

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Jakobi Mäe Kultuurikoda

registrikood: 80229646

tänavatalu nimi, Jakobi 41

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51006

telefon: +372 7421314

e-posti aadress: kultuurikoda@katoliku.edu.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Jakobi Mäe Kultuurikoda on loodud 2005. aastal.

Kultuurikoja eesmärgiks on suunata noori vaimse arengu tee ja pakkuda kõigile huvilistele võimalust sakraal- ja rahvakultuuri tundmaõppimise kaudu kogeda kristliku kultuuripärandi inspireerivat väge loovaks tegevuseks. Meie ringide ja kursuste tegevusest on oodatud osa võtma nii lapsed kui täiskasvanud, kellel on soov laiendada oma silmaringi, arendada muusikalisi oskusi ja käteosavust.

MTÜ Jakobi Mäe Kultuurikoda korraldab huviõpet kahel tasandil: erahuvikoolina ja huvitegevuse ühinguna.

Huvikooli alla kuuluvad ringid on vanamuusika, inglise keel, laul, kunst, näputöö, male- ja teatriring. Huvikoolil on olemas koostöuluba ja ringide õppekavad on registreeritud Eesti Hariduse Infosüsteemis (EHIS).

Kõik ülejäänud ringid toimetavad seni huvitegevuse ühingu lipu all - hispaania keel, puutöö-, ajaloo-, taaskasutusring, robotika.

Korraldatakse ka erinevaid kursusi.

Aktiivselt toimub enda nähtavaks-kuuldavaks tegemine - linnaosade päevad, näitused, laadad jne.

2016. aastal osales ringide töös üle 100 lapse ja täiskasvanu.

Mittetulundusühing on jätkuvalt tegutsev

Tartus, 25.02.2017

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 558	14 163	2
Nõuded ja ettemaksed	1 843	1 914	3
Kokku käibevarad	17 401	16 077	
Kokku varad	17 401	16 077	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 940	2 551	5
Kokku lühiajalised kohustised	2 940	2 551	
Kokku kohustised	2 940	2 551	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 526	7 692	
Aruandeaasta tulem	935	5 834	
Kokku netovara	14 461	13 526	
Kokku kohustised ja netovara	17 401	16 077	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	27 859	27 450	6
Tulu ettevõtlusest	17 918	17 474	
Kokku tulud	45 777	44 924	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-12 930	-8 189	7
Tööjõukulud	-31 912	-30 898	8
Muud kulud	0	-3	
Kokku kulud	-44 842	-39 090	
Põhitegevuse tulem	935	5 834	
Aruandeaasta tulem	935	5 834	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	935	5 834	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	71	-1 536	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	389	-210	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 395	4 088	
Kokku rahavood	1 395	4 088	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 163	10 075	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 395	4 088	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 558	14 163	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	7 692	7 692
Aruandeaasta tulem	5 834	5 834
31.12.2015	13 526	13 526
Aruandeaasta tulem	935	935
31.12.2016	14 461	14 461

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Jakobi Mäe Kultuurikoda raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelmise perioodiga võrreldes arvestuspõhimõtetes muudatusi ei ole toimunud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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

Annetused ja toetused

Annetusi ja toetusi kajastatakse raamatupidamises esmakordselt raha laekumisel või toetuse tekkepõhisel kuupäeval. Plaaniitud, kuid laekumata toetussummasid, millega seotud kulud ei ole tekkinud, bilansis ei kajastata. Tuludes ja kuludes kajastatakse annetusi ja toetusi, jälgides tekkepõhisuse printsiipi.

Kui annetaja või toetuse andja on seadnud annetamise või toetuse andmise tingimuseks maksetaotluse ja /või kuludokumentide esitamise, loetakse annetuse või toetuse saamise tekkepõhiseks kuupäevaks maksetaotluses esitatud tekkepõhine kulude tegemise või põhivara soetamise kuupäev (kulude tegemise või kapitaliseeritavate tööde tegemise perioodi korral kulude või kapitaliseeritavate tööde tegemise perioodi lõppkuupäev).

Tulud

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.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatus, nende pereliikmed ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha pangas	15 555	14 023
Raha kassas	3	140
Kokku raha	15 558	14 163

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 811	1 811	
Ostjatelt laekumata arved	1 811	1 811	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32	32	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 843	1 843	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 914	1 914	
Ostjatelt laekumata arved	1 914	1 914	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 914	1 914	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		485		296
Sotsiaalmaks		742		601
Kohustuslik kogumispension		55		31
Töötuskindlustusmaksed		61		33
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				0
Ettemaksukonto jääk	32		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32	1 343		961

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	664	664	
Võlad töövõtjatele	933	933	
Maksuvõlad	1 343	1 343	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 940	2 940	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	408	408	
Võlad töövõtjatele	1 182	1 182	
Maksuvõlad	961	961	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 551	2 551	

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotsatarnelised annetused ja toetused	27 859	27 450
Kokku annetused ja toetused	27 859	27 450
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	24 175	26 502

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	862	525
Mitmesugused bürookulud	183	297
Koolituskulud	80	184
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	13	0
Raamatupidamisteenus	1 253	1 080
Ringide kulud	6 877	5 556
Muud	3 662	547
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 930	8 189

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	26 908	25 320
Sotsiaalmaksud	5 004	5 578
Kokku tööjõukulud	31 912	30 898
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.02.2017

Mittetulundusühing Jakobi Mäe Kultuurikoda (registrikood: 80229646) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL PÕLDMA	Juhatuse liige	25.02.2017
TÕNU SEPP	Juhatuse liige	26.02.2017
HELENA STAMBERG	Juhatuse liige	28.02.2017
RIINA RUUT	Juhatuse liige	01.03.2017
MIGUEL ANGEL ARATA ROSENTHAL	Juhatuse liige	13.03.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu huvikoolitus	85529	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7421314
E-posti aadress	kultuurikoda@katoliku.edu.ee