

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskus

registrikood: 80052301

tänavatalu nimi, Tondi tn 26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11316

telefon: +372 5145869

e-posti aadress: juhataja@srnet.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskus asutati eesmärgiga tervendada ja edendada eesti ühiskonda kristliku eetika alusel, aidata vangist vabanenud ja kuritegusid toimepannud inimestel kohaneda igapäevase eluga, toetada ja abistada nende lähedasi ja omakseid, ennetada kuritegusid. Ühingul on 11 liiget.

Ühingul on üks osakond Ahtmes. Ahtmes asuv hoone kuulub ühingule. 2017.a. saadi põhitulu hoone väljaüürimisest samal tegevusalal tegutsevale ettevõttele.

2017.a. eelarve kujunes oluliselt väiksemaks kui eelmisel aastal, kokku 12200 eurot. (2016.a. 40,5 tuh eurot).

Juhatuse liikmed liikmelisuse eest tasu ei saanud.

Ruth Tera

juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	150	799	
Nõuded ja ettemaksed	1 639	1 239	2
Kokku käibevarad	1 789	2 038	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 495	7 442	3
Kokku põhivarad	6 495	7 442	
Kokku varad	8 284	9 480	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 332	1 803	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 332	1 803	
Kokku kohustised	1 332	1 803	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 677	7 823	
Aruandeaasta tulem	-725	-146	
Kokku netovara	6 952	7 677	
Kokku kohustised ja netovara	8 284	9 480	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	0	34 572	
Tulu ettevõtlusest	12 200	5 930	5
Kokku tulud	12 200	40 502	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-11 978	-31 066	6
Tööjõukulud	0	-8 636	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-947	-946	3
Kokku kulud	-12 925	-40 648	
Põhitegevuse tulem	-725	-146	
Aruandeaasta tulem	-725	-146	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-725	-146	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	947	946	3
Kokku korrigeerimised	947	946	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-400	-1 239	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-471	-81	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-649	-520	
Kokku rahavood	-649	-520	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	799	1 319	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-649	-520	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	150	799	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	7 823	7 823
Aruandeaasta tulem	-146	-146
31.12.2016	7 677	7 677
Aruandeaasta tulem	-725	-725
31.12.2017	6 952	6 952

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Eesti finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, mida EV Raamatupidamistoimkonna juhendid.

MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskus kasutab tulemiaruarande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruarande skeemi nr 1, mis on viidud vastavusse MTÜ-dele ja SA-dele esitatavatele nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassas oleva sularaha ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse MTÜ tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse MTÜ enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Maad ei amortiseerita.

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. Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	50

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Müük on kajastatud netorealiseerimise maksumuses ja ei sisalda makse, komisjonitasusid ning hinnaalandusi. Muud tulud (lepingulised tasud, toetused) on kajastatud vastavalt tekkepõhisele printsiibile.

Kulud

Kulud tulemiaruanDES kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse MTÜ juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 300	1 300
Ostjatelt laekumata arved	1 300	1 300
Nõuded seotud osapoolte vastu	339	339
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 639	1 639
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 200	1 200
Ostjatelt laekumata arved	1 200	1 200
Nõuded seotud osapoolte vastu	39	39
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 239	1 239

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	872	94 654	1 131	96 657
Akumuleeritud kulum		-88 084	-1 131	-89 215
Jääkmaksumus	872	6 570	0	7 442
Amortisatsioonikulu		-947		-947
31.12.2017				
Soetusmaksumus	872	94 654	1 131	96 657
Akumuleeritud kulum		-89 031	-1 131	-90 162
Jääkmaksumus	872	5 623	0	6 495

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 332	1 332
Kokku võlad ja ettemaksed	1 332	1 332
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 803	1 803
Kokku võlad ja ettemaksed	1 803	1 803

Lisa 5 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Üüritulu	12 200	5 930
Kokku tulu ettevõtlusest	12 200	5 930

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	9 733	10 424
Elektrienergia	3 284	3 349
Soojusenergia	6 449	7 075
Mitmesugused bürookulud	808	808
Vesi, kanal, prügi, telefon	1 437	2 485
ruumide remondikulu	0	11 064
klientide toitlustamine	0	5 510
Muud	0	775
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 978	31 066

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	0	6 483
Sotsiaalmaksud	0	2 119
töötuskindlustusmaks	0	34
Kokku tööjõukulud	0	8 636
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

2017.a. raamatupidamiskohuslasel töötajaid ei olnud

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	339	39

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2017	2016
Arvestatud tasu	0	2 173

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2018

MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskus (registrikood: 80052301) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTH TERA	Juhatuse liige	29.06.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	94999	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5145869
E-posti aadress	juhataja@srnet.ee