

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing Kassari Mõisakeskus

registrikood: 80305179

talu nimi, Tammetalu talu,

küla: Kassari küla

vald: Käina vald

maakond: Hiiu maakond

postisihnumber: 92111

telefon: +372 5052661

e-posti aadress: sanderkopli@hotmail.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	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Kassari Mõisakeskus MTÜ (edaspidi MTÜ) eesmärgiks on elukeskkonna ja koostöö arendamine Kassari saarel. MTÜ-l on 18 liiget.

2015 aastal ei olnud ettevõttel suuremaid projekte. Jätkus 2014 aastal alustatud Käina Vallavalitsusega sõlmitud lepingu Kiigeplatsi ja randade hoolduse teostamine. 2015 aastal korraldati ka üritust "Kassari Kitarrid".

2014 aastal lõpetati 2013 aastal alustatud projektid „Leiger vaatab Saaremaale“ ja " Kassari prügimaja". Projektide raames korraldati Leigri kuju ümbrus, paigaldati kaks pinki vaateka Piibunina rannale, paigaldatakse infotahvliid koos uuendatud infoga, Kassari Poe juurde paigaldati uus teabetahvel. Projekti „Kassari prügimaja“ raames rajati Kassari poe juurde prügimaja, kus paiknevad pakendi konteinerid, klaasikonteiner ja ladu pandipakendite kogumiseks. Projekte toetas PRIA Leader ja Keskkonnainvesteeringute Keskus.

2015 aastal MTÜ-l töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Sander Kopli
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	487	29	2
Nõuded ja ettemaksed	1 000	1 000	
Kokku käibevara	1 487	1 029	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 266	17 383	3
Kokku põhivara	12 266	17 383	
Kokku varad	13 753	18 412	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	225	225	4
Võlad ja ettemaksed	549	549	5
Kokku lühiajalised kohustused	774	774	
Kokku kohustused	774	774	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	17 638	20 482	
Aruandeaasta tulem	-4 659	-2 844	
Kokku netovara	12 979	17 638	
Kokku kohustused ja netovara	13 753	18 412	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	170	2 834	7
Tulu ettevõtlusest	1 300	2 000	
Kokku tulud	1 470	4 834	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 723	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 012	-513	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 117	-5 093	3
Kokku kulud	-6 129	-7 329	
Põhitegevuse tulem	-4 659	-2 495	
Intressikulud	0	-349	
Aruandeaasta tulem	-4 659	-2 844	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-4 659	-2 495	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 117	5 093	3
Muud korrigeerimised	0	-2 484	
Kokku korrigeerimised	5 117	2 609	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-240	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	1 200	
Kokku rahavood põhitegevusest	458	1 074	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-735	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	1 284	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	549	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	700	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 325	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 625	
Kokku rahavood	458	-2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29	31	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	458	-2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	487	29	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	20 482	20 482
Aruandeaasta tulem	-2 844	-2 844
31.12.2014	17 638	17 638
Aruandeaasta tulem	-4 659	-4 659
31.12.2015	12 979	12 979

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kassari Mõisakeskus 2015.a. raamatupidamise aruanne on koostanud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahade kasutamist näitab rahavoogude aruanne, mis on koostatud kaudsel meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega, mis ületab 300 euro ja üle aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud kuludest. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis on jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised, rajatised	5
inventar	5

Annetused ja toetused

Saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Varade sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mille põhitingimuseks on, et seda saav asutus peab kas ostma, ehitama või muul viisil soetama teatud põhivara. Tegevuse sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mis ei ole varade sihtfinantseerimine. Mitte-sihtotstarbelise annetus ja toetus kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes täpsustatakse tulude ja kulude aruandes skeemi kirjeid. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Liikmemaksude kajastamisel tuluna on võetud arvesse ka seda, kas laekumine selles perioodis on tegelikult kindel.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed ja liikmed ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	487	29
Kokku raha	487	29

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	10 466	14 386	24 852
Akumuleeritud kulum	-349	-2 762	-3 111
Jääkmaksumus	10 117	11 624	21 741
Ostud ja parendused		735	735
Amortisatsioonikulu	-2 093	-3 000	-5 093
31.12.2014			
Soetusmaksumus	10 466	15 121	25 587
Akumuleeritud kulum	-2 442	-5 762	-8 204
Jääkmaksumus	8 024	9 359	17 383
Amortisatsioonikulu	-2 093	-3 024	-5 117
31.12.2015			
Soetusmaksumus	10 466	15 121	25 587
Akumuleeritud kulum	-4 535	-8 786	-13 321
Jääkmaksumus	5 931	6 335	12 266

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Äriühing	225	225			5%	EUR	2016	9
Lühiajalised laenud kokku	225	225						
Laenukohustused kokku	225	225						

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Äriühing	225	225			5%	EUR	2016	9
Lühiajalised laenud kokku	225	225						
Laenukohustused kokku	225	225						

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	549	549	
Intressivõlad	549	549	9
Kokku võlad ja ettemaksed	549	549	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	549	549	
Intressivõlad	549	549	9
Kokku võlad ja ettemaksed	549	549	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
PM. REG AMET PRIA LEADER	1 284	-1 284
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 284	-1 284
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Käina Vallavalitsus	200	-200
Eesti Kultuurkapital	1 000	-1 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 200	-1 200
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 484	-2 484

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 200
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	1 284
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	170	350
Kokku annetused ja toetused	170	2 834
sh eraldis kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	200

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2015	2014
Rahaline annetus	170	2 834
Kokku annetused ja toetused	170	2 834

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	0	12
Esinejate tasud	0	1 650
Autoritasud	0	61
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	1 723

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	774	774

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	700	2 325

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2016

Mittetulundusühing Kassari Mõisakeskus (registrikood: 80305179) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KOPLI	Juhatuse liige	23.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052661
E-posti aadress	sanderkopli@hotmail.ee