

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Johannes Esto Ühing

registrikood: 80051201

tänava/talu nimi, Näituse 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

telefon: +372 5189158, +372 5208581, +372 5132822, +372 7448700

faks: +372 7448702

e-posti aadress: esto@johannes.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Muud tulud	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Kirjastus annab välja ajaloolisi, teoloogilisi ja enesebiraamatuid, tõlkides peamiselt saksa keelest ja kirjastades algupärandeid.

Alates veebruarist 2011 rendime ema ja lapse varjupaika, mida pidasime alates aastast 2004), Tähtvere Avatud Naistekeskusele, mis loodi nõustamise ja varjupaigateenuse kompleksseks toimimiseks. Sotsiaaltöö alal jätkab Johannes Esto Ühing vähekindlustatud perede abistamist toidupakkidega, pakkudes lisaks vajadusel esemelist abi (riided, majapidamisasjad, mööbel jms).

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

Johannes Esto Ühingu ruumides toimusid vestlusringid kultuuri ja religiooni teemadel, koos käis meditatsioonigrupp (kolmandat aastat). Samuti toimus 2011 aastal ja toimub 2012 aastal jätkuvalt vastastikuse abi grupp vägivalda kogenud naistele.

Augustis toimus meditatsioonilaager Altmõisa külalistemajas ja see on kavas ka 2012.

Toimus kolm suure osavõtate arvuga raamatuesitlust Tallinnas Jaani kirikus.

Johannes Esto Ühingu kirjastustegevus :

2011 aastal ilmunud raamatud :

Arne Hiob, RELIGIOON MINEVIKUS JA TÄNAPÄEVAL.

Kristlus ja maailmareligioonid fundamentaalteoloogilises vaates

Anselm Grün, Andesta endale

Katarina Michel, Julgete päralt on maailm

raamat Toomas Paul, Arm ja aare. 7 x 7 hommikupalvust

Türgi tsivilisatsiooni ajaloo

Täiustati ühingu kodulehekülge, mille kaudu saab paremini raamatuid tellida.

Töös olid :

Arne Hiob, Püha maa

Jaan Tammsalu, VM. Vaimulikud mõtisklused. Esimene

Haljand Udam, TÜRGI. Teekond läbi

Johannes Esto Ühing on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing. Ettevõttes töötas (kirjastamine, sotsiaaltöö, raamatupidamine) 2011 aastal 3 inimest, nende töötasu koos riigimaksudega oli 25 333 eurot. Johannes Esto Ühingu juhatus on kolmeliikmeline ja juhatuse liikmed ei saa tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 991	10 462	2
Nõuded ja ettemaksed	15 263	7 045	3,4
Varud	54 856	50 665	5
Kokku käibevara	85 110	68 172	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	388 997	403 093	6
Kokku põhivara	388 997	403 093	
Kokku varad	474 107	471 265	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 644	3 405	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 081	0	
Kokku lühiajalised kohustused	6 725	3 405	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	256 128	272 141	
Kokku pikaajalised kohustused	256 128	272 141	
Kokku kohustused	262 853	275 546	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	195 719	196 505	
Aruandeaasta tulem	15 535	-786	
Kokku netovara	211 254	195 719	
Kokku kohustused ja netovara	474 107	471 265	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	103	51	8
Annetused ja toetused	44 800	34 940	9
Tulu ettevõtlusest	25 107	15 514	10
Muud tulud	31 492	47 721	11
Kokku tulud	101 502	98 226	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-74	-10 280	12
Mitmesugused tegevuskulud	-44 435	-39 930	13
Tööjõukulud	-25 333	-32 777	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 154	-16 013	
Kokku kulud	-85 996	-99 000	
Põhitegevuse tulem	15 506	-774	
Finantstulud ja -kulud	29	-14	15
Aruandeaasta tulem	15 535	-788	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	15 506	-774
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 154	16 013
Kokku korrigeerimised	16 154	16 013
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 835	-16 263
Varude muutus	-4 190	-1 620
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 865	-6 056
Laekunud intressid	60	86
Makstud intressid	-31	-100
Kokku rahavood põhitegevusest	4 529	-8 714
Kokku rahavood	4 529	-8 714
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 462	19 176
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 529	-8 714
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 991	10 462

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	196 505	196 505
Aruandeaasta tulem	-786	-786
31.12.2010	195 719	195 719
Aruandeaasta tulem	15 535	15 535
31.12.2011	211 254	211 254

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Esto Ühingu 20101 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 eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

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 1900 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 900 euro, kajastatakse kasutusele võtmise hetkest kuludes. Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad vara objekti hinda kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, lisatakse põhivara maksumusele. Lõpetamata ehitist lisatakse hoone hinnale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 900

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hoone	20
Sõiduauto	5

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 kontrol, 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	353	474
Arvelduskontod	14 638	2 894
Tähtajalised hoiused	0	7 094
Kokku raha	14 991	10 462

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	14 086	5 295
Ostjatelt laekumata arved	14 086	5 295
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	457	589
Ettemaksed	0	1 161
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 543	7 045

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		741	546	
Üksikisiku tulumaks		329		262
Sotsiaalmaks		635		619
Kohustuslik kogumispension		15		0
Töötuskindlustusmaksed		81		79
Ettemaksukonto jääk	457		43	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	457	1 801	589	960

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Valmistoodang	54 856	50 665
Kokku varud	54 856	50 665

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	2 875	420 256					423 131
Akumuleeritud kulum		-4 025					-4 025
Jääkmaksumus	2 875	416 231			0	0	419 106
Amortisatsioonikulu		-16 013					-16 013
31.12.2010							
Soetusmaksumus	2 875	420 256					423 131
Akumuleeritud kulum		-20 038					-20 038
Jääkmaksumus	2 875	400 218			0	0	403 093
Ostud ja parendused			2 058	2 058			2 058
Amortisatsioonikulu	0	-16 013	-141	-141			-16 154
31.12.2011							
Soetusmaksumus	2 875	420 256	2 058	2 058			425 189
Akumuleeritud kulum		-36 051	-141	-141			-36 192
Jääkmaksumus	2 875	384 205	1 917	1 917			388 997

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 891	1 689
Võlad töövõtjatele	1 652	501
Maksuvõlad	1 801	960
Muud võlad	300	256
Kokku võlad ja ettemaksed	5 644	3 406

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	103	51
Kokku liikmetelt saadud tasud	103	51

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks	44 800	34 940
Kokku annetused ja toetused	44 800	34 940

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Raamatute müügist saadud tulu	25 107	15 514
Kokku tulu ettevõtlusest	25 107	15 514

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	19 168	28 511
Rendi- ja üüritulu	11 274	7 098
Varjupaiga teenuse osutamine	1 050	12 112
Kokku muud tulud	31 492	47 721

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Raamatute trükkimiskulud	0	6 363
Laagri korralduskulu	0	384
Naistekeskuse loomise kulu	0	3 533
Küsk projekti otsekulud	74	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	74	10 280

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	11 872	11 472
Elektrienergia	2 287	1 965
Soojusenergia	6 973	7 495
Kütus	2 612	2 012
Mitmesugused bürookulud	209	1 312
Lähetuskulud	986	1 000
Ettevõtlusega seotud kulud	18 838	9 967
Muud	12 530	16 179
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 435	39 930

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	18 837	24 557
Sotsiaalmaksud	6 496	8 220
Kokku tööjõukulud	25 333	32 777
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	4

Ettevõtte palgakulu summas 16 750
 Küsk projekti palgakulu summas 2 087

Kokku palgakulu 18 837

Ettevõtte sotsiaalmaksud summas 5 778
 Küsk projektist sotsiaalmaksud summas 718

kokku sotsiaalmaksud 6 496

Vabaühenduste Fondi
 Kodanikuühiskonna Sihtkapitali programm (Küsk)

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	60	86
Intressitulu hoiustelt	60	86
Intressikulud	-31	-100
Muud intressikulud	-31	-100
Kokku finantstulud ja -kulud	29	-14

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 168

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	979	0	1 257	1 600

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	15 805	14 159

Aruande digitaalallkirjad

Johannes Esto Ühing (registrikood: 80051201) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNEMARI SOGGAR	Juhatuse liige	25.06.2012
URMAS TAMM	Juhatuse liige	28.06.2012
MEELI LOKK	Juhatuse liige	28.06.2012

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 5208581
Mobiiltelefon	+372 5189158
Mobiiltelefon	+372 5132822
E-posti aadress	esto@johannes.ee