

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Mittetulundusühing Pardimäe Lokaal

registrikood: 80331030

tänavatalu nimi, Pardimäe

maja ja korteri number:

küla: Kanguristi küla

vald: Viru-Nigula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44006

telefon: +372 5111594

e-posti aadress: kaja@omatsirkus.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Pardimäe Lokaal MTÜ moodustati augustis 2011.

Aruandeperioodil august 2011 - detsember 2017 tegeleti mitmesuguste ürituste ja seminaride korraldamisega. Aruandeperioodil 2018 jätkati ürituste korraldamisega. Samuti anti konsultatsioone ja tehti lavastustöid. Seal hulgas võeti suund just tsirkuse arendamisele ja propageerimisele, seda nii sõnas, pildis kui ka kirjas. Tehti koostööd Nukuteatriga, festivaliliga Baltoscandal ja MTÜ PartnerAkroga. Samuti toimus edasi residentuuriprogramm kunstnikele. Täiendati Pardimäe Lokaali raamatukogu. Isetehtud kaupade müügiga ei tegeletud.

Aruandeperioodil töötasusid ei arvestatud ega tasutud.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Aruandeaasta lõpus Pardimäe Lokaal MTÜ-s põhikohaga töötajaid ei olnud.

2019. aastal on plaanis jätkata samal tegevussuunal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26	7	2
Nõuded ja ettemaksed	0	650	3
Kokku käibevarad	26	657	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 806	4 250	4
Kokku põhivarad	3 806	4 250	
Kokku varad	3 832	4 907	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 259	6 290	5
Kokku lühiajalised kohustised	2 259	6 290	
Kokku kohustised	2 259	6 290	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 383	891	
Aruandeaasta tulem	2 956	-2 274	
Kokku netovara	1 573	-1 383	
Kokku kohustised ja netovara	3 832	4 907	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	14 220	4 451	6
Muud tulud	703	0	
Kokku tulud	14 923	4 451	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-393	7
Mitmesugused tegevuskulud	-11 523	-5 549	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-444	-783	
Kokku kulud	-11 967	-6 725	
Põhitegevuse tulem	2 956	-2 274	
Aruandeaasta tulem	2 956	-2 274	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 956	-2 274
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	444	783
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	300	0
Kokku korrigeerimised	744	783
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	650	-250
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4 031	1 956
Kokku rahavood põhitegevusest	319	215
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-599
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	-300	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-300	-599
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	250
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-250
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	19	-384
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7	391
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19	-384
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26	7

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	891	891
Aruandeaasta tulem	-2 274	-2 274
31.12.2017	-1 383	-1 383
Aruandeaasta tulem	2 956	2 956
31.12.2018	1 573	1 573

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pardimäe Lokaal MTÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvides 13-26 ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites kirjeldatud põhimõtetele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on kajastatud varad maksumusega üle 600 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad

amortisatsiooninormid:

- hooned ja rajatised 4 % aastas
- seadmed 10-40 % aastas
- kontoriinventar 10-40 % aastas
- arvutustehnika 10-40 % aastas
- transpordivahendid 10-40 % aastas
- bioloogilised varad 10-40 % aastas
- maad ei amortiseerita

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused võetakse arvele vastavalt nende kasutusotstarbele.

Tulud

Tuludes on kajastatud perioodil laekunud tulud, vajadusel võttes arvesse perioodi, mille eest nad on tasutud.

Kulud

Kulud arvestatakse perioodis, millal kulud tekkisid (tekkepõhiselt).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pank	26	7
Kokku raha	26	7

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	650	650
Ostjatelt laekumata arved	650	650
Kokku nõuded ja ettemaksed	650	650

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	4 085	2 830	0	2 830	6 915
Akumuleeritud kulum	-170	-2 311	0	-2 311	-2 481
Jääkmaksumus	3 915	519	0	519	4 434
Ostud ja parendused	0	0	599	599	599
Amortisatsioonikulu	-204	-519	-60	-579	-783
31.12.2017					
Soetusmaksumus	4 085	2 830	599	3 429	7 514
Akumuleeritud kulum	-374	-2 830	-60	-2 890	-3 264
Jääkmaksumus	3 711	0	539	539	4 250
Amortisatsioonikulu	-204	0	-240	-240	-444
Müügid		0			
31.12.2018					
Soetusmaksumus	4 085	0	599	599	4 684
Akumuleeritud kulum	-578	0	-300	-300	-878
Jääkmaksumus	3 507	0	299	299	3 806

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	300	
Transpordi- vahendid	300	
Kokku	300	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud võlad	2 259	2 259
Muud viitvõlad	2 259	2 259
Kokku võlad ja ettemaksed	2 259	2 259
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	484	484
Muud võlad	5 806	5 806
Muud viitvõlad	5 806	5 806
Kokku võlad ja ettemaksed	6 290	6 290

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Tehniline ja kultuuriline teenindamine	11 840	2 951
Koolitused ja seminarid	2 380	1 500
Kokku tulu ettevõtlusest	14 220	4 451

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	0	11
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	100
Muud	0	282
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	393

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	9	0
Elektrienergia	9	0
Mitmesugused bürookulud	832	770
Transpordiga seotud kulud	1 406	3 233
Ostetud kaubad ja teenused ettevõtluse tarbeks	8 517	1 246
Muud	759	300
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 523	5 549

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2019

Mittetulundusühing Pardimäe Lokaal (registrikood: 80331030) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA KANN	Juhatuse liige	16.06.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lavakunsti abitegevused	90021	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5111594
E-posti aadress	kaja@omatsirkus.ee