

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**nimi:** Mittetulundusühing Tartu Filmiselts

**registrikood:** 80369162

**postiaadress:** Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Kalevi tn 13

**postisihthnumber:** 51010

**telefon:** +372 51974945, +372 59035589

**e-posti aadress:** tartufilmiselts@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 Nõuded ja ettemaksed                                       | 9  |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad                           | 9  |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed                                        | 10 |
| Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused             | 10 |
| Lisa 7 Annetused ja toetused                                      | 11 |
| Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 11 |
| Lisa 9 Tööjõukulud                                                | 11 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                                          | 12 |
| Aruande allkirjad                                                 | 13 |

## Tegevusaruanne

### MTÜ TARTU FILMISELTS 2023. AASTA TEGEVUSARUANNE

Tegevusvaldkondade ning pakutavaid teenuste gruppide kirjeldus:

- Osutati projektijuhtimise- ja haldamise teenust SA Tartu 2024le seoses projekt: Ellujäämise Kunstide Dokprogrammiga;
- Oldi partner organisaator Tartu Loomemajanduskeskusele

Tähtsamad majandusaastal toimunud ning lähitulevikus kavandatavad investeeringud

- Investeeringuid ei tehtud, ega näe ka ette järgmisel majandusaastal

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud sündmusi, mis võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi ei ole ette näha.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023     | 31.12.2022    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Varad                                        |                |               |         |
| Käibevarad                                   |                |               |         |
| Raha                                         | 73 534         | 48 775        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 115 885        | 3 281         | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>189 419</b> | <b>52 056</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>189 419</b> | <b>52 056</b> |         |
| Kohustised ja netovara                       |                |               |         |
| Kohustised                                   |                |               |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 101 553        | 393           | 5       |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 86 817         | 50 948        |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>188 370</b> | <b>51 341</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>188 370</b> | <b>51 341</b> |         |
| Netovara                                     |                |               |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem      | 715            | 250           |         |
| Aruandeaasta tulem                           | 334            | 465           |         |
| <b>Kokku netovara</b>                        | <b>1 049</b>   | <b>715</b>    |         |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>          | <b>189 419</b> | <b>52 056</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2023            | 2022           | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------|
| Tulud                                                      |                 |                |         |
| Annetused ja toetused                                      | 120 480         | 72 792         | 7       |
| Muud tulud                                                 | 13              | 8              |         |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>120 493</b>  | <b>72 800</b>  |         |
| Kulud                                                      |                 |                |         |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -120 480        | -72 292        | 8       |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | 0               | -52            |         |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-120 480</b> | <b>-72 344</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>13</b>       | <b>456</b>     |         |
| Intressitulud                                              | 321             | 9              |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>334</b>      | <b>465</b>     |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                  | 2023          | 2022           | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest                                          |               |                |         |
| Laekunud annetused ja toetused                                   | 0             | 500            |         |
| Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest               | 0             | 8              |         |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest                 | -124 921      | -64 422        |         |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 149 346       | 4 426          |         |
| Muud rahavood põhitegevusest                                     | 13            | -7 503         |         |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                             | <b>24 438</b> | <b>-66 991</b> |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                                 |               |                |         |
| Laekunud intressid                                               | 321           | 9              |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                    | <b>321</b>    | <b>9</b>       |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                            | <b>24 759</b> | <b>-66 982</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                       | 48 775        | 115 757        | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                         | <b>24 759</b> | <b>-66 982</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                         | 73 534        | 48 775         | 2       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                                           |                     | Kokku netovara |
|-------------------------------------------|---------------------|----------------|
|                                           | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2021</b>                         | 250                 | 250            |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.12.2021</b> | 250                 | 250            |
| Aruandeaasta tulem                        | 465                 | 465            |
| <b>31.12.2022</b>                         | 715                 | 715            |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.12.2022</b> | 715                 | 715            |
| Aruandeaasta tulem                        | 334                 | 334            |
| <b>31.12.2023</b>                         | 1 049               | 1 049          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

MTÜ Tartu Filmiselts 2023a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsarvestuse standarditega. Finantsarvestuse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministeeriumi poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 01.01.2023-31.12.2023 a. majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Rahana kajastatakse raha MTÜ Tartu Filmiseltsi kassas, arvelduskontode jääke pankades ja raha teel.

#### Annetused ja toetused

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena.

### Lisa 2 Raha (eurodes)

|                         | 31.12.2023    | 31.12.2022    |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Kassa                   | 74            | 74            |
| Arvelduskontod pankades | 73 326        | 48 701        |
| Raha teel               | 134           | 0             |
| <b>Kokku raha</b>       | <b>73 534</b> | <b>48 775</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

|                                    | 31.12.2023     | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 10 221         | 10 221         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 10 221         | 10 221         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 14             | 14             |
| Muud nõuded                        | 96 000         | 96 000         |
| Viitlaekumised                     | 96 000         | 96 000         |
| Ettemaksed                         | 9 650          | 9 650          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>115 885</b> | <b>115 885</b> |
|                                    |                |                |
|                                    | 31.12.2022     | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 3 217          | 3 217          |
| Ostjatelt laekumata arved          | 3 217          | 3 217          |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 39             | 39             |
| Ettemaksed                         | 25             | 25             |
| Muud makstud ettemaksed            | 25             | 25             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>3 281</b>   | <b>3 281</b>   |

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2023 |           | 31.12.2022 |           |
|-----------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg | Ettemaks   | Maksuvõlg |
| Üksikisiku tulumaks                           |            |           |            | 24        |
| Ettemaksukonto jääk                           | 14         |           | 39         |           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>14</b>  | <b>0</b>  | <b>39</b>  | <b>24</b> |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2023     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 101 553        | 101 553        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>101 553</b> | <b>101 553</b> |
|                                  |                |                |
|                                  | 31.12.2022     | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 369            | 369            |
| Maksuvõlad                       | 24             | 24             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>393</b>     | <b>393</b>     |

## Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

|                                                            | 31.12.2021 | Laekunud | Kajastatud<br>tulemiaruan-<br>des | 31.12.2022 |
|------------------------------------------------------------|------------|----------|-----------------------------------|------------|
|                                                            | Kohustised |          |                                   | Kohustised |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                        |            |          |                                   |            |
| SA Tartu 2024                                              | 115 597    |          | 64 649                            | 50 948     |
| Norden                                                     |            | 7 643    | 7 643                             | 0          |
| Kokku<br>sihtfinantseerimine<br>tegevuskuludeks            | 115 597    | 7 643    | 72 292                            | 50 948     |
| Kokku sihtotstarbelised<br>tasud, annetused ja<br>toetused | 115 597    | 7 643    | 72 292                            | 50 948     |
|                                                            |            |          |                                   |            |
|                                                            | 31.12.2022 | Laekunud | Kajastatud<br>tulemiaruan-<br>des | 31.12.2023 |
|                                                            | Kohustised |          |                                   | Kohustised |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                        |            |          |                                   |            |
| SA Tartu 2024                                              | 50 948     | 149 346  | 113 477                           | 86 817     |
| Norden                                                     | 0          | 7 003    | 7 003                             | 0          |
| Kokku<br>sihtfinantseerimine<br>tegevuskuludeks            | 50 948     | 156 349  | 120 480                           | 86 817     |
| Kokku sihtotstarbelised<br>tasud, annetused ja<br>toetused | 50 948     | 156 349  | 120 480                           | 86 817     |

## Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

|                                               | 2023           | 2022          |
|-----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Mittesihhtotsatabelised annetused ja toetused | 0              | 500           |
| Sihtfinants. Norden                           | 7 003          | 7 643         |
| Sihtfinants. Tartu 2024                       | 113 477        | 64 649        |
| <b>Kokku annetused ja toetused</b>            | <b>120 480</b> | <b>72 792</b> |

| <b>Rahalised ja mitterahalised annetused</b> |                |               |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                              | 2023           | 2022          |
| Rahaline annetus                             | 120 480        | 72 792        |
| <b>Kokku annetused ja toetused</b>           | <b>120 480</b> | <b>72 792</b> |

## Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

|                                                                         | 2023           | 2022          |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Majutus                                                                 | 3 285          | 9 611         |
| Reklaam                                                                 | 2 130          | 897           |
| Transport                                                               | 1 867          | 6 080         |
| Autode rent                                                             | 0              | 634           |
| Juriidiline teenus                                                      | 1 314          | 1 303         |
| Tellitud teenused ja tööd                                               | 19 929         | 8 240         |
| IT ja muud kulud                                                        | 1 309          | 2 602         |
| Stipendiumi kulud                                                       | 0              | 7 500         |
| Projekti juhtimine                                                      | 33 150         | 34 215        |
| Vastuvõtukulud                                                          | 0              | 684           |
| Ruumide rent ja muud                                                    | 0              | 415           |
| Pangateenus                                                             | 100            | 36            |
| Muud kulud                                                              | 835            | 75            |
| Filmid                                                                  | 56 000         | 0             |
| Raamatupidamisteenus                                                    | 561            | 0             |
| <b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b> | <b>120 480</b> | <b>72 292</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 3          | 3          |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Mittetulundusühing Tartu Filmiselts (registrikood: 80369162) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| ANNA-LIISA INGVER  | Juhatuse liige     | 17.06.2024           |

## Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

# Tegevusalad

| Tegevusala                                                                                                   | EMTAK kood | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|
| Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid | 94995      | Jah            |