

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: Mittetulundusühing Roosna-Alliku Mõis

registrikood: 80215789

tänava/talu nimi, Kooli tn 1

maja ja korteri number:

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 73201

telefon: +372 3895584

e-posti aadress: riina@roosnaallikumois.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Roosna-Alliku Mõis loodi 31.12.2004.

MTÜ Roosna-Alliku Mõis põhitegevuseks on samas majas asuva põhikooli õpilaste toitlustamine, avatud sööklateenuse pakkumine lähikonnas asuvate ettevõtetele töötajatele ning tellitud ürituste korraldamine ja läbiviimine.

Mõis on avatud ekskursioonidele ja pakume giiditeenust ning külastajatel on võimalik soetada mõisa sümboolikaga meeneid.

Eesmärgiks põhitegevuses oluliselt suurendada tellitud ürituste osakaalu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 758	15 392	2
Nõuded ja ettemaksed	708	1 107	
Varud	1 378	963	
Kokku käibevarad	16 844	17 462	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	42 846	52 187	4
Kokku põhivarad	42 846	52 187	
Kokku varad	59 690	69 649	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 429	3 646	
Kokku lühiajalised kohustised	4 429	3 646	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	39 900	39 900	
Kokku pikaajalised kohustised	39 900	39 900	
Kokku kohustised	44 329	43 546	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	26 103	43 175	
Aruandeaasta tulem	-10 742	-17 072	
Kokku netovara	15 361	26 103	
Kokku kohustised ja netovara	59 690	69 649	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	55	20	
Annetused ja toetused	1 035	0	
Tulu ettevõtlusest	53 156	42 841	
Muud tulud	1	0	
Kokku tulud	54 247	42 861	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-33 581	-29 563	
Tööjõukulud	-21 047	-20 199	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 362	-10 172	
Kokku kulud	-64 990	-59 934	
Põhitegevuse tulem	-10 743	-17 073	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	-10 742	-17 072	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-10 743	-17 073
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	10 362	10 172
Kokku korrigeerimised	10 362	10 172
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	399	-323
Varude muutus	-415	13
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-253	317
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 035	0
Kokku rahavood põhitegevusest	385	-6 894
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 020	-1 400
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 019	-1 399
Kokku rahavood	-634	-8 293
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 392	23 685
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-634	-8 293
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 758	15 392

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	43 175	43 175
Aruandeaasta tulem	-17 072	-17 072
31.12.2021	26 103	26 103
Aruandeaasta tulem	-10 742	-10 742
31.12.2022	15 361	15 361

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Roosna-Alliku Mõis on koostanud 2022.a. raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Kinnisajale tehtud parendused ja rajatised amortiseeritakse vara rendiperioodi jooksul.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha	1 287	1 951
Arveldusarvetel	13 471	13 441
Kokku raha	14 758	15 392

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	484	449
Üksikisiku tulumaks	178	149
Sotsiaalmaks	466	417
Kohustuslik kogumispension	13	12
Töötuskindlustusmaksed	22	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 163	1 046

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	72 898	3 438	1 126	4 564	77 462
Akumuleeritud kulum	-15 768	-716	-19	-735	-16 503
Jääkmaksumus	57 130	2 722	1 107	3 829	60 959
Ostud ja parendused			1 400	1 400	1 400
Muud ostud ja parendused			1 400	1 400	1 400
Amortisatsioonikulu	-9 112	-860	-200	-1 060	-10 172
31.12.2021					
Soetusmaksumus	72 898	3 438	2 526	5 964	78 862
Akumuleeritud kulum	-24 880	-1 576	-219	-1 795	-26 675
Jääkmaksumus	48 018	1 862	2 307	4 169	52 187
Ostud ja parendused			1 020	1 020	1 020
Muud ostud ja parendused			1 020	1 020	1 020
Amortisatsioonikulu	-9 112	-859	-390	-1 249	-10 361
31.12.2022					
Soetusmaksumus	72 898	3 438	3 546	6 984	79 882
Akumuleeritud kulum	-33 992	-2 435	-609	-3 044	-37 036
Jääkmaksumus	38 906	1 003	2 937	3 940	42 846

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	15 761	15 108
Sotsiaalmaksud	5 286	5 091
Kokku tööjõukulud	21 047	20 199
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2023

Mittetulundusühing Roosna-Alliku Mõis (registrikood: 80215789) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES SOONSEIN	Juhatuse liige	24.06.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3895584
E-posti aadress	riina@roosnaallikumois.ee