

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Adavere Mõisa Selts

registrikood: 80194290

alevik: Adavere alevik

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48001

telefon: +372 5204167

e-posti aadress: evi.rohtla@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

AMS tegevuskava 2015	
9.-10.jaanuar	4H talvelaager Adaveres
12.veebr	Sõbrapäeva töötuba
17.veebr	Vastlatrall
4.märts	Paides teatris (Tsirkusprintsess)
13.-14.märts	4H kevadlaager Palal
28.märts	4H volinike koosolek
30.märts	Jõgevamaa Kodukandi Ühenduse üldkoosolek ja 15.aastapäeva vastuvõtt Jõgeva MV
9.-10.apr	JKÜ õppereis Lätti
28.aprill	Eakate talgupäev mõisapargis
2.mai	TEEME ÄRA talgupäev!
4.-5.mai	4H infopäevad Torma vallas (Torma ja Sadala noortetoas)
6.mai	Emadepäeva töötuba
17.mai	4H suvelaagrit ettevalmistav koosolek Udu talus
23.mai	Jõgevamaa laulu- ja tantsupidu Põltsamaal
1.juuni	TERVE pere festival
22.juuni	Jaanipidu
25.juuni	Üldkoosolek
3.juuli	Piirkonna eakate Oma pidu Eskus
8.juuli	DOONORIPÄEV
13.-17 .juuli	Lastelaager
27.-30.juuli	4H suvepäevad Udu talus, Palamuse vallas
7.-9.aug	Eesti Külade XI Maapäev „Kuulakem, külad kõnelevad“ Järvamaal
12.aug	Eakate ekskursioon Põhja-Eestisse
1.-2.okt	Eakatepäeva üritused Tallinnas ja Jõgeval
18.okt	4H Lõikuspidu Jänedal
3.nov	DOONORIPÄEV
5.nov	Isadepäeva töötuba
27.-28.nov	4H sünnipäevalaager Põltsamaal
10.dets	Päkapiku töötuba
13.dets	Koduste laste jõulupidu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	2 034	1 283	2 746	2
Nõuded ja ettemaksed	82	10	40	
Varud	105	105	0	
Kokku käibevara	2 221	1 398	2 786	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	2 283	3 712	3 305	
Kokku põhivara	2 283	3 712	3 305	
Kokku varad	4 504	5 110	6 091	
Kohustused ja netovara				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	1 000	1 372	1 326	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 000	1 372	1 326	
Kokku kohustused	1 000	1 372	1 326	
Netovara				
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	169	169	169	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	3 569	5 662	6 216	
Aruandeaasta tulem	-234	-2 093	-1 620	
Kokku netovara	3 504	3 738	4 765	
Kokku kohustused ja netovara	4 504	5 110	6 091	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	17 833	15 877	6
Muud tulud	1 299	2 510	
Kokku tulud	19 132	18 387	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 047	-1 506	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 790	-8 130	
Tööjõukulud	-9 088	-9 041	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 429	-1 796	
Muud kulud	-5	-7	
Kokku kulud	-19 359	-20 480	
Põhitegevuse tulem	-227	-2 093	
Intressikulud	-7	0	
Aruandeaasta tulem	-234	-2 093	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-227	-2 093	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 429	1 796	
Kokku korrigeerimised	1 429	1 796	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	502	782	
Varude muutus	105	105	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-228	-263	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	17 859	15 877	
Muud rahavood põhitegevusest	-18 689	-16 530	
Kokku rahavood põhitegevusest	751	-326	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 137	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 137	
Kokku rahavood	751	-1 463	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 283	2 746	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	751	-1 463	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 034	1 283	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	169	4 596	4 765
Aruandeaasta tulem		-2 093	-2 093
Muud muutused netovaras		1 066	1 066
31.12.2014	169	3 569	3 738
Aruandeaasta tulem		-234	-234
31.12.2015	169	3 335	3 504

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Adavere Mõisa Seltsi 2015. a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, eesmärgiga õigesti ja õiglaselt kajastada oma vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemust.

MTÜ Adavere Mõisa Seltsi majandusaastaks on kalendriaasta.

Tulude ja kulude kajastamises lähtutakse tekkepõhisuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Madalama maksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende 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.

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 remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	464	197
Pangakontod	1 570	1 086
Kokku raha	2 034	1 283

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	45		78
Sotsiaalmaks	178		348
Kohustuslik kogumispension	16		32
Töötuskindlustusmaksed	12		28
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	251		486

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	10 956	10 956
Akumuleeritud kulum	0	0	-8 673	-8 673
Jääkmaksumus	0	0	2 283	2 283

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	302	302
Võlad töövõtjatele	447	447
Maksuvõlad	251	251
Kokku võlad ja ettemaksed	1 000	1 000
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	462	462
Võlad töövõtjatele	424	424
Maksuvõlad	486	486
Kokku võlad ja ettemaksed	1 372	1 372

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 833	15 877
Kokku annetused ja toetused	17 833	15 877
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	15 320	14 200

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2015	2014
Kokku annetused ja toetused	17 833	15 877

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 048	362
Energia	1 484	2 021
Elektrienergia	138	69
Soojusenergia	1 346	1 952
Mitmesugused bürookulud	96	495
Ürituste, töötubade korraldamisega seotud kulud	2 393	1 231
Majanduskulu	269	416
Tellitud transport	504	351
Muud	1 996	3 254
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 790	8 130

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 792	6 748
Sotsiaalmaksud	2 296	2 201
Kokku tööjõukulud	9 088	8 949
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 300	6 300
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	768	816

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Adavere Mõisa Selts (registrikood: 80194290) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIA LANTS	Juhatuse liige	30.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5204167
E-posti aadress	evi.rohtla@gmail.com