

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Kõrtsialuse Küla Selts

registrikood: 80190026

küla: Kõrtsialuse küla

vald: Aseri vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 43406

telefon: +372 53403296

e-posti aadress: otppenek@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Küla seltsimajas viidi aasta jooksul läbi 29 üritust 1432 osavõtjaga.

Valla ajalootuba külastas 761 inimest

Viidi läbi saviprogrammi "Savi meie kätes" 24-le grupile kokku 571 inimest

Organiseeritud Aseri valla elanikele käimispäev

Osaletud Liikumine Kodukant projektis "Avatud külavärvad", külastajaid 220

Antud rendile MTÜ Virumaa Koostöökogule kontoriks seltsimajas osa ruume

Saadud KOP-i projektidest toetust laste mänguväljaku ehitamiseks ja elektrigeneraatori ostmiseks.

Alustatud projekti "Rannu endise koolihoone rekonstrueerimine mitmeotstarbeliseks saaliks" elluviimisega

MTÜ perspektiiv:

Lõpetada projekt "Rannu endisest koolimaja rekonstrueerimine mitmeotstarbeliseks saaliks"

Jätkata külade ürituste korraldamist, plaanis on heakorrapäeva, Võidupüha ja jaanipäeva ning jõulupeo korraldamine.

Jätkata majandustegevusega: ruumide rent, saviprogramm, ürituste korraldamine, majutuse pakkumine.

Jätkata valla ajalootoa eksponaatide täiendamisega.

Taotleda KOP-st toetust puutöötoa seadmete ostmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 259	2 059	2
Nõuded ja ettemaksed	496	1 939	
Kokku käibevara	1 755	3 998	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	277 050	288 308	4
Kokku põhivara	277 050	288 308	
Kokku varad	278 805	292 306	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 820	21 881	5
Võlad ja ettemaksed	4 529	3 249	6
Kokku lühiajalised kohustused	29 349	25 130	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	236 799	253 176	
Kokku pikaajalised kohustused	236 799	253 176	
Kokku kohustused	266 148	278 306	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 000	16 745	
Aruandeaasta tulem	-1 343	-2 745	
Kokku netovara	12 657	14 000	
Kokku kohustused ja netovara	278 805	292 306	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	0	52	
Annetused ja toetused	82 148	16 909	7
Muud tulud	15 212	12 947	8
Kokku tulud	97 360	29 908	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-71 085	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 599	-12 543	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 019	-20 110	
Kokku kulud	-98 703	-32 653	
Põhitegevuse tulem	-1 343	-2 745	
Aruandeaasta tulem	-1 343	-2 745	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 343	-2 745	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 019	20 110	
Kokku korrigeerimised	18 019	20 110	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 443	0	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 158	-15 258	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 961	2 107	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 761	-8 261	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 761	-8 261	
Kokku rahavood	-800	-6 154	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 059	8 213	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-800	-6 154	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 259	2 059	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	16 745	16 745
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	16 745	16 745
Aruandeaasta tulem	-2 745	-2 745
31.12.2011	14 000	14 000
Aruandeaasta tulem	-1 343	-1 343
31.12.2012	12 657	12 657

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nüetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000€. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000€, kajastatakse väheväärtusliku varana kasutamiselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad alahindlused.

Amortisatsioon arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Tootmiseseadmed 8-10%

Muud masinad ja seadmed 10-20%

Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramatult kasutusajaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	217	147
Arvelduskontod	1 042	1 912
Kokku raha	1 259	2 059

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	496	1 939
Kokku nõuded ostjate vastu	496	1 939

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus		72 361	1 917	21 635	23 552			95 913
Akumuleeritud kulum		-4 258	-1 529	-5 896	-7 425			-11 683
Jääkmaksumus		68 103	388	15 739	16 127			84 230
Ostud ja parendused		224 188						224 188
Uute ehitiste ost, uuendatus, parendused		224 188						224 188
Amortisatsioonikulu		-16 577	-288	-3 245	-3 533			-20 110
31.12.2011								
Soetusmaksumus		296 549	1 917	21 635	23 552			320 101
Akumuleeritud kulum		-20 835	-1 817	-9 141	-10 958			-31 793
Jääkmaksumus		275 714	100	12 494	12 594			288 308
Ostud ja parendused						6 761	6 761	6 761
Amortisatsioonikulu		-14 827	-100	-3 092	-3 192			-18 019
Ümberklassifitseerimised	2 300	-2 300						
31.12.2012								
Soetusmaksumus	2 300	294 249	1 917	21 635	23 552	6 761	6 761	326 862
Akumuleeritud kulum		-35 662	-1 917	-12 233	-14 150	0	0	-49 812
Jääkmaksumus	2 300	258 587	0	9 402	9 402	6 761	6 761	277 050

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	24 820	24 820		
Lühiajalised laenud kokku	24 820	24 820		
Laenukohustused kokku	24 820	24 820		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	21 881	21 881		
Lühiajalised laenud kokku	21 881	21 881		
Laenukohustused kokku	21 881	21 881		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 338	4 338		
Võlad töövõtjatele	191	191		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 529	4 529		

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 286	2 808
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	64 034	0
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	14 828	14 101
Kokku annetused ja toetused	82 148	16 909

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Rendi- ja üüritulu	8 992	7 150
Seminari korraldamistulud	3 272	498
Saviprogrammi teenuste tulud	612	580
Kommunaalteenuste tulud	524	4 202
Sideteenuste tulud	361	377
Toitlustusteenuste tulud	274	140
Majutusteenuste tulud	627	0
IT teenuste tulud	550	0
Kokku muud tulud	15 212	12 947

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
KOP meene väljatöötamiskulud	1 664	0
KOP generaatori ostukulud	1 440	0
KOP mänguväljaku ehituskulud	1 711	0
Meede 3.2.ehitustööd	58 485	0
KIK saviprogrammi läbiviimiskulud	7 785	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	71 085	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	410	334
Mitmesugused bürookulud	307	212
Lähetuskulud	0	176
Koolituskulud	27	0
Reklaamikulud	17	0
Väikevahendite ostukulud	586	3 182
Sidekulud	1 087	947
Transpordikulud	35	0
Pangateenuste kulud	35	20
Dokumentide vormistamiskulud	711	435
Ürituste korraldamiskulud	105	50
Liikmemaksukulud	45	38
Bensiinikulud töömasinatele	2 703	2 233
Küttekulud	35	554
Ruumide remondikulud	0	503
Tuletõrjeteenuste kulud	153	132
Prügiveo kulud	334	236
Pesupesemis-,puhastuskulud	781	141
Veekulud	1 275	0
Maamaksukulu	10	0
Ehitusjärelvalveteenuste kulud	300	0
Kindlustuskulud	485	448
Pangalaenu intressikulud	158	2 902
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 599	12 543

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

MTÜ Kõrtsialuse Küla Seltsil ei ole töötajaid.

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

MTÜ Kõrtsialuse Küla Selts ei ole juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäeva järgselt ei ole toimunud midagi olulist, mis mõjutaks käesoleva aruande õigsust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

Kõrtsialuse Küla Selts (registrikood: 80190026) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT PENEK	Juhatuse liige	21.06.2013
KALLE KOHVER	Juhatuse liige	25.06.2013
JAAN TIMMER	Juhatuse liige	27.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53403296
E-posti aadress	ottpenek@hotmail.ee