

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: mittetulundusühing Genialistide Klubi

registrikood: 80232799

tänava/talu nimi, Künnapuu talu
maja ja korteri number:

küla: Kardla küla

vald: Tähtvere vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 61405

telefon: +372 53485530

e-posti aadress: info@genklubi.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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Genklubi eesmärk on aastaringsest funktsioneeriv ja vaheldusrikast programmi pakkuv multikultuurimaja Tartus. Genialistide Klubi on katseplatvorm uutele nimedele ja vormidele.

Kureeritud programm kasvatab publikut ja hoiab klubi külastajaskonda kultuursena (Genialistide Klubis ei esine nn laiatarbeartistid - kui, siis erandkorras, erilises raamistuses). Genialistide Klubis on olemas katsepolügoni tehnika (heli- ja valgustehnika) ning spetsialistid (heli- ja valguskunstnikud), nii et iga idee saab teostatud, kui soovi on - ja riskid on hajutatud. Genialistide Klubi on Tartu linnale oluline ja tähtis multikultuurimaja, kus loomeinimestel ja tavalistel linnakodanikel on võimalus ennast teostada. Genialistide Klubi pakub soodsaid proovi- ja esinemispaiku ja on platvorm uutele katsetustele ja kooslustele.

Genialistide Klubis on multifunktsionaalne BlackBox tüüpi saal etenduste, muusikaürituste, loengute, seminaride, filmivaatamise ja erinevate huvitegevuste läbiviimiseks. Genialistide Klubi esimese korruse ruume kasutatakse näitusepaigana, fuajees on olemas siinid suuremate teoste riputamiseks. Pakutav programm on väga erinevaid valdkondi ja oluline on siin sündmuste regulaarsus ja avatus erinevatele sihtgruppidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	174	1 937
Nõuded ja ettemaksed	5 997	5 585
Kokku käibevara	6 171	7 522
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	4 238	0
Kokku põhivara	4 238	0
Kokku varad	10 409	7 522
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	7 550	4 003
Võlad ja ettemaksed	2 858	7 789
Kokku lühiajalised kohustused	10 408	11 792
Kokku kohustused	10 408	11 792
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-4 270	-12 555
Aruandeaasta tulem	4 271	8 285
Kokku netovara	1	-4 270
Kokku kohustused ja netovara	10 409	7 522

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Annetused ja toetused	19 200	14 222
Tulu ettevõtlusest	38 898	24 026
Muud tulud	9 663	90
Kokku tulud	67 761	38 338
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 584	-10 472
Mitmesugused tegevuskulud	-23 411	-18 690
Tööjõukulud	-21 246	0
Muud kulud	-1 249	-891
Kokku kulud	-63 490	-30 053
Põhitegevuse tulem	4 271	8 285
Aruandeaasta tulem	4 271	8 285

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 271	8 285
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 078	-3 500
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 956	-4 623
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 763	162
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-1 400
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 400
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	3 000
Kokku rahavood	-1 763	1 762
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 937	175
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 763	1 762
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	174	1 937

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	-12 555	-12 555
Aruandeaasta tulem	8 285	8 285
31.12.2014	-4 270	-4 270
Aruandeaasta tulem	4 271	4 271
31.12.2015	1	1

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Genialistide Klubi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. MTÜ Genialistide Klubi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastatakse tulemiaruanDES proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Liikmemaksud ja annetused kajastatakse tekkepõhiselt. Mittesihtotstarbelised toetused ja annetused kajastatakse tuluna laekumise hetkel.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tekkepõhiselt, tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mis tehakse majandustegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
kassa	1	49
Swedbank ...6225	123	691
Swedbank ...7082	48	1 195
Swedbank ...7079	1	2
Swedbank ...7095	1	0
Kokku raha	174	1 937

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Tartu LV	17 000	24 026	41 026
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 000	24 026	41 026
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 000	24 026	41 026
	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Swedbank ...7079	41 026	19 200	60 226
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	41 026	19 200	60 226
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	41 026	19 200	60 226

Lisa 4 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Piletitulu	0	0
Tulu muude teenuste müügist	0	0
Tulu kaupade müügist	0	0
Renditulu	38 898	24 026
Kokku tulu ettevõtlusest	38 898	24 026

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Nõudest loobumine	9 663	0
Muud	0	90
Kokku muud tulud	9 663	90

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	23 411	18 690
Prügivedu	0	0
Vesi ja kanalisatsioon	0	0
Tehniline valve	0	0
Reklaam	0	0
Remont ja hooldus	0	0
Kommunaalteenuse hüvitised	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23 411	18 690

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 492	0
Sotsiaalmaksud	4 753	0
Kokku tööjõukulud	21 245	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.08.2016

mittetulundusühing Genialistide Klubi (registrikood: 80232799) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN AINT	Juhatuse liige	01.08.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53485530
E-posti aadress	info@genklubi.ee