

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2023

aruandeaasta lõpp: 30.06.2024

nimi: Loominguline Selts ATHENA MAJA

registrikood: 80021097

postiaadress: Lääne-Viru maakond, Rakvere linn, Pikk tn 30
postisihthnumber: 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	10
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, noortele ja täiskasvanutele osutati kunsti-, tehnika- ja filmialast huvihariduse ning huvitegevuse teenust.

Oluliseks õppetöö väljundiks oli iga-aastane loominguline kokkuvõtte- õpilastööde kevadnäitus Athena kooli Lastegaleriis, kus oli tavapärastelt palju külastajaid, nii lastevanemaid, pereliikmeid, sõpru-tuttavaid kui teisi huvilisi.

Näituseprojektina jätkus koostöö Rakvere Haiglaga, mille kohvikus olid eksponeeritud valitud õpilastööd, huvitav koostööprojekt oli ka kooli endiste õpilastega koostöös Lääne-Virumaa Keskraamatukogus - aitasime raamida ja kujundada raamatu „Ole, kes Sa oled“

originaal-illustratsioonide näituse. Raamatu kujundaja ja illustraator on Athena kooli vilistlased.

Viimasel neljal aastal on korraldatud kolmepäevast laagrit augustilaagrit Karepal.

Athena Maja Huvikoolis õppis 2022- 2023 õppeaastal keskmiselt 147 õpilast, kuuest erinevast omavalitsusest- Rakvere Linn, Rakvere vald, Vinni vald, Haljala vald, Viru- Nigula vald, Lüganuse vald. Asutuses töötas 6 inimest, kellest täiskoormusega töötas 20 töötajat. Peamised arengusuunad olid tehnikaosakonna metoodilise baasi arendamine ja HEV õpilaste osalemisega seotud kitsaskohtade lahendamine.

Loominguline Selts Athena Maja on tegutsev ja jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 679	45 744	
Nõuded ja ettemaksed	100	0	
Kokku käibevarad	60 779	45 744	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	5	2
Kokku põhivarad	0	5	
Kokku varad	60 779	45 749	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 429	10 722	3
Kokku lühiajalised kohustised	14 429	10 722	
Kokku kohustised	14 429	10 722	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	35 027	23 490	
Aruandeaasta tulem	11 323	11 537	
Kokku netovara	46 350	35 027	
Kokku kohustised ja netovara	60 779	45 749	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	0	11 900	
Tulu ettevõtlusest	152 179	134 804	
Kokku tulud	152 179	146 704	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-11 900	
Mitmesugused tegevuskulud	-56 502	-53 491	
Tööjõukulud	-84 152	-69 092	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5	-399	2
Muud kulud	-204	-290	
Kokku kulud	-140 863	-135 172	
Põhitegevuse tulem	11 316	11 532	
Intressitulud	7	5	
Aruandeaasta tulem	11 323	11 537	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Rahavood põhitegevusest		
Muud põhitegevuse tulude laekumised	152 079	134 804
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-56 215	-65 567
Väljamaksed töötajatele	-80 936	-67 889
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	3 750
Kokku rahavood põhitegevusest	14 928	5 098
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	7	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7	5
Kokku rahavood	14 935	5 103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 744	40 641
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 935	5 103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 679	45 744

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
30.06.2022	23 490	23 490
Korrigeeritud saldo 30.06.2022	23 490	23 490
Aruandeaasta tulem	11 537	11 537
30.06.2023	35 027	35 027
Korrigeeritud saldo 30.06.2023	35 027	35 027
Aruandeaasta tulem	11 323	11 323
30.06.2024	46 350	46 350

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loominguline Selts ATHENA MAJA MTÜ aruandeperiood on 01.07.2023 kuni 30.06.2024. 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 1000 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	
30.06.2022			
Soetusmaksumus	847	3 660	4 507
Akumuleeritud kulum	-673	-3 430	-4 103
Jääkmaksumus	174	230	404
Amortisatsioonikulu	-169	-230	-399
30.06.2023			
Soetusmaksumus	679	3 660	4 339
Akumuleeritud kulum	-674	-3 660	-4 334
Jääkmaksumus	5	0	5
Amortisatsioonikulu	-5	0	-5
30.06.2024			
Soetusmaksumus	679	0	679
Akumuleeritud kulum	-679	0	-679
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	444	444
Võlad töövõtjatele	8 975	8 975
Maksuvõlad	5 010	5 010
Kokku võlad ja ettemaksed	14 429	14 429
	30.06.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	156	156
Võlad töövõtjatele	7 788	7 788
Maksuvõlad	2 778	2 778
Kokku võlad ja ettemaksed	10 722	10 722

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	30.06.2022	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des
	Kohustised			
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kultuuriministeerium	3 000		0	3 000
Eesti kultuurkapital	350	3 750	0	4 100
Rakvere linnavalitsus	4 800		0	4 800
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 150	3 750	0	11 900
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 150	3 750	0	11 900
	30.06.2023	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des
	Kohustised			
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused				0

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Tooraine ja materjal	0	2 073
Energia	0	386
Transpordikulud	0	492
Üür ja rent	0	1 160
Mitmesugused bürookulud	0	152
Tööjõukulud	0	480
Ostetud teenused	0	7 157
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	11 900

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Palgakulu	62 668	53 504
Sotsiaalmaksud	21 484	15 588
Kokku tööjõukulud	84 152	69 092
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2024	30.06.2023
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.12.2024

Loominguline Selts ATHENA MAJA (registrikood: 80021097) 01.07.2023 - 30.06.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELIKO KAJAK	Juhatuse liige	29.12.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muusika- ja kunstikoolitus	85521	Jah
Muu huvikoolitus	85529	Ei