

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

nimi: MTÜ Allika

registrikood: 80231475

tänav a nimi, Luige tn 14

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13426

telefon: +372 5047179

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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 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.

2021. aastal jätkus tegevus ja põhieesmärgiks seati Ühingu kirjastustegevuse areng, Ühingu tegevuse tutvustamine ning toetajate leidmine Ühingu tegevusele. Välja anti ja levitati 15 erinevat raamatut. Jätkati e-raamatute tootmist. Kogu tegevusele jättis kindlasti jälje COVID19 viirusega seonduv ja karantiinid ning see, et raamatukauplused olid osaliselt suletud. Raamatuid kingiti emeriitpastoritele ning lastepiibleid oma koguduse pühapäevakoolile ning lasteaedadele. Tallinna Pereraadios salvestati 1 raadiosaade "Raamatutund". Jätkati müüki kirjastuse kodulehel ja raamatute reklaamimist Facebookis.

MTÜ Allika liikmed loevad 2020. aasta kordaläinuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 365	914	2
Nõuded ja ettemaksed	21 890	19 866	3
Varud	109 577	103 215	
Kokku käibevarad	132 832	123 995	
Kokku varad	132 832	123 995	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 167	1 537	
Võlad ja ettemaksed	6 570	6 957	6
Kokku lühiajalised kohustised	12 737	8 494	
Kokku kohustised	12 737	8 494	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	115 501	117 536	
Aruandeaasta tulem	4 594	-2 035	
Kokku netovara	120 095	115 501	
Kokku kohustised ja netovara	132 832	123 995	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	7 000	3 000	
Tulu ettevõtlusest	42 911	29 423	7
Muud tulud	658	3 915	
Kokku tulud	50 569	36 338	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 922	-14 079	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 446	-4 055	8
Tööjõukulud	-23 603	-20 220	9
Muud kulud	-4	-19	
Kokku kulud	-45 975	-38 373	
Põhitegevuse tulem	4 594	-2 035	
Aruandeaasta tulem	4 594	-2 035	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 594	-2 035	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 024	4 073	
Varude muutus	-6 362	4 020	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-387	-6 610	
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 179	-552	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 630	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 630	0	
Kokku rahavood	451	-552	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	914	1 466	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	451	-552	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 365	914	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	117 536	117 536
Aruandeaasta tulem	-2 035	-2 035
31.12.2020	115 501	115 501
Aruandeaasta tulem	4 594	4 594
31.12.2021	120 095	120 095

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Allika 2021.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

Põhivarade hulka arvatakse põhivarad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Kogu põhivara on amortiseerunud, kuid veel kasutamiskõlblik.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvuti	5

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakonto	1 365	914
Kokku raha	1 365	914

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 890	21 890
Ostjatelt laekumata arved	21 890	21 890
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 890	21 890
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 866	19 866
Ostjatelt laekumata arved	19 866	19 866
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 866	19 866

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	275	464
Üksikisiku tulumaks	318	490
Sotsiaalmaks	879	1 086
Kohustuslik kogumispension	54	65
Töötuskindlustusmaksed	64	64
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 590	2 169

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	7 487	7 487
Akumuleeritud kulum	-7 487	-7 487
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	7 487	7 487
Akumuleeritud kulum	-7 487	-7 487
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2021		
Soetusmaksumus	7 487	7 487
Akumuleeritud kulum	-7 487	-7 487
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 388	3 388
Võlad töövõtjatele	1 454	1 454
Maksuvõlad	1 590	1 590
Saadud ettemaksed	138	138
Muud saadud ettemaksed	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	6 570	6 570
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 485	3 485
Võlad töövõtjatele	1 253	1 253
Maksuvõlad	2 169	2 169
Saadud ettemaksed	50	50
Tulevaste perioodide tulud	8	8
Muud saadud ettemaksed	42	42
Kokku võlad ja ettemaksed	6 957	6 957

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Raamatute müügitulu	42 911	29 423
Kokku tulu ettevõtlusest	42 911	29 423

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	59	123
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	853	0
Litsentsitasud ja honorar	886	657
Transpordikulud	199	438
Ostetud teenused	5 449	2 837
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 446	4 055

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	17 638	15 112
Sotsiaalmaksud	5 945	5 108
Kokku tööjõukulud	23 583	20 220
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2022

MTÜ Allika (registrikood: 80231475) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA NÕLVAK	Juhatuse liige	17.06.2022

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	58111	Jah

Sidevahendid

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