

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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

tänava/talu nimi, Männiku tee 92
maja ja korteri number:
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber:

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 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Jagatud annetused ja toetused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	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 oli 2012.a. üks osakond: Ahtmes. Seal jätkati varjupaiga teenuse pakkumist. Ahtmes asuv hoone kuulub ühingule. Lisatulu ühingule saadakse vabade ruumide väljaüürimisest. Tegevuskulusid toetab Kohtla-Järve Sotsiaalosakond.

2012.a. eelarve kujunes oluliselt väiksemaks kui eelmisel aastal, kokku 63,4 tuh eurot. (2011.a.156,9 tuh eurot). Põhjuseks Innove projekti lõppemine 2011.a. Veidi vähenes Kirikute Nõukogu toetus ning välisorganisatsioonide toetus kaplanite tegevusele (16,7 tuh eurot, 2011.a. 17,1 tuh eurot).

Taavi Käsk

juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 622	6 478	
Nõuded ja ettemaksed	7 438	17 042	2
Kokku käibevara	10 060	23 520	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 469	12 813	4
Kokku põhivara	11 469	12 813	
Kokku varad	21 529	36 333	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 623	18 083	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 623	18 083	
Kokku kohustused	6 623	18 083	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 250	28 686	
Aruandeaasta tulem	-3 344	-10 436	
Kokku netovara	14 906	18 250	
Kokku kohustused ja netovara	21 529	36 333	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	0	56	
Annetused ja toetused	60 576	149 220	6
Muud tulud	2 867	7 660	7
Kokku tulud	63 443	156 936	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-87 946	8
Jagatud annetused ja toetused	-13 035	-14 495	9
Mitmesugused tegevuskulud	-26 781	-48 293	10
Tööjõukulud	-25 630	-14 393	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 344	-2 292	4
Kokku kulud	-66 790	-167 419	
Põhitegevuse tulem	-3 347	-10 483	
Finantstulud ja -kulud	3	47	
Aruandeaasta tulem	-3 344	-10 436	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 347	-10 483
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 344	2 292
Kokku korrigeerimised	1 344	2 292
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 604	-1 145
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 460	-6 340
Laekunud intressid	3	47
Kokku rahavood põhitegevusest	-856	-15 629
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-3 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 000	0
Kokku rahavood	-3 856	-15 629
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 478	22 107
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 856	-15 629
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 622	6 478

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	28 686	28 686
Aruandeaasta tulem	-10 436	-10 436
31.12.2011	18 250	18 250
Aruandeaasta tulem	-3 344	-3 344
31.12.2012	14 906	14 906

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 eesti kroonides 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 vähendamisena.

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 toimimise 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, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25 aastat
muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse MTÜ juhatuse liikmeid.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 559	3 559			
Ostjatelt laekumata arved	3 559	3 559			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	332	332			3
Muud nõuded	3 547	3 547			
Laenunõuded	3 000	3 000			
Viitlaekumised	547	547			
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 438	7 438			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	128	128			
Ostjatelt laekumata arved	128	128			
Muud nõuded	16 914	16 914			
Viitlaekumised	16 914	16 914			
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 042	17 042			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			19
Käibemaks			0
Üksikisiku tulumaks		738	1 930
Sotsiaalmaks		861	2 910
Kohustuslik kogumispension		40	104
Töötuskindlustusmaksed		94	352
Ettemaksukonto jääk	332		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	332	1 733	5 315

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	872	94 655	1 130	96 657
Akumuleeritud kulum	0	-81 453	-99	-81 552
Jääkmaksumus	872	13 202	1 031	15 105
Amortisatsioonikulu		-1 896	-396	-2 292
31.12.2011				
Soetusmaksumus	872	94 655	1 130	96 657
Akumuleeritud kulum	0	-83 349	-495	-83 844
Jääkmaksumus	872	11 306	635	12 813
Amortisatsioonikulu		-948	-396	-1 344
Muud muutused		-1	1	0
31.12.2012				
Soetusmaksumus	872	94 654	1 131	96 657
Akumuleeritud kulum	0	-84 297	-891	-85 188
Jääkmaksumus	872	10 357	240	11 469

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 149	2 149			
Võlad töövõtjatele	2 243	2 243			
Maksuvõlad	1 733	1 733			3
Muud võlad	498	498			
Muud viitvõlad	498	498			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 623	6 623			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 494	5 494			
Võlad töövõtjatele	3 720	3 720			
Maksuvõlad	5 315	5 315			3
Muud võlad	3 554	3 554			
Muud viitvõlad	3 554	3 554			
Kokku võlad ja ettemaksed	18 083	18 083			

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	43 861	131 704
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	16 715	17 516
Kokku annetused ja toetused	60 576	149 220
sh eraldi riigieelarvest	0	83 549
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	43 861	48 155

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Rendi- ja üüritulu	1 537	1 534
teenused	1 330	6 126
Kokku muud tulud	2 867	7 660

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Tööjõukulud	0	60 694
nõustamis- ja projektijuht. teenus Innove	0	27 252
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	87 946

Lisa 9 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	2012	2011
Vanglakaplanite toetus	13 035	14 495
Kokku jagatud annetused ja toetused	13 035	14 495

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	14 944
Energia	10 424	7 908
Elektrienergia	3 404	3 031
Soojusenergia	7 020	4 877
Mitmesugused bürookulud	2 055	1 731
isikliku auto kasutamise kompens	3 295	8 311
Vesi, kanal, prügi, telefon	4 171	5 730
ruumide remondikulu	4 295	8 297
Muud	2 541	1 372
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 781	48 293

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	19 108	55 748
Sotsiaalmaksud	6 264	18 561
töötuskindlustusmaks	258	778
Kokku tööjõukulud	25 630	75 087
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	60 694
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	13

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84

2012	Antud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2012	2011
autokompensatsioon		0	1 042

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2013

MTÜ Sotsiaalse Rehabilitatsiooni Keskus (registrikood: 80052301) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI KÄSK	Juhatuse liige	23.05.2013
RUTH TERA	Juhatuse liige	18.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Kodanikuõiguste kaitse ja eestkoste; teatud elanikegrupi huvide kaitse	94991	Jah

Sidevahendid

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