

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: MTÜ Allika

registrikood: 80231475

tänav a nimi, Luige tn 14

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13426

telefon: +372 56359269

e-posti aadress: kirjastus@allika.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 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

MTÜ Allika on EEKBL Tallinna Allika koguduse liikmete poolt asutatud ühing. Ühingu eesmärgiks on kaasa aidata Eesti ühiskonna kõlbelisele ja usulisele arengule kristliku ja kristlikule eetikale vastava kirjanduse, muusika ja kujutava kunsti levitamise teel.

Mittetulundusühing on asutatud 21.12.2005. aastal.

Oma eesmärkide teostamiseks ühing:

Loob, kirjastab, levitab, turustab ja vahendab kristlikku ja kristlikule eetikale vastavat kirjandust, muusikat ja kujutavat kunsti;

levitab oma tegevusalast informatsiooni (sealhulgas levitab reklaami ja avaldab oma tegevusega seotud trükiseid);

korraldab näitusi, seminare, konverentse.

Ühing alustas praktilist tegutsemist ja majandustegevust 2006. aasta algul.

2023. aastal jätkus tegevus ja põhieesmärgiks seati Ühingu kirjastustegevuse areng, Ühingu tegevuse tutvustamine ning toetajate leidmine Ühingu tegevusele. Välja anti ja levitati 14 erinevat raamatut. Jätkati e-raamatute tootmist. Raamatuid kingiti emeritpastoritele ning lastepiibleid oma koguduse pühapäevakoolile ning lasteaedadele. Tallinna Pereraadios salvestati 3 raadiosaadet "Raamatutund". Jätkati müüki kirjastuse kodulehel ja raamatute reklaamimist Facebookis.

MTÜ Allika liikmed loevad 2023. aasta kordaläinuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 947	1 595	2
Nõuded ja ettemaksed	14 256	15 894	3
Varud	104 172	113 407	
Kokku käibevarad	120 375	130 896	
Kokku varad	120 375	130 896	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 037	
Võlad ja ettemaksed	5 647	8 765	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 647	10 802	
Kokku kohustised	5 647	10 802	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	120 094	120 095	
Aruandeaasta tulem	-5 366	-1	
Kokku netovara	114 728	120 094	
Kokku kohustised ja netovara	120 375	130 896	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	8 900	5 000	
Tulu ettevõtlusest	40 965	31 318	6
Muud tulud	337	338	
Kokku tulud	50 202	36 656	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 762	-9 956	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 210	-7 115	7
Tööjõukulud	-19 596	-19 582	8
Muud kulud	0	-4	
Kokku kulud	-55 568	-36 657	
Põhitegevuse tulem	-5 366	-1	
Aruandeaasta tulem	-5 366	-1	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-5 366	-1	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 638	4 835	
Varude muutus	9 235	-2 811	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 155	-1 793	
Kokku rahavood põhitegevusest	352	230	
Kokku rahavood	352	230	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 595	1 365	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	352	230	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 947	1 595	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	120 095	120 095
Aruandeaasta tulem	-1	-1
31.12.2022	120 094	120 094
Aruandeaasta tulem	-5 366	-5 366
31.12.2023	114 728	114 728

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Allika 2023.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Finantsaruandluse Standarditest ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendist RTJ 14 rakenduslikest alustest raamatupidamise korraldamisel, arvestuspõhimõtete rakendamisel ja aruannete koostamisel. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varudeks on põhitegevuse eesmärgist lähtudes väljaantud raamatud trükihinnas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara ei ole

Annetused ja toetused

Annetused, toetused arvestatakse tuluna siis kui laekumine on tõenäoline.

Tulud

Tuludeks on vaimuliku kirjanduse väljaandmiseks laekuvad sihtvahendid ja väljaantud vaimuliku kirjanduse müügist laekuvad vahendid. Laekumist raamatupidamises peetakse alaliigiliselt, mis on vajalikud aruande ja eelarve informatiivsusele. Annetused ja sihtvahendid kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on tõenäoline ja selle suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt. Kulude liigitatakse tulude-kulude vastavuse printsiipi jälgides. Mitmesuguste tegevuskulude koosseisus on tegevuse põhieesmärkide täitmiseks tehtud kulud. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud on müüdüd raamatute trükikulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	1 947	1 595
Kokku raha	1 947	1 595

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 256	14 256
Ostjatelt laekumata arved	14 256	14 256
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 256	14 256
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 629	15 629
Ostjatelt laekumata arved	15 629	15 629
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	264	264
Muud nõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 894	15 894

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	326	254	0
Üksikisiku tulumaks	639	0	733
Sotsiaalmaks	1 219	0	1 386
Kohustuslik kogumispension	69	0	69
Töötuskindlustusmaksed	84	0	89
Ettemaksukonto jääk		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 337	264	2 277

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	752	752
Võlad töövõtjatele	2 055	2 055
Maksuvõlad	2 337	2 337
Muud võlad	452	452
Saadud ettemaksed	51	51
Muud saadud ettemaksed	51	51
Kokku võlad ja ettemaksed	5 647	5 647
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 399	4 399
Võlad töövõtjatele	2 055	2 055
Maksuvõlad	2 277	2 277
Saadud ettemaksed	34	34
Kokku võlad ja ettemaksed	8 765	8 765

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Raamatute müügitulu	40 965	31 318
Kokku tulu ettevõtlusest	40 965	31 318

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	177	38
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	1 019
Litsentsitasud ja honorar	7 174	1 732
Transpordikulud	2 749	885
Ostetud teenused	4 110	3 441
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 210	7 115

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	14 646	14 636
Sotsiaalmaksud	4 950	4 946
Kokku tööjõukulud	19 596	19 582
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2024

MTÜ Allika (registrikood: 80231475) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA NÕLVAK	Juhatuse liige	21.05.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	58111	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56359269
E-posti aadress	kirjastus@allika.ee