

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Agapäeotsa selts

registrikood: 80267869

küla: Leisu küla

vald: Emmaste vald

maakond: Hiiu maakond

postisihnumber: 92052

telefon: +372 5259525, +372 56654859

e-posti aadress: agapaeots@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 13 Annetused ja toetused	12
Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud kulud	13
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Agapäeotsa seltsi 2011. majandusaasta tegevusaruanne

Agapäeotsa selts on asutatud 5. juunil 2008 aastal eesmärgiga aidata kaasa külaelu arengule; toetada Agapäeotsa külade elu- ja töökeskkonda väärtustavaid ideid; kaasata ühistegevusse kohalikke ja suvehiidlasi ning korraldada ühisüritusi; taastada loodussäästlikult heakorda; osutada lapsehoiuteenust.

Seltsil oli seisuga 31. detsember 2011 nelikümmend kaheksa (48) liiget.

Mittetulundusühingu tööd juhib juhatus, mis on 4 liikmeline. Juhatusel liikmetele ei ole 2011. aastal makstud juhatusel liikme tasu. Aruandeaastal põhivara ei soetatud. 2011. aastal laekus liikmemakse 150 eurot.

2011. aastal viidi ellu 2010. aastal Kohaliku Omaalgatuse programmist rahastuse saanud projekt „Leisu lastehoiule toimimiseks vajaliku täiendava inventari soetamine“. Ellu viidi ka Hasartmängumaksunõukogu poolt rahastatud projekt „Võrdsed võimalused agapäeotsa lastele“, mille eest toetus laekus 639 eurot. Lõpule viidi LEADER projekt „Lapsehoiuteenuse käivitamine Leisu koolimajas“ ning saadi kätte lõplikud toetussummad. Samuti viidi ellu aastal 2009 esitatud ning 2010 alustatud projekt „Leisu koolimaja restaureerimise ja perekeskuseks rekonstrueerimise projekteerimine“, millele saadi kokku toetust 13 514 eurot. Projektide kaasfinantseerimisel ning tegevuskulude katmisel toetas seltsi Emmaste Vallavalitsus 454 euroga.

2011 aastal toimis edukalt Leisu lastehoid, millele maksti toetuseks Emmaste vallavalitsuse poolt pearahasid kokku summas 14 171 eurot. Osaliselt rahastasid lastehoiu tööd lapsevanemad – 2011. aastal summas 5 081 eurot. Palgal oli kaks lapsehoidjat ning osalise koormusega juhataja. Kasutatakse OÜ Raudrahu teenusteid raamatupidamises ning finantsjuhtimises.

/allkirjastatud digitaalselt/

Juhatusel liige: Alice Leetmaa

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 044	1 349
Nõuded ja ettemaksed	754	1 860
Kokku käibevara	2 798	3 209
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 710	15 744
Kokku põhivara	11 710	15 744
Kokku varad	14 508	18 953
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	447
Võlad ja ettemaksed	1 532	1 963
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	287	287
Kokku lühiajalised kohustused	1 819	2 697
Pikaajalised kohustused		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 423	15 457
Kokku pikaajalised kohustused	11 423	15 457
Kokku kohustused	13 242	18 154
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	799	1 571
Aruandeaasta tulem	467	-772
Kokku netovara	1 266	799
Kokku kohustused ja netovara	14 508	18 953

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	150	96
Annetused ja toetused	37 855	12 648
Kokku tulud	38 005	12 744
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 513	-2 049
Mitmesugused tegevuskulud	-7 591	-2 666
Tööjõukulud	-11 399	-4 886
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 034	-3 319
Muud kulud	-1	-286
Kokku kulud	-37 538	-13 206
Põhitegevuse tulem	467	-462
Finantstulud ja -kulud	0	-310
Aruandeaasta tulem	467	-772

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	467	-462
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 034	3 319
Kokku korrigeerimised	4 034	3 319
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 106	15 890
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 465	1 364
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	1 142	20 112
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 055
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 055
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	447
Saadud laenude tagasimaksed	-447	-17 757
Makstud intressid	0	-311
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-447	-17 621
Kokku rahavood	695	-564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 349	1 913
Raha ja raha ekvivalentide muutus	695	-564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 044	1 349

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 571	1 571
Aruandeaasta tulem	-772	-772
31.12.2010	799	799
Aruandeaasta tulem	467	467
31.12.2011	1 266	1 266

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Agapäeotsa Seltsi 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused õiglasesse väärtusesse.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode saldosisid.

Rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse nende nüüdisväärtuses.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 320 aurost. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

Inventar – 20 % aastas.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel lähtutakse juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Intressi kandvad pangalaenud ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas, millest on mahaarvatud makstud tehingutasud. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algset soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega. Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real "Intressikulud" nende tekkimise perioodil. Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Varade sihtfinantseerimise kajastamisel rakendab Ettevõtte brutomeetodit, mille kohaselt soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kirjel "Võlad ja ettemaksed". Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel rakendab Ettevõtte brutomeetodit, mille kohaselt kompenseeritavat kulu ja saadud toetust kajastatakse kasumiaruandes eraldi.

Tulud

Tulu arvestatakse tekkepõhise printsiibi kohaselt.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusi kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3	73
Arvelduskontod	2 041	1 276
Kokku raha	2 044	1 349

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	289	146
Ostjatelt laekumata arved	289	146
Muud nõuded	465	1 714
nõuded aruandvatele isikutele	3	3
Saamata sihtfinantseerimine	462	1 711
Kokku nõuded ja ettemaksed	754	1 860

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	289	146
Kokku nõuded ostjate vastu	289	146

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	143	183
Sotsiaalmaks	483	492
Kohustuslik kogumispension	6	3
Töötuskindlustusmaksed	55	63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	687	741

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	16 757	16 757
Akumuleeritud kulum	-749	-749
Jääkmaksumus	16 008	16 008
Ostud ja parendused	3 055	3 055
Amortisatsioonikulu	-3 319	-3 319
31.12.2010		
Soetusmaksumus	19 063	19 063
Akumuleeritud kulum	-3 319	-3 319
Jääkmaksumus	15 744	15 744
Amortisatsioonikulu	-4 034	-4 034
31.12.2011		
Jääkmaksumus	11 710	11 710

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen eraisikult	447	447		
Lühiajalised laenud kokku	447	447		
Laenukohustused kokku	447	447		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	90	375
Võlad töövõtjatele	334	566
Maksuvõlad	687	741
Muud võlad	421	281
muud lühiajalised kohustused	421	281
Sihtfinantseerimine	287	287
Kokku võlad ja ettemaksed	1 819	2 250

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad tarnijatele	90	375
Kokku võlad tarnijatele	90	375

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	334	487
Puhkusetasude kohustus	0	79
Kokku võlad töövõtjatele	334	566

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Inventar	16 008	3 055	-3 319	15 744
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	16 008	3 055	-3 319	15 744
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
tegevuskulud	0			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0			
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 008	3 055	-3 319	15 744
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Inventar	15 744		-4 034	11 710
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	15 744		-4 034	11 710
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 744		-4 034	11 710

Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	150	96
Kokku liikmetelt saadud tasud	150	96

Lisa 13 Annetused ja toetused (eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 087	875
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	3 423	3 319
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	20 345	8 454
Kokku annetused ja toetused	37 855	12 648

Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	0	499
Väikevahendid	328	205
Nõustamisteenus	0	383
Muud ostetud teenused	614	959
Projekteerimisteenus	13 571	0
Muud	0	3
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 513	2 049

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	40	74
Ürituste kulu	0	11
Tellitud teenustööd	192	0
Lastehoiuga seotud tegevuskulud	7 317	2 225
Muud	42	356
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 591	2 666

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	8 413	3 647
Sotsiaalmaksud	2 986	1 239
Kokku tööjõukulud	11 399	4 886
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 17 Muud kulud (eurodes)

	2011	2010
Muud	1	286
Kokku muud kulud	1	286

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	1
Intressitulu hoiustelt	0	1
Intressikulud	0	-311
Intressikulu laenudelt	0	-311
Kokku finantstulud ja -kulud	0	-310

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	48	45

Aruande digitaalallkirjad

Agapäeotsa selts (registrikood: 80267869) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALICE LEETMAA	Juhatuse liige	29.06.2012
KRISTI UGAM	Juhatuse liige	29.06.2012
PRIIDU RATNIK	Juhatuse liige	29.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5259525
Mobiiltelefon	+372 56654859
E-posti aadress	agapaeots@gmail.com