

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Velise Kultuuri ja Hariduse Selts

registrikood: 80213394

tänava/talu nimi, Rehe

maja ja korteri number:

küla: Sulu küla

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78253

telefon: +372 5053387

e-posti aadress: velisekhs@velise.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	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Märtsis toimus juba traditsiooniline Lennu Kaare Tee tule tegemine meie Presidendi mälestuseks, seekord Vigala mail Vanamõisa külas.

Aprillis toimunud üldkoosoleku jätkuks oli Loodusõhtu Igaüheõiguse teemal, esinejaks Vootele Hansen. Aprilli lõpus võõrustasime LEADER tegevusgruppi Soomest.

Juunis toimunud Valgu kooli kokkutuleku tarbeks sai uuendatud VKHS toimetistena välja antud kooli kroonika. Samuti võõrustasime Kodanikuühiskonna Sihtkapitali esindust.

Kultuurisügisel ettevõtmistesse mahtusid seekord Ungari teemaline õhtu, Aivar Pihelga India reisipildid ning Vigala meeskviinteti esinemine.

Novembris märgiti koos Märjamaa vallavalitsusega maha tuleval kevadel istutatav tammik.

Suveperioodil vaadati viie aasta järel üle Velise õpperaja seisukord ja värskendati tähistust.

Detsembris tähistati Soome Vabariigi juubeilt küünalde asetamisega Männiste mälestusmärgi jalamile.

Sulu piirkond jätkas traditsiooniliste ettevõtmistega: vastalpäev, talgud ja jaanipäev.

Jätkus LEADERi toetatud kaheaastane koolitusprojekt koostöös MTÜga Wäega Wärk, toimusid kolm toidukoolitust, neil keraamikakoolitust (üks põletus) ning seebi tegemise, jõulukingituste tegemise, raamatu köitmise ja raamatukaante tikkimise koolitused.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 006	3 193	2
Nõuded ja ettemaksed	3 880	631	
Varud	131	131	
Kokku käibevarad	5 017	3 955	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 897	13 743	3
Kokku põhivarad	12 897	13 743	
Kokku varad	17 914	17 698	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	500	0	8
Võlad ja ettemaksed	1 061	785	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	100	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 561	885	
Kokku kohustised	1 561	885	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	16 813	18 149	
Aruandeaasta tulem	-460	-1 336	
Kokku netovara	16 353	16 813	
Kokku kohustised ja netovara	17 914	17 698	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	180	623	5
Annetused ja toetused	960	4 200	4
Tulu ettevõtlusest	2 255	3 343	6
Muud tulud	160	0	
Kokku tulud	3 555	8 166	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 178	-5 421	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 990	-3 223	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-847	-858	
Kokku kulud	-4 015	-9 502	
Põhitegevuse tulem	-460	-1 336	
Aruandeaasta tulem	-460	-1 336	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	173	624	
Laekunud annetused ja toetused	960	2 998	4
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 530	2 380	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 240	-8 065	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-110	0	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 687	-2 063	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	500	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	500	0	
Kokku rahavood	-2 187	-2 063	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 193	5 256	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 187	-2 063	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 006	3 193	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	18 149	18 149
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	18 149	18 149
Aruandeaasta tulem	-1 336	-1 336
31.12.2016	16 813	16 813
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	16 813	16 813
Aruandeaasta tulem	-460	-460
31.12.2017	16 353	16 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Velise Kultuuri ja Hariduse Seltsi 2017. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja arvelduskontodel ning nõudmiseni hoiuseid pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate ja liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga laekumata nõuet hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel nõuded liikmete vastu kajastatakse laekumata liikmemaksude summa.

Kirjel ettemaksed kajastatakse sihtfinantseeritavate projektide kulusid summates, mille taotlemise aruanne on koostatud peale bilansipäeva ja enne aruande esitamist.

Varud

Varudena arvestatakse valmistoodangut, mida hoitakse müügiks ja tarbimiseks põhitegevuse käigus. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või netorealiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest kumb on madalam. Varudena on arvel raamatud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida mittetulundusühing kasutab endale seatud eesmärkide täitmisel ning mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on suurem kui 700 eurot. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud tema soetuseks saadud sihtfinantseerimise summad ja arvestatud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 kuni 30 aastat
Masinaid ja seadmed	5 kuni 10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 kuni 10 aastat

Rendid

Kasutusrendi korras antakse isikutele ja asutustele kasutada Sulu külakeskuse ehitisi ja muud põhivara.

Finantskohustised

Lühiajalise kohustusena kajastatakse finantskohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on bilansipäevast arvates kuni 12 kuud. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud. Sihtotstarbelisi toetusi kajastatakse siis, kui saadava toetuse laekumine on tõenäoline ja on täidetud toetuse saamise tingimused.

Annetused ja toetused

Liikmemakse ja muid mittesihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on Velise KHS juhatuse liikmed ja nende lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	91	85
Arvelduskontod	915	3 108
Kokku raha	1 006	3 193

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	18 285	649	649	2 175	331	331	21 440
Akumuleeritud kulum	-4 986	-428	-428	-1 425			-6 839
Jääkmaksumus	13 299	221	221	750	331	331	14 601
Amortisatsioonikulu	-623	-45	-45	-190			-858
31.12.2016							
Soetusmaksumus	18 285	649	649	2 175	331	331	21 440
Akumuleeritud kulum	-5 609	-473	-473	-1 615			-7 697
Jääkmaksumus	12 676	176	176	560	331	331	13 743
Amortisatsioonikulu	-624	-34	-34	-188			-846
31.12.2017							
Soetusmaksumus	18 285	649	649	2 175	331	331	21 440
Akumuleeritud kulum	-6 233	-507	-507	-1 803			-8 543
Jääkmaksumus	12 052	142	142	372	331	331	12 897

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kohaliku Omaalgatuse Projekti toetused		876		-876	
Märjamaa Vallavalitsus -mittetulundusliku tegevuse toetused	270	1 352		-1 622	
Kultuurkapital-Velise Wabariik 110 ja tõlketöö projektid	1 602	200		-1 702	100
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 872	2 428		-4 200	100
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 872	2 428		-4 200	100
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kultuurkapital- Velise Wabariik	100		-110	10	0
Märjamaa Vallavalitsus-mittetulundusliku tegevuse toetused		960		-960	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	100	960	-110	-950	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	100	960	-110	-950	0

2016.a. Kultuurkapitalilt saadi tõlketöödeks 200 eurot, millest kulutati teenuse ostmiseks 100 eur. Kuna toetuse omaosaluse määr oli 10 %, tagastati Kultuurkapitalile 110 eurot.

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	143	140
Sihtotstarbelised tasud		
Projektide kaasfinantseeringud	37	483
Kokku liikmetelt saadud tasud	180	623

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Kauba müük	0	0
Teenuste müük	550	2 063
Ruumide renditulu	1 705	1 280
Kokku tulu ettevõtlusest	2 255	3 343

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Velise Kultuuri- ja Hariduse Selts ei kasutanud 2017.a. palgalist tööjõudu ja seetõttu tööjõukulud puuduvad.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	20

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	91	7	91	14

2017	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		735	500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	778		

2016	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		50
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	766	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2018

Velise Kultuuri ja Hariduse Selts (registrikood: 80213394) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRGEN KUSMIN	Juhatuseliige	01.05.2018
AILE PAJULA	Juhatuseliige	01.05.2018
MEIDA OIDRAM	Juhatuseliige	02.05.2018
KALEV TIHKAN	Juhatuseliige	02.05.2018
MIKK VAARMANN	Juhatuseliige	13.05.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5053387
E-posti aadress	velisekhs@velise.ee