

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing NOORTEKESKUS VIHASOO

registrikood: 80153120

tänava/talu nimi, Võru tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13612

telefon: +372 5059342

e-posti aadress: vihasoolaager@gmail.com, larissa.svinkova@pronksirb.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mittetulundusühingu Noortekeskus Vihasoo asutati 27.08.2001. aastal. Põhitegevusala oli noorte tervistava puhkuse korraldamine Eestis. Lastelaagri asukoht Tammisspea küla, Loka vald.

Oli saanud toetust Tallinna Spordi ja noorsooametist, Haridus ja- Teadusministeeriumist , Programmi Euroopa Noorest tervistava puhkuse jaoks . Suvel puhkasid ümber 280 lapsi.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on MTÜ Noortekeskus Vihasoo põhieesmärkideks turuosa säilitamine, positsiooni tugevdamine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 204	5 253	2
Nõuded ja ettemaksed	4 582	4 552	3
Kokku käibevarad	24 786	9 805	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	47 081	24 553	5
Kokku põhivarad	47 081	24 553	
Kokku varad	71 867	34 358	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 732	3 530	
Võlad ja ettemaksed	30 919	6 835	6
Kokku lühiajalised kohustised	34 651	10 365	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 532	13 330	
Kokku pikaajalised kohustised	20 532	13 330	
Kokku kohustised	55 183	23 695	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 663	3 711	
Aruandeaasta tulem	6 021	6 952	
Kokku netovara	16 684	10 663	
Kokku kohustised ja netovara	71 867	34 358	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	163 612	144 692	
Annetused ja toetused	48 358	47 836	8
Muud tulud	3 676	846	
Kokku tulud	215 646	193 374	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-82 215	-78 686	
Jagatud annetused ja toetused	-48 358	-47 836	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 290	-702	
Tööjõukulud	-68 073	-51 507	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 227	-6 562	
Muud kulud	-203	-147	
Kokku kulud	-209 366	-185 440	
Põhitegevuse tulem	6 280	7 934	
Intressikulud	-259	-982	
Aruandeaasta tulem	6 021	6 952	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	6 280	7 934	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	9 227	6 562	
Kokku korrigeerimised	9 227	6 562	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30	1 179	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-19 435	1 074	
Makstud intressid	-259	-982	
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 217	15 767	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-10 000	-15 000	
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	2 337	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 663	-15 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	29 270	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 439	-2 351	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 831	-2 351	
Kokku rahavood	14 951	-1 584	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 253	6 837	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 951	-1 584	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 204	5 253	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 711	3 711
Aruandeaasta tulem	6 952	6 952
31.12.2015	10 663	10 663
Aruandeaasta tulem	6 021	6 021
31.12.2016	16 684	16 684

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Noortekeskus Vihasoo 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

MTÜ Noortekeskus Vihasoo kasutab tulude-kulude aruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000.- euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000.- euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 4%
- Tootmiseseadmed 8%
- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad sihttarbelistest tasudest. MTÜ liikmete poolt makstavad tasud kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	750	3 739
Kassa	19 454	1 514
Kokku raha	20 204	5 253

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 580	4 580	
Ostjatelt laekumata arved	4 580	4 580	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 582	4 582	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 534	4 534	
Ostjatelt laekumata arved	4 534	4 534	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18	18	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 552	4 552	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6		
Üksikisiku tulumaks		513		333
Sotsiaalmaks		1 228		808
Kohustuslik kogumispension		66		35
Töötuskindlustusmaksed		60		31
Ettemaksukonto jääk	2		18	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	1 873	18	1 207

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	24 080	24 080
Akumuleeritud kulum	-7 965	-7 965
Jääkmaksumus	16 115	16 115
Ostud ja parendused	15 000	15 000
Muud ostud ja parendused	15 000	15 000
Amortisatsioonikulu	-6 562	-6 562
31.12.2015		
Soetusmaksumus	39 080	39 080
Akumuleeritud kulum	-14 527	-14 527
Jääkmaksumus	24 553	24 553
Ostud ja parendused	10 000	10 000
Muud ostud ja parendused	10 000	10 000
Kapitaliseeritud laenukulutused	29 270	29 270
Amortisatsioonikulu	-9 227	-9 227
Müügid	-19 880	-19 880
Muud muutused	12 365	12 365
31.12.2016		
Soetusmaksumus	58 470	58 470
Akumuleeritud kulum	-11 389	-11 389
Jääkmaksumus	47 081	47 081

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 878	14 878	
Võlad töövõtjatele	2 374	2 374	6
Maksuvõlad	1 873	1 873	4
Muud võlad	10 319	10 319	
Muud viitvõlad	10 319	10 319	
Maksuviitvõlad	1 475	1 475	
Kokku võlad ja ettemaksed	30 919	30 919	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 378	2 378	
Võlad töövõtjatele	1 998	1 998	6
Maksuvõlad	1 207	1 207	4
Maksuviitvõlad	1 252	1 252	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 835	6 835	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 374	1 998
Kokku võlad töövõtjatele	2 374	1 998

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	48 358	47 836
Kokku annetused ja toetused	48 358	47 836
sh eraldi riigieelarvest	48 358	47 836

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
Rahaline annetus	48 358	47 836
Kokku annetused ja toetused	48 358	47 836

Toetus kokku 48367.-, s.h.
Euroopa Noored- 16754
Spordi ja Noorsootööamet - 4866
Haridus ja Teadusministeerium - 26737

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	50 493	38 512
Sotsiaalmaksud	17 580	12 995
Kokku tööjõukulud	68 073	51 507
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	340	353
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	6

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	12 000	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Mittetulundusühing NOORTEKESKUS VIHASOO (registrikood: 80153120) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA DJATŠENKO	Juhatuse liige	25.07.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5059342
E-posti aadress	vihasoolaager@gmail.com
E-posti aadress	larissa.svinkova@pronksirb.ee