

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Mittetulundusühing Palivere Kultuur ja Haridus

registrikood: 80032735

tänavanimi: Lähtru tee 16

maja number:

küla/alev/alevik/linn: Taebla vald

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 90802

telefon: +372 4794109

faks: +372 4794109

e-posti aadress: tonis.peikel@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Palivere Kultuur ja Haridus on asutatud 16.03.1998 ja kantud Äriregistrisse 15.04.1998. Ühingu tegevuse eesmärgiks on kohaliku haridus- ja seltsielu arendamine. Tegevust on laiendatud ka spordivaldkonda.

Aruandeaastal jätkati spordiväljakule jooksusirge ja kaugushüppesektori rajamist, mida rahastatakse PRIA "Külade uuendamise ja arendamise investeeringutoetuse" raames.

Jooksvalt on tegeldud spordiväljaku hooldamisega.

Juhatus koosneb ühest liikmest ja tasu 2012 aasta eest puudus.

Tõnis Peikel

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 505	5 617	
Nõuded ja ettemaksed	22 150	51 413	2
Kokku käibevara	26 655	57 030	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	68 207	54 149	3
Kokku põhivara	68 207	54 149	
Kokku varad	94 862	111 179	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	946	18 610	
Võlad ja ettemaksed	7	8	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 631	3 743	4
Kokku lühiajalised kohustused	5 584	22 361	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	82 477	83 129	4
Kokku pikaajalised kohustused	82 477	83 129	
Kokku kohustused	88 061	105 490	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 689	4 179	
Aruandeaasta tulem	1 112	1 510	
Kokku netovara	6 801	5 689	
Kokku kohustused ja netovara	94 862	111 179	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Annetused ja toetused	14	30
Tulu ettevõtlusest	3 282	3 092
Kokku tulud	3 296	3 122
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14	-30
Mitmesugused tegevuskulud	-2 122	-1 587
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51	0
Kokku kulud	-2 187	-1 617
Põhitegevuse tulem	1 109	1 505
Finantstulud ja -kulud	3	5
Aruandeaasta tulem	1 112	1 510

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 109	1 505
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51	0
Kokku korrigeerimised	51	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 656	-51 076
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 439	56 938
Kokku rahavood põhitegevusest	943	7 367
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 314	-24 207
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	33 920	0
Laekunud intressid	3	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	15 609	-24 202
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 381	18 610
Saadud laenude tagasimaksed	-31 045	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 664	18 610
Kokku rahavood	-1 112	1 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 617	3 842
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 112	1 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 505	5 617

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	4 179	4 179
Aruandeaasta tulem	1 510	1 510
31.12.2011	5 689	5 689
Aruandeaasta tulem	1 112	1 112
31.12.2012	6 801	6 801

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Tulude, kulude ja tulemi kajastamisel on järgitud Raamatupidamistoimkonna juhendis "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" toodud tulemiaruaruande skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil koostatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised annetused ja toetused on kajastatud lähtudes sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (so. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud).

Varade sihtfinantseerimise korral kasutatakse brutomeetodit-sihtotstarbeliste toetuste arvel soetatud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses ning varade soetamise toetuseks saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ning kohustus tulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Saadud, kuid bilansipäevaks veel tuludes kajastamata sihtotstarbelised toetused näidatakse bilansis kohustusena real "Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelisest toetusest".

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on juhatuse liige ja eelnevalt kirjeldatud isiku lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudmeetodit, mille puhul korrigeeritakse põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	390	390		
Ostjatelt laekumata arved	390	390		
Muud nõuded	3	3		
Intressinõuded	3	3		
PRIA-st laekumata toetus	21 757	21 757		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 150	22 150		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	171	171		
Ostjatelt laekumata arved	171	171		
Muud nõuded	5	5		
Intressinõuded	5	5		
PRIA-st laekumata toetus	51 237	51 237		
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 413	51 413		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010							
Soetusmaksumus	37 428						37 428
Akumuleeritud kulum	-3 743						-3 743
Jääkmaksumus	33 685						33 685
Ostud ja parendused					24 207	24 207	24 207
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					24 207	24 207	24 207
Amortisatsioonikulu	-3 743						-3 743
31.12.2011							
Soetusmaksumus	37 428				24 207	24 207	61 635
Akumuleeritud kulum	-7 486						-7 486
Jääkmaksumus	29 942				24 207	24 207	54 149
Ostud ja parendused		4 783	4 783	150	13 381	13 381	18 314
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					13 381	13 381	13 381
Muud ostud ja parendused		4 783	4 783	150			4 933
Amortisatsioonikulu	-3 743	-505	-505	-8			-4 256
31.12.2012							
Soetusmaksumus	37 428	4 783	4 783	150	37 588	37 588	79 949
Akumuleeritud kulum	-11 229	-505	-505	-8			-11 742
Jääkmaksumus	26 199	4 278	4 278	142	37 588	37 588	68 207

Sihtfinantseerimisena kajastatud vara soetamine ja amortisatsiooni arvestamine on kajastatud lisas 4.

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA	33 685		-3 743	29 942

PRIA		51 237		51 237
Äriühing		5 693		5 693
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	33 685	56 930	-3 743	86 872
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Taebla Vallavalitsus		30	-30	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		30	-30	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	33 685	56 960	-3 773	86 872
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA	29 942		-3 743	26 199
PRIA	51 237			51 237
Äriühing	5 693			5 693
PRIA		4 440	-461	3 979
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	86 872	4 440	-4 204	87 108
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	86 872	4 440	-4 204	87 108

Vara soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa on kajastatud bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Sihtfinantseerimise kohustus kantakse tulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasele ei ole töötajaid

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2013

Mittetulundusühing Palivere Kultuur ja Haridus (registrikood: 80032735) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS PEIKEL	Juhatuse liige	04.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Spordirajatiste käitus	93111	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4794109
Faks	+372 4794109
E-posti aadress	tonis.peikel@mail.ee