

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing AVATUD VÄRAV

registrikood: 80128435

tänava/talu nimi, Kiikla lastekodu

maja ja korteri number:

küla: Kiikla küla

vald: Mäetaguse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41302

telefon: +372 5248331, +372 5172376, +372 3327900

e-posti aadress: kiikla@kiiklalastekodu.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Bioloogilised varad	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2016.aasta oli lastekodule edukas:lapsed lõpetasid edukalt aasta,planeeritud majandustegevused (talgud,maja- ja aiakorrastustööd) tehtud,sponsorite abiga said lapsed käia ratsalaagrites.

Tänu SEB Heategevusfondile külastasid lapsed kontserte,teatrietendusi,käisid ekskursioonidel,said käia trennides ja huviringides.

2017.a.,mis on ka lastekodu kümnnenda juubeli aasta,planeerime teha jõupingutusi,korjamaks rahalisi vahendeid kolmanda peremaja ehitamiseks,milleks on vajadus juba täna.

Jätkame tegevusi,tagamaks lastele paremaid olme -ja kasvu- ning haridustee jätkamise tingimusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	164 571	129 471
Nõuded ja ettemaksed	220	832
Bioloogilised varad	2 045	2 045
Kokku käibevarad	166 836	132 348
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	168 617	175 992
Kokku põhivarad	168 617	175 992
Kokku varad	335 453	308 340
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	17 962	17 726
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 067	6 067
Kokku lühiajalised kohustised	24 029	23 793
Kokku kohustised	24 029	23 793
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	284 547	249 447
Aruandeaasta tulem	26 877	35 100
Kokku netovara	311 424	284 547
Kokku kohustised ja netovara	335 453	308 340

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	38	19
Annetused ja toetused	220 444	218 888
Muud tulud	9 349	3 567
Kokku tulud	229 831	222 474
Kulud		
Jagatud annetused ja toetused	0	-1 808
Mitmesugused tegevuskulud	-75 298	-64 658
Tööjõukulud	-116 978	-109 374
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 678	-11 534
Kokku kulud	-202 954	-187 374
Põhitegevuse tulem	26 877	35 100
Aruandeaasta tulem	26 877	35 100

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	26 877	35 100
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	10 678	11 534
Kokku korrigeerimised	10 678	11 534
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	612	-794
Varude muutus	0	200
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	236	1 857
Kokku rahavood põhitegevusest	38 403	47 897
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 303	-475
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 303	-475
Kokku rahavood	35 100	47 422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 471	82 049
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 100	47 422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	164 571	129 471

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	249 447	249 447
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	249 447	249 447
Aruandeaasta tulem	35 100	35 100
31.12.2015	284 547	284 547
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	284 547	284 547
Aruandeaasta tulem	26 877	26 877
31.12.2016	311 424	311 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Avatud Värav on koostanud 2016.aasta raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse paragrahvi 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditaga.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruande põhitegevuse rahavoogude osa on koostatud kausel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.

Bioloogilised varad

2010.aastal osteti lemmikloomadena kaks shetlandi poni.

2011.aastal osteti lemmikloomadena kaks minilammas.

2014.aastal suri üks minilammas ja 2015.aastal suri ka teine minilammas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bulansis on selle ostumaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuseprintsiibist lähtudes kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320.- eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Maa - 0 %

Masinad ja seadmed 10 - 25 %

Muu põhivara 10 - 25 %

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	164 571	129 471

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 164	1 157
Sotsiaalmaks	2 290	2 324
Kohustuslik kogumispension	89	115
Töötuskindlustusmaksed	142	150
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 685	3 746

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	7 868	204 155	19 237	19 237	38 102	269 362
Akumuleeritud kulum		-41 465	-12 454	-12 454	-28 392	-82 311
Jääkmaksumus	7 868	162 690	6 783	6 783	9 710	187 051
Ostud ja parendused					475	475
Amortisatsioonikulu		-6 125	-2 321	-2 321	-3 088	-11 534
31.12.2015						
Soetusmaksumus	7 868	204 155	19 237	19 237	38 577	269 837
Akumuleeritud kulum		-47 590	-14 775	-14 775	-31 480	-93 845
Jääkmaksumus	7 868	156 565	4 462	4 462	7 097	175 992
Ostud ja parendused			792	792	2 511	3 303
Amortisatsioonikulu		-6 125	-1 574	-1 574	-2 979	-10 678
31.12.2016						
Soetusmaksumus	7 868	204 155	20 029	20 029	41 088	273 140
Akumuleeritud kulum		-53 715	-16 349	-16 349	-34 459	-104 523
Jääkmaksumus	7 868	150 440	3 680	3 680	6 629	168 617

Lisa 5 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2014	2 245	2 245
Muud muutused	-200	-200
31.12.2015	2 045	2 045
31.12.2016	2 045	2 045

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele- residendid	1 966	1 762
Kokku võlad tarnijatele	1 966	1 762

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasu võlgnevus	5 849	5 203
Puhkustasude kohustus	2 762	3 613
Detsembri kuu maksud	3 687	3 390
Kokku võlad töövõtjatele	12 298	12 206

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016
Muud viitvõlad	13
Võlad aruandvale isikule	13
Kokku muud võlad	13
	31.12.2015
Muud viitvõlad	13
Võlad aruandvale isikule	13
Kokku muud võlad	13

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	88 024	82 078
Sotsiaalmaksud	28 598	27 296
Kokku tööjõukulud	116 622	109 374
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Mittetulundusühing AVATUD VÄRAV (registrikood: 80128435) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIE EDALA	Juhatuse liige	12.06.2017
AARE IGNAT	Juhatuse liige	12.06.2017
AILE KULLERKUPP	Juhatuse liige	13.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Asenduskoduteenust osutavate hoolekandeesutuste tegevus	87901	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3327900
Mobiiltelefon	+372 5248331
Mobiiltelefon	+372 5172376
E-posti aadress	kiiikla@kiiiklalastekodu.ee