

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Mittetulundusühing Kogukonnakeskus

registrikood: 80396532

koha nimi: Aru mõis

küla: Patika küla

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 73609

telefon: +372 5092108

e-posti aadress: katrin@dreamers.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2017. aastal laekus LEADER-toetus muruniiduki soetamiseks ja maksti tagasi soetamise finantseerimiseks võetud laen. Põhikirjajärgsete tegevuste finantseerimiseks osutati teenuseid: kohaliku toidu alane nõustamine, maaettevõtluse alane nõustamine, toidutootele Euroopa Liidu Geograafilise tähise taotlemise alane nõustamine jms.

2017. aastal alustati kogukonnakeskuse rajamist renoveeritavasse tallihoonesse: koostati projekt, saadi ehitusluba ja alustati ehitustöödega. Alustati VTA ja MTA tunnustuste taotlemist veiniköögile.

2018. aastal planeeritakse alustatud tegevusi jätkata, finantseerides neid osutatavate teenuste eest saadavate vahenditega ning taodeldakse ka toetust LEADER-meetmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 557	3 316	
Nõuded ja ettemaksed	110	3 117	2
Kokku käibevarad	5 667	6 433	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 384	5 137	3
Kokku põhivarad	13 384	5 137	
Kokku varad	19 051	11 570	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	5 500	
Kokku lühiajalised kohustised	0	5 500	
Kokku kohustised	0	5 500	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 070	0	
Aruandeaasta tulem	12 981	6 070	
Kokku netovara	19 051	6 070	
Kokku kohustised ja netovara	19 051	11 570	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	26.01.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	0	3 117	
Tulu ettevõtlusest	15 140	3 402	4
Kokku tulud	15 140	6 519	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-999	-83	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 160	-366	3
Kokku kulud	-2 159	-449	
Põhitegevuse tulem	12 981	6 070	
Aruandeaasta tulem	12 981	6 070	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	26.01.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Laekunud annetused ja toetused	3 117	0	2
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	15 030	3 401	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-999	-82	
Kokku rahavood põhitegevusest	17 148	3 319	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-9 407	-5 503	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 407	-5 503	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 500	5 500	
Kokku rahavood	2 241	3 316	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 316	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 241	3 316	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 557	3 316	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	6 070	6 070
31.12.2016	6 070	6 070
Aruandeaasta tulem	12 981	12 981
31.12.2017	19 051	19 051

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kogukonnakeskus 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdismäärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad	5
Veiniköögi sisustus	3

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse asutajaid ja MTÜ liikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	110	110
Kokku nõuded ja ettemaksed	110	110
	31.12.2016	12 kuu jooksul
PRIA toetus põhivara soetamiseks	3 117	3 117
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 117	3 117

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	5 503	5 503	0	0	5 503
Amortisatsioonikulu	-366	-366	0	0	-366
31.12.2016					
Soetusmaksumus	5 503	5 503	0	0	5 503
Akumuleeritud kulum	-366	-366	0	0	-366
Jääkmaksumus	5 137	5 137	0	0	5 137
Ostud ja parendused	464	464	8 944	8 944	9 408
Amortisatsioonikulu	-1 161	-1 161	0	0	-1 161
31.12.2017					
Soetusmaksumus	5 967	5 967	8 944	8 944	14 911
Akumuleeritud kulum	-1 527	-1 527	0	0	-1 527
Jääkmaksumus	4 440	4 440	8 944	8 944	13 384

Lisa 4 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	26.01.2016 - 31.12.2016
Ravimtaimede müük	0	63
Ruumide kasutamine üritusteks	0	100
Nõustamine	8 000	1 625
Kujundustööd	7 140	1 614
Kokku tulu ettevõtlusest	15 140	3 402

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.02.2018

Mittetulundusühing Kogukonnakeskus (registrikood: 80396532) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KULL	Juhatuse liige	07.02.2018
KÄÄRT ARU	Juhatuse liige	07.02.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Ajalooliste kohtade ja ehitiste jms vaatamisväärsuste käitus	91031	Jah
Siidri ja muu marja- ja puuviljaveini tootmine	11031	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5092108
E-posti aadress	katrin@dreamers.ee