

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Kõrtsialuse Küla Selts

registrikood: 80190026

küla: Kõrtsialuse küla

vald: Aseri vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 43406

telefon: +372 5340 3296

e-posti aadress: ottpenek@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Valla ajalootuba külastas 393 inimest Viidi läbi saviprogrammi "Savi meie kätes" kokku 730 inimesele Kõrtsialuse küla oli esitatud Ida-Virumaalt „Aasta Küla“ nominendiks Antud rendile MTÜ Virumaa Koostöökogule kontoriks seltsimajas osa ruume Saadud KOP-i projektidest toetust puidu töötoa sisustamiseks ja saali määbli ostmiseks Lõpetatud projektid "Rannu endise koolihoone rekonstrueerimine mitmeotstarbeliseks saaliks" ja „Parkimisplatsi pindamistööd“ MTÜ perspektiiv: Taotleda KOP-st toetust raideri ostmiseks Jätkata külade ürituste korraldamist, plaanis on heakorrapäeva, Võidupüha ja jaanipäeva ning jõulupeo korraldamine. Jätkata majandustegevusega: ruumide rent, saviprogramm, ürituste korraldamine, majutuse pakkumine. Jätkata valla ajalootoa eksponaatide täiendamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	691	1 259	2
Nõuded ja ettemaksud	256	496	
Kokku käibevara	947	1 755	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	261 919	277 050	4
Kokku põhivara	261 919	277 050	
Kokku varad	262 866	278 805	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 013	24 820	5
Võlad ja ettemaksud	187	4 529	6
Kokku lühiajalised kohustused	20 200	29 349	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	236 799	
Kokku pikaajalised kohustused	0	236 799	
Kokku kohustused	20 200	266 148	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	242 042	14 000	
Aruandeaasta tulem	624	-1 343	
Kokku netovara	242 666	12 657	
Kokku kohustused ja netovara	262 866	278 805	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	56	0	
Annetused ja toetused	38 366	82 148	7
Muud tulud	15 280	15 212	8
Kokku tulud	53 702	97 360	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 884	-71 085	9
Mitmesugused tegevuskulud	-13 313	-9 599	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 881	-18 019	
Kokku kulud	-53 078	-98 703	
Põhitegevuse tulem	624	-1 343	
Aruandeaasta tulem	624	-1 343	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	624	-1 343	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 881	18 019	
Kokku korrigeerimised	17 881	18 019	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-240	1 443	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 803	-12 158	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 462	5 961	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 750	-6 761	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 750	-6 761	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 280	0	
Kokku rahavood	-568	-800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 259	2 059	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-568	-800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	691	1 259	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	14 000	14 000
Aruandeaasta tulem	-1 343	-1 343
31.12.2012	12 657	12 657
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	12 657	12 657
Aruandeaasta tulem	624	624
Muud muutused netovaras	229 385	229 385
31.12.2013	242 666	242 666

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nüetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000€. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000€, kajastatakse väheväärtusliku varana kasutamiselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioon arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Tootmiseseadmed 8-10%

Muud masinad ja seadmed 10-20%

Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramatu kasutusajaga objekte (maa) ei amortiseerita.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab 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 bilansipäevast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	0	217
Arvelduskontod	691	1 042
Kokku raha	691	1 259

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	256	496
Kokku nõuded ostjate vastu	256	496

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2011								
Soetusmaksumus		296 549	1 917	21 635	23 552		0	320 101
Akumuleeritud kulum		-20 835	-1 817	-9 141	-10 958		0	-31 793
Jääkmaksumus		275 714	100	12 494	12 594		0	288 308
Ostud ja parendused						6 761	6 761	6 761
Amortisatsioonikulu		-14 827	-100	-3 092	-3 192			-18 019
Ümberklassifitseerimised	2 300	-2 300						
31.12.2012								
Soetusmaksumus	2 300	294 249	1 917	21 635	23 552	6 761	6 761	326 862
Akumuleeritud kulum		-35 662	-1 917	-12 233	-14 150	0	0	-49 812
Jääkmaksumus	2 300	258 587	0	9 402	9 402	6 761	6 761	277 050
Ostud ja parendused		2 750						2 750
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								2 750
Amortisatsioonikulu		-15 026	0	-2 855	-2 855			-17 881
Ümberklassifitseerimised		6 761				-6 761	-6 761	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		6 761				-6 761	-6 761	0
31.12.2013								
Soetusmaksumus	2 300	303 760	1 917	21 635	23 552	0	0	329 612
Akumuleeritud kulum	0	-50 688	-1 917	-15 088	-17 005	0	0	-67 693
Jääkmaksumus	2 300	253 072	0	6 547	6 547	0	0	261 919

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	20 013	20 013		
Lühiajalised laenud kokku	20 013	20 013		
Laenukohustused kokku	20 013	20 013		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	24 820	24 820		
Lühiajalised laenud kokku	24 820	24 820		
Laenukohustused kokku	24 820	24 820		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	170	170		
Võlad töövõtjatele	17	17		
Kokku võlad ja ettemaksud	187	187		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 338	4 338		
Võlad töövõtjatele	191	191		
Kokku võlad ja ettemaksud	4 529	4 529		

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 814	3 286
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 138	64 034
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	7 414	14 828
Kokku annetused ja toetused	38 366	82 148

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Rendi- ja üüritulu	6 373	8 992
Seminari korraldamistulud	1 035	3 272
Saviprogrammi teenuste tulud	50	612
Kommunaalteenuste tulud	441	524
Sideteenuste tulud	407	361
Toitlustusteenuste tulud	0	274
Majutusteenuste tulud	6 974	627
IT teenuste tulud	0	550
Kokku muud tulud	15 280	15 212

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
KOP meene väljatöötamiskulud	0	1 664
KOP generaatori ostukulud	0	1 440
KOP mänguväljaku ehituskulud	0	1 711
Meede 3.2.ehitustööd	7 501	58 485
KIK saviprogrammi läbiviimiskulud	0	7 785
KOP mööbli ostukulud	2 268	0
Projekt nr 5218 saviprogrammi kulud	12 115	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 884	71 085

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	410
Mitmesugused bürookulud	185	307
Koolituskulud	156	27
Reklaamikulud	0	17
Väikevahendite ostukulud	4 761	586
Sidekulud	862	1 087
Transpordikulud	0	35
Pangateenuste kulud	29	35
Dokumentide vormistamiskulud	580	711
Ürituste korraldamiskulud	450	105
Liikmemaksukulud	39	45
Bensiinikulud töömasinatele	2 339	2 703
Küttekulud	0	35
Tuletõrjeteenuste kulud	288	153
Prügiveo kulud	314	334
Pesupesemis-,puhastuskulud	992	781
Veekulud	1 586	1 275
Maamaksukulu	13	10
Ehitusjärelvalveteenuste kulud	0	300
Kindlustuskulud	562	485
Pangalaenu intressikulud	157	158
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 313	9 599

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2014

Kõrtsialuse Küla Selts (registrikood: 80190026) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT PENEK	Juhatuseliige	11.06.2014
JAAN TIMMER	Juhatuseliige	29.06.2014
KALLE KOHVER	Juhatuseliige	01.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53403296
E-posti aadress	ottpenek@hotmail.ee