

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing AVATUD VÄRAV

registrikood: 80128435

tänava/talu nimi, Kiikla lastekodu

maja ja korteri number:

küla: Kiikla küla

vald: Mäetaguse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41302

telefon: +372 5248331, +372 3327900

e-posti aadress: kiikla@kiiklalastekodu.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Bioloogilised varad	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Taas on möödunud üks töökas aasta meie lastekodu elus. Aasta on olnud pingeline ja huvitav, nii nagu see ikka on suurperedes. Hetkel on lastekodus 16 last.

Kaks last lõpetavad sel aastal Rakvere Ametikooli. Kaks last lähevad sel aastal iseseisvasse ellu.

Tänu SEB Heategevusfondile on meie lapsed saanud käia toredatel üritustel, jätkame ka koostööd Arma ratsataluga, et võimaldada lastele hipoteraapiat. Koolis ilmnevate õpiraskuste puhul oleme appi võtnud ka eraõpetajad, et lapsed jõuaksid koolis normaalselt edasi.

Tegemised: läbi on viidud traditsioonilised talgud, Ülemiste jõululaadal olid lapsed ja kasvatajad ühiste jõupingutustega välja toonud suure hulga omatehtud tooteid, hoidiseid, mahu, nii et Kiikla Lastekodu müügilett oli mahukas ja sisukas.

Trennilapsed käisid võistlustel Prahast ja Riias.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	129 471	82 049
Nõuded ja ettemaksed	832	38
Bioloogilised varad	2 045	2 245
Kokku käibevara	132 348	84 332
Põhivara		
Materiaalne põhivara	175 992	187 051
Kokku põhivara	175 992	187 051
Kokku varad	308 340	271 383
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	17 726	15 869
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 067	6 067
Kokku lühiajalised kohustused	23 793	21 936
Kokku kohustused	23 793	21 936
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	249 447	242 997
Aruandeaasta tulem	35 100	6 450
Kokku netovara	284 547	249 447
Kokku kohustused ja netovara	308 340	271 383

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	19	13
Annetused ja toetused	218 888	179 759
Muud tulud	3 567	4 668
Kokku tulud	222 474	184 440
Kulud		
Jagatud annetused ja toetused	-1 808	-870
Mitmesugused tegevuskulud	-64 658	-61 923
Tööjõukulud	-109 374	-103 738
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 534	-11 458
Muud kulud	0	-1
Kokku kulud	-187 374	-177 990
Põhitegevuse tulem	35 100	6 450
Aruandeaasta tulem	35 100	6 450

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	35 100	6 450
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 534	11 458
Kokku korrigeerimised	11 534	11 458
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-794	107
Varude muutus	200	200
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 857	-991
Kokku rahavood põhitegevusest	47 897	17 224
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-475	-2 634
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-475	-2 634
Kokku rahavood	47 422	14 590
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 049	67 459
Raha ja raha ekvivalentide muutus	47 422	14 590
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 471	82 049

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	242 997	242 997
Aruandeaasta tulem	6 450	6 450
31.12.2014	249 447	249 447
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	249 447	249 447
Aruandeaasta tulem	35 100	35 100
31.12.2015	284 547	284 547

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Avatud Värav on koostanud 2015.aasta raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse paragrahvi 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditaga.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruande põhitegevuse rahavoogude osa on koostatud kausel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.

Bioloogilised varad

2010.aastal osteti lemmikloomadena kaks shetlandi poni.

2011.aastal osteti lemmikloomadena kaks minilammast.

2014.aastal suri üks minilammas ja 2015.aastal suri ka teine minilammas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bulansis on selle ostumaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuseprintsiibist lähtudes kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320.- eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Maa - 0 %

Masinad ja seadmed 10 - 25 %

Muu põhivara 10 - 25 %

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	129 471	82 049

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 157	1 197
Sotsiaalmaks	2 324	2 308
Kohustuslik kogumispension	115	93
Töötuskindlustusmaksed	150	186
Intress		1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 746	3 785

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	7 868	204 155	16 603	16 603	38 102	266 728
Akumuleeritud kulum		-35 340	-10 287	-10 287	-25 226	-70 853
Jääkmaksumus	7 868	168 815	6 316	6 316	12 876	195 875
Ostud ja parendused			2 634	2 634		2 634
Muud ostud ja parendused			2 634	2 634		2 634
Amortisatsioonikulu		-6 125	-2 167	-2 167	-3 166	-11 458
31.12.2014						
Soetusmaksumus	7 868	204 155	19 237	19 237	38 102	269 362
Akumuleeritud kulum		-41 465	-12 454	-12 454	-28 392	-82 311
Jääkmaksumus	7 868	162 690	6 783	6 783	9 710	187 051
Ostud ja parendused					475	475
Amortisatsioonikulu		-6 125	-2 321	-2 321	-3 088	-11 534
31.12.2015						
Soetusmaksumus	7 868	204 155	19 237	19 237	38 577	269 837
Akumuleeritud kulum		-47 590	-14 775	-14 775	-31 480	-93 845
Jääkmaksumus	7 868	156 565	4 462	4 462	7 097	175 992

Lisa 5 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2013	2 445	2 445
Muud muutused	-200	-200
31.12.2014	2 245	2 245
Muud muutused	-200	-200
31.12.2015	2 045	2 045

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele- residendid	1 762	2 396
Kokku võlad tarnijatele	1 762	2 396

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasu võlgnevus	5 203	4 399
Puhkustasude kohustus	3 613	2 292
Detsembri kuu maksud	3 390	2 984
Kokku võlad töövõtjatele	12 206	9 675

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015
Muud viitvõlad	13
Võlad aruandvaiseisikule	13
Kokku muud võlad	13
	31.12.2014
Intressivõlad	1
Maksu ja Tolliamet	1
Muud viitvõlad	13
Võlad aruandvaiseisikule	13
Kokku muud võlad	14

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	82 078	78 006
Sotsiaalmaksud	27 296	25 732
Kokku tööjõukulud	109 374	103 738
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2016

Mittetulundusühing AVATUD VÄRAV (registrikood: 80128435) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIE EDALA	Juhatuse liige	12.06.2016
AARE IGNAT	Juhatuse liige	12.06.2016
AILE KULLERKUPP	Juhatuse liige	13.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Asenduskoduteenust osutavate hoolekandeesutuste tegevus	87901	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3327900
Mobiiltelefon	+372 5248331
Mobiiltelefon	+372 5172376
E-posti aadress	kiikla@kiiklalastekodu.ee