

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: A.J. von Krusensterni nimeline mittetulundusühing

registrikood: 80082443

tänava/talu nimi, Liivaküla küla

maja ja korteri number:

alevik: Kiltsi alevik

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46201

telefon: +372 5202921

e-posti aadress: kiltsipk@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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Tööjõukulud	11
Lisa 5 Seotud osapooled	11

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE - 2011

Ühing osutas giiditeenust lossis ja pargis. Registreeritud külastajaid 2011.a. – 1004, s.h külastusmängus „Unustatud mõisad” 612 ja Öös on aardeid – 54.. Viimane oli organiseeritud V-Maarja vallavalitsuse poolt ja selgitusi jagas Jüri Kuuskemaa.. (Kuna valla toetust töötasu näol ei olnud võeti külastajaid vastu eelpoolnimetatud mängu raames ja gruppe ettetellimisel.).

Osaleti Eesti Mõisakoolide Ühenduse tegevuses ja juhatuse esimees Lembit Keerus võttis osa turismimesist „Piirideta turism“ Peterburis.

Õpilased osalesid ülevenemaalistel konkurssidel – „50 aastat J.Gagarini lennust“ ja „Unustatud nimed“ (Krusenstern). Võitjatele + 1 õpetaja organiseeriti ekskursioonid Baikonuri kosmodroomile ja Peterburgi. Viimase kahe üritusega oli tihedalt seotud (viisade ja dokumentide vormistamine, võistlustööde saatmine) Jevgeni Tomberg.

Ühingu poolt organiseeriti purjelaeva „I.F.Krusenstern“ külastus. Juhatuse esimees ja vallavanem kutsuti kapteni vastuvõtule. Viimasest võttis osa Tallinna linnapea E.Savisaar kes kutsus laeva ja selle meeskonda osalema edaspidistel Tallinna merepäevadel. Lembit Keerus lisas, et samal ajal võiks meeskond külastada Kiltsit. Kutsed võeti vastu.

Laeval kohtuti ka Vene televisiooni režiisööri Olga Petrakovaga. Viimane osales jungana laeva ümbermaailmareisil ja valmistab ette dok.filmi „Krusensterni purjed“. (Oli Vene TV-s kanal „KULTUUR“ eetris 11.ja 12. juunil kell 14.45). O.Petrakova ja tema assistent viibisid ühingu ja valla külalistena 3 päeva Kiltsis ja Väike-Maarjas. Toimusid uue filmi võtted – Krusenstern kui inimene.

Üritusel „Öös on aardeid“ esitleti äsja trükikojast saabunud Ants Heina raamatut „Kiltsi mõis.“

2011.aastal lõpetatud projektid:

- valmis Ants Heina raamat „Kiltsi mõis“ (kõvakaaneline, 120 lk., inglise keelne resümee, rohked illustratsioonid
- trükiti kaartide komplekt „Kiltsi mõis“
- osteti klaasisaag loomelaagrile

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust A. J. von Krusensterni nimelise MTÜ 2011.a.

majandusaasta aruande koostamise õigsuse eest ja kinnitab teadmises, et:

1) majandusaasta aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt A. J. von Krusensterni nimelise MTÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;

3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 252	2 216
Kokku käibevara	3 252	2 216
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 016	10 507
Kokku põhivara	10 016	10 507
Kokku varad	13 268	12 723
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	0	767
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 032	7 259
Kokku lühiajalised kohustused	8 032	8 026
Kokku kohustused	8 032	8 026
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 697	6 106
Aruandeaasta tulem	539	-1 409
Kokku netovara	5 236	4 697
Kokku kohustused ja netovara	13 268	12 723

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Annetused ja toetused	75	650
Netotulu finantsinvesteeringutelt	8 104	16 741
Tulu ettevõtlusest	4 651	2 961
Muud tulud	5 984	33
Kokku tulud	18 814	20 385
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 542	-18 027
Mitmesugused tegevuskulud	-1 157	-1 848
Tööjõukulud	-1 544	-1 587
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-491	0
Muud kulud	-6 533	-365
Kokku kulud	-18 267	-21 827
Põhitegevuse tulem	547	-1 442
Finantstulud ja -kulud	-8	33
Aruandeaasta tulem	539	-1 409

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	547	-1 442
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 776	1 285
Kokku korrigeerimised	1 776	1 285
Laekunud intressid	8	33
Kokku rahavood põhitegevusest	2 331	-124
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 295	-1 135
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 295	-1 135
Kokku rahavood	1 036	-1 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 216	3 475
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 036	-1 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 252	2 216

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	6 106	6 106
Aruandeaasta tulem	-1 409	-1 409
31.12.2010	4 697	4 697
Aruandeaasta tulem	539	539
31.12.2011	5 236	5 236

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

A.J.vonKrusensterni nimeline MTÜ Majandusaasta aruanne 2011 aasta Akohta.Aruanne on koostatud eurodes. Aruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Finantsvarad

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks, lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem, arvestatuna bilansikuupäevast.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid hinnatakse iga konkreetse kliendi korral eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Pikaajalisi nõudeid kajastatakse algselt saadaoleva tasu nüüdisväärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Varud

Varud kantakse kuludesse soetusmaksumusega ostudokumentide alusel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi normid on kinnitatud raamatupidamise sise-eeskirjadega.

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

keraamikaahi 10%,

klaver 5%,

Puutööpingid 3%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega). Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse tulemiaruanDES kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Annetused ja toetused

Annetus Saksamaalt 75€

Eesti Kultuurkapital 350.-

Kohalik Omaalgatus 600.-
 Leader projekt. 3451.-
 Loomelaagri osalus 2985.-

Seotud osapooled

Seotud osapooli pole.

MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 613	1 577
Tähtajalised hoiused	639	639
Kokku raha	3 252	2 216

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	11 792	11 792	11 792
Akumuleeritud kulum	-1 285	-1 285	-1 285
Jääkmaksumus	10 507	10 507	10 507
Amortisatsioonikulu	-491	-491	-491
31.12.2011			
Soetusmaksumus	11 792	11 792	11 792
Akumuleeritud kulum	-1 776	-1 776	-1 776
Jääkmaksumus	10 016	10 016	10 016

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 149	1 181
Sotsiaalmaksud	395	390
töötukindlustus	0	17
Kokku tööjõukulud	1 544	1 588
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	980	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	2
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
isikliku sõiduauto kasutamise kulu	256	0

Seotud osapooli pole.

Aruande digitaalallkirjad

A.J. von Krusensterni nimeline mittetulundusühing (registrikood: 80082443) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERJE LEEMETS	Juhatuse liige	18.06.2012
TANEL KÜMNIK	Juhatuse liige	18.06.2012
LEMBIT KEERUS	Juhatuse liige	19.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55575301
E-posti aadress	kiltsipk@hotmail.ee