

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2018

aruandeaasta lõpp: 30.06.2019

nimi: Loominguline Selts ATHENA MAJA

registrikood: 80021097

[illegible]

maja ja korteri number: 30

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 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 Athena Maja Huvikooli 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 2019, 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. Õppeaastal 2018/2019 õppis Athena Maja Huvikoolis keskmiselt 127 õpilast, täiskasvanuid osales tegevuses keskmiselt 41. Asutuses töötas keskmiselt 6 inimest, kellest põhikohaga 2 töötajat. Juhatuse liikmeks oleku eest tasu ei makstud. 2018/2019 õppeaastal jätkus töökoja materiaaltehnilise baasi parendamine oluliste seadmete ja tööriistade soetamisega. Loominguline Selts Athena Maja on tegutsev ja jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 233	19 076	
Kokku käibevarad	14 233	19 076	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 797	4 389	2
Kokku põhivarad	3 797	4 389	
Kokku varad	18 030	23 465	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 819	6 397	3
Kokku lühiajalised kohustised	9 819	6 397	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 000	7 729	4
Kokku pikaajalised kohustised	2 000	7 729	
Kokku kohustised	11 819	14 126	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 339	7 933	
Aruandeaasta tulem	-3 128	1 406	
Kokku netovara	6 211	9 339	
Kokku kohustised ja netovara	18 030	23 465	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	180	194	
Annetused ja toetused	16 368	5 548	4
Tulu ettevõtlusest	97 805	84 854	
Kokku tulud	114 353	90 596	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 368	-5 548	5
Mitmesugused tegevuskulud	-39 712	-37 357	
Tööjõukulud	-60 151	-45 079	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 251	-1 206	
Kokku kulud	-117 482	-89 190	
Põhitegevuse tulem	-3 129	1 406	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	-3 128	1 406	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	180	194
Laekunud annetused ja toetused	13 100	5 548
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	146
Muud põhitegevuse tulude laekumised	97 805	84 707
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-56 073	-42 992
Väljamaksed töötajatele	-56 736	-42 643
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 724	4 960
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-5 120	-5 660
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 000	7 729
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 119	2 069
Kokku rahavood	-4 843	7 029
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 076	12 047
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 843	7 029
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 233	19 076

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
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
Korrigeeritud saldo 30.06.2018	9 339	9 339
Aruandeaasta tulem	-3 128	-3 128
30.06.2019	6 211	6 211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loominguline Selts ATHENA MAJA MTÜ aruandeperiood on 01.07.2018 kuni 30.06.2019. 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	4
muud materjaalsed põhivarad	4

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	
30.06.2017			
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
Ostud ja parendused	659	0	659
Muud ostud ja parendused	659	0	659
Amortisatsioonikulu	-61	-1 190	-1 251
30.06.2019			
Soetusmaksumus	1 617	5 881	7 498
Akumuleeritud kulum	-877	-2 824	-3 701
Jääkmaksumus	740	3 057	3 797

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46	46
Võlad töövõtjatele	6 969	6 969
Maksuvõlad	2 804	2 804
Kokku võlad ja ettemaksed	9 819	9 819
	30.06.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41	41
Maksuvõlad	6 356	6 356
Kokku võlad ja ettemaksed	6 397	6 397

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	30.06.2018	Tagastatud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Rakvere Linnavalitsus	4 461	0	-4 461
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	4 461	0	-4 461
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Rakvere Linnavalitsus	2 000	0	-2 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 000	0	-2 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 461	0	-6 461

Varad neto soetusmaksumuses

	01.07.2018 - 30.06.2019		01.07.2017 - 30.06.2018	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Rakvere Linnavalitsus			4 461	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			4 461	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Eesti Kultuurkapital	3 850	0	3 592	0
Rakvere Linnavalitsus	12 518	0		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 368		3 592	0

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Tooraine ja materjal	5 448	2 950
Transpordikulud	378	260
Üür ja rent	520	340
Mitmesugused bürookulud	141	120
Tööjõukulud	3 849	1 843
Ostetud teenused	5 650	0
Muud	382	35
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16 368	5 548

Eesti Kultuurkapital
Pärimust tutvustav programm.....650
Näitused..... 450
Metalli töötuba.....200
Filmipäevad.....2550

Rakvere Linnavalitsus
Filmipäevad.....3100
Pärimust tutvustav programm.....3050
Näitused.....3100
Huvihariduse toetus.....3268

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Palgakulu	46 511	34 980
Sotsiaalmaksud	13 640	10 099
Kokku tööjõukulud	60 151	45 079
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2019	30.06.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.12.2019

Loominguline Selts ATHENA MAJA (registrikood: 80021097) 01.07.2018 - 30.06.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELIKO KAJAK	Juhatuse liige	27.12.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Huvikoolitus	8552	Jah
Muusika – ja kunstikoolitus	85521	Ei

Sidevahendid

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