäivet koolituskeskusele ei ole. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimisgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Tulud

Tulude arvestus

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud arvete summasid on kajastatud tulemiarundes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 740	16 061
Tähtajalised hoiused	37 000	31 956
Kokku raha	43 740	48 017

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	248		561
Sotsiaalmaks	503		1 010
Kohustuslik kogumispension	13		15
Töötuskindlustusmaksed	65	1	129
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	829	1	1 715

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	4 282	4 282	4 282
Akumuleeritud kulum	-1 713	-1 713	-1 713
Jääkmaksumus	2 569	2 569	2 569
Amortisatsioonikulu	-856	-856	-856
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 282	4 282	4 282
Akumuleeritud kulum	-2 569	-2 569	-2 569
Jääkmaksumus	1 713	1 713	1 713

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Alexela Oil AS	90	192
Emt AS	7	10
Viljandi Maavalitsus	11	8
Põllumajandusministeerium	55	70
Marcus Lillekaubandus	5	0
Erametsa Halduse OÜ	0	639
Grand Rose Spa OÜ	0	620
Väinamere Liinid	0	88
Kokku võlad tarnijatele	168	1 627

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	22 382	34 342
Sotsiaalmaksud	7 385	11 333
Töötuskindlustusmakse	306	481
Kokku tööjõukulud	30 073	46 156
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing Koolituskeskus VILKO (registrikood: 80024902) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GUNNAR LEETS	Juhatuse liige	11.04.2012
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande	
ANTS PÄRNA	Juhatuse liige	12.04.2012
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande.	
PEETER SADAM	Juhatuse liige	13.04.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata koolitus	8559	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4330438
Mobiiltelefon	+372 5268031
E-posti aadress	gunnar@viljandimaa.ee