

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Koigi KULTUURISELTS

registrikood: 80136087

küla: Koigi küla

vald: Koigi vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 72501

telefon: +372 3896552, +372 5109708

e-posti aadress: enepuhmaste@eesti.ee, enepuhmaste@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	6
Bilanss	7
Tulemiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Võlad tarnijatele	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 11 Annetused ja toetused	15
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	15
Lisa 13 Muud tulud	15
Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Mittetulundusühingu Koigi Kultuuriseltsi põhikiri on kinnitatud 09. augustil 2000.a.

MTÜ Koigi Kultuuriseltsi tegevuse eesmärgiks on kultuurilisest tegevusest huvitatud inimeste ühendamine ja neile sobiliku tegevuse leidmine ning seltsi liikmetele soodsate tingimuste loomine vaba aja sisukaks veetmiseks.

Mittetulundusühingu Koigi Kultuuriselts tulud 2011. aastal moodustasid 9577 €, millest 2179,39 €. moodustas Koigi Vallavalitsuse eelarvest saadud tegevustoetus ja ühekordsed toetused kultuuriseltsis üritustele. 5739,20 €. saadi Leader projekti " Kohaliku

tegevusgrupi toetus" meetmete raames muusikariistade soetamiseks. Tulu seltsi liikmemaksudest saadi 311 €, (võrreldes 2010 aastaga langus 120 €) . Ettevõtlustulu saadi 2011. aastal kokku 530 €. (Ruumide renditulud ning ühisürituste piletitulud) . Mittetulundusühingu Koigi Kultuuriselts kulud 2011 .aastal kokku olid 4392 €.

Mittetulundusühingu Koigi Kultuuriselts 2011.aasta tegevuse tulemuseks kujunes kasum 5252 €.

2011. aastal palgalisi töötajaid kultuuriseltsil ei olnud ning juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. 2011. aastal investeeringud põhivarasse ei tehtud.

2012. aastal jätkuvad kõik traditsioonilised laste ja noorteüritused. Tegevust jätkavad ka kõik kultuuriseltsi ansamblid, estraadiring ja näitering.

Koigi kultuuriseltsis tegutsevad laste- ja täiskasvanute taidlusringid.

Neile esinemisvõimalusi otsides esineme me nii Järvamaal kui ka mujal Eestis. Eriti aktiivsed tegijad on meid neljakümme ringis ja peale selle veel vähem-aktiivseid

tegijaid kusagil kahekümme ringis.

Et neil kõigil ikka jõudu jätkuks!

2011. aasta jaanuaris toimunud üritused on järgmised:

- 15.01 „Joonistame talve“ - lapsed joonistasid lõbusaid talvepilte.
- 29.01 „Lahe lastekas“

2011 .aasta veebruaris toimunud üritused on järgmised:

- 16.02 Kohtumine Kersti Sarapuuga
- 19.02 Seltsi meestepäev. Austasime oma seltsi meesliikmeid. Väike kontsert ja kohvilaud.
- 26.02. Kontsert Viljandi linna pensionäridele. Esinesid ans.“Jaaniilill“ Tamsi Moorid ja Vaarid ja ans. „Merve“.

2011. aasta märtsis toimunud üritused on järgmised:

- 19.03 Seltsi näiteringi etendus „Tõrre talu kosilased „ Koigi Mõisa saalis.

- 23.03 Trikotaaz toodete müük seltsi ruumes.

2011. aasta aprillis toimunud üritused on järgmised:

- 01.04 Koigi valla laste- ja noorte lauluvõistlus. Päeva juht Klarika Lussmann. Koigi valla laululinnd-2011 tiitel omistati Mait Mikussaarele. Täname kõiki sponsoreid ja toetajaid!
- 01.04 Osalesime „Maamees muigab“ huumoripäeval Väätsal.
- 22.04 Kevadpühade tähistamine. Valmistasime ja degusteerisime munatoite, nii magusaid kui soolaseid ja vahetasime retsepte. Tantsisime vanu laulu- ja tantsumänge. Tänud Koigi söökla rahvale lahke vastuvõtu eest!

2011. aasta mais toimunud üritused on järgmised:

- 01.05 Näiteringi etendus L.Koidula „Kosjakased „ Koigi Mõisa saalis.
- 14.05 Kevadkontsert- pühendatud emadepäevale ja kevadele. Esinesid kõik seltsi laulukollektiivid ja solistid. Päeva juht Klarika Lussmann.
- 18.05 Rahvamajade Ühingu üldkoosolek.
- 21.05 „Lahe lastekas“
- 22.05 Näiteringi etendus „Tõrre talu kosilased“ Koigi Mõisa saalis.

2011. aasta juunis toimunud üritused on järgmised:

- 04.06 Ans.“Jaanilille „ 3 sünnipäevapidu.
- 11.06 Üritus sarjast „Unustatud mõisad“ kultuuriseltsi kontsert Koigi Mõisa saalis.
- 22.06 Näiteringi etendus „Tõrre talu kosilased“ Pärnaste külaseltsi jaanipeol.
- 23.06 Koigi küla jaanipidu. Lõkkematerjali eest hoolitses Rein Piirimäe. Täiskasvanute võistlused korraldasid Jaak Kalits, Olev Visnapuu ja Raivo Porr. Lastega tegelesid Maive Loorits ja Helle Opivalova. Raamatulaadaga oli väljas Pille-Riin Kranich. Esinesid rahvatantsurühm „Vallatsi“ ja kultuuriseltsi suured ja väikesed taidlejad. Tantsuks mängis „Eero bänd“ , „Mareki bänd“ ja ans.“Merve“. Rahvast teenindas „Parkali Lokaal“.

2011. aasta juulis toimunud üritused on järgmised:

- 02.07 Projekt „Turvatuur Koigi valla külates“ raamaes üritus Koigi külas. Üritusel esitlesid end ka Sõrandu tuletoorje abikomando, Maive Loorits tegeles lastealaga, Helle Opivalova õpetas looduslikest materjalidest kauniste seadete meisterdamist. Võisteldi eeskirja kohase lõkke meisterdamises ja nauditati rahvatantsurühma „Vallatsi“ esinemist. Meeleolumuusika ja helitehnika eest hoolitses Hugo Kink.
- 02.07 Näiteringi etendus „Tõrre talu kosilased“ Prandi külamajas.
- 09.07 Sarjast „Unustatud Mõisad“ kultuuriseltsi kontsert Koigi Mõisa saalis.
- 16.07 Estradiringi „Tamsi Moorid ja Vaarid“ esinemine Hermani küla kokkutulekul.
- 23.07 Näiteringi etendus „Kosjakased“ Prandi külaliskoolis. Pärast etendust välislaval ans. „Merve“ . Vaheaegadel esinesid ans „Jaanilill ja estradiring „Tamsi Moorid ja Vaarid“
- 26.07-28.07 Kultuuriseltsi ekskursioon Lõuna Eesti kaunitesse paikadesse.
- 30.07 Sarjast „Unustatud Mõisad“ kultuuriseltsi kontsert Koigi Mõisa saalis.
- 30.07 Kultuuriseltsi kollektiivide esinemine Aimal küla kokkutulekul Olustvere vallas.

2011. aasta augustis toimunud üritused on järgmised:

- 09.08 Sarja „Unustatud Mõisad“ kultuuriseltsi kontsert Koigi Mõisa saalis.
- 13.08 Kultuuriseltsi osalemine Aravete huumoripäeval.
- 20.08 Taasiseseisvumispäeva piknik Kasemaa talus. Traditsioonilised külatoidud, kontsert, rahvalikud mängud ja tantsud.

2011. aasta septembris toimunud üritused on järgmised:

- 09.09 Esinemine vanavanemate päeval Koigi Põhikoolis. Ans“Prill“ ühislauludega ja „Tamsi Moorid ja Vaarid“ oma estradikavaga.
- 17.09 „Lahe lastekas“

- 24.09 Kultuuriseltsi ühiskülastus Paunvere laadale ja suurele sügisnäitusele.

2011. aasta oktoobris toimunud üritused on järgmised:

- 05.10 Õpetajatepäeva pidulik kontsert Koigi Põhikoolis. Esinesid ans“Kevadtüdrukud” ja vennad Mikussaared. Kava juhtis Elle Laig.
- 08.10 Osalemine projektis „Täiskavanute õpinädal ehk TÕN“. Ürituse viis läbi Viimsi Keskkooli muusikaõpetaja Kätlin Puhmaste. Ürituse käigus tutvuti erinevate rütmipillidega, tantsude ja mängudega. Tantse näitasid ette Klarika Lussmann ja Olev Visnapuu.
- 15.10 Osalemine Järva Maavalitsuse projektis „Mahetoidu kokkakool“ Korraldasime salatite konkurssi ja degusteerimise päeva. Konkursi võitjaks krooniti Valve Koobas.

2011. aasta novembris toimunud üritused on järgmised:

- 12.11 „Lahe lastekas“
- 27.11 I advendi kontsert Koigi Mõisa saalis. Esinesid Koigi Kultuuriseltsi solistid ja ansamblid. Kontserti juhtis Elle Laig. Valla jõulupuu süütamisel kõnelesid diakon Jaanus Tammiste ja vallavanem Kristjan Kõlljalg.

2011. aasta detsembris toimunud üritused on järgmised:

- 04.12 II advendi kontsert Järva-Peetri kirikus. Esinesid Koigi Kultuuriseltsi suured ja väikesed solistid ja erinevad ansamblid. Kava juht Klarika Lussmann, helimeister Hugo Kink.
- 06.12 NB! Naiste eri! Koosmeetika toodete tutvustamine, Oriflami poolt. Oriflame esindaja Pille Mutli.
- 11.12 Ans“Kevadtüdrukud” kolmas sünnipäevakontsert. Tervitama olid tulnud teised kultuuriseltsi ansamblid ja solistid. Öhtut juhtis Klarika Lussmann.
- 17.12 Koigi Kultuuriseltsi jõulu kontsert Koorti mõisas. Esinesid „Tamsi Moorid ja Vaarid“. Tantse ja mängu õpetasid Klarika Lussmann ja Liis Puhmaste.
- 23.12 Klubi Hõbehall ja Koigi Kultuuriseltsi ühine jõulupidu. Jõuluvanaks oli Tarmo Mikussaar. Mänge ja tantse õpetas Klarika Lussmann.
- 31.12 Vana-Aasta ärasaatmispidu Sõrandu külamajas. Tantsuks mängis ans“Merve“.

-

TÄNAME KOOSTÖÖ JA ABI EEST:

Koigi Põhikool; Koigi Vallavalitsus; Pille-Riin Kranich ja Koigi Raamatukogu, Koigi lasteaed“Kalevipoeg“, Elle Laig, Laine Magus, Rein Piirimäe, Olev Visnapuu, Aimla külaselts, Hermannii külaselts, Sõrandu külaselts ja Kaie Altmets, Kairit Kõlljalg, Maidu ja Liis Puhmaste, Helle Opivalov, Maive Loorits, Virve Truia, Mirjam Mesak, Aili Avi, Elle Russak, Jaak Kalits perega, Heli Mänd, Raivo Porr, Evi Ojasalu ja OU Tescaal, Endel Rudi, Maie Võsujalg, ja Koigi söökla, Merike Avloi, Asta Kivi ja klubi Hõbehall, Erika Reimann, Eevi Kink, Klarika Lussmann, Piret Vält, Annely Tappo, Viktoriya Prutas, Tõnis Ainjärv, perekond Mikussaared, Lea Traks ja Päinurme külaselts, Lea Traks ja Koigi Noortekeskus, perekond Alliksoo, Kätlin Puhmaste, Elli Kasearu, Leanika ja Sirli Mändma, ans. „Vallatsi“, perekond Veikolainen, Elen Puidutöötlemise AS, Mati Velt, Ly Abaskina, Valve Tetsmann, Valve Koobas ja meie seltsi esinejate laste kõik toredad lapsevanemad.

-

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mittetulundusühingu Koigi Kultuuriselts juhatus on mittetulundusühingu seadusest lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab ühingu vara, kohustusi, rahavoogusid ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamise kuupäeva 28.05.2012 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil mittetulundusühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatusc hinnagul on Mittetulundusühing Koigi Kultuuriselts jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab Mittetulundusühingu Koigi Kultuuriselts 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37	11	2
Nõuded ja ettemaksed	633	0	3
Kokku käibevara	670	11	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 477	6 115	5
Kokku põhivara	5 477	6 115	
Kokku varad	6 147	6 126	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	128	128	6
Võlad ja ettemaksed	2 209	7 440	4,7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	2 337	7 568	
Kokku kohustused	2 337	7 568	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 442	-1 156	
Aruandeaasta tulem	5 252	-286	
Kokku netovara	3 810	-1 442	
Kokku kohustused ja netovara	6 147	6 126	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	311	431	10
Annetused ja toetused	8 732	3 051	11
Tulu ettevõtlusest	479	164	12
Muud tulud	55	48	13
Kokku tulud	9 577	3 694	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-507	-1 153	14
Mitmesugused tegevuskulud	-2 972	-1 779	15
Tööjõukulud	-202	-773	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-638	-266	5
Muud kulud	-6	-11	17
Kokku kulud	-4 325	-3 982	
Põhitegevuse tulem	5 252	-288	
Finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	5 252	-286	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5 252	-288	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	638	266	5
Kokku korrigeerimised	638	266	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-633	135	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 231	5 266	4,5,6,7
Kokku rahavood põhitegevusest	26	5 379	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 381	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 381	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	128	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	128	
Kokku rahavood	26	-874	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11	885	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26	-874	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37	11	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	-1 156	-1 156
Aruandeaasta tulem	-286	-286
31.12.2010	-1 442	-1 442
Aruandeaasta tulem	5 252	5 252
31.12.2011	3 810	3 810

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Koigi Kultuuriselts 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

MTÜ Koigi Kultuuriselts kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,12 €. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639,12 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna 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 (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, apitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 8%

Muud masinad ja seadmed 40%

Sõidukid 20%

Muu inventar 10% (IT seadmed, muusikariistad)

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Liikmemaksude kajastamisel tuluna on võetud arvesse ka seda, kas laekumine on selles perioodis kindel. Muude tuludena kajastatakse saadud tulusid kultuuriürituste korraldamisest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	22	0
Arvelduskontod	15	11
Kokku raha	37	11

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	633
Kokku nõuded ja ettemaksed	633

Projekti "Turvatuur Koigi valla külates" raames laekumata arve.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	57	
Erisoodustuse tulumaks		0
Sotsiaalmaks	93	
Kohustuslik kogumispension	3	
Töötuskindlustusmaksed	12	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	165	0

Projekti "Turvatuur Koigi valla külates" raames arvestatud maksud lepingulistelt töötasudelt ning muudelt lepingulistelt töötasudelt arvestatud kuid väljamaksmata tasudelt arvestatud maksud.

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	6 381	6 381
Muud ostud ja parendused	6 381	6 381
Amortisatsioonikulu	-266	-266
31.12.2010		
Soetusmaksumus	6 381	6 381
Akumuleeritud kulum	-266	-266
Jääkmaksumus	6 115	6 115
Amortisatsioonikulu	-638	-638
31.12.2011		
Jääkmaksumus	5 477	5 477

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Ene Puhmaste	128	128			määramata	eur	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	128	128					
Laenukohustused kokku	128	128					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Ene Puhmaste	128	128			määramata	EEK	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	128	128					
Laenukohustused kokku	128	128					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	206	5 818	8
Võlad töövõtjatele	1 838	1 622	9
Maksuvõlad	165	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 209	7 440	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	206	5 818

Bilansipäeva seisuga s.o 31.12.2011. tarnijatele tasumata arvete jääk.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	1 622	1 622
Projekti põhised töötasud	216	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 838	1 622

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	311	431
Kokku liikmetelt saadud tasud	311	431

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	639	1 412
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 553	639
Sihtotstarbelised toetused ürituste korraldamiseks	1 540	1 000
Kokku annetused ja toetused	8 732	3 051

Kokku saadi 2011.aastal Koigi vallavalitsuselt 2179,39 €, millest 639,12 € moodustas tegevustoetus ja 1540,27 € ühekordsed sihtotstarbelised toetused ürituste korraldamiseks. 5739,20 € saadi "Leader-meetme raames antava kohaliku tegevusgrupi toetuse" muusikariistade soetamiseks PRIALT. 110,00 € saadi Järvamaa Kutsehariduskeskuselt projekti "TÖNN - Õppimine seoab põlvkondi" ürituse läbiviimiseks ning projekti "Turvatuur Koigi valla külates" raames on arvestatud kui bilansipäeva seisuga veel laekumata tulu 703,02 €.

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Kokku tulu ettevõtlusest	479	164

Tulu ettevõtlusest all on kajastatud tasuliste pidude korraldamise tulud.

Lisa 13 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Rendi- ja üüritulu	55	48
Kokku muud tulud	55	48

Rendi- ja üüritulu all on kajastatud kultuuriseltsi ruumide välja üürimisest saadud tulud.

Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	59	2
Transpordikulud	57	0
Tööjõukulud	257	0
Ürituste korralduskulud	70	1 151
Muud	64	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	507	1 153

Projekt " Turvatuur Koigi valla külades" kulud kokku_ 344,52 €.

Projekt " Õppimine seob põlvkondi-TÕNI tegevuse läbiviimine Koigis"kulud kokku:162,62 €

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 409	822
Ostetud teenused	136	686
Muud	1 427	271
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 972	1 779

Mitmesugused bürookulud:

Telefonikulud 307,56 €

Pangateenustasud 35,59 €

Kantseleikulud 714,23 € (paber, printeritahm, laulikud, CD toorikud jne.)

Raamatupidamisteenus 351,56 €

Muud kulud:

Koristusvahendid, olmetarvikud 79,42 €

Kultuuriseltsi liikmetele logoga T- särgid 348,24 €

Ürituste korralduskulud 999,34 €

Ostetud teenused :

Tulekustustite kontroll 44,74 €

Transporditeenus(bussi rent) 91,69 €

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	149	575
Sotsiaalmaksud	54	198
Kokku tööjõukulud	203	773
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Palgalisi töötajaid kultuuriseltsil ei ole. Aruandeperioodi tööjõukulud koosnevad lepingulistele töötajatele arvestatud ja makstud tasudest.

Lisa 17 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Riigilõiv	6	0
Kokku muud kulud	6	11

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	56	56

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	128	128

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	773

Juhatuse liikmetele aruande perioodil tasusid ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Koigi KULTUURISELTS (registrikood: 80136087) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE PUHMASTE	Juhatuse liige	08.06.2012
SIRLI MÄNDMA	Juhatuse liige	14.06.2012
ARVO KANGAS	Juhatuse liige	19.06.2012
VAMBOLA MERISALU	Juhatuse liige	21.06.2012
HUGO KINK	Juhatuse liige	29.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3896552
Mobiiltelefon	+372 5109708
E-posti aadress	enepuhmaste@eesti.ee
E-posti aadress	enepuhmaste@hot.ee