

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Adavere Mõisa Selts

registrikood: 80194290

tänavatalu nimi, Kooli tn 1

maja ja korteri number:

alevik: Adavere alevik

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthumber: 48001

telefon: +372 5204167

e-posti aadress: evi.rohtla@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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2018.a tegutsesid Adavere Mõisa Seltsis järgmised ringid:

- Eakate jutuba
- Naiste rahvatants
- 4H klubi
- Laste kunstiring
- Noortebänd
- Breiktants

Lisaks pakume:

- Erinevad töötoad
- Võimalus kangastelgedel kududa
- Kord nädalas juuksuri teenus
- 1-2 korda nädalas massööri teenus
- Doonoripäevad
- Tervisepäevad
- Ühisürtused
- Teatrikülastused
- jms

2018.aastal valisime külavanema, kelleks osutus Indrek Lainemäe.

MTÜ teeb tihedat koostööd Adavere Põhikooli ja lasteaiaga ning hea koostöö on ka piirkonna teiste MTÜdega, omavalitsusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	1 217	1 427	2 253	2
Nõuded ja ettemaksed	400	92	82	
Varud	105	105	105	
Kokku käibevarad	1 722	1 624	2 440	
Põhivarad				
Materiaalsed põhivarad	3 369	1 923	1 406	4
Immateriaalsed põhivarad	422	0		
Kokku põhivarad	3 791	1 923	1 406	
Kokku varad	5 513	3 547	3 846	
Kohustised ja netovara				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksed	131	999	424	5
Kokku lühiajalised kohustised	131	999	424	
Kokku kohustised	131	999	424	
Netovara				
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	169	169	169	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 379	3 303	3 344	
Aruandeaasta tulem	2 834	-924	-91	
Kokku netovara	5 382	2 548	3 422	
Kokku kohustised ja netovara	5 513	3 547	3 846	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Annetused ja toetused	21 890	17 325
Muud tulud	7 019	4 884
Kokku tulud	28 909	22 209
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-14 464	-12 187
Tööjõukulud	-10 285	-9 651
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-900	-632
Muud kulud	-426	-654
Kokku kulud	-26 075	-23 124
Põhitegevuse tulem	2 834	-915
Intressikulud	0	-9
Aruandeaasta tulem	2 834	-924

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 834	-915
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	900	632
Kokku korrigeerimised	900	632
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	380
Varude muutus	105	105
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 270	-999
Makstud intressid	0	-8
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	28 909	22 209
Muud rahavood põhitegevusest	-28 117	-21 507
Kokku rahavood põhitegevusest	3 361	-103
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 767	-1 150
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 767	-1 150
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-804	427
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-804	427
Kokku rahavood	-210	-826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 427	2 253
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-210	-826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 217	1 427

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	169	3 253	3 422
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	169	3 253	3 422
Aruandeaasta tulem		-924	-924
Muud muutused netovaras		50	50
31.12.2017	169	2 379	2 548
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	169	2 379	2 548
Aruandeaasta tulem		2 834	2 834
31.12.2018	169	5 213	5 382

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Adavere Mõisa Seltsi 2016. a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, eesmärgiga õigesti ja õiglaselt kajastada oma vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemust.

MTÜ Adavere Mõisa Seltsi majandusaastaks on kalendriaasta.

Tulude ja kulude kajastamises lähtutakse tekkepõhisuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Madalama maksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 €

Finantskohustised

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

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa		1 216
Pangakontod		211
Kokku raha		1 427

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	66
Sotsiaalmaks	230
Kohustuslik kogumispension	16
Töötuskindlustusmaksed	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	329

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	10 956	10 956
Akumuleeritud kulum	-9 550	-9 550
Jääkmaksumus	1 406	1 406
Muud muutused	517	517
31.12.2017		
Soetusmaksumus	11 619	11 619
Akumuleeritud kulum	-9 696	-9 696
Jääkmaksumus	1 923	1 923
Muud muutused	1 446	1 446
31.12.2018		
Soetusmaksumus	14 345	14 345
Akumuleeritud kulum	-10 976	-10 976
Jääkmaksumus	3 369	3 369

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	131	131
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	397	397
Võlad töövõtjatele	273	273
Maksuvõlad	329	329
Kokku võlad ja ettemaksed	999	999

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 890	17 325
Kokku annetused ja toetused	21 890	17 325
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	21 600	16 950

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2018	2017
Kokku annetused ja toetused	21 890	17 325

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	426	604
Energia	1 782	1 924
Elektrienergia	352	220
Soojusenergia	1 430	1 704
Mitmesugused bürookulud	354	245
Ürituste, töötubade korraldamisega seotud kulud	11 513	8 574
Majanduskulu/remont	0	840
Tellitud transport	389	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 464	12 187

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	7 663	7 186
Sotsiaalmaksud	2 621	2 379
Kokku tööjõukulud	10 284	9 565
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	7 663	7 186
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	770	768

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

Adavere Mõisa Selts (registrikood: 80194290) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTA LEPPIK	Juhatuse liige	29.06.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5204167
E-posti aadress	evi.rohtla@gmail.com