

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Velise Kultuuri ja Hariduse Selts

registrikood: 80213394

postiaadress: Rapla maakond, Märjamaa vald, Sulu küla, Rehe
postisihthnumber: 78253

telefon: +372 5053387

e-posti aadress: velisekhs@velise.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Nõuded ja ettemaksed	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Üldkoosolekut pidasime eelmisel tegevusaastal taaskord talgu vormis ja korrasime Maydeli kabeli ümbrust Kilgi külas. Lennu Kaare Tee viis 29. märtsil seekord Järvakandi klaasimuuseumi, tutvusime karahvinide näitusega ja süütasime õues traditsioonilised tulepakud. Sulu piirkond pidas traditsioonilise vastlapäeva. Suveperioodil talletasime mälestusi Ants Lauterist Tartu Kristjan Jaak Petersoni gümnaasiumi meediaklassis valmiva dokumentaalfilmi tarbeks. Ettevõtmist veab Antsu vennatütretütretütär Tea Tamm. Koostöös MTÜga Wäega Wärk tegime septembris jalgrattamatka Velise looduse ja kultuuri õpperaja idapoolsel ringil. Kultuurisügisel raames oli novembris kolm ettevõtmist: väljasõit Kohilasse, kus tutvusime keskkonnahariduse keskusega ja kuulasime Linnar Viigi loengut tehisarust, Sulu külakeskuses oli Alburahva teatri etendus „Võõras mees majas“ ja Merje Burmeistri Madagaskari reisipiltide vaatamine. Seltsi tänavusi ettevõtmisi on toetanud Märjamaa Vallavalitsus ja Eesti Kultuurkapitali Raplamaa Ekspertgrupp. Jätkus LEADERi toetatud kolmeaastane koolitusprojekt koostöös MTÜga Wäega Wärk. Toimus kolm toidukoolitust, kolm keraamikakoolitust ja üks põletus. Veel toimus Sulul üks käsitööteemaline õpituba ja kümme erinevat Märjamaal Wäega Pärimusmajas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 127	777	2
Nõuded ja ettemaksed	7 333	4 431	9
Kokku käibevarad	8 460	5 208	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 644	9 267	3
Kokku põhivarad	8 644	9 267	
Kokku varad	17 104	14 475	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 000	0	8
Võlad ja ettemaksed	46	117	
Kokku lühiajalised kohustised	2 046	117	
Kokku kohustised	2 046	117	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 358	14 355	
Aruandeaasta tulem	700	3	
Kokku netovara	15 058	14 358	
Kokku kohustised ja netovara	17 104	14 475	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	189	251	5
Annetused ja toetused	1 795	9 582	4
Tulu ettevõtlusest	1 945	1 555	6
Muud tulud	0	2 043	
Kokku tulud	3 929	13 431	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 817	-9 644	
Mitmesugused tegevuskulud	-789	-3 155	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-623	-629	3
Kokku kulud	-3 229	-13 428	
Põhitegevuse tulem	700	3	
Aruandeaasta tulem	700	3	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	159	283	
Laekunud annetused ja toetused	1 795	3 982	4
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 945	1 555	6
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	2 030	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 549	-11 582	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 650	-3 732	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 000	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 000	0	
Kokku rahavood	350	-3 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	777	4 509	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	350	-3 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 127	777	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	14 355	14 355
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	14 355	14 355
Aruandeaasta tulem	3	3
31.12.2022	14 358	14 358
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	14 358	14 358
Aruandeaasta tulem	700	700
31.12.2023	15 058	15 058

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Velise Kultuuri ja Hariduse Seltsi 2023. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja arvelduskontodel ning nõudmiseni hoiuseid pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate ja liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga laekumata nõuet hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel nõuded liikmete vastu kajastatakse laekumata liikmemaksude summa.

Kirjel ettemaksed kajastatakse sihtfinantseeritavate projektide kulusid summades, mille taotlemise aruanne on koostatud peale bilansipäeva ja enne aruande esitamist.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida mittetulundusühing kasutab endale seatud eesmärkide täitmisel ning mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on suurem kui 700 eurot. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud tema soetuseks saadud sihtfinantseerimise summad ja arvestatud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 kuni 30 aastat
Masinad ja seadmed	5 kuni 10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 kuni 10 aastat

Rendid

Kasutusrendi korras antakse isikutele ja asutustele kasutada Sulu külakeskuse ehitisi ja muud põhivara.

Finantskohustised

Lühiajalise kohustusena kajastatakse finantskohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on bilansipäevast arvates kuni 12 kuud. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud. Sihtotstarbelisi toetusi kajastatakse siis, kui saadava toetuse laekumine on tõenäoline ja on täidetud toetuse saamise tingimused.

Annetused ja toetused

Liikmemakse ja muid mittesihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on Velise KHS juhatuse liikmed ja nende lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	150	130
Arvelduskontod	977	647
Kokku raha	1 127	777

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised		Muud materiaalsed põhivarad		
		Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	18 285	649	2 175	331	21 440
Akumuleeritud kulum	-8 726	-643	-2 175		-11 544
Jääkmaksumus	9 559	6	0	331	9 896
Amortisatsioonikulu	-623	-6			-629
31.12.2022					
Soetusmaksumus	18 285	649	2 175	331	21 440
Akumuleeritud kulum	-9 349	-649	-2 175		-12 173
Jääkmaksumus	8 936	0	0	331	9 267
Amortisatsioonikulu	-623				-623
31.12.2023					
Soetusmaksumus	18 285	649	2 175	331	21 440
Akumuleeritud kulum	-9 972	-649	-2 175		-12 796
Jääkmaksumus	8 313	0	0	331	8 644

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2022	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Märjamaa Vallavalitsus - mittetulundusliku tegevuse toetused	0	300	1 160	-1 460	0	0
PRIA Leader koolitusprojekt	0	5 300	2 822	-8 122	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	5 600	3 982	-9 582	0	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	5 600	3 982	-9 582	0	0
	31.12.2022		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2023	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
PRIA Leader koolitusprojekt						
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Märjamaa Vallavalitsus - mittetulundusliku tegevuse toetused			1 095	-1 095		
Eesti Kultuurkapital - mittetulundusliku tegevuse toetused			700	-700		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			1 795	-1 795		
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused			1 795	-1 795		

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	180	180
Sihtotstarbelised tasud		
Projektide kaasfinantseeringud	9	71
Kokku liikmetelt saadud tasud	189	251

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Kauba müük	0	0
Teenuste müük	765	500
Ruumide renditulu	1 180	1 055
Kokku tulu ettevõtlusest	1 945	1 555

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Velise Kultuuri ja Hariduse Selts ei kasutanud 2023.a palgalist tööjõudu ja seetõttu tööjõukulud puuduvad.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	120	100
Kokku nõuded ja ettemaksed	120	100
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	0
Kokku laenukohustised	2 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	10	20
Kokku võlad ja ettemaksed	10	20

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2023
Asutajad ja liikmed	2 000	2 000
Kokku laenukohustised	2 000	2 000

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	380	600
Kokku müüdud	380	600

Lisa 9 Nõuded ja ettemaksed

Lisa Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ostjate vastu	138	118
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Nõuded ostjate vastu kokku	138	118
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud lühiajalised nõuded	0	0
<i>Muud viitlaekumised</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7195	4313
Ettemaksed kokku	7195	4313
Nõuded ja ettemaksed kokku	7333	4431

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2024

Velise Kultuuri ja Hariduse Selts (registrikood: 80213394) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRGEN KUSMIN	Juhatuse liige	04.07.2024
KALEV TIHKAN	Juhatuse liige	04.07.2024
MIKK VAARMANN	Juhatuse liige	05.07.2024
AILE PAJULA	Juhatuse liige	11.07.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah