

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: mittetulundusühing Allikaveed

registrikood: 80268064

tänava/talu nimi, Pargi 10,
maja ja korteri number:

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Roosna-Alliku vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 73201

telefon: +372 56678291

e-posti aadress: tiinaguutmann@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 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

MTÜ Allikaveed tegutseb Roosna-Alliku aleviku ja Allikjärve küla kogukondade hüvanguks. On tehtud ja teostatud projekte PRIA LEADER piirkonnas ja KOV. Projektide realiseerimisega on välja kujunenud traditsioon- iga aastane ümbruskonna valdade lasteaedade laulupidu. Suur töö on ära tehtud tehijärve juures. Sellest kohast on tehtud puhke- ja virgestusala. Põhivara on soetatud 2015 aasta lõpuni soetusmaksumuses 160860 euro eest, sellest on sihtfinantseerimisega 91154 eurot. 2015.aastal vähenes sihtfinantseerimisega soetatud põhivara summa 1432 euro võrra. Sellega on MTÜ bilanss kahjumis. Juhatusel liikmetele ei ole töötasu makstud. Maksu- ja Tolliametile võlgu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	173	200
Kokku käibevara	173	200
Põhivara		
Materiaalne põhivara	77 185	95 692
Kokku põhivara	77 185	95 692
Kokku varad	77 358	95 892
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	0	750
Kokku lühiajalised kohustused	0	750
Pikaajalised kohustused		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	91 153	92 587
Kokku pikaajalised kohustused	91 153	92 587
Kokku kohustused	91 153	93 337
Netovara		
Reservid	64	64
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 491	-23 701
Aruandeaasta tulem	-16 350	26 192
Kokku netovara	-13 795	2 555
Kokku kohustused ja netovara	77 358	95 892

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Annetused ja toetused	1 625	65 002
Tulu ettevõtlusest	697	0
Muud tulud	0	14 544
Kokku tulud	2 322	79 546
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-16 498
Mitmesugused tegevuskulud	-165	-990
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 507	-18 026
Muud kulud	0	-17 840
Kokku kulud	-18 672	-53 354
Põhitegevuse tulem	-16 350	26 192
Aruandeaasta tulem	-16 350	26 192

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	192	16 657
Muud põhitegevuse tulude laekumised	697	14 545
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-916	-35 328
Kokku rahavood põhitegevusest	-27	-4 126
Kokku rahavood	-27	-4 126
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	200	4 326
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27	-4 126
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	173	200

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	64	-23 701	-23 637
Aruandeaasta tulem		26 192	26 192
31.12.2014	64	2 491	2 555
Aruandeaasta tulem		-16 350	-16 350
31.12.2015	64	-13 859	-13 795

Tulem on negatiivne, kuna kohustusena on 91154 eurot sihtfinantseerimist soetatud põhivara.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Allikaveed raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhiohjad kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamiseseadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et organisatsioon on tegutsev

Raha

Rahana kajastatakse kassas ja panga arvelduskontol olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete ning teiste ostjate vastu kajastatakse hetkel kui nõue on muutunud sissenõutavaks. Nõudena kajastatakse aruandeperioodi projektidega seotud kulutuste deklareeritud summad, mis on muutunud sissenõutavaks ehk mille kohta on esitatud deklaratsioonid.

Ettemaksena kajastatakse aruande perioodil ettemakstud tulevaste perioodide kulutused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele vara, mida mittetulundusühing kasutab talle seatud eesmärkide täitmisel. Põhivarana kajastatakse vara mille kasutusiga on pikem kui 1 aasta ja mis ületab raamatupidamiskohustustase poolt kehtestatud põhivarale arvelevõtmise piiri.

Sihtfinantseerimise abil soetatud materiaalne põhivara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise finantseerimiseks saadud summa kajastatakse kohustusena.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetustena kajastatakse sihtotstarbelised mitteregulaarsed tasud ühingu liikmetelt ning sihtotstarbelised annetused ja toetused.

Sihtotstarbeliste toetuste summa (põhivara soetuse puhul) kajastub bilansis kohustusena kuni sihtotstarbelise toetuse sissenõutavuseni ehk hetkeni kui kõik sihtfinantseerimise nõuded on täidetud.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Liikmetelt laekunud tulu kajastatakse siis kui nõue on muutunud sissenõutavaks. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt nende tekkimise ajale kulutuste õiglasel väärtusel. Sihtfinantseeritavad tegevuskulud ja projekti kulud kajastatakse tekkepõhiselt ning sellest saadav tulu kajastatakse tulemiaruanes proportsionaalselt aruandeperioodi kuludega.

Seotud osapooled

Organisatsioon loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Nendeks on MTÜ Allikaveed juhataste liikmed ja kirjeldatud isikute lähi-sugulased ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	173	200

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	138 128	893	893	15 286	154 307
Akumuleeritud kulum	-41 854	-640	-640	-6 240	-48 734
Jääkmaksumus	96 274	253	253	9 046	105 573
Ostud ja parendused				8 145	8 145
Amortisatsioonikulu	-13 813	-178	-178	-4 035	-18 026
31.12.2014					
Soetusmaksumus	138 128	893	893	23 431	162 452
Akumuleeritud kulum	-55 667	-818	-818	-10 275	-66 760
Jääkmaksumus	82 461	75	75	13 156	95 692
Amortisatsioonikulu	-13 813	-75	-75	-4 619	-18 507
31.12.2015					
Soetusmaksumus	138 128	893	893	23 431	162 452
Akumuleeritud kulum	-69 480	-893	-893	-14 894	-85 267
Jääkmaksumus	68 648	0	0	8 537	77 185

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2016

mittetulundusühing Allikaveed (registrikood: 80268064) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA GUUTMANN	Juhatuse liige	03.04.2016
AIRA HEIN	Juhatuse liige	11.04.2016
ANDRUS VARES	Juhatuse liige	21.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56678291
E-posti aadress	tiinaguutmann@gmail.com