

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: ELLAMAA KÜLAARENDUSKESKUS

registrikood: 80013643

küla: Ellamaa küla

vald: Nissi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76201

telefon: +372 6089328

e-posti aadress: merike.palts@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ellamaa Külaarenduskeskuse tegevuse eesmärgiks on piirkonna (Ellamaa, Lepaste, Turvaste ja Rehemäe) kultuuriline teenindamine.

2012.a. on toimunud mitmeid üritusi nii külahvale kui ka kogu valla inimestele.

Suurematest üritustest külahvale nimetaks jõulupidu ja vabariigi aastapäeva tähistamist.

Talvisel perioodil oli ürituste korraldamisel takistuseks külm maja. Kuna kütjat me enam palgal pidada ei saanud, kujunes tõsiseks probleemiks maja kütmine, mida talvisel ajal tuleks teha pidevalt. Loodame jätkuvalt olukorra paranemist.

Ellamaa Külaarenduskeskus oli ka ülevallalise külade ja alevike vaheliste spordimängude eestvedaja(rahastus LEADER programmist). Projekti raames toimusid alates möödunud aasta novembrist mitmed võistlused – mälumäng, bowling, ujumine, rahvastepall, võrkpall, teatesuusatamine, volbriöö jooks ning maastikumäng. Kahepäevane lõppvõistlus toimus Tuksi spordibaasis Läänemaal, kus selgitati välja üldvõitja.

Käesoleval aastal jätkame loomulikult ka oma küla üritustega. Edaspidigi tahame pakkuda põnevaid üritusi lastele.

MTÜ Ellamaa Külaarenduskeskus tööd juhib kolmeliikmeline juhatus. Juhatuse liikmetele tasu tehtud töö eest aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	172	1 694	
Nõuded ja ettemaksed	4 211	4 790	
Kokku käibevara	4 383	6 484	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	24 073	34 739	3
Kokku põhivara	24 073	34 739	
Kokku varad	28 456	41 223	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 382	5 382	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 664	10 664	5
Kokku lühiajalised kohustused	16 046	16 046	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 408	24 074	5
Kokku pikaajalised kohustused	13 408	24 074	
Kokku kohustused	29 454	40 120	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 103	102	
Aruandeaasta tulem	-2 101	1 001	
Kokku netovara	-998	1 103	
Kokku kohustused ja netovara	28 456	41 223	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	14 193	16 777	6
Kokku tulud	14 193	16 777	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 051	-4 366	7
Mitmesugused tegevuskulud	-577	-684	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 666	-10 705	3
Muud kulud	0	-22	
Kokku kulud	-16 294	-15 777	
Põhitegevuse tulem	-2 101	1 000	
Finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	-2 101	1 001	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	3 569	2 480
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 493	-1 341
Laekunud intressid	0	1
Muud rahavood põhitegevusest	-598	-57
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 522	1 083
Kokku rahavood	-1 522	1 083
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 694	611
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 522	1 083
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	172	1 694

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	102	102
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	102	102
Aruandeaasta tulem	1 001	1 001
31.12.2011	1 103	1 103
Aruandeaasta tulem	-2 101	-2 101
31.12.2012	-998	-998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Ellamaa Külaarenduskeskus 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil. Põhi-, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruandeperioodi brutolaekumiste ja –väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse materiaalsel vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 191,74 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Hoone katus 18,46%

Hoone korstnad ja küttekolded 14,29%

Aknad ja ukSED 15,79%

Rendid

MTÜ Ellamaa Külaarenduskeskus ja Nissi Vallavalitsuse vahel on sõlmitud hoone tasuta kasutamise leping, mille kohaselt on MTÜ-l Ellamaa Külaarenduskeskus õigus hoonet Ellamaa külas kultuuri-tegevuse arendamiseks ja kultuuriürituste läbiviimiseks tasuta kasutada kuni 31.detsembrini 2015.a.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Annetused ja toetused

Tegevuskulude ja varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse brutomeetodit.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		44
Üksikisiku tulumaks		0		70
Sotsiaalmaks		0		123
Töötuskindlustusmaksed		0		12
Intress		0		32
Ettemaksukonto jääk	28		192	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28	0	192	281

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	69 268	69 268
Akumuleeritud kulum	-23 824	-23 824
Jääkmaksumus	45 444	45 444
Amortisatsioonikulu	-10 705	-10 705
31.12.2011		
Soetusmaksumus	69 268	69 268
Akumuleeritud kulum	-34 529	-34 529
Jääkmaksumus	34 739	34 739
Amortisatsioonikulu	-10 666	-10 666
31.12.2012		
Soetusmaksumus	69 268	69 268
Akumuleeritud kulum	-45 195	-45 195
Jääkmaksumus	24 073	24 073

Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

PRIA-lt toetuse saajana on Ellamaa Külaarenduskeskus kohustatud investeeringuobjekte sihipäraselt kasutama ja säilitama vähemalt viie aasta jooksul arvates PRIA poolt viimase toetusosa väljamaksmisest, samuti täitma kõiki meetme tingimustes toetuse saamisel ja investeeringuobjekti kasutamisel toetuse saajale kehtestatud nõudeid. Nõuete rikkumise korral kohustub toetuse saaja toetuse PRIA nõudmisel tagasi maksma.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Katus	1 979	-1 979	0
Korstnad ja küttekolded	24 958	-4 993	19 965
Aknad ja uksed	18 467	-3 694	14 773
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	45 404	-10 666	34 738
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	45 404	-10 666	34 738
	31.12.2011	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	34 738	-10 666	24 072
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	34 738	-10 666	24 072

Informatsioon põhivarade sihtfinantseerimise kohta on välja toodud lisas nr 4.

Tegevuskuludid on sihtfinantseerinud PRIA läbi Leader programmi.

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 527	3 631
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	10 666	10 666
Põhitegevuse toetus	0	2 480
Kokku annetused ja toetused	14 193	16 777
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	2 480

Aruandeaastalt tulusse kantud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks summas 3527 eurot ei ole bilansipäevaks laekunud ja kajastub bilansis viitlaekumiste hulgas. Tegevuskuludid sihtfinantseerib PRIA läbi Leader programmi.

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	288	344
Üür ja rent	3 518	2 855
Tööjõukulud	405	268
Ürituste korraldamise ja läbiviimise kulud	840	800
Muud	0	99
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 051	4 366

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	277	312
Elektrienergia	277	312
Koolituskulud	0	141
Kommunaalkulud	101	95
Ostetud teenused	173	87
Liikmemaksud	19	29
Muud	7	20
Kokku mitmesugused tegevuskulud	577	684

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	302	199
Sotsiaalmaksud	104	69
Kokku tööjõukulud	406	268

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2015

ELLAMAA KÜLAARENDUSKESKUS (registrikood: 80013643) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE PALTS	Juhatuse liige	05.02.2015
KATRIN SALEP	Juhatuse liige	05.02.2015
SIRJE TABUN	Juhatuse liige	05.02.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6089328
E-posti aadress	merike.palts@gmail.com
E-posti aadress	paltsu@hot.ee