

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Virtsu Arenguselts

registrikood: 80199004

tänavatänu nimi, Tammi tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Virtsu alevik

vald: Lääneranna vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 90101

telefon: +372 5151988, +372 4775116

e-posti aadress: jyri@virtsu.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Laenukohustised	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 7 Annetused ja toetused	13
Lisa 8 Muud tulud	14
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2018. aastal oli seltsis tööl kultuurijuht ja raamatupidaja. Seltsis oli kokku 33 liiget. Aasta jooksul korraldati juba traditsiooniliseks saanud üritusi ja toimusid ka mõned uued üritused. Esitati mitmeid rahataotlusi erinevatesse fondidesse ja enamasti said need positiivse vastuse. Suuremaks väljakutseks sai Virtsule uue ja suurema seltsimaja rekonstrueerimine vanasse mõisatalli. Valmis uus katus ja vahelagi poole hoone ulatuses, 25 jm. Aasta lõpus saime Hanila Toetusgrupi ja EV 100 projekti raames osta valminud katuseosale katusekivid, mille paigaldamine jäi ajapuudusel järgmisse aastasse. Kohalik Omaalgatus Programm toetas raamatu "80 aastat hariduselu Virtsus" koostamist.

Märtsis tähistati suure lõkkega Lennart Meri sünnipäeva, aprillis-mais toimusid talgud talli ja tõllakuuri juures, koristasime hooneid seest ja väljast. Kolmandat korda toimus mai viimasel pühapäeval linnuse juures sadamas Pere-Merepäev. Muuseumiöö maikuus toimus tõllakuuris. Jaanipäev ja Merepäev toimusid traditsiooniliselt Virtsu pargis ja rahvast oli rohkesti, üritused õnnestusid hästi ja rahvale meeldis, loodame neid ka edaspidi teha. Augustis tehti lõket Muinastuledeööl linnuse juures sadamas.

Seltsimaja kasutas aastaringselt Hanila kogudus ning koos käis Virtsu Filmi- ja fotoklubi. Seltsi juures tegutses käsitööring Maarja Jõevee juhendamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 377	18 257	
Nõuded ja ettemaksed	30 546	1 990	2
Kokku käibevarad	36 923	20 247	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	93 664	66 008	3
Kokku põhivarad	93 664	66 008	
Kokku varad	130 587	86 255	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 984	29 984	4
Võlad ja ettemaksed	1 336	939	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 980	1 980	6
Kokku lühiajalised kohustised	33 300	32 903	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 000	6 000	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 892	10 991	6
Kokku pikaajalised kohustised	14 892	16 991	
Kokku kohustised	48 192	49 894	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	36 361	22 654	
Aruandeaasta tulem	46 034	13 707	
Kokku netovara	82 395	36 361	
Kokku kohustised ja netovara	130 587	86 255	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	199	275	
Annetused ja toetused	62 120	39 335	7
Muud tulud	10 082	4 579	8
Kokku tulud	72 401	44 189	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 200	-2 242	9
Mitmesugused tegevuskulud	-8 543	-9 489	10
Tööjõukulud	-7 414	-9 363	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 621	-8 300	
Kokku kulud	-24 778	-29 394	
Põhitegevuse tulem	47 623	14 795	
Intressikulud	-1 589	-1 088	
Aruandeaasta tulem	46 034	13 707	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	1 790	790
Laekunud annetused ja toetused	7 240	15 173
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	3 006	4 580
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-12 372	-9 188
Väljamaksed töötajatele	-7 670	-8 798
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	25 964	9 242
Kokku rahavood põhitegevusest	17 958	11 799
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-32 276	-30 486
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 900	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 376	-30 486
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	29 984
Makstud intressid	-1 462	-1 066
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 462	28 918
Kokku rahavood	-11 880	10 231
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 257	8 026
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 880	10 231
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 377	18 257

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	22 655	22 655
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	22 655	22 655
Aruandeaasta tulem	13 707	13 707
Muud muutused netovaras	-1	-1
31.12.2017	36 361	36 361
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	36 361	36 361
Aruandeaasta tulem	46 034	46 034
31.12.2018	82 395	82 395

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Parendusega seotud kulud lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

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

Maad, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

on arvele võetud tekkepõhiselt, nende soetusmaksumuses.

Annetused ja toetused

Raamatupidamislikult kajastatakse sihtfinantseerimist üldjuhul tuluna neil perioodidel, millal omakorda tehakse kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on üldse mõeldud.

Kui sihtfinantseerimisel on ettenähtud lisatingimused, mida ettevõtte peab täitma, tuleb sihtfinantseerimist kajastada bilansis kohustusena seni, kui on kindel, et ettevõtte seatud tingimustele vastab.

Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne tulevikku suunatud lisatingimusi, kajastatakse toetuse saamise perioodil tuluna.

Tulud

Tulud

Seltsi liikmetelt saadud liikmetasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Mittesihotstarbelised toetused ja annetused kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on kindel.

Sihotstarbelised toetused kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need on mõeldud.

Kulud

Kulud

Aruandeperoodi kulude hulka kuuluvad projektide tegevusega seotud otsekulud, põhitegevusega seotud kulud, mitmesugused tegevuskulud, põhivara kulum, aruandeperoodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60	60
Muud nõuded	30 286	30 286
Ettemaksed	200	200
Tulevaste perioodide kulud	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 546	30 546
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	1 990	1 990
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 990	1 990

2018

Muud nõuded:

29156 PRIA toetus mõisa aida rekonstrueerimiseks-laekus 14.02.2019

1000 EV100 taotlusvoor mõisa aida katusekivid-laekus 31.01.2019

130 raamat"Kui Virtsu Põles"

Ettemaksed:

200 merepäeva 2019 etteaste eest

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2016									
Soetusmaksumus	6	70 231	1 390	10 674	12 064		2 242	2 242	84 543
Akumuleeritud kulum		-31 124	-1 170	-6 185	-7 355				-38 479
Jääkmaksumus	6	39 107	220	4 489	4 709		2 242	2 242	46 064
Ostud ja parendused							30 486	30 486	30 486
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							30 486	30 486	30 486
Amortisatsioonikulu		-6 600	-139	1 309	1 170				-5 430
Ümberliigitamised							-2 242	-2 242	-2 242
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest							-2 242	-2 242	-2 242
Muud muutused				-2 870	-2 870				-2 870
31.12.2017									
Soetusmaksumus	6	70 231	1 390	7 804	9 194		30 486	30 486	109 917
Akumuleeritud kulum		-37 724	-1 309	-4 876	-6 185				-43 909
Jääkmaksumus	6	32 507	81	2 928	3 009		30 486	30 486	66 008
Ostud ja parendused						3 726	28 550	28 550	32 276
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							28 550	28 550	28 550
Muud ostud ja parendused						3 726			3 726
Amortisatsioonikulu		-2 482	-81	-1 560	-1 641	-497			-4 620
Muud muutused				-1 368	-1 368	1 368			
31.12.2018									
Soetusmaksumus	6	70 231	1 390	6 436	7 826	5 094	59 036	59 036	142 193
Akumuleeritud kulum		-40 206	-1 390	-6 436	-7 826	-497			-48 529
Jääkmaksumus	6	30 025	0	0	0	4 597	59 036	59 036	93 664

2018

Ostud ja parendused: 28550 mõisa ait-tall

Muud ostud ja parendused 3726 välimööbel ja telk

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Maaelu Edendamise Sihtasutus	29 984	29 984			5	29984	2019
Lühiajalised laenud kokku	29 984	29 984					
Pikaajalised laenud							
K.Met	6 000		6 000		1,5	6000	
Pikaajalised laenud kokku	6 000		6 000				
Laenukohustised kokku	35 984	29 984	6 000				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Maaelu Edendamise Sihtasutus	29 984	29 984			5	29984	2018
Lühiajalised laenud kokku	29 984	29 984					
Pikaajalised laenud							
K.MET	6 000		6 000		1,5	6000	
Pikaajalised laenud kokku	6 000		6 000				
Laenukohustised kokku	35 984	29 984	6 000				

Laen 29984 tasutud veeb.2019.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146	146
Maksuvõlad	540	540
Muud võlad	650	650
Kokku võlad ja ettemaksed	1 336	1 336
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	270	270
Võlad töövõtjatele	390	390
Maksuvõlad	279	279
Kokku võlad ja ettemaksed	939	939

2018

Võlad tarnijatele

elekter 49

vesi 7

laenu intress 90 K.Met

Muud võlad

küttepuid 650

Kõik võlad on tasutud jaan.2019

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2018	2017
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Raamat Virtsu kool	1 980	
Veebileht		1 980
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 980	1 980

2018 Pikaajalised kohustised 8892€

Toetused, mida kasutatakse teatud kindla põhivara soetamiseks ja mis aruandeperioodi lõpuks on veel kasutamata, samuti sihtfinantseerimise amortiseerimata jääk:

Virtsu mõisa ait-tall katusekivide ostmiseks 3901 VTG

Audio-videotehnika 4991 PRIA

2017

"Veebilehe tehnilise platvormi kaasajastamine" 1980

Sihtotstarbelised tasud:10991 (audio-videotehnika 4991 PRIA;mõis ait 6000 Hanila VTG)

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 720	9 000
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	48 400	23 646
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	0	6 689
Kokku annetused ja toetused	62 120	39 335
sh eraldis riigieelarvest	41 170	16 084
sh eraldis kohaliku omavalitsuse eelarvest	10 000	10 000
muud	10 950	13 251

2018

Tegevuskulud 13720 (1440 pere-merepäev PRIA;300 pere-merepäev VTG;10000 tegevustoetus vallavalitsus;1980 veebilehe tehnilise platvormi kajastamine KÜSK)

Põhivara 48400,00

Mõisa ait-tall - 44806,00(PRIA 29156€;VTG 6000€;EV100 taotlusvoor 5000;VTG 4650)

Välimööbel ja telk 3594,00 PRIA

Eraldis riigieelarvest 41170

(PRIA 29156+5034;Kodukandi EV100 taotlusvoor 5000;KÜSK 1980)

Muud 10950

(VTG 6000+4650+300)

2017

9000€=tegevustoetus

23646€=mõisa ait-tall 10506(VTG 7262,omaosalus 1800,Muinsuskaitse 1444);13140 KIK looduspaviljon+mööbel.

6689€=üritused

16084€=KIK 13140,Kultuurkapital 1500(merepäev),Muinsuskaitse 1444

10000€=tegevustoetus 9000,merepäev 1000

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud	10 082	4 579
Kokku muud tulud	10 082	4 579

2018

ürituste korraldamise tulud 5440

liikmetelt saadud tulud 1591(projekti omaosalus, üritustelt laekunud tasu)

teenuste müügist saadud tulu 3051

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud	4 200	2 242
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 200	2 242

2018

Veebilehe tehnilise platvormi kajastamine 2200

Pere-Merepäeva korraldus 2000

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	193	178
Elektrienergia	193	178
Veevarustusteenused	29	29
Riiklikud ja kohalikud maksud	23	21
huviringid	350	350
üritused	5 864	7 839
IT-teenused	600	240
pangateenus	29	33
liikmemaks	35	35
kindlustus	0	230
Muud	1 420	534
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 543	9 489

2018

Muud

küttepuid 650

paekivid 400

ehitusluba 250

talade kontroll 120

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 541	7 439
Sotsiaalmaksud	1 873	1 924
Kokku tööjõukulud	7 414	9 363
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	35

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid mida käsitatakse palgakuluna. Füüsilisest isikust liikmete arve majandusaasta lõpu seisuga on seltsi liikmete arv.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2019

Virtsu Arenguselts (registrikood: 80199004) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI MÕNISTE	Juhatuse liige	12.05.2019
KERSTI TÄHT	Juhatuse liige	13.05.2019
AIMAR ROOMETS	Juhatuse liige	14.05.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4775116
Mobiiltelefon	+372 5151988
E-posti aadress	jyri@virtsu.ee