

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2012

aruandeaasta lõpp: 30.06.2013

nimi: Loominguline Selts ATHENA MAJA

registrikood: 80021097

tänavatänu nimi, Pikk 30

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44307

telefon: +372 3223464, +372 5278961

e-posti aadress: athenakool@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	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Loominguline Selts Athena Maja põhitegevuseks oli Tantsu- ja kunstikool Athena töö korraldamine.

Lastele ja noortele pakuti kunsti-, nukuteatri- ja filmialast huviharidust. Lisaks viidi läbi erinevaid kultuuriprojekte noortele ja täiskasvanutele.

Olulisemad kultuuriprojektid olid Noorte Filmipäevad Rakveres 2013, filmilektoorium Kultuuriaabits, noorte kunstiprojekt „Meie mustrid“, pärimust tutvustav programm noortele „Vanad mustrid“, kunstitaager „Ateljees ja õues“, toitumisalane projekt „Toit, mis valgustab“, rakukeraamika projekt „Savi, tuli, lumi“ ja töötoad: tänavatrükk, keraamika.

Õppeaastal 2012/2013 õppis Tantsu- ja kunstikool Athenas keskmiselt 92 õpilast, täiskasvanuid osales tegevuses keskmiselt 45.

Asutuses töötas keskmiselt 6 inimest, kellest põhikohaga 3 töötajat. Töötasu arvestati kokku 26142 eurot. Juhatuse liikmeks oleku eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 304	9 088	2
Nõuded ja ettemaksed	0	5 000	
Kokku käibevara	10 304	14 088	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 925	1 517	3
Kokku põhivara	2 925	1 517	
Kokku varad	13 229	15 605	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 567	4 109	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 152	3 200	
Kokku lühiajalised kohustused	5 719	7 309	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 633	1 083	5
Kokku pikaajalised kohustused	2 633	1 083	
Kokku kohustused	8 352	8 392	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 213	2 795	
Aruandeaasta tulem	-2 336	4 418	
Kokku netovara	4 877	7 213	
Kokku kohustused ja netovara	13 229	15 605	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	8 639	7 615	5
Tulu ettevõtlusest	54 464	64 818	
Kokku tulud	63 103	72 433	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 639	-7 615	6
Mitmesugused tegevuskulud	-20 948	-20 181	
Tööjõukulud	-35 659	-40 006	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-292	-243	
Muud kulud	0	-11	
Kokku kulud	-65 538	-68 056	
Põhitegevuse tulem	-2 435	4 377	
Finantstulud ja -kulud	99	41	
Aruandeaasta tulem	-2 336	4 418	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	6 739	7 163
Muud põhitegevuse tulude laekumised	54 464	64 818
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-28 878	-27 437
Väljamaksed töötajatele	-37 210	-39 611
Laekunud intressid	97	0
Makstud intressid	0	-4
Muud rahavood põhitegevusest	0	-7
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 788	4 922
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 400	-1 586
Antud laenud	0	-5 000
Antud laenude tagasimaksed	5 000	0
Laekunud intressid	2	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 602	-6 577
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3 402	4 704
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 402	4 704
Kokku rahavood	1 216	3 049
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 088	6 039
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 216	3 049
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 304	9 088

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
30.06.2011	2 795	2 795
Aruandeaasta tulem	4 418	4 418
30.06.2012	7 213	7 213
Aruandeaasta tulem	-2 336	-2 336
30.06.2013	4 877	4 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loominguline Selts ATHENA MAJA MTÜ aruandeperjood on 01.07.2012 kuni 30.06.2013. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes üheeuro täpsusega. Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiused pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõude all kajastame ostjatelt laekumata arveid. Laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ettemaks 2012/2013 aruandeaasta lõpuks on 3152 eurot.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650,00 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
muu materiaalne põhivara	4-5

Rendid

Loominguline Selts Athena Maja rendib oma tegevuse läbiviimiseks ruume. Rendikulu kajastatakse tulemiaruanandes real mitmesugused tegevuskulud.

Tulud

Tulu õppetegevusest ja teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Õppetegevuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perjoodides nagu õppetegevuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud on jagatud nelja gruppi:
sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud
õppetegevusega seotud mitmesugused tegevuskulud
tööjõukulud
põhivara kulum ja väärtuse langus

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012
Sularaha kassas	5 080	61
Arvelduskontod	5 224	9 027
Kokku raha	10 304	9 088

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2011		
Soetusmaksumus	2 118	2 118
Akumuleeritud kulum	-1 588	-1 588
Jääkmaksumus	530	530
Ostud ja parendused	1 586	1 586
Muud ostud ja parendused	1 586	1 586
Amortisatsioonikulu	-599	-599
30.06.2012		
Soetusmaksumus	3 704	3 704
Akumuleeritud kulum	-2 187	-2 187
Jääkmaksumus	1 517	1 517
Ostud ja parendused	2 400	2 400
Muud ostud ja parendused	2 400	2 400
Amortisatsioonikulu	-992	-992
30.06.2013		
Soetusmaksumus	4 768	4 768
Akumuleeritud kulum	-1 843	-1 843
Jääkmaksumus	2 925	2 925

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	62	62		
Maksuvõlad	2 505	2 505		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 567	2 567		

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	53	53		
Maksuvõlad	4 056	4 056		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 109	4 109		

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	30.06.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	30.06.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Rahandusministeerium	139	1 300	-356	1 083
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	139	1 300	-356	1 083
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Eesti kultuurkapital		4 063	-3 663	400
Haridus- ja teadusmin		3 018	-1 018	2 000
Rakvere linnavalitsus	128	3 250	-2 578	800
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	128	10 331	-7 259	3 200
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	267	11 631	-7 615	4 283

	30.06.2012	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	30.06.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Rahandusministeerium	1 083	3 600	-650	4 033
Eesti kultuurkapital	0	250	-50	200
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 083	3 850	-700	4 233
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Rakvere linnav	800	2 859	-3 659	0
Eesti kultuurkap	400	3 880	-4 280	0

KÜSK	0	1 552	0	1 552
Haridus-ja teadusmin	2 000	0	-2 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 200	8 291	-9 939	1 552
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 283	12 141	-10 639	5 785

Eesti Kultuurkapital:

Projekt Varaait 250.-

Loengusari Kultuuriaabits 280.-

Projekt Meie mustrid 200.-

Projekt Keemia 200.-

Projekt Pärimus 600.-

Projekt Savi,tuli,lumi 300.-

Filmipäevad Noortele 2300.-

Rahandusministeerium:

Projekt Keder 1600.- ettemaks

KÜSK Projekt Pärimus 1552.- ettem

Rakvere linnavalitsus:

Projekt Tänavatrükk 250.-

Projekt Savi,tuli,lumi 800.-

Projekt Toit mis valgustab 309.-

Projekt Filmipäevad Noortele 1500.-

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Tooraine ja materjal	2 416	2 232
Transpordikulud	312	414
Üür ja rent	784	862
Mitmesugused bürookulud	98	106
Tööjõukulud	2 461	1 833
Amortisatsioonikulu	700	356
Muud	1 868	1 812
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 639	7 615

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Palgakulu	26 142	30 348
Sotsiaalmaksud	9 517	9 658
Kokku tööjõukulud	35 659	40 006
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2013	30.06.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.12.2013

Loominguline Selts ATHENA MAJA (registrikood: 80021097) 01.07.2012 - 30.06.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELIKO KAJAK	Juhatuse liige	27.12.2013
ANNE PAJULA	Juhatuse liige	27.12.2013
KRISTI SAAREMÄE	Juhatuse liige	27.12.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Huvikoolitus	8552	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223464
Mobiiltelefon	+372 5278961
E-posti aadress	athenakool@gmail.com