

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Mittetulundusühing VIRUMAA HEATEGEVUSKESKUS

registrikood: 80038844

tänava/talu nimi, Võidu pr 17E

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 21008

e-posti aadress: mercycent@hot.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Annetused ja toetused	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Mittetulundusliku organisatsiooni põhitegevuseks onnoortega praktilise töö organiseerimine, tervislikule eluviisile tähelepanutõmbamine spordi- ja kultuuriürituste kaudu ja erinevatest huviringidest osa võtmine.

Humanitaarabi ja toetused välismaistest organisatsioonidest ja üksikisikutest peredest läheb kulude katmiseks, mis on seotud volitatud aktiivsusega.

Direktori on organisatsiooni juhataja, kes on mittetulundusühingu asutaja.

Organisatsioonis töötavad 10 inimest töölepingute alusel ja 8 vabatahtlikku.

2012. aasta jooksul palgakulud on 23217 eurot.

Realiseerumise neto-käive on 13128 eurot

2012. aastal saadud humanitaarabi ja toetus kogusumma on 150649 eurot.

Meie eesmärged:

1. Aidata riskirühma kuuluvatel lastel ja noorukitel tugevdada tervist spordi- ja meelelahutusürituste, jõukohase töö, toitlustamise ja basseinis ujumas käimise kaudu.
2. Meelitada lapsi tervisliku eluviisi juurde, välistades alkoholi ja narkootikumide tarvitamist.
3. Anda lastele võimalust sõprade ja eakaaslastega suhtlemiseks ja positiivsete emotsioonide saamiseks.
4. Tõsta laste psühholoogilist potentsiaali ning veenda kehva majandusliku olukorraga perekondade lapsi selles, et nad on ühiskonna täisväärtuslikud kodanikud.
5. Toetada materiaalselt riskirühma kuuluvate laste peresid ja osutada nendele reaalsel abi.
6. Juhtida lapsi ja eriti noorukeid negatiivsetest tänavagrupeeriingutest (suitsetamisest, alkoholi ja narkootikumide tarvitamisest, kuritegevusest) kõrvale.

Keskusel on pakkuda lauamänge, piljardit, maalimist, lemmikfilme jpm.

Ajakava kohaselt töötavad huviringid:

- lauluring;
- Kudumis- ja heegeldamisring;
- Arvutiklass (elementaarne arvutitöö, koolireferaatide kirjutamine);
- Tennis ja võimlasaal,
- Lauamängude tuba (kabe, male jms).

Edasine etapiline areng on suunatud haridus-ja tööhõive korraldamisele MTÜ Virumaa Heategevuskeskuse juures.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Virumaa Heategevuskeskus MTÜtegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Virumaa Heategevuskeskus MTÜfinantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.06.2013), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Virumaa Heategevuskeskus MTÜon jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	35 452	4 346
Nõuded ja ettemaksed	2 958	2 512
Kokku käibevara	38 410	6 858
Põhivara		
Materiaalne põhivara	25 741	28 668
Kokku põhivara	25 741	28 668
Kokku varad	64 151	35 526
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	60 428	32 523
Kokku lühiajalised kohustused	60 428	32 523
Kokku kohustused	60 428	32 523
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 003	2 154
Aruandeaasta tulem	720	849
Kokku netovara	3 723	3 003
Kokku kohustused ja netovara	64 151	35 526

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Annetused ja toetused	150 649	137 238
Tulu ettevõtlusest	13 128	15 658
Kokku tulud	163 777	152 896
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-122 776	-76 111
Tööjõukulud	-35 733	-47 496
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 927	-4 627
Muud kulud	-1 817	-22 722
Kokku kulud	-163 253	-150 956
Põhitegevuse tulem	524	1 940
Finantstulud ja -kulud	196	-1 091
Aruandeaasta tulem	720	849

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	524	1 940
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 927	4 627
Kokku korrigeerimised	2 927	4 627
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-446	-206
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	27 905	10 093
Laekunud intressid	196	1
Makstud intressid	0	-1 090
Muud rahavood põhitegevusest	0	-2
Kokku rahavood põhitegevusest	31 106	15 363
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-22 295
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-22 295
Kokku rahavood	31 106	-6 932
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 346	11 278
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 106	-6 932
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 452	4 346

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	2 154	2 154
Aruandeaasta tulem	849	849
31.12.2011	3 003	3 003
Aruandeaasta tulem	720	720
31.12.2012	3 723	3 723

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Virumaa Heategevuskeskus MTÜ 2012. 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.

Virumaa Heategevuskeskus MTÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	
Ehitised ja rajatised	10
Seadmed	3
Muud inventaar	3

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 474	6
Arvelduskontod	32 978	4 340
Kokku raha	35 452	4 346

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	497
Sotsiaalmaks	1 735
Kohustuslik kogumispension	45
Töötuskindlustusmaksed	180
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 457

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	150 649	137 238
Kokku annetused ja toetused	150 649	137 238
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	10 054	0

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2012	2011
Rahaline annetus	150 649	0
Kokku annetused ja toetused	150 649	0

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
(46421) Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük		9 739
(47799) Muude kasutatud kaupade jaemüük		5 919
(68201) Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus		0
Kokku tulu ettevõtlusest		15 658

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	9 946	9 876
Energia	7 466	6 028
Elektrienergia	2 458	1 952
Soojusenergia	4 063	4 076
Kütus	945	0
Mitmesugused bürookulud	1 278	0
Uurimis- ja arengukulud	6 881	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	607
Valvekulud	1 701	1 262
Kindlustuskulud	141	579
Hoone renoveerimine	24 993	36 026
Muud	70 370	21 733
Kokku mitmesugused tegevuskulud	122 776	76 111

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	23 542	32 325
Sotsiaalmaksud	12 191	15 171
Kokku tööjõukulud	35 733	47 496
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	0	-1 091
Intressikulu laenudelt	0	-891
Muud intressikulud	0	-200
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	196	0
Kokku finantstulud ja -kulud	196	-1 091

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 602	4 602

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Mittetulundusühing VIRUMAA HEATEGEVUSKESKUS (registrikood: 80038844) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

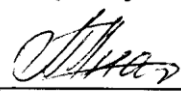
Allkirjastaja nimi

Anatoly Plyushko

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri



30.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	Jah
Muude kasutatud kaupade jaemüük	47799	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mercycen@hot.ee