

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Virtsu Arenguselts

registrikood: 80199004

tänavatalu nimi, Tammi tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Virtsu alevik

vald: Lääneranna vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 90101

telefon: +372 5151988, +372 4775116

e-posti aadress: jyri@virtsu.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	10
Lisa 4 Laenukohustised	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 7 Annetused ja toetused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2017. aastal oli seltsis tööl kultuurijuht ja raamatupidaja. Seltsis oli kokku 33 liiget. Aasta jooksul korraldati juba traditsiooniliseks saanud üritusi ja toimusid ka mõned uued üritused. Esitati mitmeid rahataotlusi erinevatesse fondidesse ja enamasti said need positiivse vastuse. Suuremaks väljakutseks sai Virtsule uue ja suurema seltsimaja rekonstrueerimine vanasse mõisatalli. Suvel taastati Muinsuskaitse toetusega kaaravad talli esiküljel. Tehti ettevalmistustööd talli katuse osaliseks taastamiseks. Osteti katuse puitmaterjal ja tehti vajalikud toetus- ning betoonitööd. Kohalik Omaalgatus Programm toetas Virtsu kodulehe uuendamist ja dünaamilisemaks muutmist.

Märtsis tähistati suure lõkkega Lennart Meri sünnipäeva, aprillis-mais toimusid talgud talli ja töllakuuri juures, koristasime hooneid seest ja väljast. Teist korda toimus mai viimasel pühapäeval linnuse juures sadamas Pere-Merepäev. Muuseumiöö maikuus toimus töllakuuris. Jaanipäev ja Merepäev toimusid traditsiooniliselt Virtsu pargis ja rahvast oli rohkesti, üritused õnnestusid hästi ja rahvale meeldis, loodame neid ka edaspidi teha. Augustis tehti lõket Muinastuledeööl linnuse juures sadamas.

Seltsimaja kasutas aastaringselt Hanila kogudus ning koos käis Virtsu Filmi- ja fotoklubi. Seltsi juures tegeutses käsitööring Maarja Jõevee juhendamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 257	8 026	
Nõuded ja ettemaksed	1 990	336	2
Kokku käibevarad	20 247	8 362	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	66 008	46 064	3
Kokku põhivarad	66 008	46 064	
Kokku varad	86 255	54 426	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 984	6 000	4
Võlad ja ettemaksed	939	196	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 980	7 444	6
Kokku lühiajalised kohustised	32 903	13 640	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 000	0	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 991	18 131	6
Kokku pikaajalised kohustised	16 991	18 131	
Kokku kohustised	49 894	31 771	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	22 654	29 786	
Aruandeaasta tulem	13 707	-7 131	
Kokku netovara	36 361	22 655	
Kokku kohustised ja netovara	86 255	54 426	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	275	240	
Annetused ja toetused	39 335	29 238	7
Muud tulud	4 579	4 652	
Kokku tulud	44 189	34 130	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 242	-13 369	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 489	-9 933	8
Tööjõukulud	-9 363	-9 340	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 300	-8 404	
Kokku kulud	-29 394	-41 046	
Põhitegevuse tulem	14 795	-6 916	
Intressikulud	-1 088	-215	
Aruandeaasta tulem	13 707	-7 131	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	14 795	-6 916
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	8 300	8 404
Kokku korrigeerimised	8 300	8 404
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 800	-121
Varude muutus	146	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	742	-771
Makstud intressid	0	-215
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-9 242	0
Muud rahavood põhitegevusest	-1 142	0
Kokku rahavood põhitegevusest	11 799	381
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-30 486	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 486	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	29 984	0
Makstud intressid	-1 066	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-2 673
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 918	-2 673
Kokku rahavood	10 231	-2 292
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 026	10 318
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 231	-2 292
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 257	8 026

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	29 786	29 786
Aruandeaasta tulem	-7 131	-7 131
31.12.2016	22 655	22 655
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	22 655	22 655
Aruandeaasta tulem	13 707	13 707
Muud muutused netovaras	-1	-1
31.12.2017	36 361	36 361

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Parendusega seotud kulud lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maad, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

on arvele võetud tekkepõhiselt, nende soetusmaksumuses.

Annetused ja toetused

Raamatupidamislikult kajastatakse sihtfinantseerimist üldjuhul tuluna neil perioodidel, millal omakorda tehakse kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on üldse mõeldud.

Kui sihtfinantseerimisel on ettenähtud lisatingimused, mida ettevõtte peab täitma, tuleb sihtfinantseerimist kajastada bilansis kohustusena seni, kui on kindel, et ettevõtte seatud tingimustele vastab.

Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne tulevikku suunatud lisatingimusi, kajastatakse toetuse saamise perioodil tuluna.

Tulud

Tulud

Seltsi liikmetelt saadud liikmetasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Mittesihotstarbelised toetused ja annetused kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on kindel.

Sihotstarbelised toetused kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need on mõeldud.

Kulud

Kulud

Aruandeperoodi kulude hulka kuuluvad projektide tegevusega seotud otsekulud, põhitegevusega seotud kulud, mitmesugused tegevuskulud, põhivara kulum, aruandeperoodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	1 990	1 990
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 990	1 990
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	336	336
Kokku nõuded ja ettemaksed	336	336

1800 omafinantseering

190 raamatu "Kui Virtsu Põles"

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2015								
Soetusmaksumus	6	70 231	1 390	18 191	19 581	2 242	2 242	92 060
Akumuleeritud kulum	0	-24 524	-927	-12 140	-13 067			-37 591
Jääkmaksumus	6	45 707	463	6 051	6 514	2 242	2 242	54 469
Amortisatsioonikulu		-6 600	-243	5 955	5 712			-888
Müügid				-7 517	-7 517			-7 517
31.12.2016								
Soetusmaksumus	6	70 231	1 390	10 674	12 064	2 242	2 242	84 543
Akumuleeritud kulum		-31 124	-1 170	-6 185	-7 355			-38 479
Jääkmaksumus	6	39 107	220	4 489	4 709	2 242	2 242	46 064
Ostud ja parendused						30 486	30 486	30 486
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						30 486	30 486	30 486
Amortisatsioonikulu		-6 600	-139	1 309	1 170			-5 430
Ümberliigitamised						-2 242	-2 242	-2 242
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest						-2 242	-2 242	-2 242
Muud muutused				-2 870	-2 870			-2 870
31.12.2017								
Soetusmaksumus	6	70 231	1 390	7 804	9 194	30 486	30 486	109 917
Akumuleeritud kulum		-37 724	-1 309	-4 876	-6 185			-43 909
Jääkmaksumus	6	32 507	81	2 928	3 009	30 486	30 486	66 008

Muud muutused: 2870€ Vara tasuta üleandmise vastuvõtmise akt PIANO (Virtsu kool)

Ümberliigitamised: 2242 kiviaia eeltööd -sihtfinantseeritud projektide otsesed kulud

Ostud ja parendused: 30486 mõisa ait-tall

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Maaelu Edendamise Sihtasutus	29 984	29 984			5	29984	2018
Lühiajalised laenud kokku	29 984	29 984					
Pikaajalised laenud							
K.MET	6 000		6 000		1,5	6000	
Pikaajalised laenud kokku	6 000		6 000				
Laenukohustised kokku	35 984	29 984	6 000				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
K.Met	6 000	6 000			1,5	6000	
Lühiajalised laenud kokku	6 000	6 000					
K.Met							
Laenukohustised kokku	6 000	6 000					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	270	270
Võlad töövõtjatele	390	390
Maksuvõlad	279	279
Kokku võlad ja ettemaksed	939	939
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	93	93
Maksuvõlad	103	103
Kokku võlad ja ettemaksed	196	196

270= Imatra 23;K.Met 90; Matsalu Veevärk 7; Maarja Jõevee 150

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2017
	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
KÜSK	1 980
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 980

"Veebilehe tehnilise platvormi kaasajastamine" 1980

Sihtotstarbelised tasud:10991 (audio-videotehnika 4991 PRIA;mõis ait 6000 Hanila VTG)

Lisa 7 Annetused ja toetused (eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 000	22 988
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	23 646	0
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	6 689	6 250
Kokku annetused ja toetused	39 335	29 238
sh eraldi riigieelarvest	16 084	4 500
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	10 000	10 000
muud	13 251	14 738

2017

9000€=tegevustoetus

23646€=mõisa ait-tall 10506(VTG 7262,omaosalus 1800,Muinsuskaitse 1444);13140 KIK looduspaviljon+mööbel.

6689€=üritused

16084€=KIK 13140,Kultuurkapital 1500(merepäev),Muinsuskaitse 1444

10000€=tegevustoetus 9000,merepäev 1000

2016

22988€=tegevustoetus 9000;tõllakuur 821;mõisa ait 8280;raamat 2200;keraamika 2687

6250€= üritused

4500€=2000 mõisa ait;1000 raamat;1500 merekultuuriaasta

10000€=9000 tegevustoetus,1000 merepäev

14738€=6280 mõisa ait;2687 keraamika;821tõllakuur;3750 üritused;1200 raamat"Kui Virtsu põles

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	178	538
Elektrienergia	178	538
Veevarustusteenused	29	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	21	21
huviringid	350	0
ostetud teenused	0	1 288
üritused	7 839	6 530
isikliku sõiduauto kasutus	0	132
IT-teenused	240	0
väikevahendid kuluks	0	342
pangateenus	33	55
kindlustus	230	230
liikmemaks	35	0
Muud	534	797
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 489	9 933

2017

534€=mõisa ait-tallis koristustööd 402;elektri liitumise ümberehitus Kaare 4 114,embleemid Kaunis Kodu 18.

2016

797=liikmemaks35,vesi,kanalisatsioon24,IT teenused240,kontoritarbed250;bensiin135;lilled42,talgud71

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 439	6 196
Sotsiaalmaksud	1 924	3 144
Kokku tööjõukulud	9 363	9 340
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	35	35

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid mida käsitatakse palgakuluna. Füüsilisest isikust liikmete arve majandusaasta lõpu seisuga on seltsi liikmete arv.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Virtsu Arenguselts (registrikood: 80199004) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI MÕNISTE	Juhatuse liige	28.06.2018
KERSTI TÄHT	Juhatuse liige	28.06.2018
AIMAR ROOMETS	Juhatuse liige	28.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4775116
Mobiiltelefon	+372 5151988
E-posti aadress	jyri@virtsu.ee