

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Noorteklubi Active

registrikood: 80349001

tänava/talu nimi, Võru tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13612

telefon: +372 55570984, +372 5136087

e-posti aadress: lena.gusseva@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Noorteklubi Active kantud Äriregistrisse 29.10.2012.a.

Põhitegevus on noorsootöö korraldamine ja läbiviimine kohalikult ja rahvusvahelisel tasandil; vabatahtliku teenuse korraldamine nii saatena, vastuvõttele kui ka koordineeriva organisatsioonina; laste -ja noorsootöö teostamine ning noorte aktiiseerimine.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgmisteks aastateks, on Noorteklubi Active põhieesmärkideks turuosa säilitamine, positsiooni tugevdamine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 145	1 410	2
Nõuded ja ettemaksud	1 003	11 330	3
Kokku käibevarad	3 148	12 740	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 998	11 371	
Kokku põhivarad	8 998	11 371	
Kokku varad	12 146	24 111	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 485	3 160	6
Võlad ja ettemaksud	36	365	7
Kokku lühiajalised kohustised	4 521	3 525	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 080	7 683	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	1 645	
Kokku pikaajalised kohustised	2 080	9 328	
Kokku kohustised	6 601	12 853	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 258	8	
Aruandeaasta tulem	-5 713	11 250	
Kokku netovara	5 545	11 258	
Kokku kohustised ja netovara	12 146	24 111	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	55 429	63 322	8
Annetused ja toetused	53 369	66 298	9
Kokku tulud	108 798	129 620	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-47 703	-40 658	
Jagatud annetused ja toetused	-53 369	-66 298	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 173	-7 016	
Tööjõukulud	0	-300	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 668	-3 544	
Muud kulud	-20	0	
Kokku kulud	-113 933	-117 816	
Põhitegevuse tulem	-5 135	11 804	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	1	
Intressikulud	-579	-555	
Aruandeaasta tulem	-5 713	11 250	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	48 937	45 143	
Laekunud annetused ja toetused	57 724	57 073	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	2 062	
Väljamaksed annetusteks ja toetusteks	-47 181	-66 298	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-53 761	-39 616	
Väljamaksed töötajatele	-127	-173	
Laekunud intressid	-579	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 013	-1 809	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	6 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 944	-1 330	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 334	-1 830	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 278	2 840	
Kokku rahavood	735	1 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 410	379	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	735	1 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 145	1 410	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	8	8
Aruandeaasta tulem	11 250	11 250
31.12.2017	11 258	11 258
Aruandeaasta tulem	-5 713	-5 713
31.12.2018	5 545	5 545

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Noorteklubi Active 2018. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt EFSile (Eesti Finantsaruandluse Standard).

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

mille soetusmaksumus on alla 1000.- euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 4%
- Tootmiseseadmed 8%
- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 5-40%

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad sihttarbelistest tasudest. MTÜ liikmete poolt makstavad tasud kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	1 875	551
Kassa	270	859
Kokku raha	2 145	1 410

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	800	800
Ostjatelt laekumata arved	800	800
Ettemaksed	203	203
Muud makstud ettemaksed	203	203
Toetused		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 003	1 003
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	258	258
Ostjatelt laekumata arved	258	258
Ettemaksed	1 848	1 848
Tulevaste perioodide kulud	1 645	1 645
Muud makstud ettemaksed	203	203
Toetused	9 224	9 224
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 330	11 330

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	43
Sotsiaalmaks	0	74
Kohustuslik kogumispension	0	4
Töötuskindlustusmaksed	0	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	127

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping 201406751	3 842	2 882	960	2.40%+3 k EURIBOR	EUR	30.04.2020
Kapitalirendikohustised kokku	3 842	2 882	960			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping 201406751	6 176	1 830	4 346	2.40%+3 k EURIBOR	EUR	30.04.2020
Kapitalirendikohustised kokku	6 176	1 830	4 346			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	4 750	7 750
Kokku	4 750	7 750

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	2 723	1 603	1 120		eur	2020
Pikaajalised laenud kokku	2 723	1 603	1 120			
Kapitalirendikohustised kokku	3 842	2 882	960			
Laenukohustised kokku	6 565	4 485	2 080			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	4 667	1 330	3 337		EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	4 667	1 330	3 337			
Kapitalirendikohustised kokku	6 176	1 830	4 346			
Laenukohustised kokku	10 843	3 160	7 683			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36	36
Maksuvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksud	36	36
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	238	238
Maksuvõlad	127	127
Kokku võlad ja ettemaksud	365	365

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Sisseastumistasud	1 356	1 613
Sihotstarbelised tasud		
Projektitasud	54 073	61 709
Kokku liikmetelt saadud tasud	55 429	63 322

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihntfinantseerimine tegevuskuludeks	53 369	66 298
Kokku annetused ja toetused	53 369	66 298
sh eraldis riigieelarvest	53 369	66 298

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2018	2017
Rahaline annetus	53 369	66 298
Kokku annetused ja toetused	53 369	66 298

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	0	224
Sotsiaalmaksud	0	76
Kokku tööjõukulud	0	300

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	423	374
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	0	224

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Noorteklubi Active (registrikood: 80349001) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA GUSSEVA	Juhatuse liige	15.11.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55570984
Mobiiltelefon	+372 5136087
E-posti aadress	lena.gusseva@gmail.com