

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014
aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	11
Lisa 6 Annetused ja toetused	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Jagatud annetused ja toetused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

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.

2014.a. eelarve kujunes oluliselt väiksemaks kui eelmisel aastal, kokku 47,8 tuh eurot. (2013.a.63,1 tuh eurot). Aasta keskel lõppes välisorganisatsioonide toetus kaplanite tegevusele (4,3 tuh eurot, 2013.a. 10,5 tuh eurot).

Taavi Käsk

juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14	6 873	
Nõuded ja ettemaksed	5 998	7 625	2
Kokku käibevara	6 012	14 498	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 334	10 281	4
Kokku põhivara	9 334	10 281	
Kokku varad	15 346	24 779	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 068	8 074	5
Kokku lühiajalised kohustused	7 068	8 074	
Kokku kohustused	7 068	8 074	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16 705	14 906	
Aruandeaasta tulem	-8 427	1 799	
Kokku netovara	8 278	16 705	
Kokku kohustused ja netovara	15 346	24 779	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	47 774	61 324	6
Tulu ettevõtlusest	2 100	1 800	7
Kokku tulud	49 874	63 124	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-3 961	-9 318	8
Mitmesugused tegevuskulud	-18 761	-24 042	9
Tööjõukulud	-34 632	-26 777	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-947	-1 188	4
Kokku kulud	-58 301	-61 325	
Põhitegevuse tulem	-8 427	1 799	
Aruandeaasta tulem	-8 427	1 799	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-8 427	1 799	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	947	1 188	4
Kokku korrigeerimised	947	1 188	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 627	-887	2
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 306	1 451	5
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 159	3 551	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	2 300	700	5;11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 300	700	
Kokku rahavood	-6 859	4 251	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 873	2 622	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 859	4 251	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14	6 873	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	14 906	14 906
Aruandeaasta tulem	1 799	1 799
31.12.2013	16 705	16 705
Aruandeaasta tulem	-8 427	-8 427
31.12.2014	8 278	8 278

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik välisvaluutas toimunud tehingud on kajastatud eurodes vastavalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga kursile.

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. 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

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	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 174	1 174	3
Muud nõuded	1 025	1 025	
Viitlaekumised	1 025	1 025	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 998	5 998	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 320	4 320	
Ostjatelt laekumata arved	4 320	4 320	
Nõuded seotud osapoolte vastu	914	914	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	91	91	3
Muud nõuded	2 300	2 300	
Laenunõuded	2 300	2 300	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 625	7 625	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		588		701
Sotsiaalmaks		1 289		1 162
Kohustuslik kogumispension		85		67
Töötuskindlustusmaksed		93		105
Ettemaksukonto jääk	1 174		91	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 174	2 055	91	2 035

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	872	94 654	1 131	96 657
Akumuleeritud kulum		-85 245	-1 131	-86 376
Jääkmaksumus	872	9 409	0	10 281
Amortisatsioonikulu		-947		-947
31.12.2014				
Soetusmaksumus	872	94 654	1 131	96 657
Akumuleeritud kulum	0	-86 192	-1 131	-87 323
Jääkmaksumus	872	8 462	0	9 334

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 114	3 114	
Võlad töövõtjatele	2 925	2 925	
Maksuvõlad	2 035	2 035	3
Kokku võlad ja ettemaksed	8 074	8 074	

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2014	2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	43 450	50 805
Vanglakaplanite toetus GNJPM	4 324	10 519
Kokku annetused ja toetused	47 774	61 324
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	43 450	50 805

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
üüritulu	2 100	1 800
Kokku tulu ettevõtlusest	2 100	1 800

Lisa 8 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2014	2013
Vanglakaplanite toetus	3 961	9 318
Kokku jagatud annetused ja toetused	3 961	9 318

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	10 526	11 502
Elektrienergia	2 476	3 604
Soojusenergia	8 050	7 898
Mitmesugused bürookulud	1 159	1 484
isikliku auto kasutamise kompens	471	2 980
Vesi, kanal, prügi, telefon	1 632	4 735
ruumide remondikulu	4 973	3 187
Muud	0	154
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 761	24 042

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	25 848	19 992
Sotsiaalmaksud	8 530	6 585
töötuskindlustusmaks	254	200
Kokku tööjõukulud	34 632	26 777
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	379	3 214

2014	Antud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 300

2013	Antud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	700	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 905	2 764

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.02.2015

MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskus (registrikood: 80052301) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI KÄSK	Juhatuse liige	26.02.2015
RUTH TERA	Juhatuse liige	23.04.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	Jah

Sidevahendid

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