

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Kassari Mõisakeskus

registrikood: 80305179

/talu nimi: Tammetalu talu,

küla: Kassari küla

vald: Käina vald

maakond: Hiiu maakond

postisihnumber: 92111

telefon: +372 5052661

e-posti aadress: sanderkopli@hotmail.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kassari Mõisakeskus MTÜ (edaspidi MTÜ) eesmärgiks on elukeskkonna ja koostöö arendamine Kassari saarel. MTÜ-l on 18 liiget.

2016 aastal ei olnud ettevõttel suuremaid projekte. Jätkus 2014 aastal alustatud Käina Vallavalitsusega sõlmitud lepingu Kiigeplatsi ja randade hoolduse teostamine ning saadi tasu Kassari kiigeplatsi kasutusest.

2016 aastal toetati MTÜ Vanamees ja Kits skulptuuri tegemist 500 euroga ning Kassari suveüritistusi 2000 euroga.

2016 aastal MTÜ-l töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Sander Kopli
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	94	487	2
Nõuded ja ettemaksed	0	1 000	
Kokku käibevarad	94	1 487	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 148	12 266	3
Kokku põhivarad	7 148	12 266	
Kokku varad	7 242	13 753	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	225	4
Võlad ja ettemaksed	0	549	5
Kokku lühiajalised kohustised	0	774	
Kokku kohustised	0	774	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 979	17 638	
Aruandeaasta tulem	-5 737	-4 659	
Kokku netovara	7 242	12 979	
Kokku kohustised ja netovara	7 242	13 753	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	5	170	6
Tulu ettevõtlusest	1 944	1 300	
Kokku tulud	1 949	1 470	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-2 500	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-68	-1 012	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 118	-5 117	3
Kokku kulud	-7 686	-6 129	
Põhitegevuse tulem	-5 737	-4 659	
Aruandeaasta tulem	-5 737	-4 659	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-5 737	-4 659	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 118	5 117	3
Kokku korrigeerimised	5 118	5 117	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 000	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	381	458	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-225	0	
Makstud intressid	-549	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-774	0	
Kokku rahavood	-393	458	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	487	29	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-393	458	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94	487	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	17 638	17 638
Aruandeaasta tulem	-4 659	-4 659
31.12.2015	12 979	12 979
Aruandeaasta tulem	-5 737	-5 737
31.12.2016	7 242	7 242

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kassari Mõisakeskus 2016.a. raamatupidamise aruanne on koostanud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahade kasutamist näitab rahavoogude aruanne, mis on koostatud kaudsel meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega, mis ületab 300 euro ja üle aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud kuludest. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis on jääkmaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	5
Muu inventar	5

Annetused ja toetused

Saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Varade sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mille põhitingimuseks on, et seda saav asutus peab kas ostma, ehitama või muul viisil soetama teatud põhivara. Tegevuse sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mis ei ole varade sihtfinantseerimine. Mitte-sihtotstarbelise annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes täpsustatakse tulude ja kulude aruandes skeemi kirjeid. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Liikmemaksude kajastamisel tuluna on võetud arvesse ka seda, kas laekumine selles perioodis on tegelikult kindel.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed ja liikmed ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	94	487
Kokku raha	94	487

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	10 466	15 121	25 587
Akumuleeritud kulum	-2 442	-5 762	-8 204
Jääkmaksumus	8 024	9 359	17 383
Amortisatsioonikulu	-2 093	-3 024	-5 117
31.12.2015			
Soetusmaksumus	10 466	15 121	25 587
Akumuleeritud kulum	-4 535	-8 786	-13 321
Jääkmaksumus	5 931	6 335	12 266
Amortisatsioonikulu	-2 093	-3 025	-5 118
31.12.2016			
Soetusmaksumus	10 466	15 121	25 587
Akumuleeritud kulum	-6 628	-11 811	-18 439
Jääkmaksumus	3 838	3 310	7 148

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Äriühing	225	225			5%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	225	225					
Laenukohustised kokku	225	225					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	549	549	
Intressivõlad	549	549	8
Kokku võlad ja ettemaksed	549	549	

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotsatabelised annetused ja toetused	0	170
Kokku annetused ja toetused	5	170

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
Rahaline annetus	5	170
Kokku annetused ja toetused	5	170

Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
MTÜ Vanamees ja Kits toetus skulptuurile	500	0
Suveürituste toetus	2 000	0
Kokku jagatud annetused ja toetused	2 500	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	774

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Mittetulundusühing Kassari Mõisakeskus (registrikood: 80305179) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KOPLI	Juhatuse liige	26.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052661
E-posti aadress	sanderkopli@hotmail.ee