

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Aktiviseerimiskeskus Tulevik MTÜ

registrikood: 80116656

tänavatänu nimi, Suur-Posti 18
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80017

telefon: +372 56676238, +372 4426400

faks: +372 4426400

e-posti aadress: mirjam@tulevik.info

veebilehe aadress: www.tulevik.info

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

MTÜ Aktiviseerimiskeskus Tulevik tegevuse eesmärgiks on sotsiaalteenuste osutamine, mis seisneb pikaajaliste töötute aktiviseerimises läbi mitmesuguste tegevuste. Endistele kodutute varjupaiga elanikele pakutakse toetatud elamise laadset majutust üüripinnal Kaldapealse kodus Rääma tn 23. Peale põhitegevuse osutatakse ka erinevaid abiteenuseid.

2009 a. alustati Euroopa Liidu Sotsiaalfondi toel projektiga "Arenev aktiviseerimiskeskus", mille raames käivitati Ringluspoed, arendatakse edasi keskuse materiaaltehnilist baasi ning korraldatakse töötutele koolitusi ning laiendatakse tegevusvõimalusi rehabilitatsiooniteenusel osalejatele.

2011 aastal viidi Ringluspoes Keskkonnainvesteeringute Keskuse toel läbi projekt "Taaskasutusteemalised töötoad Ringluspoes", mille raames toimus üheksa pikaajalistele töötutele suunatud taaskasutusteemalist töötuba ja valmisid töötubasid tutvustavad juhendmaterjalid, millega on võimalik tutvuda MTÜ Aktiviseerimiskeskus Tulevik kodulehel.

2011 alustati Kodanikuühenduste Sihtkapitali ja šveitsi Vabaühenduste Fondi toel äriplaani koostamise projektiga "Pikaajalistele töötutele suunatud rehabilitatsiooniteenuse arendamine Pärnu ja Sindi linnas ning lähivaldades". Projekti eesmärgiks on parendada rehabilitatsiooniteenust, kaasates parendusprotsessi nii teenuse ostjad, MTÜ Aktiviseerimiskeskus Tulevik koostööpartnerid, personal ning teenuse kliendid. Projekti raames kohandatakse rehabilitatsiooniteenus vastavaks muutunud tööturu vajadustele ning laiendatakse teenuse osutamise piirkonda.

2012 jätkatakse tööd Euroopa Liidu Sotsiaalfondi projektiga "Arenev aktiviseerimiskeskus", Kodanikuühenduste Sihtkapitali ja šveitsi Vabaühenduste Fondi projektiga "Pikaajalistele töötutele suunatud rehabilitatsiooniteenuse arendamine Pärnu ja Sindi linnas ning lähivaldades", pikaajaliste töötute aktiviseerimisega ja toetatud elamise laadse majutuse pakkumisega Kaldapealse kodus.

2012 aastal kavatsetakse osaleda Sotsiaalsete Ettevõtete Võrgustiku loomisel ning arendamisel, arendada koostööd Eesti Töötukassa ja Sotsiaalkindlustusametiga ning laiendada koostöövõrgustikku eesmärgiga pakkuda rehabilitatsiooniteenuse klientidele individuaalseid lahendusi sõltuvalt nende elus esinevatest takistustest tööturule naasmisel. Osaletakse Kodanikuühenduste Sihtkapitali ja šveitsi Vabaühenduste Fondi teenuse äriplaanide elluviimise projektide taotlusvoorus ning otsitakse võimalusi teenuse piirkonna laiendamiseks. Ringluspoetegevuse toetuseks planeeritakse esitada taotlus Keskkonnainvesteeringute Keskusele.

MTÜ Aktiviseerimiskeskus Tulevik töö korraldab juhatus, mis on 4-liikmeline ning juhatuse tööd juhib juhatuse esimees. Lisasoodustusi juhatuse liikmetele ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 014	37 872	
Nõuded ja ettemaksed	25 631	42 993	2
Kokku käibevara	57 645	80 865	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 507	10 937	3
Kokku põhivara	5 507	10 937	
Kokku varad	63 152	91 802	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 837	33 481	4
Kokku lühiajalised kohustused	19 837	33 481	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 465	4 387	
Kokku pikaajalised kohustused	2 465	4 387	
Kokku kohustused	22 302	37 868	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	53 934	50 265	
Aruandeaasta tulem	-13 084	3 669	
Kokku netovara	40 850	53 934	
Kokku kohustused ja netovara	63 152	91 802	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	99 151	110 179	5,6
Tulu ettevõtlusest	91 761	273 234	
Kokku tulud	190 912	383 413	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-95 892	-106 919	7
Mitmesugused tegevuskulud	-77 877	-132 990	
Tööjõukulud	-27 018	-135 361	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 237	-4 504	3
Kokku kulud	-204 024	-379 774	
Põhitegevuse tulem	-13 112	3 639	
Finantstulud ja -kulud	28	30	
Aruandeaasta tulem	-13 084	3 669	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-13 112	3 639	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 430	6 697	3
Kokku korrigeerimised	5 430	6 697	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 362	18 553	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 644	-6 780	
Laekunud intressid	28	30	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 922	4 387	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 858	26 526	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 580	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 580	
Kokku rahavood	-5 858	19 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 872	17 926	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 858	19 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 014	37 872	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	50 265	50 265
Aruandeaasta tulem	3 669	3 669
31.12.2010	53 934	53 934
Aruandeaasta tulem	-13 084	-13 084
31.12.2011	40 850	40 850

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Aktiviseerimiskeskus Tulevik 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Tulude, kulude ja tulemi kajastamiseks on järgitud Raamatupidamise Toimkonna juhendis "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" toodud tulemiaruanne skeemi.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Majandusaasta algas 01.01.2011 ja lõppes 31.12.2011, majandusaasta pikkuseks oli 12 kuud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentitena kajastatakse kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontodel olevat raha. Rahavoogude aruandes on rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ühiku kohta on suurem kui 639 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja vara soetamisega seotud otsestest kuludest.

Materiaalse põhivara objektidelt arvestatakse amortisatsiooni lineaarsel meetodil. Iga materiaalse põhivara objekti kohta peetakse individuaalset arvestust. Bilansis kajastatakse põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Projekti põhivarad	3
Transpordivahendid	5
Masinad, seadmed	5

Annetused ja toetused

Sihtotstarbeline laekumine on kohalikul omavalitsuselt laekunud sihtotstarbeline toetus, millega toetatakse Kaldapealse Kodu tegevust. Sihtotstarbelised laekumised on projektide tegevuskulude finantseerimiseks laekunud toetused.

Tulud

Tulud kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhend RTJ 14 lisas toodud põhimõtetele. Mitte-sihtotstarbelised tulud, annetused ja toetused, mille kasutamine ei ole piiratud ühegi kindla vara soetamisega või konkreetse projekti finantseerimisega. Neid laekumisi kajastatakse tuluna nende laekumise hetkel.

Sihtotstarbelised tulud, annetused ja toetused, mida tuleb kasutada teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks. Neid kajastatakse lähtudes RTJ 12 toodud põhimõtetest.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui esisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille korral soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tulude -kulude vastavuse printsiibile. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kuludid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid. Projektide osas toimub igale projektile analüütiline arvestus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	10 396	34 662
Ostjatelt laekumata arved	10 396	34 662
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 493	0
Muud nõuded	2 841	30
Intressinõuded	28	30
muud nõuded	2 813	0
Ettemaksed	0	11
Ettemakstud tulevase perioodi kulu	336	373
Ettemakstud projekti kulud	7 565	7 916
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 631	42 992

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	23 593	677	24 270	24 270
Akumuleeritud kulum	-13 046	-170	-13 216	-13 216
Jääkmaksumus	10 547	507	11 054	11 054
Ostud ja parendused		6 580	6 580	6 580
Amortisatsioonikulu	-4 368	-2 329	-6 697	-6 697
31.12.2010				
Soetusmaksumus	23 593	7 257	30 850	30 850
Akumuleeritud kulum	-17 414	-2 499	-19 913	-19 913
Jääkmaksumus	6 179	4 758	10 937	10 937
Amortisatsioonikulu	-3 101	-2 329	-5 430	-5 430
31.12.2011				
Soetusmaksumus	23 593	7 257	30 850	30 850
Akumuleeritud kulum	-20 515	-4 828	-25 343	-25 343
Jääkmaksumus	3 078	2 429	5 507	5 507

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 629	5 626
Võlad töövõtjatele	11 341	16 503
Maksuvõlad	3 867	11 352
Kokku võlad ja ettemaksed	19 837	33 481

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				

Projekti põhivarad		6 580	-2 193	4 387
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		6 580	-2 193	4 387
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Projekti tegevuskulud		104 726	-104 726	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		104 726	-104 726	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		111 306	-106 919	4 387
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Projekti põhivara	4 387		-2 193	2 194
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 387		-2 193	2 194
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Projektide tegevuskulud		93 699	-93 699	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		93 699	-93 699	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 387	93 699	-95 892	2 194

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	93 699	103 599
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	6 580
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	2 193	0
Mittesihtotsarbelised annetused ja toetused	3 259	0
Kokku annetused ja toetused	99 151	110 179

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	4 804	3 904
Elektrienergia	2 862	1 547
Soojusenergia	1 942	2 357
Üür ja rent	2 684	8 977
Mitmesugused bürookulud	722	585
Koolituskulud	0	2 117
Tööjõukulud	73 312	73 213
Amortisatsioonikulu	2 193	2 193
Muud	12 177	15 930
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	95 892	106 919

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	20 199	100 725
Sotsiaalmaksud	6 819	34 636
Kokku tööjõukulud	27 018	135 361
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	19

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 966	34 700

Aruande digitaalallkirjad

Aktiviseerimiskeskus Tulevik (registrikood: 80116656) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIRJAM VABRIT	Juhatuse liige	15.06.2012
EINAR KÄGO	Juhatuse liige	15.06.2012
VALTER PARVE	Juhatuse liige	15.06.2012
ARVO PARIK	Juhatuse liige	18.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sotsiaaltoetuste majutused	88991	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4426400
Faks	+372 4426400
Mobiiltelefon	+372 56676238
E-posti aadress	mirjam@tulevik.info
Veebilehe aadress	www.tulevik.info