

MAJANDUSAASTA ARUANNE

MTÜ Kõrtsialuse Küla Selts

Aruandeaasta algus:	01.01.2007
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2007
Äriregistri number:	80190026
Aadress:	Kõrtsialuse küla Aseri vald 43406 Ida-Viru maakond
Telefon:	53403296
Elektronpost:	ottpenek@hotmail.ee
Põhitegevusala:	94995-EMTAK-I järgi Kõrtsialuse küla majandusliku, sotsiaalse ja kultuurilise arengu toetamine ning külaelanike huvide kaitsmine
Juhatus liige	Ott Penek
Juhatus liige	Kalle Kohver
Juhatus liige	Kalle Tappo
Juhatus liige	Jaan Timmer

SISUKORD

	lk
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	3
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
BILANSS	5
TULUDE JA KULUDE ARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Viitvõlad	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Bilansipäevajärgsed sündmused	11
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	12

JUHATUSE DEKLARATSIOON

MTÜ Kõrtsialuse küla seltsi juhatus deklareerib oma vastustust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* MTÜ Kõrtsialuse Küla Seltsi raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestus-
põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

*MTÜ Kõrtsialuse Küla Seltsi raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt
MTÜ Kõrtsialuse küla seltsi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

*Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on
raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

*MTÜ Kõrtsialuse Küla Selts on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus liige	Ott Penek	20.06.2008
Juhatus liige	Kalle Kohver	20.06.2008
Juhatus liige	Kalle Tappo	20.06.2008
Juhatus liige	Jaan Timmer	20.06.2008

TEGEVUSARUANNE

Küla seltsimajs viidi läbi aasta jooksul 65 üritust 1547 osavõtjaga,
Valla ajalootuba külastas. 561 inimest
Ajaloootuba oli külastajatele avatud 1. maist kuni 15. septembrini N ja R 12.00-20.00 ja L 9.00-15.00
Alustati tervisepäevade läbiviimisega
Saadud KPO projektidest tagastamata abi luisukivi lõikepingi ostuks ja
viitade ning infotahvlite valmistamiseks.
Osaleti Kodukandi projektis Õppiv Küla õpiettevõttega LUISK

MTÜ perspektiiv:

Jätkata seltsimajas ürituste korraldamist, tööplaanis on: heakorrapäeva, tervendajate kokkutulek,
võidupüha, muinastulede öö, lõikuspeo ja jõulupeo korraldamine
Jätkata iga kuu teisel pühapäeval tervisepäevadega
Jätkata majandustegevusega, põhiliselt ruumide rentimisega
Jätkata valla ajalootoa museaalide arvelevõtmist.
Hoida ajalootuba külastajatele avatud 1. maist kuni 15. septembrini N ja R 12.00-20.00 ja L 9.00-15.00
Uuendada MTÜ interneti kodulehte www.kortsialuse.ee
Taodelda KOP-st tagastamata abi seltsimaja osaliskis soojustamiseks

Ott Penek

juhatuse liige

20.06.2008

BILANSS

kroonides, seisuga 31. detsember

	<u>2007.a.</u>	<u>2006.a.</u>	<u>Lisad</u>
Raha	45 667	12 936	2
Ettemakstud tulud	1 062	62	3
Käibevara kokku	<u>46 729</u>	<u>12 998</u>	
Materiaalne põhivara	50 999	59 230	4
Lõpetamata ehitus	1 099 464	1 099 464	
Põhivara kokku	<u>1 150 463</u>	<u>1 158 694</u>	
VARAD KOKKU	<u>1 197 192</u>	<u>1 171 692</u>	
Võlad ja ettemaksed	242 258	242 138	5
Lühiajalised kohustused kokku	<u>242 258</u>	<u>242 138</u>	
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	869 994	869 994	
Pikaajalised kohustused kokku	<u>869 994</u>	<u>869 994</u>	
KOHUSTUSED KOKKU	<u>1 112 252</u>	<u>1 112 132</u>	
Eelmiste perioodide tulem	59 560	46 198	
Aruandeaasta tulem	25 380	13 362	
Omakapital kokku	<u>84 940</u>	<u>59 560</u>	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	<u>1 197 192</u>	<u>1 171 692</u>	

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

kroonides, aasta kohta

	<u>2007.a.</u>	<u>2006.a.</u>	<u>Lisad</u>
Liikmemaksud, annetused, toetus	106 707	144 884	6
Mitmesugused tegevuskulud	73 097	123 359	
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	8 230	8 230	
Muud ärikulud			
Põhitegevuse tulem	25 380	13 295	
Finantstulud ja -kulud		67	
Aruandeaasta tulem	25 380	13 362	
Tulumaks			
Aruandeaasta tulem	25 380	13 362	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides, aasta kohta

	2007.a.	2006.a.
Põhitegevuse kasum	25 380	13 295
Põhitegevuse korrigeerimised (kulum)	8 230	8 230
Põhitegevusega seotud varade muutus	0	0
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	120	8 067
Rahavood põhitegevusest kokku	33 730	29 592
Põhivara soetus		-19 500
Saadud intressid		0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	0	-19 500
Saadud laenud		
Makstud intressid	66	66
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	66	66
Rahavood kokku	33 796	10 158
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	12 936	2 778
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 796	10 158
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	45 667	12 936

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	31.12.06	31.12.05
Eelmiste aastate tulem	46 198	
Aruandeaasta tulem	13 362	263
Omakapital kokku	59 560	263
	31.12.07	31.12.06
Eelmiste aastate tulem	59 560	46 198
Aruandeaasta tulem	25 380	13 362
Omakapital kokku	84 940	59 560

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Lisa 1

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit/ kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit].

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	3-5%
Tootmiseseadmed	8-10%
Muud masinad ja seadmed	10-20%
Muu inventar ja IT seadmed	20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Kõik lisad on koostatud eesti kroonides

Raha

Lisa 2

	2006.a.	2005.a.
Kassa	502	0
Raha arvelduskontodel	12 434	2 778
kokku	12 936	2 778

Nõuded ostjate vastu

Lisa 3

	2007.a.	2006.a.
Muud lühiajalised nõuded	1 062	62
kokku	1 062	62

Põhivara

Lisa 4

Materiaalne põhivara	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	1099464		74 372	1 173 836
Ostud ja parendused				0
Soetusmaksumus 31.12.2007	1099464	0	74372	1 173 836
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	0	-15 143	-15 143

Aruandeaasta amortisatsioon			-8230	-8 230
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	0	0	-23373	-23 373
Jääkväärtus 31.12.2006	1099464	0	59230	1 158 694
Jääkväärtus 31.12.2007	1099464	0	50999	1 150 463

Võlad ja ettemaksud

Lisa 5

kroonides, seisuga 31. detsember

	<u>2007.a.</u>	<u>2006.a.</u>
Võlad töövõtjatele		
Võlad ja ettemaksud kokku	9258	10138

TULUD

Lisa 6

MTÜ Kõrtsialuse küla seltsi tulud koosnesid 2007. aastal 106707 krooni annetustest, seminaritasust ja renditulust.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Lisa 7

Bilansipäeva järgselt ei ole toimunud midagi olulist, mis mõjutaks käesoleva aastaaruande õigsust.

JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETE ALLKIRJAD 2007 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Käesolevaga kinnitame MTÜ Kõrtsialuse Küla Seltsi majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust.

Ott Penek	juhatuse liige	20.06.2008
Kalle Kohver	juhatuse liige	20.06.2008
Kalle Tappo	juhatuse liige	20.06.2008
Jaan Timmer	juhatuse liige	20.06.2008