

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Mittetulundusühing üliõpilaskorporatsioon AMICITIA Viliistlaskogu

registrikood: 80066607

tänavaja/talu nimi, Kastani 65-2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50410

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 734 3567

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress: www.amicitia.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

Korp! Amicitia vilistlaskogu juhatus koosneb kolmest 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 suhtlemisuskust, arendada naiselikkust, töökust ja vaimuvabadust, õpetada oma liikmeid rahvuslikult mõtlema ja tegutsema.

Korp! Amicitia vilistlaskogu on oma eesmärkide saavutamiseks soetanud ja korras hoidnud korp! Amicitia tegevkonvendile vajalikke ruume Tartus, 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 200 liiget.

Järgmisel majandusaastal jätkab korp! Amicitia vilistlaskogu tavapärase tegevust.

Kretel Tamm

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	477 881	407 761	2
Nõuded ja ettemaksed	79 467	77 838	3
Kokku käibevara	557 348	485 599	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	756 397	828 711	5
Kokku põhivara	756 397	828 711	
Kokku varad	1 313 745	1 314 310	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 354	21 175	4
Võlad ja ettemaksed	18 789	32 958	6
Kokku lühiajalised kohustused	44 143	54 133	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	282 293	309 702	4
Kokku pikaajalised kohustused	282 293	309 702	
Kokku kohustused	326 436	363 835	
Netovara			
Reservid	109 000	109 000	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	841 475	821 050	
Aruandeaasta tulem	36 834	20 425	
Kokku netovara	987 309	950 475	
Kokku kohustused ja netovara	1 313 745	1 314 310	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	327 470	347 557	7
Kokku tulud	327 470	347 557	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-203 460	-235 545	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72 314	-72 303	5
Muud kulud	-1 917	-1 629	9
Kokku kulud	-277 691	-309 477	
Kokku põhitegevuse tulem	49 779	38 080	
Finantstulud ja -kulud	-12 945	-17 655	10
Aruandeaasta tulem	36 834	20 425	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	49 779	38 080	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72 314	72 303	5
Kokku korrigeerimised	72 314	72 303	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 630	-22 721	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 168	7 566	
Laekunud intressid	3 530	214	10
Kokku rahavood põhitegevusest	109 825	95 442	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-23 230	-21 965	4
Makstud intressid	-16 475	-17 869	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-39 705	-39 834	
Kokku rahavood	70 120	55 608	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	407 761	352 153	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	70 120	55 608	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	477 881	407 761	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	109 000	821 050	930 050
Aruandeaasta tulem		20 425	20 425
31.12.2009	109 000	841 475	950 475
Aruandeaasta tulem		36 834	36 834
31.12.2010	109 000	878 309	987 309

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühing üliõpilaskorporatsioon AMICITIA Vilistlaskogu 2010. 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 Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, raha pangas ning pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ühing saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Piiramata kasutuseaga maad ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt peastaabi poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 7000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Finantskohustused

Finantskohustused on võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused ja võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab 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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Pikaajaliste finantskohustuste (laenude) puhul algselt saadud summad ei erine lõpptähtajal tagasimaksmisele kuuluvatest summadest ning tehingutega seotud kulutused on suhteliselt ebaolulised ning laenu sisemine intressimäär on lähedane laenulepingus fikseeritud

nominaalsele intressimäärale. Seepärast pole läbi viidud ka sisemise intressimäära arvestust.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	291	276
Arvelduskontod	124 168	57 485
Tähtajalised hoiused	353 422	350 000
Kokku raha	477 881	407 761

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	74 711	77 582
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	256	256
Muud nõuded	4 500	0
Tagatisraha	4 500	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	79 467	77 838

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Sampo Pank	25 354	25 354		
Lühiajalised laenud kokku	25 354	25 354		
Pikaajalised laenud				
Sampo Pank	282 293	0	113 440	168 853
Pikaajalised laenud kokku	282 293	0	113 440	168 853
Laenukohustused kokku	307 647	25 354	113 440	168 853
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Sampo Pank	21 175	21 175		
Lühiajalised laenud kokku	21 175	21 175		
Pikaajalised laenud				
Sampo Pank	309 702	0	105 945	203 757
Pikaajalised laenud kokku	309 702	0	105 945	203 757
Laenukohustused kokku	330 877	21 175	105 945	203 757

Laenuleping on sõlmitud Sampo Pangaga, laenu lõpptähtaeg on 30.11.2020.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008			
Soetusmaksumus	967 444	216 401	1 183 845
Akumuleeritud kulum	-193 008	-89 823	-282 831
Jääkmaksumus	774 436	126 578	901 014
Amortisatsioonikulu	-29 023	-43 280	-72 303
31.12.2009			
Soetusmaksumus	967 444	216 401	1 183 845
Akumuleeritud kulum	-222 031	-133 103	-355 134
Jääkmaksumus	745 413	83 298	828 711
Amortisatsioonikulu	-29 039	-43 275	-72 314
31.12.2010			
Soetusmaksumus	967 444	216 401	1 183 845
Akumuleeritud kulum	-251 070	-176 378	-427 448
Jääkmaksumus	716 374	40 023	756 397

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 770	13 713
Maksuvõlad	3	3
Muud võlad	0	562
Saadud ettemaksed	17 016	18 680
Kokku võlad ja ettemaksed	18 789	32 958

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	287 933	274 125
Sihotstarbelised tasud		
Tallinna korteri toetamine	3 865	0
Talvapäevad2008	0	1 875
Suvekommerss2009	0	41 441
Korp! Amicitia vilistlaskogu üritused	35 672	20 680
Toronto koondise toetamine	0	9 436
Kokku liikmetelt saadud tasud	327 470	347 557

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	47 089	0
Energia	31 569	20 000
Mitmesugused bürookulud	1 083	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 200	0
Ürituste korralduskulud	55 361	78 987
Muud	67 158	136 558
Kokku mitmesugused tegevuskulud	203 460	235 545

Lisa 9 Muud kulud

(kroonides)

	2010
Esinduskulud	1 917
Kokku muud kulud	1 917

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	3 530	214
Intressitulu hoiustelt	3 530	214
Intressikulud	-16 475	-17 869
Intressikulu laenukult	-16 475	-17 869
Kokku finantstulud ja -kulud	-12 945	-17 655

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	200	191

Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing üliõpilaskorporatsioon AMICITIA Vilistlaskogu (registrikood: 80066607) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NELE VALKENKLAU	Juhatuse liige	26.06.2011
MERIKE HARVO	Juhatuse liige	26.06.2011
KRETEL TAMM	Juhatuse liige	28.06.2011

Sidevahendid

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