

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Kõrtsialuse Küla Selts

registrikood: 80190026

tänavatalu nimi, Külustuskeskuse
maja ja korteri number:

küla: Kõrtsialuse küla

vald: Viru-Nigula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 43406

telefon: +372 53403296

e-posti aadress: ott.penek@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Renditud MTÜ Virumaa Koostöökogule kontoriks osa seltsimaja ruume.

Korraldatud „Teeme ära“ heakorrapäev, tähistatud Võidupüha ja jaanipäeva.

Esitatud taotlus ja saadud rahastus projektile "Aseri valla kroonika"

Ellu viidud projekt "Fotod, videod ja slaidid esitamiskõlblikuks".

MTÜ perspektiiv: Jätkata külade ürituste korraldamist, plaanis on „Teeme ära“ heakorrapäev, Võidupüha ja jaanipäeva korraldamine. Jätkata majandustegevusega: ruumide rent, saviprogramm, ürituste korraldamine. Esitada taotlus LEADER programmi välisvalgustuse rekonstrueerimiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	181	6 464
Nõuded ja ettemaksed	15	200
Kokku käibevarad	196	6 664
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	234 563	230 834
Kokku põhivarad	234 563	230 834
Kokku varad	234 759	237 498
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	20 133	19 233
Võlad ja ettemaksed	520	422
Kokku lühiajalised kohustised	20 653	19 655
Kokku kohustised	20 653	19 655
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	217 843	218 346
Aruandeaasta tulem	-3 737	-503
Kokku netovara	214 106	217 843
Kokku kohustised ja netovara	234 759	237 498

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	40	40
Annetused ja toetused	765	7 495
Tulu ettevõtlusest	8 978	1 380
Kokku tulud	9 783	8 915
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 542	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 093	-2 375
Tööjõukulud	-704	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 181	-7 043
Kokku kulud	-13 520	-9 418
Põhitegevuse tulem	-3 737	-503
Aruandeaasta tulem	-3 737	-503

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	40	40
Laekunud annetused ja toetused	0	2 193
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	8 978	1 515
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 352	-2 727
Väljamaksed töötajatele	-704	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	765	5 302
Kokku rahavood põhitegevusest	3 727	6 323
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-10 910	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 910	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	900	75
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	900	75
Kokku rahavood	-6 283	6 398
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 464	66
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 283	6 398
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	181	6 464

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	218 346	218 346
Aruandeaasta tulem	-503	-503
31.12.2017	217 843	217 843
Aruandeaasta tulem	-3 737	-3 737
31.12.2018	214 106	214 106

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kõrtsialuse Küla Seltsi aruandeperiood on 01.01.-31.12.2018. Andmed esitatakse eurodes, eurose täpsusega. Raamatupidamine lähtub Eesti Vabariigis kehtestatud õiguaktidest ja Eesti finantsaruandluse standartist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000€. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000€, kajastatakse väheväärtusliku varana kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Tootmisseadmed 8-10%

Muud masinad ja seadmed 10-20%

Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramatult kasutusajaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	0	84
Arvelduskontod	181	6 380
Kokku raha	181	6 464

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	15	201
Kokku nõuded ostjate vastu	15	201

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 300	303 760	21 994	21 994	328 054
Akumuleeritud kulum		-69 770	-20 406	-20 406	-90 176
Jääkmaksumus	2 300	233 990	1 588	1 588	237 878
Amortisatsioonikulu		-6 361	-683	-683	-7 044
31.12.2017					
Soetusmaksumus	2 300	303 760	21 994	21 994	328 054
Akumuleeritud kulum		-76 131	-21 089	-21 089	-97 220
Jääkmaksumus	2 300	227 629	905	905	230 834
Ostud ja parendused			10 910	10 910	10 910
Amortisatsioonikulu	0	-6 361	-820	-820	-7 181
31.12.2018					
Soetusmaksumus	2 300	303 760	31 329	31 329	337 389
Akumuleeritud kulum	0	-82 492	-20 334	-20 334	-102 826
Jääkmaksumus	2 300	221 268	10 995	10 995	234 563

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	20 133	20 133		
Lühiajalised laenud kokku	20 133	20 133		
Laenukohustised kokku	20 133	20 133		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	19 233	19 233		
Lühiajalised laenud kokku	19 233	19 233		
Laenukohustised kokku	19 233	19 233		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24	24
Muud võlad	496	496
Kokku võlad ja ettemaksed	520	520

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48	48
Muud võlad	374	374
Kokku võlad ja ettemaksed	422	422

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	765	5 920
Mittesihtotsatarbelised annetused ja toetused	0	1 575
Kokku annetused ja toetused	765	7 495
sh eraldi riigieelarvest	0	1 943

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2018	2017
Rahaline annetus	765	7 495
Kokku annetused ja toetused	765	7 495

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Teenuste müügitulu	976	480
Renditulu	7 331	480
Muud ettevõtlustulud	671	420
Kokku tulu ettevõtlusest	8 978	1 380

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	0	164
Väikevahendite ostukulud	0	183
Sidekulud	76	76
Transpordikulud	78	0
Pangateenuste kulud	36	32
väikesaldode mahakandmine	186	0
Ürituste korraldamiskulud	274	127
Liikmemaksukulud	42	42
Bensiinikulud töömasinatele	14	106
Küttekulud	507	1 028
Tuletõrjeteenuste kulud	313	339
Postikulud	3	0
majapidamiskaup	243	0
kantseleikulud	37	0
Maamaksukulu	16	16
Majapidamiskaup ja ruumide hooldus	129	262
muud tegevuskulud	139	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 093	2 375

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	526	0
Sotsiaalmaksud	178	0
Kokku tööjõukulud	704	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20
2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	1 500	400
2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	275	200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2019

Kõrtsialuse Küla Selts (registrikood: 80190026) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT PENEK	Juhatuse liige	12.04.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53403296
E-posti aadress	ott.penek@gmail.com