

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Navi Külaselts

registrikood: 80121060

küla: Navi küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65511

telefon: +372 7824233, +372 7823866, +372 5534072

e-posti aadress: ttimmi@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Navi külaselts on aruandeaastal korraldanud mitmesuguseid erinevaid üritusi ning tegevusi, mis on mitmekesistanud seltsi tegevust, samuti toonud võimalusi investeringuteks ning seltsimaja parendamiseks.

2016. aastal jätkati traditsiooniliste ettevõtmiste elluviimist nagu vastlapäev, jüriöö jooks, jaanituli, Navi Triatlon, küla jõulupidu. Samuti jätkus Võru valla mälumänguturniiri algatamine ning etappide osaline korraldamine, neis osalemine ning noortelaagrite korraldamine koostöös Võru Noortekeskusega.

Ringilistest tegevustest toimus aasta jooksul lauluringi tegevus ning seltskonnatantsu ring.

2016. aastal toimunud üritused:

04.-06. jaanuar - laste mängumaa seltsimajas;

20. veebruar - ajaloopäev "Kivikirvepäev", seminar, mis oli seotud Navi külast leitud kivikirvega. Ürituse eestvedajaks oli Ivari Padar;

23. veebruar - lauatenise turniir, mida korraldas Navi külaselts koostöös Tagaküla Laulu-Mänguselts "Kunglaga";

26. - 28. veebruar - noortelaager;

06. märts - Indrek Taalma etendus "Parimad palad";

21. aprill - jüriööjooks, mida korraldas Navi külaselts koostöös Tagaküla Laulu-Mänguselts "Kunglaga";

23. aprill - Võru valla taidlejate kevadkontsert "Tantsuline kevadtervitus";

07. mai - talgupäev "Teeme ära" Navi seltsimaja ümbruse korrastamine;

08. juuni - koostöös Võru Pärimustantsufestivaliga toimus Navi seltsimaja juures Ukraina tantsurühma "Barvinocholz" etendus;

23. juuni - jaanituli;

29. juuni - 01. juuli - noortelaager;

23. juuli - triatlon;

06. oktoober - 15. detsember - toimus kokku kuus erinevat õpituba, mille läbiviijateks olid seltsi liikmed. Tehti erinevaid dekoratsioone, seadeid, sokikanda, pipargoogitainast, õpiti leiba tegema;

24.-25. detsember - noortelaager;

09. detsember - jõulupidu.

2016. aastal koostas MTÜ Navi Külaseltsi juhatus kahe projekti rahastamistootluse LEADER meetmesse ning ühe KÜSK Kohaliku Omaalgatuse Programmi. Kõik projektid said positiivse rahastusotsuse. LEADER projekt "Kogukonna kasvulava" sisaldab tegevusi koostöös Looma OÜ ja Võrumaa Arenguagentuuriga, mis on suunatud nii külaelanikele kui ka laiemale ringile (ühendustele, aktiivsetele inimestele Võrumaa Partnerluskogu tegevuspiirkonnas). Projekti kogumaksumus on 23715,40 €. Tegevus kestab kokku 2 aastat.

Veel koostati projektitaotlus "Navi seltsimaja soojustamine ja küttesüsteemi energiatõhusamaks muutmise", mille tegevusteks on uute soojuspumpade soetamine seltsimaja saali soojustamiseks, olemasolevate pumpade ümberpaigutamine ning seltsimaja vundamendi soojustamine. Projekti kogumaksumus on 21794,76 €, millest 2200 € on omafinantseering.

KÜSK projektitaotlus oli kogumahus 1314 € ning projekti raames soetati jalgpallivärvad Navi seltsimaja juurde sportimisvõimaluste avardamiseks.

MtÜ Navi Külaselts teeb tihedat koostööd erinevate partneritega nagu Tagaküla Laulu-Mängu Selts "Kungla". MTÜ Võru Noortekeskus, MTÜ Võrumaa Spordiliit jt.

Navi seltsimaja kasutatakse aktiivselt erinevate ürituste läbiviimiseks. Võimalik on kasutada majutusteenust.

Juhatuse liikmetele tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 598	5 738	2
Nõuded ja ettemaksed	790	221	
Kokku käibevarad	8 388	5 959	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 256	31 163	4
Kokku põhivarad	31 256	31 163	
Kokku varad	39 644	37 122	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	692	250	5
Kokku lühiajalised kohustised	692	250	
Kokku kohustised	692	250	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	36 872	33 380	
Aruandeaasta tulem	2 080	3 492	
Kokku netovara	38 952	36 872	
Kokku kohustised ja netovara	39 644	37 122	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	310	400	6
Annetused ja toetused	5 699	3 466	7
Muud tulud	13 029	13 596	8
Kokku tulud	19 038	17 462	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 554	-1 848	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 029	-10 263	9
Tööjõukulud	-903	-425	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 472	-1 434	
Kokku kulud	-16 958	-13 970	
Põhitegevuse tulem	2 080	3 492	
Aruandeaasta tulem	2 080	3 492	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 080	3 492	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 472	1 435	
Kokku korrigeerimised	1 472	1 435	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-569	378	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	442	-2 568	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 425	2 737	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-1 565	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 565	0	
Kokku rahavood	1 860	2 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 738	3 001	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 860	2 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 598	5 738	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	33 380	33 380
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0
Vigade parandamise mõju	0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	33 380	33 380
Aruandeaasta tulem	3 492	3 492
31.12.2015	36 872	36 872
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	36 872	36 872
Aruandeaasta tulem	2 080	2 080
31.12.2016	38 952	38 952

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Navi Külaseltsi 2016.a. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis on kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamisseadusega. Aruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt.

Kasmiaruanne on koostatud skeem nr 1 alusel

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist ja aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeperioodil arvestuspõhimõtteid võrreldes eelmise aruandeperioodiga muudetud ei ole.

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimist aruandeperioodil toimunud ei ole.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontol

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid majandustegevusest kaudsel meetodil. Investeeringutegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Navi Külaselts aruandeperioodil välisvaluutas toimunud tehinguid teostanud ei ole.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja ja müüke kajastatakse vajadusel nende tehingupäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varude tekkimisel võetakse varud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum. Kui materiaalsel põhivara soetatud investeeringutoetuse abil

kajastatakse põhivara maksumus netomeetodil.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivara.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerumisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Materiaalsele põhivara määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kui on ilmnenud asjaolud, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis lisatakse need põhivaraobjekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused kajastatakse bilansis nende laekumise hetkel. Investeeringutoetus kajastatakse bilansis põhivara arvelevõtmisel toetuse andja kinnituskirja alusel - tekkepõhiselt.

Tulud

Tulud sihtotstarbelistest tasudest, annetustest ja toetustest, ja ruumide rendist kajastatakse perioodil, mil need laekuvad. Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt. Pooleliolevate projektide rahalised vahendid kajastatakse bilansi passiva poolel reservidena.

Kulud

Kulud kajastatakse bilansis tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

MTÜ Navi Külaseltsi seotud osapoolteks on seltsi liikmed

Varade sihtfinantseerimiste kajastamisel lähtutakse neomeetodist - vara soetusmaksumusest arvatakse maha saadud sihtfinantseerimise toetus (RTJ 12). Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse tema kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassa	253	99
Raha pangas	7 345	5 639
Kokku raha	7 598	5 738

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	51	28
Sotsiaalmaks	86	46
Kohustuslik kogumispension	2	
Töötuskindlustusmaksed	4	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	143	75

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	38 631	4 037	0	0	42 668
Akumuleeritud kulum	-8 117	-1 953	0	0	-10 070
Jääkmaksumus	30 514	2 084	0	0	32 598
Amortisatsioonikulu	-1 043	-392			-1 435
31.12.2015					
Soetusmaksumus	38 631	4 037	0	0	42 668
Akumuleeritud kulum	-9 160	-2 345	0	0	-11 505
Jääkmaksumus	29 471	1 692	0	0	31 163
Ostud ja parendused		1 565	0	0	1 565
Muud ostud ja parendused		1 565	0	0	1 565
Amortisatsioonikulu	-1 042	-430	0	0	-1 472
31.12.2016					
Soetusmaksumus	38 631	5 602	0	0	44 233
Akumuleeritud kulum	-10 202	-2 775	0	0	-12 977
Jääkmaksumus	28 429	2 827	0	0	31 256

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	349	349	
Võlad töövõtjatele		0	
Maksuvõlad	143	143	
Tagatistasu	200	200	
Kokku võlad ja ettemaksed	692	692	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75	75	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	75	75	
Tagatistasu	100	100	
Kokku võlad ja ettemaksed	250	250	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	310	400
Kokku liikmetelt saadud tasud	310	400

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 819	3 241
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	880	0
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	0	225
Kokku annetused ja toetused	5 699	3 466
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	4 280	2 700
KÜSK	1 314	0
Projektide osalustasud	105	0

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
Rahaline annetus	0	225
Kokku annetused ja toetused	0	225

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Rendi- ja üüritulu	11 310	12 748
Tulud ürituste korraldamisest - piletitulu, osamaksud	1 423	848
Muud	296	0
Kokku muud tulud	13 029	13 596

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	267	258
Kulutused ruumide ja ümbruse korrshoiuks	7 944	7 088
Ürituste kulud	3 818	2 917
Liikmemaksud		
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 029	10 263

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	675	318
Sotsiaalmaksud	228	107
Kokku tööjõukulud	903	425
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	482	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	49

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	0	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

Navi Külaselts (registrikood: 80121060) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI TIMMI	Juhatuse liige	13.06.2017
KRISTJAN RUNTAL	Juhatuse liige	13.06.2017
Resolutsioon:	OK	
MAIKI PARK	Juhatuse liige	13.06.2017
VEIKO PARK	Juhatuse liige	13.06.2017
TARMO TIMMI	Juhatuse liige	27.06.2017
VAMBOLA LEIS	Juhatuse liige	28.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7823866
Telefon	+372 7824233
Mobiiltelefon	+372 5534072
E-posti aadress	ttimmi@hotmail.com