

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2011

aruandeaasta lõpp: 30.06.2012

nimi: Loominguline Selts ATHENA MAJA

registrikood: 80021097

tänava/talu nimi, Pikk 30

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44307

telefon: +372 3223464, +372 5278961

e-posti aadress: athenakool@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	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Loominguline Selts Athena Maja põhitegevuseks oli Tantsu- ja kunstikool Athena töö korraldamine. Lastele ja noortele pakuti kunsti-, nukuteatri- ja filmialast huviharidust. Lisaks viidi läbi erinevaid kultuuriprojekte noortele ja täiskasvanutele.

Olulisemad kultuuriprojektid olid Noorte Filmipäevad Rakveres 2012, filmilektoorium Kultuuriaabits, noorteprojekt "Sammuke edasi", näitused "Minu mõte", pärimust tutvustav programm noortele ja töötoad: tänavatrükk, keraamika, värvide tegemine.

Õppeaastal 2011/2012 õppis Tantsu- ja kunstikool Athenas keskmiselt 105 õpilast, täiskasvanuid osales tegevuses keskmiselt 40. Asutuses töötas keskmiselt 6 inimest, kellest põhikohaga 3 töötajat. Töötasu arvestati kokku 30348 eurot. Juhatuse liikmeks oleku eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 088	6 039	2
Nõuded ja ettemaksed	5 000	204	
Kokku käibevara	14 088	6 243	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 517	530	3
Kokku põhivara	1 517	530	
Kokku varad	15 605	6 773	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 109	3 711	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 200	267	
Kokku lühiajalised kohustused	7 309	3 978	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 083	0	
Kokku pikaajalised kohustused	1 083	0	5
Kokku kohustused	8 392	3 978	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 795	5 170	
Aruandeaasta tulem	4 418	-2 375	
Kokku netovara	7 213	2 795	
Kokku kohustused ja netovara	15 605	6 773	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	7 615	6 094	5
Tulu ettevõtlusest	64 818	55 767	
Muud tulud	0	598	
Kokku tulud	72 433	62 459	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 615	-6 094	6
Mitmesugused tegevuskulud	-20 181	-18 631	
Tööjõukulud	-40 006	-39 063	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-243	-1 055	
Muud kulud	-11	0	
Kokku kulud	-68 056	-64 843	
Põhitegevuse tulem	4 377	-2 384	
Finantstulud ja -kulud	41	9	
Aruandeaasta tulem	4 418	-2 375	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Laekunud annetused ja toetused	7 163	5 556	5
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	598	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	64 818	55 767	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-27 437	-23 329	
Väljamaksed töötajatele	-39 611	-40 639	
Laekunud intressid	0	9	
Makstud intressid	-4	0	
Muud rahavood põhitegevusest	-7	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 922	-2 038	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 586	0	
Antud laenud	-5 000	0	
Laekunud intressid	9	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 577	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	4 704	128	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 704	128	
Kokku rahavood	3 049	-1 910	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 039	7 949	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 049	-1 910	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 088	6 039	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
30.06.2010	5 170	5 170
Aruandeaasta tulem	-2 375	-2 375
30.06.2011	2 795	2 795
Aruandeaasta tulem	4 418	4 418
30.06.2012	7 213	7 213

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loominguline Selts ATHENA MAJA MTÜ aruandeperjood on 01.07.2011 kuni 30.06.2012. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes üheeuro täpsusega. Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiused pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõude all kajastame ostjatelt laekumata arveid. Laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ettemaks 2011/2012 aruandeaasta lõpuks on 3200 eurot.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650,00 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
muu materiaalne põhivara	4

Rendid

Loominguline Selts Athena Maja rendib oma tegevuse läbiviimiseks ruume. Rendikulu kajastatakse tulemiaruanandes real mitmesugused tegevuskulud.

Tulud

Tulu õppetegevusest ja teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Õppetegevuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perjoodides nagu õppetegevuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud on jagatud nelja gruppi:
sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud
õppetegevusega seotud mitmesugused tegevuskulud
tööjõukulud
põhivara kulum ja väärtuse langus

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Sularaha kassas	61	64
Arvelduskontod	9 027	5 975
Kokku raha	9 088	6 039

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
30.06.2010		
Soetusmaksumus	8 960	8 960
Akumuleeritud kulum	-7 041	-7 041
Jääkmaksumus	1 919	1 919
Amortisatsioonikulu	-1 389	-1 389
30.06.2011		
Soetusmaksumus	2 118	2 118
Akumuleeritud kulum	-1 588	-1 588
Jääkmaksumus	530	530
Ostud ja parendused	1 586	1 586
Muud ostud ja parendused	1 586	1 586
Amortisatsioonikulu	-599	-599
30.06.2012		
Soetusmaksumus	3 704	3 704
Akumuleeritud kulum	-2 187	-2 187
Jääkmaksumus	1 517	1 517

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Võlad tarnijatele	53	50
Maksuvõlad	4 056	3 661
Kokku võlad ja ettemaksed	4 109	3 711

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	30.06.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	30.06.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Rahandusministeerium	473		-334	139

Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	473		-334	139
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Eesti Kultuurkapital		3 395	-3 395	
Harides- ja teadusministeerium		639	-639	
Rakvere Linnavalitsus		1 854	-1 726	128
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		5 888	-5 760	128
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	473	5 888	-6 094	267
	30.06.2011	Saadud	Tulu/amortisatsioon	30.06.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Rahandusministeerium	139	1 300	-356	1 083
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	139	1 300	-356	1 083
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Eesti kultuurkapital		4 063	-3 663	400
Haridus- ja teadusmin		3 018	-1 018	2 000
Rakvere linnavalitsus	128	3 250	-2 578	800
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	128	10 331	-7 259	3 200
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	267	11 631	-7 615	4 283

Eesti Kultuurkapital:
 Värvide tegemine 180.-
 Näitus 340.-
 Loengusari Kultuuriaabits 1090.-
 Filmipäevad 1553.-
 Keraamika 350.-
 Tänavatrükk 150.-
 Pärimus 200.- ettemaks
 Kunstipäev 200.- ettem
 Rakvere Linnavalitsus:
 Filmipäevad 1500.-
 Näitus 700.-
 Loengusari Kultuuriaabits 800.- ettem
 Tänavatrükk 250.-
 Haridus- ja Teadusministeerium
 Projekt Sammuke edasi 728.-
 Projekt Pärimus 290.-
 Rahandusministeerium:
 Projekt ENK varaaits 1300.-
 Projekt varaaits 2000.- ettem

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Tooraine ja materjal	2 232	1 763
Transpordikulud	414	10
Üür ja rent	862	1 242
Mitmesugused bürookulud	106	86
Tööjõukulud	1 833	2 659
Amortisatsioonikulu	356	334
Muud	1 812	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 615	6 094

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Palgakulu	30 348	29 070
Sotsiaalmaksud	9 658	9 993
Kokku tööjõukulud	40 006	39 063
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2012	30.06.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Loominguline Selts ATHENA MAJA (registrikood: 80021097) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE PAJULA	Juhatuse liige	21.12.2012
ALGE SARD	Juhatuse liige	21.12.2012
ELIKO KAJAK	Juhatuse liige	31.12.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Huvikoolitus	8552	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223464
Mobiiltelefon	+372 5278961
E-posti aadress	athenakool@gmail.com