

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2017

aruandeaasta lõpp: 30.06.2018

nimi: Loominguline Selts ATHENA MAJA

registrikood: 80021097

tänava/talu nimi, Pikk tn 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	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Lastele ja noortele pakuti kunsti-, filmi ja tehnikaalast huviharidust. Lisaks viidi läbi erinevaid kultuuriprojekte noortele ja täiskasvanutele.

Olulisemad kultuuriprojektid olid Noorte Filmipäevad Rakveres 2018, Pärimusteemaline programm erinevatele sihtgruppidele, noorte ja täiskasvanute näituseprojektid avalikus linnaruumis: Rakvere Teatris, Rakvere Haiglas, Lääne- Virumaa Keskraamatukogus ja Athena Majas, muinasaegse metallitöö ja keraamika töötoad, suvine maalilaager.

Õppeaastal 2017/2018 õppis Tantsu- ja kunstikool Athenas keskmiselt 132 õpilast, täiskasvanuid osales tegevuses keskmiselt 39.

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

2017/2018 õppeaastal jätkus töökoja materiaaltehnilise baasi parendamine oluliste seadmete ja tööriistade soetamisega.

Loominguline Selts Athena Maja on tegutsev ja jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 076	12 047	
Kokku käibevarad	19 076	12 047	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 389	1 935	2
Kokku põhivarad	4 389	1 935	
Kokku varad	23 465	13 982	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 397	4 049	3
Kokku lühiajalised kohustised	6 397	4 049	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 729	2 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	7 729	2 000	
Kokku kohustised	14 126	6 049	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 933	-373	
Aruandeaasta tulem	1 406	8 306	
Kokku netovara	9 339	7 933	
Kokku kohustised ja netovara	23 465	13 982	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	194	183	
Annetused ja toetused	5 548	16 214	4
Tulu ettevõtlusest	84 854	72 899	
Kokku tulud	90 596	89 296	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 548	-16 214	4
Mitmesugused tegevuskulud	-37 357	-21 101	
Tööjõukulud	-45 079	-43 145	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 206	-530	
Kokku kulud	-89 190	-80 990	
Põhitegevuse tulem	1 406	8 306	
Aruandeaasta tulem	1 406	8 306	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	194	183
Laekunud annetused ja toetused	5 548	16 214
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	146	0
Muud põhitegevuse tulude laekumised	84 707	72 899
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-42 992	-37 524
Väljamaksed töötajatele	-42 643	-42 020
Kokku rahavood põhitegevusest	4 960	9 752
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-5 660	-3 446
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 729	2 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 069	-1 446
Kokku rahavood	7 029	8 306
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 047	3 741
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 029	8 306
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 076	12 047

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
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
Korrigeeritud saldo 30.06.2017	7 933	7 933
Aruandeaasta tulem	1 406	1 406
30.06.2018	9 339	9 339

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loominguline Selts ATHENA MAJA MTÜ aruandeperiood on 01.07.2017 kuni 30.06.2018. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes üheeuro täpsusega. Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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	4-5 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	
30.06.2016			
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
Ostud ja parendused		3 660	3 660
Muud ostud ja parendused		3 660	3 660
Amortisatsioonikulu	-193	-1 013	-1 206
30.06.2018			
Soetusmaksumus	958	5 881	6 839
Akumuleeritud kulum	-816	-1 634	-2 450
Jääkmaksumus	142	4 247	4 389

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41	41
Maksuvõlad	6 356	6 356
Kokku võlad ja ettemaksed	6 397	6 397
	30.06.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	129	129
Maksuvõlad	3 920	3 920
Kokku võlad ja ettemaksed	4 049	4 049

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	30.06.2017	Tagastatud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
haridus- jateadusm.	2 000	0	-2 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	2 000	0	-2 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 000	0	-2 000

Varad neto soetusmaksumuses

	01.07.2017 - 30.06.2018		01.07.2016 - 30.06.2017	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Rakvere Linnavalitsus	4 461	0	2 000	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	4 461	0	2 000	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Rakvere Linnavalitsus	3 592	0	0	0
Eesti Kultuurkapital	3 824	0		
Kultuuriministeerium	1 400	0		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 816	0	0	0

Eesti Kultuurkapital:

Pärimusprogramm 550,00

Tööjaam 300,00

Keraamika töötoad 274,00

Filmpäevad 2500,00

Kultuuriministeerium:

Pärimusprogramm 1400,00

Rakvere Linnavalitsus: 8053,00

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Tooraine ja materjal	2 950	6 975
Transpordikulud	260	564
Üür ja rent	340	880
Mitmesugused bürookulud	120	185
Tööjõukulud	1 843	6 407
Muud	35	1 203
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 548	16 214

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Palgakulu	34 980	32 882
Sotsiaalmaksud	10 099	10 263
Kokku tööjõukulud	45 079	43 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2018	30.06.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.12.2018

Loominguline Selts ATHENA MAJA (registrikood: 80021097) 01.07.2017 - 30.06.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELIKO KAJAK	Juhatuse liige	10.12.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Huvikoolitus	8552	Jah

Sidevahendid

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