

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Eesti Evangeelse Luterliku Kiriku Ilumäe Kogudus

registrikood: 80208231

küla: Ilumäe küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45202

telefon: +372 58091356

e-posti aadress: ilumae@eelk.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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Jagatud annetused ja toetused	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

TEGEVUSARUANNE 2016

Aruandeaastal oli EELK Ilumäe koguduses 35 täieõiguslikku liiget.

Kogudus tegeles oma põhikirjalise tegevuse läbiviimisega – peeti regulaarselt jumalateenistusi ja palvusi, korraldati ristimis-, laulatus- ja matusetalitusi. Suvehooajal korraldati Ilumäe kirikus kontserte ja perepäev.

Koguduse sissetulekud moodustasid liikmeannetustest, liikmete sihtotstarbelistest annetustest ning muudest annetustest ja toetustest, sh valitsusepoolne abi.

2016. aastal lõpetati Ilumäe kiriku ajaloolise pingistiku restaureerimisprojekt, rahastajateks Vihula Vallavalitsus, Muinsuskaitseamet ja vabatahtlikud annetajad. Vihula Vallavalitsuse tegevustoetuse abil jätkati Vihula Valla koguduste ajalehe regulaarset väljaandmist (4 korda aastas). Kavandati kiriku juurde infotahvli paigaldamist, milleks eraldas raha Muinsuskaitseamet. Infotahvel paigaldatakse 2017. aastal. Leerimajja osteti omavahendite eest õhk-soojuspump.

Koguduse vaimulik teenimine toimus EELK Konsistooriumiga sõlmitud teenistuslepingu alusel, vaimuliku Meelis-Lauri Eriksoni töö tasustamise osaluseks tasuti Konsistooriumile igakuiselt arve alusel osamakse õpetaja brutopalga ja sotsiaalmaksu kuludeks. Vaimulik on aruande lisas märgitud töötajaks, tema töötasu osamaksed on kajastatud palgakuluna. Regulaarse teenusena osteti sisse kirikumuusikuteenust FIE-lt Külli Erikson.

2017. aastal jätkatakse tegevust samadel alustel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 890	2 934	2
Kokku käibevarad	2 890	2 934	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 434	16 317	
Kokku põhivarad	15 434	16 317	
Kokku varad	18 324	19 251	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	66	109	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	400	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	466	109	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 238	15 908	4
Kokku pikaajalised kohustised	16 238	15 908	
Kokku kohustised	16 704	16 017	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	409	409	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 825	6 821	
Aruandeaasta tulem	-1 614	-3 996	1
Kokku netovara	1 620	3 234	
Kokku kohustised ja netovara	18 324	19 251	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 373	2 667	
Annetused ja toetused	9 554	9 532	4
Muud tulud	259	0	
Kokku tulud	12 186	12 199	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 000	-11 192	
Jagatud annetused ja toetused	-180	-200	5
Mitmesugused tegevuskulud	-3 386	-2 838	
Tööjõukulud	-1 350	-1 080	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-884	-884	
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-13 800	-16 195	
Põhitegevuse tulem	-1 614	-3 996	
Aruandeaasta tulem	-1 614	-3 996	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 614	-3 996	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	884	884	
Kokku korrigeerimised	884	884	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	730	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-44	75	
Kokku rahavood põhitegevusest	-44	-3 037	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 000	
Kokku rahavood	-44	-4 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 934	6 971	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44	-4 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 890	2 934	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	409	6 821	7 230
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	409	6 821	7 230
Aruandeaasta tulem		-3 996	-3 996
31.12.2015	409	2 825	3 234
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	409	2 825	3 234
Aruandeaasta tulem		-1 614	-1 614
31.12.2016	409	1 211	1 620

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EELK Ilumäe koguduse raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

Aruande sisestamise käigus on tagasiulatuvalt korrigeeritud 2015. aasta põhjaruandeid, kus võlg tarnijale oli eksikombel saamata jäänud informatsiooni tõttu näidatud 15,03 euro võrra väiksemana. Viga on hinnatud ebaoluliseks, see on tagasiulatuvalt parandatud 2015. aasta põhjaruannetes, korrigeerides seda aruandeperioodi tulemiga.

Lisarea nimetus	31.12.2015	Muutus	31.12.2015
Võlg tarnijale	94	15	109
Aruandeaasta tulem	-3 981	-15	-3 996

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ning panga arvelduskontodel.

Annetused ja toetused

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist. Sihtannetuste ja -toetuste kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud toetus kajastatakse tuluna sel perioodil, kui on tehtud toetuse eesmärgile vastavad kulud.

Tulud

Tulude ja kulude aruanne on koostatud RTJ 14 soovitatud skeemi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	375	455
Arvelduskontod	2 515	2 479
Kokku raha	2 890	2 934

Lisa 3 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Energia AS	66	24
AS Eesti Telekom	0	7
SA Ajaleht Eesti Kirik	0	29
OÜ VR Kirjastus	0	48
Kokku võlad tarnijatele	66	108

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Vihula Vallavalitsus	0	7 000	0	-7 000	0
EV Rahandusministeerium PRIA LEADER projektitoetus	15 908				15 908
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	15 908	7 000		-7 000	15 908
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Vihula Vallavalitsus	0	600	0	-600	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		600		-600	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 908	7 600	0	-7 600	15 908

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Vihula Vallavalitsus	0	5 000	0	-5 000	0
Kultuuriministeerium Muinsuskaitseamet leping 3 2-4/7	0	1 800	0	-1 800	0
EV Rahandusministeerium PRIA LEADER projektitoetus	15 908				15 908
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	15 908	6 800		-6 800	15 908
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Vihula Vallavalitsus	0	600	0	-600	0
Kultuuriministeerium Muinsuskaitseamet leping 27	0	400	0	0	400
Muude isikute annetused oreli restaureerimiseks		330			330
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		1 330		-600	730
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 908	8 130		-7 400	16 638

Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks PRIA LEADER-ilt on kasutatud kiriku ajalooliste akende parendamiseks. Toetuse tingumised ei ole veel täidetud, toetus kajastatakse bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna kuni aastani 2019.

Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks Vihula Vallavalitsuselt ja Muinsuskaitseametilt on kasutatud kiriku pingistiku parendamiseks.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks Vihula Vallavalitsuselt on kasutatud koguduse ajalehe väljaandmiseks.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks Muinsuskaitseametilt on ette nähtud infotahvli paigaldamiseks kiriku juurde. Toetus realiseeritakse 2017. aastal, seni kajastatakse bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna.

Muude isikute (eraisikute) annetused oreli restaureerimiseks on kajastatud bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna. Oreli restaureerimine on ettevalmistamisel, läbiviimise aeg esialgu määramata.

Lisa 5 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	2016	2015
Tartu Pereraadio Ühing	100	50
SA Ajaleht Eesti Kirik	30	50
Eesti Piibliselts	50	0
EELK Toomkool	0	50
EELK Kirikupäeva ja Laulupeo SA	0	50
Kokku jagatud annetused ja toetused	180	200

2016. a. annetused on tehtud misjonitegevuse tööloogis, toetamaks kristlikku meediat ja Piiblite väljaandmist.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 350	1 080
Kokku tööjõukulud	1 350	1 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Tööjõukulud (koguduse vaimuliku teenistustasu) tasutakse igakuiselt teatise alusel EELK Konsistooriumile, kes tegeleb palga väljamaksmise ja maksukohustuste täitmisega.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	35	40

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.02.2017

Eesti Evangeelse Luterliku Kiriku Ilumäe Kogudus (registrikood: 80208231) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕIE ALT	Juhatuse liige	14.02.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Kirikute, koguduste ja kloostrite tegevus	94911	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58091356
E-posti aadress	ilumae@eelk.ee