

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Velise Kultuuri ja Hariduse Selts

registrikood: 80213394

tänava/talu nimi, Rehe

maja ja korteri number:

küla: Sulu küla

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 78253

telefon: +372 5053387

e-posti aadress: velisekhs@velise.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Märtsis toimus juba traditsiooniline Lennu Kaare Tee tule tegemine meie Presidendi mälestuseks, seekord Avaste mäel Vigalas. Mais toimus ringsõit koos üldkoosolekuga Nurtu ümbruses.

Neljandat sügist said teoks kultuurisügiselise ettevõtmised kuhu mahtus filmiõhtu Artur Talvikuga ja oma reisipilte Kaug-Idasse näitas Arno Pavel.

Sulu piirkond jätkas traditsiooniliste ettevõtmistega: vastalpäev, talgud ja jaanipäev. Juulis tähistati küla esmamainimise 625. aastapäeva.

Aasta lõpus avati Märjamaa valla raamatukogus näitus 1905. a sündmustest koos raamatukogu, Märjamaa Tunatoimkonna ja Sillaotsa talumuuseumi inimestega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 256	3 872	2
Nõuded ja ettemaksed	749	155	
Varud	671	136	
Kokku käibevara	6 676	4 163	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 601	15 508	3
Kokku põhivara	14 601	15 508	
Kokku varad	21 277	19 671	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 256	59	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 872	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 128	59	
Kokku kohustused	3 128	59	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 612	18 207	
Aruandeaasta tulem	-1 463	1 405	
Kokku netovara	18 149	19 612	
Kokku kohustused ja netovara	21 277	19 671	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	204	160	5
Annetused ja toetused	1 667	1 643	4
Tulu ettevõtlusest	2 899	5 884	6
Kokku tulud	4 770	7 687	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 858	-1 991	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 468	-3 372	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-907	-919	3
Kokku kulud	-6 233	-6 282	
Põhitegevuse tulem	-1 463	1 405	
Aruandeaasta tulem	-1 463	1 405	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	161	265	
Laekunud annetused ja toetused	2 969	6 664	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	2 698	4 111	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	950	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 444	-4 565	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 384	7 425	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 783	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-4 783	
Kokku rahavood	1 384	2 642	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 872	1 230	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 384	2 642	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 256	3 872	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	18 207	18 207
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	18 207	18 207
Aruandeaasta tulem	1 405	1 405
31.12.2014	19 612	19 612
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	19 612	19 612
Aruandeaasta tulem	-1 463	-1 463
31.12.2015	18 149	18 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Velise Kultuuri ja Hariduse Seltsi 2015. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja arvelduskontodel ning nõudmiseni hoiuseid pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate ja liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga laekumata nõuet hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel nõuded liikmete vastu kajastatakse laekumata liikmemaksude summa.

Kirjel nõuded sihtfinantseerimisest kajastatakse sihtfinantseerimise taotlusi summa, mis laekusid peale bilansipäeva ja enne aruande esitamist.

Varud

Varudena arvestatakse valmistoodangut, mida hoitakse müügiks ja tarbimiseks põhitegevuse käigus. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või netorealiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest kumb on madalam. Varudena on arvel raamatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida mittetulundusühing kasutab endale seatud eesmärkide täitmisel ning mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on suurem kui 700 eurot. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud tema soetuseks saadud sihtfinantseerimise summad ja arvestatud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 kuni 30 aastat
Masinad ja seadmed	5 kuni 10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 kuni 10 aastat

Rendid

Kasutusrendi korras antakse isikutele ja asutustele kasutada Sulu külakeskuse ehitisi ja muud põhivara.

Finantskohustused

Lühiajalise kohustusena kajastatakse finantskohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on bilansipäevast arvates kuni 12 kuud. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud. Sihtotstarbelisi toetusi kajastatakse siis, kui saadava toetuse laekumine on tõenäoline ja on täidetud toetuse saamise tingimused.

Annetused ja toetused

Liikmemakse ja muid mittesihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on Velise KHS juhatuse liikmed ja nende lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	90	348
Arvelduskontod	5 166	3 524
Kokku raha	5 256	3 872

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013							
Soetusmaksumus	18 285	649	649	2 175	331	331	21 440
Akumuleeritud kulum	-3 740	-300	-300	-973			-5 013
Jääkmaksumus	14 545	349	349	1 202	331	331	16 427
Amortisatsioonikulu	-623	-68	-68	-228			-919
31.12.2014							
Soetusmaksumus	18 285	649	649	2 175	331	331	21 440
Akumuleeritud kulum	-4 363	-368	-368	-1 201			-5 932
Jääkmaksumus	13 922	281	281	974	331	331	15 508
Amortisatsioonikulu	-623	-60	-60	-224			-907
31.12.2015							
Soetusmaksumus	18 285	649	649	2 175	331	331	21 440
Akumuleeritud kulum	-4 986	-428	-428	-1 425			-6 839
Jääkmaksumus	13 299	221	221	750	331	331	14 601

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Märjamaa Vallavalitsus - mittetulundusliku tegevuse toetused	1 025	-1 025	
Kohaliku Omaalgatuse Projekti toetus	618	-618	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 643	-1 643	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 643	-1 643	
	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kohaliku Omaalgatuse Projekti toetus	1 169	-1 169	
Märjamaa Vallavalitsus - mittetulundusliku tegevuse toetused	570	-300	270
Kultuurkapital - Velise Wabariik 110 projekti toetus	1 800	-198	1 602
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 539	-1 667	1 872
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 539	-1 667	1 872

Toetused Märjamaa Vallavalitsuselt mittetulunduslikuks tegevuseks on bilansis nõudena ja laekusid 2016.aastal.

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	140	140
Sihtotstarbelised tasud		
Projektide kaasfinantseeringud	64	20
Kokku liikmetelt saadud tasud	204	160

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Kauba müük	107	243
Teenuste müük	1 567	3 888
Ruumide renditulu	1 225	1 753
Kokku tulu ettevõtlusest	2 899	5 884

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Velise Kultuuri- ja Hariduse Selts ei kasutanud 2015.a. palgalist tööjõudu ja seetõttu tööjõukulud puuduvad.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	21

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	21	7	77	21
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	64			

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	913

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed		225	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	450	40	4 783
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	640		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale pole 2015.aastal tasusid arvestatud ega olulisi soodustusi tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2016

Velise Kultuuri ja Hariduse Selts (registrikood: 80213394) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRGEN KUSMIN	Juhatuseliige	02.05.2016
KALEV TIHKAN	Juhatuseliige	03.05.2016
AILE PAJULA	Juhatuseliige	03.05.2016
MIHKEL KESKKÜLA	Juhatuseliige	04.05.2016
MIKK VAARMANN	Juhatuseliige	04.05.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5053387
E-posti aadress	velisekhs@velise.ee