

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

nimi: Loominguline Selts ATHENA MAJA

registrikood: 80021097

tänava/talu nimi, Pikk 30

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn**maakond:** Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44307

telefon: +372 3223464, +372 5278961

e-posti aadress: athenakool@gmail.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Loominguline Selts Athena Maja põhitegevuseks oli Tantsu- ja kunstikool Athena töö korraldamine.

Lastele ja noortele pakuti kunsti- ja filmialast huviharidust. Lisaks viidi läbi erinevaid kultuuriprojekte noortele ja täiskasvanutele.

Olulisemad kultuuriprojektid olid Noorte Filmipäevad Rakveres 2017, filmilektoorium Kultuuriaabits, noorte ja täiskasvanute näituseprojektid avalikus linnaruumis: Rakvere Teatris, Rakvere Haiglas, Lääne- Virumaa Keskraamatukogus, Rakvere Galeriis ja Athena Majas, „Pärimust tutvustav programm“ noortele ja täiskasvanutele, muinasaegse metallitöö ja keraamika töötoad, suvine primitiivkeraamika laager

Õppeaastal 2016/2017 õppis Tantsu- ja kunstikool Athenas keskmiselt 121 õpilast, täiskasvanuid osales tegevuses keskmiselt 49.

Asutuses töötas keskmiselt 6 inimest, kellest põhikohaga 2 töötajat. Juhatuse liikmeks oleku eest tasu ei makstud.

2016/2017 õppeaastal parandasime töökoja materiaaltehnilist baasi oluliste seadmete ja tööriistade soetamisega.

Loominguline Selts Athena Maja on tegutsev ja jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 047	3 741	
Kokku käibevarad	12 047	3 741	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 935	519	2
Kokku põhivarad	1 935	519	
Kokku varad	13 982	4 260	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 049	3 133	3
Kokku lühiajalised kohustised	4 049	3 133	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 000	1 500	4
Kokku pikaajalised kohustised	2 000	1 500	
Kokku kohustised	6 049	4 633	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-373	3 059	
Aruandeaasta tulem	8 306	-3 432	
Kokku netovara	7 933	-373	
Kokku kohustised ja netovara	13 982	4 260	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	183	0	
Annetused ja toetused	16 214	8 462	4
Tulu ettevõtlusest	72 899	67 424	
Kokku tulud	89 296	75 886	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 214	-8 462	4
Mitmesugused tegevuskulud	-21 101	-39 515	
Tööjõukulud	-43 145	-31 074	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-530	-267	
Kokku kulud	-80 990	-79 318	
Põhitegevuse tulem	8 306	-3 432	
Aruandeaasta tulem	8 306	-3 432	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	183	0
Laekunud annetused ja toetused	16 214	8 462
Muud põhitegevuse tulude laekumised	72 899	67 425
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-37 524	-47 689
Väljamaksed töötajatele	-42 020	-30 745
Kokku rahavood põhitegevusest	9 752	-2 547
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 446	-1 410
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 000	1 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 446	90
Kokku rahavood	8 306	-2 457
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 741	6 198
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 306	-2 457
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 047	3 741

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
30.06.2015	3 059	3 059
Korrigeeritud saldo 30.06.2015	3 059	3 059
Aruandeaasta tulem	-3 432	-3 432
30.06.2016	-373	-373
Korrigeeritud saldo 30.06.2016	-373	-373
Aruandeaasta tulem	8 306	8 306
30.06.2017	7 933	7 933

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loominguline Selts ATHENA MAJA MTÜ aruandeperiood on 01.07.2016 kuni 30.06.2017. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes üheeuro täpsusega. Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiused pankades.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Sihtfinantseerimise abiga soetatud põhivara arvestatakse netomaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5 aastat
muud materiaalsed p-v	4 aastat

Rendid

Selts rendib oma tegevuse läbiviimiseks ruume EELK Kolmainu koguduse käest. Rendikulu kajastatakse tulemiaruanDES real mitmesugused tegevuskulud.

Tulud

Tulud õppetegevusest ja teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Õppetegevuse osutamisest saadavad tulud ja kasum (-kahjum) kajastatakse samades perioodides nagu õppetegevuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud on jagatud nelja gruppi:

sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud
õppetegevusega seotud mitmesugused tegevuskulud
tööjõukulud
põhivara kulum ja väärtuse langus

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
30.06.2015			
Soetusmaksumus	680	1 511	2 191
Akumuleeritud kulum	-283	-1 232	-1 515
Jääkmaksumus	397	279	676
Ostud ja parendused	110		110
Muud ostud ja parendused	110		110
Amortisatsioonikulu	-155	-112	-267
30.06.2016			
Soetusmaksumus	790	1 511	2 301
Akumuleeritud kulum	-438	-1 344	-1 782
Jääkmaksumus	352	167	519
Ostud ja parendused	168	1 778	1 946
Muud ostud ja parendused	168	1 778	1 946
Amortisatsioonikulu	-185	-345	-530
30.06.2017			
Soetusmaksumus	958	3 289	4 247
Akumuleeritud kulum	-623	-1 689	-2 312
Jääkmaksumus	335	1 600	1 935

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	129	129
Maksuvõlad	3 920	3 920
Kokku võlad ja ettemaksed	4 049	4 049
	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	337	337
Maksuvõlad	2 796	2 796
Kokku võlad ja ettemaksed	3 133	3 133

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.06.2015	Tagastatud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
haridus- ja teadusministeerium	1 300	0	-1 300
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 300	0	-1 300
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 300	0	-1 300
	30.06.2016	Tagastatud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
haridus- ja teadusminist	1 500	0	-1 500
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 500	0	-1 500
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 500	0	-1 500

Varad neto soetusmaksumuses

	01.07.2016 - 30.06.2017		01.07.2015 - 30.06.2016	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
haridus- ja teadusmm	2 000	0	1 500	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	2 000	0	1 500	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
haridus-jateadusm	0	0	1 300	0
Eesti kultuurkapital	4 900	0	4 662	0
Rahandusministeerium	1 628	0	0	0
Rakvere linnavalitsus	9 686	0	2 500	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 214	0	8 462	0

Eesti kultuurkapital

stuudio keraamika näitus 150,-
 metallitöökoda, seadmed 100,-
 kunstinädal 150,-
 kultuuriaabits 150,-
 pärimust tutvustav progr 1400,-
 näituse projekt
 "meie muistrid" 150,-
 noorte filmipäevad 2800,-

Rahandusministeerium

turvaliste riulite ja
riputussüsteemide soetamine 1628,10

Rakvere linn

noorte filmipäevad 2900,-
pärimus,
inspiratsiooni allikas 1400,-
näitused 2600,-
kultuuriaabits 800,-
pärimusprogramm 1500,-
tegevustoetus 486,-

Kõik kokku: 16214,10

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Tooraine ja materjal	6 975	3 822
Transpordikulud	564	402
Üür ja rent	880	210
Mitmesugused bürookulud	185	94
Tööjõukulud	6 407	3 645
Muud	1 203	289
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16 214	8 462

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Palgakulu	32 882	23 224
Sotsiaalmaksud	10 263	7 850
Kokku tööjõukulud	43 145	31 074
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2017	30.06.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.12.2017

Loominguline Selts ATHENA MAJA (registrikood: 80021097) 01.07.2016 - 30.06.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELIKO KAJAK	Juhatuse liige	13.12.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Huvikoolitus	8552	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223464
Mobiiltelefon	+372 5278961
E-posti aadress	athenakool@gmail.com