

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015
aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskus**registrikood: 80052301**

tänava/talu nimi, Tondi 26
maja ja korteri number:
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Jagatud annetused ja toetused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
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. Seal jätkati varjupaiga teenuse pakkumist. Ahtmes asuv hoone kuulub ühingule. Lisatulu ühingule saadakse vabade ruumide väljaüürimisest. Tegevuskulusid toetab Kohtla-Järve Sotsiaalosakond.

2015.a. eelarve kujunes oluliselt väiksemaks kui eelmisel aastal, kokku 39,3 tuh eurot. (2013.a.47,8 tuh eurot). Aasta III kvartalis oldi sunnitud töötajad koondama, laekunud vahendites jätkus vaevalt hoone ülalpidamiskuludeks. Viimases kvartalis osutati teenust suuresti vabatahtliku tööna

Taavi Käsk

juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 319	14	
Nõuded ja ettemaksed	0	5 998	2
Kokku käibevara	1 319	6 012	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 388	9 334	4
Kokku põhivara	8 388	9 334	
Kokku varad	9 707	15 346	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 884	7 068	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 884	7 068	
Kokku kohustused	1 884	7 068	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	8 278	16 705	
Aruandeaasta tulem	-455	-8 427	
Kokku netovara	7 823	8 278	
Kokku kohustused ja netovara	9 707	15 346	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	39 265	47 774	6
Tulu ettevõtlusest	2 100	2 100	7
Kokku tulud	41 365	49 874	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	0	-3 961	8
Mitmesugused tegevuskulud	-14 578	-18 761	9
Tööjõukulud	-26 296	-34 632	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-946	-947	4
Kokku kulud	-41 820	-58 301	
Põhitegevuse tulem	-455	-8 427	
Aruandeaasta tulem	-455	-8 427	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-455	-8 427	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	946	947	4
Kokku korrigeerimised	946	947	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 998	1 627	2
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 184	-3 306	5
Kokku rahavood põhitegevusest	1 305	-9 159	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	2 300	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2 300	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	330	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-330	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	1 305	-6 859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14	6 873	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 305	-6 859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 319	14	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	16 705	16 705
Aruandeaasta tulem	-8 427	-8 427
31.12.2014	8 278	8 278
Aruandeaasta tulem	-455	-455
31.12.2015	7 823	7 823

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, mida EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud 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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	50 aastat
muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

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

korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi 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.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna neis perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine oli mõeldud.

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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 420	3 420	
Ostjatelt laekumata arved	3 420	3 420	
Nõuded seotud osapoolte vastu	379	379	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 174	1 174	3
Muud nõuded	1 025	1 025	
Viitlaekumised	1 025	1 025	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 998	5 998	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		0		588
Sotsiaalmaks		0		1 289
Kohustuslik kogumispension		0		85
Töötuskindlustusmaksed		0		93
Ettemaksukonto jääk	0		1 174	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1 174	2 055

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	872	94 654	1 131	96 657
Akumuleeritud kulum		-86 192	-1 131	-87 323
Jääkmaksumus	872	8 462	0	9 334
Amortisatsioonikulu		-946		-946
31.12.2015				
Soetusmaksumus	872	94 654	1 131	96 657
Akumuleeritud kulum		-87 138	-1 131	-88 269
Jääkmaksumus	872	7 516	0	8 388

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 884	1 884	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 884	1 884	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 288	1 288	
Võlad töövõtjatele	3 725	3 725	
Maksuvõlad	2 055	2 055	3
Kokku võlad ja ettemaksed	7 068	7 068	

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	39 265	43 450
Vanglakaplanite toetus GNJPM	0	4 324
Kokku annetused ja toetused	39 265	47 774
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	39 265	43 450

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Üüritul	2 100	2 100
Kokku tulu ettevõtlusest	2 100	2 100

Lisa 8 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Vanglakaplanite toetus	0	3 961
Kokku jagatud annetused ja toetused	0	3 961

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	10 147	10 526
Elektrienergia	3 182	2 476
Soojusenergia	6 965	8 050
Mitmesugused bürookulud	989	1 159
isikliku auto kasutamise kompens	0	471
Vesi, kanal, prügi, telefon	2 630	1 632
ruumide remondikulu	104	4 973
Muud	708	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 578	18 761

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	19 657	25 848
Sotsiaalmaksud	6 487	8 530
töötuskindlustusmaks	152	254
Kokku tööjõukulud	26 296	34 632
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Töötajate töölepingud lõppesid 2015.a. septembris-oktoobris.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	379

2014	Antud laenude tagasimaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 300		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		3 900	3 905

Kahest juhatuse liikmest üks on saanud palka osakonna juhi ülesannete täitmise eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.02.2016

MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskus (registrikood: 80052301) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTH TERA	Juhatuse liige	25.02.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	Jah

Sidevahendid

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