

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Johannes Esto Ühing

registrikood: 80051201

tänavatalu nimi, Näituse 3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50409

maakond: Tartu maakond

telefon: 7448700

faks: 7448702

e-posti aadress: esto@johannes.ee

veebilehe aadress: www.johannes.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 9 Annetused ja toetused	13
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 11 Muud tulud	13
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva	15

Tegevusaruanne

Johannes Esto Ühing tegutseb kirjastamise, haridustöö ja sotsiaaltöö alal, kaasa arvatud nõustamisteenuse pakkumine.

Kirjastus annab välja ajaloolisi, teoloogilisi ja eneseabiraamatuid, tõlkides saksa keelest ja kirjastades algupäraseid.

Johannes Esto Ühing pidas 2010. aastal ema ja lapse varjupaika, mis tegutseb seitsmendat aastat. Alates veebruarist 2011 rentisime ema ja lapse varjupaiga Tähtvere Avatud Naistekeskusele, mis loodi nõustamise ja varjupaigateenuse paremaks toimimiseks. Sotsiaaltöö alal jätkatakse vähekindlustatud perede abistamist toidupakkidega, pakkudes lisaks vajadusel ka riideabi ja majapidamistarvikuid.

Lepingupartneriks oli Tartu linna sotsiaalabiosakond, kes ostis varjupaigateenust sihtgrupile. Varjupaiga täituvus oli 2010 aastal 57,1 %. Varjupaigas viibisid peamiselt Tartu omavalitsuse suunamisega kliendid. Samuti tegime koostööd Tartu Naistekliinikuga ja lastekaitse inspektoritega. 2010 aastal saime projektitoetust Avatud Eesti Fondilt, sellega alustasime Naistekeskuse I etapi loomisega, tegevuse põhisuunaks oli lähisuhtevägivalda kogenud naiste ja laste igakülgne abistamine.

Noori peresid ja üksikemasid toetati Saksamaalt saadatud ja kohapeal annetatud lasteriietega. Samuti vahendati kasutatud riide ja majapidamistarvikute jõudmist vähekindlustatud paljulapselistele peredele.

Johannes Esto Ühingu ruumides toimusid vestlusringid kultuuri ja religiooni teemadel, koos käis meditatsioonigrupp. Samuti toimus 2010 aastal ja toimub 2011 aastal jätkuvalt vastastikuse abi grupp 2 vägivalda kogenud naistele. Gruppi juhib psühholoog.

Augustis toimus meditatsioonilaager Altmõisa külalistemajas.

Johannes Esto Ühingu kirjastustegevus :

2010 aastal ilmunud raamatud :

Anselm Grün, Enesesisendusest – kuidas oma mõtetega toime tulla	Dionysius Fabricius, Liivimaa ajaloo lühiülevaade neljas osas aastast tuhat ükssada viiskümmend kaheksa kuni aastani 1610 / Livonicae historiae compendiosa series in quatuor digesta partes ab anno millesimo centesimo quinquagesimo octavo usque ad annum MDCX.
munkluses.	Anselm Grün, Kurjusest. Võitlus deemonitega vana-aja
Gerhard Riedl, Müstika ja eeros	Anselm Grün /
Christoph Wrembek SJ, Jõulud	
Töös olid :	

Arne Hiob, RELIGIOON MINEVIKUS JA TÄNAPÄEVAL. Kristlus ja maailmareligioonid fundamentaalteoloogilises vaates.	Haljand Udam, Türgi
ABC.	

Dionysius Fabriciuse raamatut esitleti Tartus ja Viljandis.

Täiustati

ühingu kodulehekülge, mille kaudu saab paremini raamatuid tellida.

Johannes Esto Ühing on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Ettevõttes töötas 2010 aastal 5 inimest, nende töötasu koos riigimaksudega oli 512 843 krooni. Johannes Esto Ühingu juhatus on kolmeliikmeline ja juhatuse liikmed ei saa tasu.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Johannes Esto Ühing juhatus deklareerib oma vastutust 2010. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Johannes Esto Ühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Johannes Esto Ühing on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	163 696	300 035	2
Nõuded ja ettemaksed	110 237	99 003	3,4
Varud	792 741	767 393	5
Kokku käibevara	1 066 674	1 166 431	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 307 028	6 557 574	6
Kokku põhivara	6 307 028	6 557 574	
Kokku varad	7 373 702	7 724 005	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	53 288	61 185	4,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	79 560	
Kokku lühiajalised kohustused	53 288	140 745	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 258 080	4 508 627	
Kokku pikaajalised kohustused	4 258 080	4 508 627	
Kokku kohustused	4 311 368	4 649 372	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 074 633	2 898 591	
Aruandeaasta tulem	-12 299	176 042	
Kokku netovara	3 062 334	3 074 633	
Kokku kohustused ja netovara	7 373 702	7 724 005	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	800	1 000	8
Annetused ja toetused	546 700	912 257	9
Tulu ettevõtlusest	242 745	146 645	10
Muud tulud	746 670	472 233	11
Kokku tulud	1 536 915	1 532 135	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-160 844	-61 500	12
Mitmesugused tegevuskulud	-624 766	-655 335	13
Tööjõukulud	-512 843	-632 897	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-250 546	-8 760	6
Kokku kulud	-1 548 999	-1 358 492	
Kokku põhitegevuse tulem	-12 084	173 643	
Finantstulud ja -kulud	-215	2 399	15
Aruandeaasta tulem	-12 299	176 042	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-12 084	173 643	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	250 546	8 760	6
Kokku korrigeerimised	250 546	8 760	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-254 477	-7 773	
Varude muutus	-25 348	-60 535	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-94 761	-134 504	
Laekunud intressid	1 343	2 399	
Makstud intressid	-1 558	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-136 339	-18 010	
Kokku rahavood	-136 339	-18 010	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	300 035	318 045	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-136 339	-18 010	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	163 696	300 035	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	2 898 591	2 898 591
Aruandeaasta tulem	176 042	176 042
31.12.2009	3 074 633	3 074 633
Aruandeaasta tulem	-12 299	-12 299
31.12.2010	3 062 334	3 062 334

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Johannes Esto Ühingu 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Johannes Esto Ühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi RTJ 14 lisas näidatud tulude ja kulude skeemi

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke eesti kroonides.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Kaup arvel soetusmaksumuses, kuluks kantakse iga müüdud raamatu soetusmaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle viie aasta ja maksumus alates 30 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kajastatakse kasutusele võtmise hetkest kuludes.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad vara objekti hinda kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, lisatakse põhivara maksumusele. Lõpetamata ehitis lisatakse hoone hinnale.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hoone	20

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist. Valitsuse sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused kajastatakse sihtfondi kontol, kui nad laekuvad kindlate toimingute jaoks ja kantakse tuludesse, kui toiming on teostatud. Annetused, mis laekuvad põhitegevuse jaoks kajastatakse kohe tuludes.

Seotud osapooled

Johannes Esto Ühingu aastaaruande koostamise on loetud seotud osapoolteks:

- a. tegev- ja kõrgemat juhtkonda: juhatuse liikmeid
- b. eespoolloetletud isikutega lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt. Tuludena saadud sihtfondi raha arvestatakse tuludena vastavalt tehtud kuludele selle sihtfondi ulatuses ja kasutamata jääk jääb "Muude ettemakstud tulevaste perioodide" kontole.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	7 418	1 791
Arvelduskontod	45 278	107 684
Tähtajalised hoiused	111 000	190 560
Kokku raha	163 696	300 035

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	82 844	95 393	
Ostjatelt laekumata arved	82 844	95 393	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 222	3 610	4
Ettemaksed	18 171	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	110 237	99 003	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 544			3 907
Üksikisiku tulumaks		4 099		4 067
Sotsiaalmaks		9 682		8 194
Kohustuslik kogumispension		0		0
Töötuskindlustusmaksed		1 232		1 226
Ettemaksukonto jääk	678		3 610	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 222	15 013	3 610	17 394

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Valmistoodang	792 741	767 393
Kokku varud	792 741	767 393

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	44 978	876 453	5 699 118	5 699 118	6 620 549
Akumuleeritud kulum	0	-54 215			-54 215
Jääkmaksumus	44 978	822 238	5 699 118	5 699 118	6 566 334
Amortisatsioonikulu		-8 760			-8 760
Ümberklassifitseerimised		5 699 118	-5 699 118	-5 699 118	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		5 699 118	-5 699 118	-5 699 118	0
31.12.2009					
Soetusmaksumus	44 978	6 575 571			6 620 549
Akumuleeritud kulum		-62 975			-62 975
Jääkmaksumus	44 978	6 512 596	0	0	6 557 574
Amortisatsioonikulu		-250 546			-250 546
31.12.2010					
Soetusmaksumus	44 978	6 575 571			6 620 549
Akumuleeritud kulum		-313 521			-313 521
Jääkmaksumus	44 978	6 262 050	0	0	6 307 028

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 430	21 711	
Võlad töövõtjatele	7 843	20 840	
Maksuvõlad	15 013	17 394	4
Muud võlad	4 002	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 288	59 945	

Võlad töövõtjale on puhkusekohustus summas 7 843.-

Muud võlad autoritasud 4 002.-

Võlad tarnijatele koosneb 2010 aasta kommunaalteenuste arvetest: Tartu Gaasi, Eesti Energia, Elion Ettevõtte, Eesti Mobiiltelefon.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	800	1 000
Kokku liikmetelt saadud tasud	800	1 000

Lisa 9 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2010	2009
Sihntinantseerimine tegevuskuludeks	546 700	912 257
Kokku annetused ja toetused	546 700	912 257

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010	2009
Raamatute müügist saadud tulu	242 745	146 645
Kokku tulu ettevõtlusest	242 745	146 645

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Tulu sihtfinantseerimisest	446 106	61 500
Rendi- ja üüritulu	111 059	229 899
Varjupaiga teenuse osutamine	189 505	180 834
Kokku muud tulud	746 670	472 233

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Raamatute trükkimiskulud	99 560	56 000
Laagri korralduskulu	6 000	5 500
Naistekeskuse loomise kulu	55 284	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	160 844	61 500

Raamatute trükkimise otsekulud sihtfinantseerimisest Kultuurkapitalilt
J.Toominga raamatute trükkimine 20 000.-

Laagrite korraldamise kulud suvel 2010	6 000.-
Dionysius Fabritcius Liivimaa ajaloo lühiülevaade trükkimiskulu	79 560.-
Sihtfinantseerimine AEF fondist:	
Naistekeskuse I etapi kulud	55 284.-
Naistekeskuse I etapi tööjõukulu	34 716.-

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	179 493	155 105
Elektrienergia	30 741	31 877
Soojusenergia	117 267	101 975
Kütus	31 485	21 253
Mitmesugused bürookulud	20 537	54 251
Lähetuskulud	15 646	11 489
Ettevõtlusega seotud kulud	155 946	164 631
Muud	253 144	269 859
Kokku mitmesugused tegevuskulud	624 766	655 335

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	384 234	486 987
Sotsiaalmaksud	128 609	145 910
Kokku tööjõukulud	512 843	632 897
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	1 343	5 777
Intressitulu hoiustelt	1 343	5 777
Intressikulud	-1 558	-3 378
Muud intressikulud	-1 558	-3 378
Kokku finantstulud ja -kulud	-215	2 399

Intressikulu kasutusrendilt -1 558 krooni
 Intressitulu pangakonodelt 1 343 krooni

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	33 916	38 246

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	19 660	25 038	23 397	24 982

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	221 548	224 732

Johannes Esto Ühingu aastaaruande koostamise on loetud seotud osapoolteks:

- tegev-ja kõrgemat juhtkonda: juhatuse liikmeid
- eespoolloetletud isikutega lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva

Seoses Eesti ühinemisega 1. jaanuaril 2011 eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgnevaid majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Johannes Esto Ühing (registrikood: 80051201) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNEMARI SOGGAR	Juhatuse liige	29.04.2011
URMAS TAMM	Juhatuse liige	02.05.2011
MEELI LOKK	Juhatuse liige	02.05.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MTÜ Johannes Esto Ühingu osanike üldkoosolekule

Olen üle vaadanud MTÜ Johannes Esto Ühing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Viisin ülevaatus läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaataamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeeriksime ja teostame ülevaatus omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega ettevõtte töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatusel, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades MTÜ Johannes Esto Ühing finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor Helju Linnas

Vandeaudiitoritunnistuse number 308

Audiitorettevõtja nimi OÜ Audlin

Audiitorettevõtja tegevusloa number 170

Audiitorettevõtja asukoha aadress Kavilda tee 6 Puhja Tartumaa

02.mai 2011a

Audiitorite digitaalallkirjad

Johannes Esto Ühing (registrikood: 80051201) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJU LINNAS	Vandeaudiitor	02.05.2011

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata hoolekandeesutuste tegevus	87909	Jah
Raamatukirjastamine	58111	Ei
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7448700
Faks	+372 7448702
Mobiiltelefon	+372 5189158
Mobiiltelefon	+372 5132822
Mobiiltelefon	+372 5208581
E-posti aadress	esto@johannes.ee