

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: MTÜ Allika

registrikood: 80231475

tänav a nimi, Luige 14

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13426

telefon: +372 56359269

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	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

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.

2012. aastal jätkus tegevus ja põhieesmärgiks seati Ühingu kirjastustegevuse areng, Ühingu tegevuse tutvustamine ning toetajate leidmine Ühingu tegevusele. Välja anti ja levitati 24 erinevat raamatut, koostöös kogudusega toimus kontsert Kristiine linnaosa inimestele. Koostöös EEKB Koguduste Liiduga viis Ühing suvefestivali raames läbi kirjandusliku hommikusöögi. Osaleti Tartu Salemi Baptistikoguduse projektis väärustada abielu ning kingiti Tartu kuldpaaridele raamatuid. EEKBL Tartu Kolgata koguduse sõpruskoguduse abiga kingiti lastepiibleid Tartu lastele. Ühing tegi koostööd MTÜ Agape ja Eesti kirikute suurüritusel "Kristuspäev" Tallinnas ning kirjastas peakõneleja Josh McDowell'i raamatud. Raamatuid kingiti jõuluks ka Kristiine Sotsiaalkeskuse vanuritele ning lastepiibleid oma koguduse pühapäevakoolile ja lasteraamatuid Haapsalu Batistikoguduse pühapäevakoolilastele. Jätkati kirjanduslike õhtutega erinevates kogudustes (Nõmmel, Keilas, Haapsalus ja Pärnus). Tallinna Pereraadios salvestati 11 raadiosaadet "Raamatutund". Rohkesti kasutati Ühingu vabatahtlikku abi ürituste ettevalmistamisel.

MTÜ Allika liikmed loevad 2012. aasta kordaläinuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1	12	2
Nõuded ja ettemaksed	18 548	19 754	3
Varud	96 754	94 502	5
Kokku käibevara	115 303	114 268	
Kokku varad	115 303	114 268	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 323	3 323	
Võlad ja ettemaksed	47 576	49 393	4,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	6 607	
Kokku lühiajalised kohustused	50 899	59 323	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 095	3 767	
Kokku pikaajalised kohustused	3 095	3 767	
Kokku kohustused	53 994	63 090	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	51 178	33 232	
Aruandeaasta tulem	10 131	17 946	
Kokku netovara	61 309	51 178	
Kokku kohustused ja netovara	115 303	114 268	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	17 309	30 848	
Tulu ettevõtlusest	75 579	39 847	8
Muud tulud	266	251	
Kokku tulud	93 154	70 946	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-41 994	-19 480	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 388	-11 444	9
Tööjõukulud	-22 558	-21 316	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-755	6
Muud kulud	-83	0	
Kokku kulud	-83 023	-52 995	
Põhitegevuse tulem	10 131	17 951	
Finantstulud ja -kulud	0	-5	
Aruandeaasta tulem	10 131	17 946	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	10 131	17 951
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	755
Kokku korrigeerimised	0	755
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 206	-2 750
Varude muutus	-2 252	-8 795
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 424	4 399
Makstud intressid	0	-5
Kokku rahavood põhitegevusest	661	11 555
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-672	-12 053
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-672	-12 053
Kokku rahavood	-11	-498
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12	510
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11	-498
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	12

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	33 232	33 232
Aruandeaasta tulem	17 946	17 946
31.12.2011	51 178	51 178
Aruandeaasta tulem	10 131	10 131
31.12.2012	61 309	61 309

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Allika 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendist RTJ 14 rakenduslikest alustest raamatupidamise korraldamisel, arvestuspõhimõtete rakendamisel ja aruannete koostamisel hea raamatupidamistava kohaselt. Raamatupidamise 2012.a. 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 -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

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 ja Allika Koguduse kirjastustegevuse tulemusel valmistatud raamatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Kogu põhivara on amortiseerunud, kuid veel kasutamiskõlblik.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	4

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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt.

Kulude liigitatakse tulude-kulude vastavuse printsiipi järgides.

Mitmesuguste tegevuskulude koosseisus on tegevuse põhieesmärkide täitmiseks tehtud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1	12
Kokku raha	1	12

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	17 198	17 198		
Ostjatelt laekumata arved	17 198	17 198		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 320	1 320		
Ettemaksed	30	30		
Tulevaste perioodide kulud	30	30		
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 548	18 548		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 059	18 059		
Ostjatelt laekumata arved	18 059	18 059		
Ettemaksed	1 695	1 695		
Tulevaste perioodide kulud	1 695	1 695		
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 754	19 754		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 271	0	504
Üksikisiku tulumaks	0	2 452	2 052
Erisoodustuse tulumaks			4
Sotsiaalmaks	0	3 103	2 455
Kohustuslik kogumispension	0	135	87
Töötuskindlustusmaksed	0	331	265
Intress	0	22	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 320	6 043	5 367

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Valmistoodang	96 754	94 502
Kokku varud	96 754	94 502

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 622	3 622	3 622
Akumuleeritud kulum	-2 867	-2 867	-2 867
Jääkmaksumus	755	755	755
Amortisatsioonikulu	-755	-755	-755
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 622	3 622	3 622
Akumuleeritud kulum	-3 622	-3 622	-3 622
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2012			
Soetusmaksumus	3 622	3 622	3 622
Akumuleeritud kulum	-3 622	-3 622	-3 622
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	26 420	26 420		
Võlad töövõtjatele	7 078	7 078		
Maksuvõlad	6 043	6 043		
Saadud ettemaksed	8 035	8 035		
Muud saadud ettemaksed	8 035	8 035		
Kokku võlad ja ettemaksed	47 576	47 576		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	29 682	29 682		
Võlad töövõtjatele	5 975	5 975		
Maksuvõlad	5 367	5 367		
Saadud ettemaksed	8 369	8 369		
Muud saadud ettemaksed	8 369	8 369		
Kokku võlad ja ettemaksed	49 393	49 393		

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Raamatute müügitulu	75 579	39 847
Kokku tulu ettevõtlusest	75 579	39 847

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	99
Mitmesugused bürookulud	15	36
Lähetuskulud	1 674	677
Koolituskulud	35	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	293	716
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	11
Litsentsitasud ja honorar	12 359	4 879
Transpordikulud	1 822	2 244
Ostetud teenused	2 190	2 782
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 388	11 444

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	17 258	15 873
Sotsiaalmaksud	5 915	5 743
Töötukassa kompensatsioon	-615	-300
Kokku tööjõukulud	22 558	21 316
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tehinguid seotud osapooltega teostatud ei ole.
 Juhatuse liikmetele ei ole arvestatud tasusid ega tehtud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

MTÜ Allika (registrikood: 80231475) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA NÕLVAK	Juhatuse liige	14.06.2013
HELARI PUU	Juhatuse liige	26.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	58111	Jah

Sidevahendid

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