

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Academia Gustaviana Selts

registrikood: 80034800

tänava/talu nimi, Suur-Posti 16

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80018

telefon: +372 5182972, +372 4420765

e-posti aadress: academia@nongrata.ee, al@nongrata.ee

veebilehe aadress: www.nongrata.ee

Sisukord

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Ettemaksed	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Eraldised	14
Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14
Lisa 13 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 14 Muud tulud	16
Lisa 15 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

MTÜ Academia Gustaviana Selts asutati 1998. aastal. Põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal kunstielu edendamine ja kunstihariduse andmine, näituste ja kunstiürituste korraldamine (EMTAK 2008:9003).

Aruandeperioodil kanti bilansist välja täielikult amortiseerunud põhivara summas 1 280 eurot.

MTÜ Academia Gustaviana Seltsi 2011. aasta keskmine töötajate arv oli 1 (2010:1), töötasudeks arvestati 3 336 (2010:5 004) eurot. Juhatusel liikmetele juhtimise eest tasusid ei makstud.

Netovara mittetulundusühingus seisuga 31.12.2011 oli 690 (31.12.2010:519) eurot.

Academia Gustaviana Selts MTÜ korraldas 2011. Eestis Pärnu Rahvusvahelise IN Graafika Festivali, Pärnu Rahvusvahelise Filmi- ja Video Festivali ja Rahvusvahelise Diverse Universe Performance Festivali üle Euroopa. Eestisse toodi kokku üle 50 välisesineja ja lisaks üle 200 välisesineja teosed. Academia Gustaviana Seltsi hallatav Academia Non Grata kunstiõppeastus korraldas avalikke kursusi, workshoppe ja kunstiõpet kodu ja välismaal.

Loenguid viidi läbi välismaal:

2011 World Wide Performance Transition Beyond Pressure, Mandalay, Myanmar
2011 La Salle Lipa, Batangas, Tupada Action and Media Art (TAMA), Manila, Philippines
2011 Contemporary Art Museum of Houston, Texas
2011 "Art of The Invisibles" – University of Oklahoma, School of Art and Art History
2011 "Art of The Invisibles" – University of Texas, The Department of Art at Texas, Corpus Christi

Academia Gustaviana Seltsi organiseeritav Non Grata rühmitus esines suure ülevaatenäitusega Pärnu Kunstihallis ja osales näituste ja etendustega kodu- ja välismaal alljärgnevalt:

2011 Beyond The Pressure Performance Festival, Yangon , Myanmar
2011 Tupada Action and Media Art (TAMA), Manila, Philippines
2011 "Family Friendly" Cosmic Club, Placerville, California, USA
2011 American River Festival, California, USA
2011 2nd Saturday of Sacramento, California, USA
2011 "Invisible Raptor" University of Oklahoma, Norman, USA
2011 "Threads", Corpus Christi, Texas, USA
2011 Burning Man, Black Rock City, Nevada, USA
2011 1st TRANSMUTED Performance Art Festival, Ex Teresa Arte Actual, Mexico City
2011 Platform Night of Arts, Vaasa, Finland
2011 KEAF Performance Festival - Extension, Seoul, Korea
2011 Fantasy Festival, Canganam Civic Center, Seoul, Korea
2011 Hawerkamp Festival, Münster, Germany
2011 DU Stoke Newington International Airport, London, England
2011 Burst Diverse Universe, Copenhagen Place, London, England
2011 D.I.Y. Grundtvig, Gradzkie/Gizycko, Poland
2011 Platform, Stockholm, Sweden
2011 Performance 3,14 Gallery, Bergen, Norway
2011 Performance Tou Scene, Stavanger, Norway
2011 Myymälä Gallery, Helsinki, Finland
2011 Ptarmigan, Tallinn, Estonia
2011 Diverse Universe in Pärnu, Estonia
2011 Diverse Universe in Old Town of Tallinn, Estonia
2011 Piens Club, Riga, Latvia
2011 72 H Non Stop Performance in Chuncheon, South-Korea
2011 Perf11, 3H+K, Pori, Finland
2011 Perfo Club, Telakka, Tampere, Finland
2011 Hunger Festival, Markethalle, Berlin, Germany
2011 Interakcje Festival, Piotrkow Trybunalski, Poland
2011 D.I.Y. Grundtvig, Kolin, Check Republic
2011 Disordre Urbain, Paris, France
2011 Sequences Performance Festival Reykjavik-Seydisfjörður, ICELAND

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Academia Gustaviana Selts MTÜ tegevjuhtkond kinnitab 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tegevjuhtkond kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ning rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- Academia Gustaviana Selts MTÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 479	22 694	2
Nõuded ja ettemaksed	150	272	3,4,5
Kokku käibevara	9 629	22 966	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 509	6 880	6
Kokku põhivara	4 509	6 880	
Kokku varad	14 138	29 846	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 075	13 936	3,5,7,8,9,10
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 210	14 228	
Kokku lühiajalised kohustused	12 285	28 164	
Pikaajalised kohustused			
Eraldised	1 163	1 163	6,11
Kokku pikaajalised kohustused	1 163	1 163	
Kokku kohustused	13 448	29 327	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	519	5 982	
Aruandeaasta tulem	171	-5 463	
Kokku netovara	690	519	
Kokku kohustused ja netovara	14 138	29 846	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	32 900	41 242	11,12
Tulu ettevõtlusest	3 992	6 312	13
Muud tulud	2 410	4 345	
Kokku tulud	39 302	51 899	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 420	-37 638	12,15,17
Mitmesugused tegevuskulud	-5 858	-15 726	16
Tööjõukulud	-3 362	-1 927	15,17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 371	-2 222	6
Muud kulud	-107	-1	
Kokku kulud	-39 118	-57 514	
Põhitegevuse tulem	184	-5 615	
Finantstulud ja -kulud	-13	150	
Aruandeaasta tulem	171	-5 465	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	184	-5 615	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 371	2 222	6
Muud korrigeerimised	0	3	1
Kokku korrigeerimised	2 371	2 225	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	122	466	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 089	4 609	
Laekunud intressid	18	20	18
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 210	14 229	12,15
Kokku rahavood põhitegevusest	-13 184	15 934	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 606	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 606	
Kokku rahavood	-13 184	14 328	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 694	8 236	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 184	14 328	
Valuutakursside muutuste mõju	-31	130	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 479	22 694	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	5 982	5 982
Aruandeaasta tulem	-5 463	-5 463
31.12.2010	519	519
Aruandeaasta tulem	171	171
31.12.2011	690	690

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühingu Academia Gustaviana Selts 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Mittetulundusühingule iseloomulike spetsiifiliste majandustehingute kajastamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused”.

Aruanne on koostatud eurodes.

MTÜ on tulude-kulude aruande koostamisel aluseks võtnud kasumiaruande skeemi number 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on mittetulundusühingu arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni = 1 euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga. Ümberarvestusest tekkinud kursierinevused võrdlusperioodi andmetes on rahavoogude aruandes kajastatud real "Muud korrigeerimised" (2010: 3 eurot).

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on leotud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti krooni). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikul kehtinud Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Mittetulundusühingus arvestatakse põhivarana vara soetusmaksumusega alates 600 eurost (kuni 31.12.2010 5000 kroonist) ja kasutuseaga üle ühe aasta. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	6,66
Muu	5

Amortisatsiooninorm on masinate ja seadmetel 15% ning muul materiaalsel põhivaral 20% aastas. Piiramatu kasutuseaga põhivara (raamatud) ei amortiseerita.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Mittetulundusühing moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Annetused ja toetused

Toetuste arvestus toimub vastavalt EV Raamatupidamise Toimkonna juhendile (RTJ 12) "Valitsusepoolne abi" brutomeetodil. Saadud sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna või kohustusena ja seda ei kirjeldata netovara kontodel.

Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna kompenseeritava kulu tekkimise perioodil, kui finantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning on tõenäoline, et see laekub.

Sihtfinantseerimine kantakse tuludesse ja väljaminekud kantakse kuludesse, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Põhivara sihtfinantseerimine võetakse bilansis arvele kohustusena bilansirühmas „Pikaajalised eraldised“ juurdelisatud kirjel „Põhivara sihtfinantseerimine“. Põhivara sihtfinantseerimist kantakse iga-aastaselt tuludesse sihtfinantseerimise arvel soetatud vara kasuliku kasutusea jooksul ja kajastatakse kasumiaruande kirjel „Tulu põhivara sihtfinantseerimisest“.

Seotud osapooled

Mittetulundusühing loeb osapooli seotuks juhu, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on ka ühngu juhatus ning nendega seotud ettevõtted. Tehingud seotud osapooltega on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Tulud ja kulud tulude-kulude aruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	398	111
Arvelduskontod	9 081	22 583
Kokku raha	9 479	22 694

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	0	4
Ettemaksed	149	164	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	150	164	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		26	25
Sotsiaalmaks		184	184
Töötuskindlustusmaksed		16	16
Intress			1
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	226	226

Bilansis kajastatud maksuvõlad sisaldavad ka aruandeperioodi välja maksmata töötasudelt (väljamaks järgmisel aruandeaastal) tekkepõhiselt arvestatud ning kuludesse kantud sotsiaalmaksu 33% summas 92(31.12.2010:92) eurot ning töötuskindlustusmakset 1,4% summas 4 (31.12.2010:4) eurot.

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	149	149			3
Kokku ettemaksed	149	149			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	164	164			
Kokku ettemaksed	164	164			

Tulevaste perioodide kuludena on kajastatud tulevaste perioodide eest tasutud kindlustusmaksed.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	13 102	1 280	14 382	1 261	15 643
Akumuleeritud kulum	-7 207	-940	-8 147	0	-8 147
Jääkmaksumus	5 895	340	6 235	1 261	7 496
Ostud ja parendused		1 606	1 606		1 606
Muud ostud ja parendused		1 606	1 606		1 606
Amortisatsioonikulu	-1 966	-256	-2 222		-2 222
31.12.2010					
Soetusmaksumus	13 102	2 886	15 988	1 261	17 249
Akumuleeritud kulum	-9 173	-1 196	-10 369	0	-10 369
Jääkmaksumus	3 929	1 690	5 619	1 261	6 880
Amortisatsioonikulu	-1 965	-406	-2 371		-2 371
31.12.2011					
Soetusmaksumus	13 102	1 606	14 708	1 261	15 969
Akumuleeritud kulum	-11 138	-322	-11 460		-11 460
Jääkmaksumus	1 964	1 284	3 248	1 261	4 509

Muu materiaalse põhivarana on tabelis toodud piiramatult kasutuseaga põhivara (raamatud), mida ei amortiseerita (lisa 11,12).

Aruandeperioodil on bilansist välja arvatud täielikult amortiseeritud põhivara (arvutid) soetusmaksumuses 1 280 eurot.

Ümberarvestuste ja ümardamiste tulemusena tekkinud erinevus -1 eurot on näidatud real "Muud muutused".

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	912	926	8
Võlad töövõtjatele	278	278	9
Maksuvõlad	226	226	4
Muud võlad	8 658	12 503	10
Muud viitvõlad	8 658	12 503	10
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	2 210	14 229	12
Kokku võlad ja ettemaksed	12 284	28 162	

Real "Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest" on näidatud sihtfinantseerimine, mis on laekunud või mille suurus on usaldusväärselt hinnatav ning laekumine praktiliselt kindel ning mis on mõeldud tulevaste perioodide kulude katmiseks.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	912	926	7
Kokku võlad tarnijatele	912	926	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasu	278	278	7
Kokku võlad töövõtjatele	278	278	

Võlad töövõtjatele sisaldab aruandeperioodil arvestatud kuid bilansipäeva seisuga välja maksmata töötasu brutosummas.

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kuluhüvitised	12 503	12 503			
Kokku muud võlad	12 503	12 503			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kuluhüvitised	8 658	8 658			7,19
Kokku muud võlad	8 658	8 658			

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	31.12.2010	Lisa nr
Raamatukogufond	1 163	1 163	6,12
Kokku eraldised	1 163	1 163	

	31.12.2010	31.12.2011	Lisa nr
Raamatukogufond	1 163	1 163	6,12
Kokku eraldised	1 163	1 163	

Piiramatu kasutuseaga põhivara (ei amortiseerita) soetamiseks laekunud summad on bilansis arvel pikaajaliste eraldistena kirjel „Raamatukogufond”.

Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
Raamatukogufond	1 163				1 163	6,11
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 163				1 163	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Tegevuskulude sihtfinantseerimine (Kultuurkapital)		5 113		-5 113		
Projektide sihtfinantseerimine (Kultuurkapital)	-212	12 853		-12 641		3,15
Projektide sihtfinantseerimine (Kultuuriministeerium)		1 598		-1 598		15

Projektide sihtfinantseerimine (Pärnu Linnavalitsus)		8 628		-8 628		5
Rahvusvaheline koostööprojekt Gruntvik		12 000		-1 054	10 946	7,15
Nordic-Baltic Mobility Programme for Culture		17 000		-13 717	3 283	7,15
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-212	57 192		-42 751	14 229	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	951	57 192		-42 751	15 392	
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
Raamatukogufond	1 163				1 163	6,11
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 163				1 163	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Projektide sihtfinantseerimine (Kultuurkapital)		9 469		-6 747	2 722	7,10
Projektide sihtfinantseerimine (Pärnu Linnavalitsus)		7 669		-5 771	1 898	
Rahvusvaheline koostööprojekt Gruntvik	10 946			-5 466	5 480	7,10
Nordic-Baltic Mobility Programme for Culture	3 283	3 000		-6 283		7,10
Chuncheon International Mime Festival Corp.		3 153		-3 153	0	
Eelmiste perioodide tulu			-2 410		-2 410	
Tulevaste perioodide tulu			-5 480		-5 480	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 229	23 291	-7 890	-27 420	2 210	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 392	23 291	-7 890	-27 420	3 373	

Sihtfinantseerimine kajastatakse brutomeetodil (tulude-kulude aruandes näidatakse saadud tulu ja kompenseeritav kulu eraldi). Tingimuste ja projekti läbiviimise perioodiga seotud sihtlaekumised on kajastatud tulemiaruanDES tuludena proportsionaalselt kulutamise lähtudes eelarvest. Toetused, mis ei ole veel laekunud, kuid mille laekumine on kindel, kajastatakse tulemiaruanDES tuludena kulude tegemise perioodil ning bilansis kirjel "Muud lühiajalised nõuded". Sihtfinantseerimine, mille suurus on usaldusväärselt hinnatav ning laekumine praktiliselt kindel ning mis on mõeldud tulevaste perioodide kulude katmiseks, kajastatakse bilansis nii vara kui kohustusena.

Tabelis on nõuete ja kohustuste saldod näidatud summeerituna, kusjuures negatiivne saldo näitab bilansipäevaks laekumata sihtfinantseerimisi ning positiivne saldo näitab kohustust aruandeperioodil kasutamata toetuste summas. Tulbas "Saadud" näidatud summad sisaldavad ka summasid, mille laekumine on kindel (aruande koostamise seisuga laekunud) ning kulutatud summad on kantud tuludesse (tabelis "Tulud", miinusega) proportsionaalselt kulutamise.

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide kulud sisaldavad tööjõukulusi summas 1 122 (2010:3 679) eurot (lisa 17).

Aruandeperioodil eelmisel perioodil tehtud kulude katteks laekunud sihtfinantseerimine on näidatud real "Eelmiste perioodide tulu" miinusega. Juba laekunud summad, mis on aruande koostamise perioodiks kulutatud ning bilansipäevaks tuludesse kantud, on näidatud real "Tulevaste perioodide tulu".

Lisa 13 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Omatoodangu müük	0	181
Tulud ostetud kaupade müügist	300	1 994
Tulud teenuste müügist	3 692	4 137
Kokku tulu ettevõtlusest	3 992	6 312

Lisa 14 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Preemiad ja stipendiumid	0	959
Muud	2 410	3 386
Kokku muud tulud	2 410	4 345

Lisa 15 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-7 839	-7 615
Transpordikulud	-3 094	-9 317
Üür ja rent	-246	-207
Mitmesugused bürookulud	-1 412	-3 202
Lähetuskulud	-9 501	-8 201
Tööjõukulud	-1 122	-3 679
Sidekulud (telefon, internet)	-192	-19
Kommunaalkulud (vesi, küte, elekter)	-338	-178
Raamatupidamisteenused	-1 246	-1 152
Trükiteenused	-2 033	-1 278
Reklaam	-100	-388
Muud	-297	-2 402
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 420	-37 638

Tulemiaruanne sisaldavad sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide kulud tööjõukulusid summas 1 122 (2010:3 678) eurot (lisa 17).

Olulisemate kulukirjete sisu:

*Tooraine ja materjal - projektide läbiviimiseks kasutatud materjalid

*Transpordikulud - kaupade, materjalide ja inimeste veoks kasutatud transporditeenus ning sõidukite kütus

*Lähetuskulud - lähetuste sõidu-, majutus- ning muud kulud, lähetuste päevaraha.

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	0	-1 430
Lähetuskulud	-3 432	-5 188
Kunstitarbed ja muud kulumaterjalid	-1 062	-3 463
Auto remont ja hooldus	-65	-387
Raamatupidamisteenused	-767	-1 276
Halduskulud	-93	-73
Kindlustus	-230	0
Sidekulud	-209	-24
Transpordikulud	0	-1 582
Muud	0	-2 303
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 858	-15 726

Olulisemate kulukirjete sisu:

*Kunstitarbed ja muud kulumaterjalid - projektide ja näituste korraldamiseks kasutatud materjalid ning töövahendid

*Transpordikulud - kaupade, materjalide ja inimeste veoks kasutatud transporditeenus ning sõidukite kütus

*Lähetuskulud - lähetuste sõidu-, majutus- ning muud kulud, lähetuste päevaraha.

Tööjõukulud ei sisalda projektide tööjõukulusid summas 1 122 eurot, mis on näidatud sihtotstarbeliselt finantseeritavate projektide otsestest kuludes (lisa 15).

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	-3 336	-4 170	15,16
Sotsiaalmaksud	-1 148	-1 435	15,16
Kokku tööjõukulud	-4 484	-5 605	
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-1 122	-3 678	15
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1	

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	18	20
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-31	130
Kokku finantstulud ja -kulud	-13	150

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

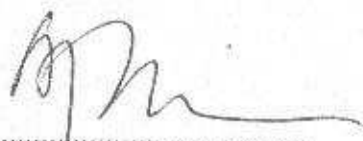
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	8 658	12 503

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	4 170

JUHATUSE ALLKIRJAD 2011. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Academia Gustaviana Selts MTÜ 2011. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt, allkirjastamine



Al Paldrok, juhatuse liige

29.06.2012

/kuupäev/



Meeli Paldrok, juhatuse liige

29.06.2012

/kuupäev/



Taje Tross, juhatuse liige

29.06.2012

/kuupäev/

Aruande elektroonilised kinnitused

Academia Gustaviana Selts (registrikood: 80034800) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Al Paldrok	Juhatuse liige	02.07.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4420765
Mobiiltelefon	+372 5182972
E-posti aadress	al@nongrata.ee
E-posti aadress	academia@nongrata.ee
Veebilehe aadress	www.nongrata.ee