

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond

registrikood: 90000280

**tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Prillimäe alevik

vald: Kohila vald

postisihtnumber: 79702

maakond: Rapla maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond on loodud Pahkla Camphilli Küla tegevuse edendamiseks ja tulevikus sarnaste põhimõtetega külade asutamiseks.

2003.a. märtsi kuus registreeriti Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ, mis on Eesti Camphilli Küla Fondi tütarettevõtte ja mille põhitegevuseks on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja turustamine, Pahkla Camphilli Küla varustamine tervisliku toiduga ja intellektipuudega külaelanikele sotsiaalteraapilise tegevuse võimaldamine.

Nõukogu koosolekud toimusid 22.mai ja 23.oktoobril 2010.a.

2009.a. anti meie kasutuses olnud põllu- ja metsamaa Kohila valla sotsiaalmaaksa Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ kasutada lähtuvalt Eesti Vabariigi Peaministri korraldusel.

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondil koosseisulisi töötajaid ei ole.

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondi juhatuse liikmed on Tiit Timmerman, Katarina Ursula Seeherr ja Kaja Salum.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 381	6 806	
Nõuded ja ettemaksed	33	14	
Kokku käibevara	14 414	6 820	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	40 000	40 000	2
Materiaalne põhivara	8 517 704	8 880 077	4
Kokku põhivara	8 557 704	8 920 077	
Kokku varad	8 572 118	8 926 897	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 800		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 261		
Kokku lühiajalised kohustused	8 061		
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 897 907	5 083 518	5
Kokku pikaajalised kohustused	4 897 907	5 083 518	
Kokku kohustused	4 905 968	5 083 518	
Netovara			
Sihtkapital	3 659 797	3 837 820	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 559	1 838	
Aruandeaasta tulem	794	3 721	
Kokku netovara	3 666 150	3 843 379	
Kokku kohustused ja netovara	8 572 118	8 926 897	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	5 000	8 200	6
Muud tulud	0	27	
Kokku tulud	5 000	8 227	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-4 239	-4 520	7
Kokku kulud	-4 239	-4 520	
Kokku põhitegevuse tulem	761	3 707	
Finantstulud ja -kulud	33	14	
Aruandeaasta tulem	794	3 721	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	761	3 707	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	371 373	362 985	4
Kokku korrigeerimised	371 373	362 985	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19	123	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 061		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-371 373	-362 985	4
Kokku rahavood põhitegevusest	8 803	3 830	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 000	-167 754	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 000	-167 754	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 739	42 000	5
Muud laekumised finantseerimistegevusest	33	14	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 772	42 014	
Kokku rahavood	7 575	-121 910	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 806	128 716	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 575	-121 910	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 381	6 806	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	4 015 843	1 838	4 017 681
Aruandeaasta tulem		3 721	3 721
Muud muutused netovaras	-178 023		-178 023
31.12.2009	3 837 820	5 559	3 843 379
Aruandeaasta tulem		794	794
Muud muutused netovaras	-178 023		-178 023
31.12.2010	3 659 797	6 353	3 666 150

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Eesti Camphilli Küla Fondi 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Pikaajalise finantsinvesteeringuna kajastatakse summasid, mis on seotud pikemaks perioodiks kui üks aasta. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

01.märtsil 2003.a. asutati tütarettevõtte Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ, mille põhitegevusalaks on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja turustamine, Pahkla Camphilli Küla varustamine tervisliku toiduga ja intellektipuudega külaelanikele sotsiaalteraapilise tegevuse võimaldamine. Osade eest tasuti põhivaraga 40000.-krooni turuhinnas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena on kajastatud summad, millede laekumine on tõenäoline.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara koosneb ehitistest ja rajatistest, mille soetusmaksumus on 12071923 krooni ning hoonetealusest maast maksumusega 98985 krooni. 2010.a. võeti arvele tuletõrjerveevõtukoht maskumusega 167754 krooni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	33
Rajatised	15

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	40 000	40 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	40 000	40 000

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ	Kohila vald, Eestimaa	põllumajandus	100	100

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	98 985	11 796 184			11 895 169
Akumuleeritud kulum		-2 819 861			-2 819 861
Jääkmaksumus	98 985	8 976 323			9 075 308
Ostud ja parendused			167 754	167 754	167 754
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			167 754	167 754	167 754
Amortisatsioonikulu		-362 985			-362 985
31.12.2009					
Soetusmaksumus	98 985	11 796 184	167 754	167 754	12 062 923
Akumuleeritud kulum		-3 182 846			-3 182 846
Jääkmaksumus	98 985	8 613 338	167 754	167 754	8 880 077
Ostud ja parendused		9 000			9 000
Amortisatsioonikulu		-371 373			-371 373
Ümberklassifitseerimised		167 754	-167 754	-167 754	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		167 754	-167 754	-167 754	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	98 985	11 972 938			12 071 923
Akumuleeritud kulum		-3 554 219			-3 554 219
Jääkmaksumus	98 985	8 418 719	0	0	8 517 704

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Hooned ja rajatised	5 083 518	14 000	-6 261	-193 350	4 897 907
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	5 083 518	14 000	-6 261	-193 350	4 897 907
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 083 518	14 000	-6 261	-193 350	4 897 907
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Hooned ja rajatised	5 226 480	42 000		-184 962	5 083 518
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	5 226 480	42 000		-184 962	5 083 518
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 226 480	42 000		-184 962	5 083 518

Saadud Ettevõtte Arenduse SA 14000.- krooni tuletõrje veevõtukohta ehituse lõpetamiseks.

Välisannetajate rahast kasutatud 9000.-krooni elektripaigaldiste tehniliseks kontrolliks.

Kasutamata välisannetajate raha 6261.-krooni kantud annetused tegevuskuludeks.

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010	2009
Renditulu	5 000	8 200
Kokku tulu ettevõtlusest	5 000	8 200

Tütaretevõttele renditud hoonete tulu.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	8	259
Riiklikud ja kohalikud maksud	631	1 261
Muud	3 600	3 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 239	4 520

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

SA Eesti Camphilli Küla Fondis ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Juhatuse ja nõukogu liikmetele juhtimistegevuse eest töötasu ei ole makstud.

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuses eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku ülemineku kursiga 15.6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond (registrikood: 90000280) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TIMMERMAN	Juhatuse liige	14.03.2011
KATARINA URSULA SEEHERR	Juhatuse liige	18.03.2011
KAJA SALUM	Juhatuse liige	21.03.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond
nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondi finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga

Maret Saat
Vandeaudiitori nr.88
OÜ Maret Saatuse Audiitorbüroo
Audiitorettevõtja tegevusloa nr.93
Jõe 15, Rapla linn 79513 Raplamaa

23.märts 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond (registrikood: 90000280) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET SAATUS	Vandeaudiitor	23.03.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4834430
Faks	+372 4897231
E-posti aadress	pahklacv@hotmail.ee