

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Pardimäe Lokaal

registrikood: 80331030

tänavatalu nimi, Pardimäe talu

maja ja korteri number:

küla: Kanguristi küla

vald: Viru-Nigula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44006

telefon: +372 5111594

e-posti aadress: kaja@omatsirkus.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Pardimäe Lokaal MTÜ moodustati augustis 2011.

Aruandeperioodil august 2011 - detsember 2015 tegeleti mitmesuguste ürituste ja seminaride korraldamisega. Aruandeperioodil 2016 jätkati ürituste korraldamisega. Samuti anti konsultatsioone ja tehti lavastustöid. Alustati ka isetehtud kaupade müügiga.

Aruandeperioodil töötasusid ei arvestatud ega tasutud.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Aruandeaasta lõpus Pardimäe Lokaal MTÜ-s põhikohaga töötajaid ei olnud.

2017. aastal on plaanis jätkata samal tegevussuunal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	391	1 025	2
Nõuded ja ettemaksed	400	704	3
Kokku käibevarad	791	1 729	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 434	1 085	4
Kokku põhivarad	4 434	1 085	
Kokku varad	5 225	2 814	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 334	1 408	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 334	1 408	
Kokku kohustised	4 334	1 408	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 406	1 290	
Aruandeaasta tulem	-515	116	
Kokku netovara	891	1 406	
Kokku kohustised ja netovara	5 225	2 814	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	5 800	6 425	6
Kokku tulud	5 800	6 425	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-214	-2 002	7
Mitmesugused tegevuskulud	-5 365	-3 741	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-736	-566	
Kokku kulud	-6 315	-6 309	
Põhitegevuse tulem	-515	116	
Aruandeaasta tulem	-515	116	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-515	116
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	736	566
Kokku korrigeerimised	736	566
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	304	-203
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 926	-355
Kokku rahavood põhitegevusest	3 451	124
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 085	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 085	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	214	1 000
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-214	-1 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	-634	124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 025	901
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-634	124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	391	1 025

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 290	1 290
Aruandeaasta tulem	116	116
31.12.2015	1 406	1 406
Aruandeaasta tulem	-515	-515
31.12.2016	891	891

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pardimäe Lokaal MTÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvides 13-26 ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites kirjeldatud põhimõtetele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on kajastatud varad maksumusega üle 639 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad

amortisatsiooninormid:

- hooned ja rajatised 4 % aastas
- seadmed 10-40 % aastas
- kontoriinventar 10-40 % aastas
- arvutustehnika 10-40 % aastas
- transpordivahendid 10-40 % aastas
- bioloogilised varad 10-40 % aastas
- maad ei amortiseerita

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused võetakse arvele vastavalt nende kasutusotstarbele.

Tulud

Tuludes on kajastatud perioodil laekunud tulud, vajadusel võttes arvesse perioodi, mille eest nad on tasutud.

Kulud

Kulud arvestatakse perioodis, millal kulud tekkisid (tekkepõhiselt).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	391	1 025
Kokku raha	391	1 025

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	400	400
Ostjatelt laekumata arved	400	400
Kokku nõuded ja ettemaksed	400	400
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	200	200
Ostjatelt laekumata arved	200	200
Ettemaksed	504	504
Tulevaste perioodide kulud	504	504
Kokku nõuded ja ettemaksed	704	704

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	2 830	2 830	2 830
Akumuleeritud kulum	0	-1 179	-1 179	-1 179
Jääkmaksumus	0	1 651	1 651	1 651
Amortisatsioonikulu	0	-566	-566	-566
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	2 830	2 830	2 830
Akumuleeritud kulum	0	-1 745	-1 745	-1 745
Jääkmaksumus	0	1 085	1 085	1 085
Ostud ja parendused	4 085	0	0	4 085
Amortisatsioonikulu	-170	-566	-566	-736
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 085	2 830	2 830	6 915
Akumuleeritud kulum	-170	-2 311	-2 311	-2 481
Jääkmaksumus	3 915	519	519	4 434

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52	52
Muud võlad	4 282	4 282
Muud viitvõlad	4 282	4 282
Kokku võlad ja ettemaksed	4 334	4 334
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	49	49
Muud võlad	1 359	1 359
Muud viitvõlad	1 359	1 359
Kokku võlad ja ettemaksed	1 408	1 408

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Tehniline ja kultuuriline teenindamine	5 500	4 225
Kaupade müük	0	200
Koolitused ja seminarid	300	0
Lavastustööd	0	2 000
Konsultatsiooniteenused		
Kokku tulu ettevõtlusest	5 800	6 425

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	214	1 180
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	822
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	214	2 002

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 222	834
Transpordiga seotud kulud	2 877	1 680
Ostetud kaubad ja teenused ettevõtluse tarbeks	1 046	1 049
Muud	220	178
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 365	3 741

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Mittetulundusühingu juhatuse liikmele tasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Mittetulundusühing Pardimäe Lokaal (registrikood: 80331030) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA KANN	Juhatuse liige	27.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lavakunsti abitegevused	90021	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5111594
E-posti aadress	kaja@omatsirkus.ee