

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: mittetulundusühing üliõpilaskorporatsioon AMICITIA Vilistlaskogu

registrikood: 80066607

tänavaja/talu nimi, Kastani 65-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50410

telefon: +372 56 630 525

e-posti aadress: jonna.pechter@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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud kulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing üliõpilaskorporatsioon AMICITIA Vilistlaskogu (edaspidi korp! Amicitia vilistlaskogu) on jätkanud põhikirjaliste eesmärkide elluviimist.

Korp! Amicitia vilistlaskogu juhatus koosneb neljast liikmest. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Mittetulundusühingul puudub palgaline personal, isikud töötavad vabatahtlikkuse alusel.

Korp! Amicitia vilistlaskogu eesmärgiks on süvendada sõprust ja seltskondlikku läbikäimist vilistlaskonnas, tugevdada sidet korp! Amicitia tegevkonvendi ja vilistlaskogu vahel, tugevdada akadeemilist ühtekuuluvustunnet, toetada oma liikmeid moraalselt ja aineliselt ning abistada töö leidmisel, arendada oma liikmeid vaimselt, kultuuriliselt ja kehaliselt, kasvatada neis distsipliinitunnet ja suhtlemisoskust, arendada naiselikkust, töökust ja vaimuvabadust, õpetada oma liikmeid rahvuslikult mõtlema ja tegutsema.

Korp! Amicitia vilistlaskogu on oma eesmärkide saavutamiseks korras hoidnud korp! Amicitia tegevkonvendile vajalikke ruume Tartus ning üürinud ruume Tallinnas, korraldanud koosviibimisi, ettekandeõhtuid ja muid üritusi. Korp! Amicitia vilistlaskogu koosolekud on toimunud regulaarsusega vähemalt üks kord kuus, mille täpsem tegevus ja otsused on fikseeritud koosolekute protokollidega. Aruandeperioodi lõpuks on korp! Amicitia vilistlaskogus 212 liiget.

Järgmisel majandusaastal jätkab korp! Amicitia vilistlaskogu tavapärase tegevust.

Jonna Pechter

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 370	30 542	2
Nõuded ja ettemaksed	5 176	5 078	3
Kokku käibevara	42 546	35 620	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	47 276	48 343	4
Kokku põhivara	47 276	48 343	
Kokku varad	89 822	83 963	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 690	1 620	5
Võlad ja ettemaksed	1 253	1 201	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	317	0	
Kokku lühiajalised kohustused	3 260	2 821	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 351	18 042	5
Kokku pikaajalised kohustused	16 351	18 042	
Kokku kohustused	19 611	20 863	
Netovara			
Reservid	6 966	6 966	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	56 134	53 781	
Aruandeaasta tulem	7 111	2 353	
Kokku netovara	70 211	63 100	
Kokku kohustused ja netovara	89 822	83 963	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 061	20 929	7
Annetused ja toetused	318	0	8
Kokku tulud	22 379	20 929	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-318	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-12 389	-13 004	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 546	-4 622	4
Muud kulud	-21	-123	11
Kokku kulud	-16 274	-17 749	
Põhitegevuse tulem	6 105	3 180	
Finantstulud ja -kulud	1 006	-827	12
Aruandeaasta tulem	7 111	2 353	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	6 105	3 180	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 545	4 622	4
Kokku korrigeerimised	3 545	4 622	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-98	-104	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	368	-906	
Kokku rahavood põhitegevusest	9 920	6 792	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 478	0	4
Laekunud intressid	1 833	226	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-645	226	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 620	-1 485	5
Makstud intressid	-827	-1 053	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 447	-2 538	
Kokku rahavood	6 828	4 480	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 542	26 062	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 828	4 480	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 370	30 542	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	6 966	53 781	60 747
Aruandeaasta tulem		2 353	2 353
31.12.2010	6 966	56 134	63 100
Aruandeaasta tulem		7 111	7 111
31.12.2011	6 966	63 245	70 211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühing üliõpilaskorporatsioon AMICITIA Vilistlaskogu 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Mittetulundusühing üliõpilaskorporatsioon AMICITIA Vilistlaskogu arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on Mittetulundusühing üliõpilaskorporatsioon AMICITIA Vilistlaskogu teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse MTÜ tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele tingimustele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 200 euro.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	33
Masinaid ja seadmed	5
Muu inventar	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelisi toetusi ja sihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks toetused ja tasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4	18
Arvelduskontod	12 956	7 936
Tähtajalised hoiused	24 410	22 588
Kokku raha	37 370	30 542

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	16
Muud nõuded	5 033	5 063
Tagatisraha	288	288
Nõuded liikmete vastu	4 745	4 775
Ettemaksed	137	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 176	5 079

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	61 831	13 831	75 662
Akumuleeritud kulum	-14 190	-8 507	-22 697
Jääkmaksumus	47 641	5 324	52 965
Amortisatsioonikulu	-1 856	-2 766	-4 622
31.12.2010			
Soetusmaksumus	61 831	13 831	75 662
Akumuleeritud kulum	-16 046	-11 273	-27 319
Jääkmaksumus	45 785	2 558	48 343
Ostud ja parendused	1 495	983	2 478
Amortisatsioonikulu	-1 968	-1 577	-3 545
31.12.2011			
Soetusmaksumus	63 326	14 813	78 139
Akumuleeritud kulum	-18 014	-12 849	-30 863
Jääkmaksumus	45 312	1 964	47 276

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Danske Bank AS Eesti fil.	1 690	1 690		
Lühiajalised laenud kokku	1 690	1 690		
Pikaajalised laenud				
Danske Bank AS Eesti fil.	16 351	0	7 475	8 876
Pikaajalised laenud kokku	16 351	0	7 475	8 876
Laenukohustused kokku	18 041	1 690	7 475	8 876

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Danske Bank AS Eesti fil.	1 620	1 620		
Lühiajalised laenud kokku	1 620	1 620		
Pikaajalised laenud				
Danske Bank AS Eesti fil.	18 042	0	7 250	10 792
Pikaajalised laenud kokku	18 042	0	7 250	10 792
Laenukohustused kokku	19 662	1 620	7 250	10 792

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	226	113
Saadud ettemaksed	1 027	1 088
Kokku võlad ja ettemaksed	1 253	1 201

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	19 997	18 402
Sihtotstarbelised tasud		
Tallinna korteri toetamine	0	247
Korp! Amicitia vilistlaskogu üritused	2 064	2 280
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 061	20 929

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	318
Kokku annetused ja toetused	318
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	318

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks: remonditasud summas 318 eurot.

Restaureerimisetootuse (Kastani 65, Tartu maja välisüksed) saamine Tartu Linnavalitsuse Arhitektuuri- ja Ehituse Osakonnalt summas 318 eurot.

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011
Remonditööd	318
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	318

Objekt: Kastani 65, Tartu

Restaureerimistööde kirjeldus:

Puitosade (kaks ukselehte, framuug, lengid) korrastamine: lahtise värvi eemaldamine, katkiste ja mädade kohtade eemaldamine ja plommimine, puudu olevate veeninade ja uksetahvlitel olevate detailide valmistamine, puidu immutamine, viimistlemine linaõlivärviga; vaskpleki ja astmelaua paigaldamine, metallosade vahetus, klaasimistööd, kittimine.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 451	3 010
Energia	2 495	2 018
Elektrienergia	256	71
Soojusenergia	2 239	1 947
Mitmesugused bürookulud	62	69
Riiklikud ja kohalikud maksud	20	77
Ürituste korralduskulud	3 645	3 539
Raamatupidamisteenused	1 471	1 471
Lootusetud võlad	346	0
Muud	899	2 820
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 389	13 004

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Esinduskulud	21	123
Kokku muud kulud	21	123

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 833	226
Intressitulu hoiustelt	1 833	226
Intressikulud	-827	-1 053
Intressikulu laenudelt	-827	-1 053
Kokku finantstulud ja -kulud	1 006	-827

Intressitulud hoiustelt 1 833 eurot sisaldab ka 2010. aastal arvestuslikult teenitud kuid veel 2010. aastal laekumata intresside summat (1 647 eurot). Intressid laekusid 2011. aasta alguses kuid need jäid 2010. aastal kajastamata.

2011. aastal teeniti intressitulusid summas 186 eurot.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	212	200

Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing üliõpilaskorporatsioon AMICITIA Vilistlaskogu (registrikood: 80066607) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA MEINSON	Juhatuse liige	25.06.2012
EVELIN LOIT	Juhatuse liige	26.06.2012
KAIRI JÄRV	Juhatuse liige	27.06.2012
JONNA PECHTER	Juhatuse liige	27.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56630525
E-posti aadress	jonna.lerman@mail.ee