

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: MTÜ Allika

registrikood: 80231475

tänav a nimi, Luige tn 14

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13426

telefon: +372 5047179

e-posti aadress: kirjastus@allika.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

MTÜ Allika on EEKBL Tallinna Allika koguduse liikmete poolt asutatud ühing. Ühingu eesmärgiks on kaasa aidata Eesti ühiskonna kõlbelisele ja usulisele arengule kristliku ja kristlikule eetikale vastava kirjanduse, muusika ja kujutava kunsti levitamise teel.

Mittetulundusühing on asutatud 21.12.2005. aastal.

Oma eesmärkide teostamiseks ühing:

Loob, kirjastab, levitab, turustab ja vahendab kristlikku ja kristlikule eetikale vastavat kirjandust, muusikat ja kujutavat kunsti;

levitab oma tegevusalast informatsiooni (sealhulgas levitab reklaami ja avaldab oma tegevusega seotud trükiseid);

korraldab näitusi, seminare, konverentse.

Ühing alustas praktilist tegutsemist ja majandustegevust 2006. aasta algul.

2022. aastal jätkus tegevus ja põhieesmärgiks seati Ühingu kirjastustegevuse areng, Ühingu tegevuse tutvustamine ning toetajate leidmine Ühingu tegevusele. Välja anti ja levitati 15 erinevat raamatut. Jätkati e-raamatute tootmist. Raamatuid kingiti emeritpastoritele ning lastepiibleid oma koguduse pühapäevakoolile ning lasteaedadele. Tallinna Pereraadios salvestati 4 raadiosaadet "Raamatutund". Jätkati müüki kirjastuse kodulehel ja raamatute reklaamimist Facebookis.

MTÜ Allika liikmed loevad 2022. aasta kordaläinuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 595	1 365	2
Nõuded ja ettemaksed	15 894	21 890	3
Varud	113 407	109 577	
Kokku käibevarad	130 896	132 832	
Kokku varad	130 896	132 832	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 037	6 167	
Võlad ja ettemaksed	8 765	6 570	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 802	12 737	
Kokku kohustised	10 802	12 737	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	120 095	115 501	
Aruandeaasta tulem	-1	4 594	
Kokku netovara	120 094	120 095	
Kokku kohustised ja netovara	130 896	132 832	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	5 000	7 000	
Tulu ettevõtlusest	31 318	42 911	7
Muud tulud	338	658	
Kokku tulud	36 656	50 569	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 956	-14 922	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 115	-7 446	8
Tööjõukulud	-19 582	-23 603	9
Muud kulud	-4	-4	
Kokku kulud	-36 657	-45 975	
Põhitegevuse tulem	-1	4 594	
Aruandeaasta tulem	-1	4 594	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1	4 594	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 835	-2 024	
Varude muutus	-2 811	-6 362	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 793	-387	
Kokku rahavood põhitegevusest	230	-4 179	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 630	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	4 630	
Kokku rahavood	230	451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 365	914	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	230	451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 595	1 365	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	115 501	115 501
Aruandeaasta tulem	4 594	4 594
31.12.2021	120 095	120 095
Aruandeaasta tulem	-1	-1
31.12.2022	120 094	120 094

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Allika 2022.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Finantsaruandluse Standarditest ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendist RTJ 14 rakenduslikest alustest raamatupidamise korraldamisel, arvestuspõhimõtete rakendamisel ja aruannete koostamisel. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varudeks on põhitegevuse eesmärgist lähtudes väljaantud raamatud trükihinnas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara ei ole

Annetused ja toetused

Annetused, toetused arvestatakse tuluna siis kui laekumine on tõenäoline.

Tulud

Tuludeks on vaimuliku kirjanduse väljaandmiseks laekuvad sihtvahendid ja väljaantud vaimuliku kirjanduse müügist laekuvad vahendid. Laekumist raamatupidamises peetakse alaliigiliselt, mis on vajalikud aruande ja eelarve informatiivsusele. Annetused ja sihtvahendid kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on tõenäoline ja selle suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt. Kulude liigitatakse tulude-kulude vastavuse printsiipi jälgides. Mitmesuguste tegevuskulude koosseisus on tegevuse põhieesmärkide täitmiseks tehtud kulud. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud on müüdüd raamatute trükikulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto	1 595	1 365
Kokku raha	1 595	1 365

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 629	15 629
Ostjatelt laekumata arved	15 629	15 629
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	264	264
Muud nõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 894	15 894
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 890	21 890
Ostjatelt laekumata arved	21 890	21 890
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 890	21 890

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	254		275
Üksikisiku tulumaks		733	318
Sotsiaalmaks		1 386	879
Kohustuslik kogumispension		69	54
Töötuskindlustusmaksed		89	64
Ettemaksukonto jääk	10		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	264	2 277	1 590

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	7 487	7 487
Akumuleeritud kulum	-7 487	-7 487
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2021		
Soetusmaksumus	7 487	7 487
Akumuleeritud kulum	-7 487	-7 487
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2022		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 399	4 399
Võlad töövõtjatele	2 055	2 055
Maksuvõlad	2 277	2 277
Saadud ettemaksed	34	34
Kokku võlad ja ettemaksed	8 765	8 765
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 388	3 388
Võlad töövõtjatele	1 454	1 454
Maksuvõlad	1 590	1 590
Saadud ettemaksed	138	138
Muud saadud ettemaksed	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	6 570	6 570

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2022	2021
Raamatute müügitulu	31 318	42 911
Kokku tulu ettevõtlusest	31 318	42 911

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	38	59
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 019	853
Litsentsitasud ja honorar	1 732	886
Transpordikulud	885	199
Ostetud teenused	3 441	5 449
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 115	7 446

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	14 636	17 638
Sotsiaalmaksud	1 848	5 945
Kokku tööjõukulud	16 484	23 583
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tehinguid seotud osapooltega ei ole

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2023

MTÜ Allika (registrikood: 80231475) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA NÕLVAK	Juhatuse liige	12.06.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	58111	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56359269
E-posti aadress	kirjastus@allika.ee