

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: EESTI PSÜHHOSOTSIAALSE REHABILITATSIOONI ÜHING

registrikood: 80084175

tänavatänu nimi, Staadioni 52
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51008

telefon: +372 56562403

e-posti aadress: kylli.mae@epry.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Lisa 12 EPRÜ revidendi 2011.a. aruanne	14

Tegevusaruanne

MTÜ Eesti Psühhosotsiaalse Rehabilitatsiooni Ühing (EPRÜ) on avalikes huvides tegutsev vaimse tervise valdkonna eestkõnelev organisatsioon, mille tegevuse eesmärgiks on aidata kaasa nii rahva vaimse tervise hoidmisele kui ka ravi-, rehabilitatsiooni- ja erihooldekandeteenuste arendamisele Eestis.

EPRÜ põhikirjast tulenevad põhiülesanded on:

- psühhosotsiaalse rehabilitatsiooni ideedest ja printsiipidest lähtuvate spetsialistide ja praktikute ühendamine, erialaste vajaduste rahuldamine, huvide kaitsmine;
- psühhosotsiaalse rehabilitatsiooni ideedest ja printsiipidest lähtuvate projektide, ürituste ja ettevõtmiste kavandamine, läbiviimine ja toetamine;
- psühhosotsiaalse rehabilitatsiooni alase koolituse ja uurimistöö toetamine, kavandamine ja läbiviimine;
- psühhosotsiaalse rehabilitatsiooni alase koostöö edendamine nii Eesti Vabariigis kui rahvusvahelises ulatuses.

Liikmeskond

Ühingu liikmeskond 2011. aastal ei muutunud, kokku on EPRÜs 37 liiget.

EPRÜ üldkoosolek toimus 18.05.11. Tartus, kus lisaks aastaaruande kinnitamisele arutati olulisemaid tegevussuundi.

Juhatus

EPRÜ tegevust juhtis 2011 aastal jätkuvalt kolmeliikmeline juhatus. Juhatusse kuuluvad: Külli Mäe, Urve Tõnisson, Marju Mägi, revident on Triin Vana.

Majandustegevus

EPRÜ majandustegevus on seotud põhiliselt valdkonnapõhise projektitöö ja koolituste korraldamisega. 2011 aasta suuremad projektid olid:

1. ESF meede 1.3.1 projekt "Pikaajaliste ja psüühilise erivajadustega töötute tööpraktikad ja tööle rakendamine juhtumikorralduse ja mentorluse toel – Isiklikud valikud tööturul" nr 1.3.0102.11-0330. Kestvus: 01.02.2011-31.12.2012.
2. Psüühilise erivajadusega inimeste ja nende lähedaste sotsiaalse kaasatuse suurendamine tugi- ja eneseabigruppide abil – DUO projekt" (DUO projekt). Rahastamisallikas: Euroopa Sotsiaalfond, meede 1.3.1 "Kvalifitseeritud tööjõu pakkumise suurendamine" Projekti number: ESF 1.3.1 . Projekt nr .1.3.0102.09-0041 Kestvus: 01.01.2009 – 30.06.2011
3. EPRÜ Taastujate Nõukoja loomine ja vabatahtlike kaasamise süsteemi jõustamine. 15.09.2011 – 31.10.2011

EPRÜ bilansimaht oli 31.12.11 seisuga 47.607 € ja aasta tuludeks jäi 166.009 €, Aruandeaasta tulem oli 4.123 €. Ühele põhikohaga ja projektidega seotud tööjõule kulus 49.033 € (2010. aastal 46.206 €), millest enamus on sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsene kulu.

Juhatusel tasusid töö eest juhatusel liikmena makstud ei ole.

Külli Mäe

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab käesoleva MTÜ EPRÜ 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. MTÜ EPRÜ on jätkuvalt tegutsev.

Külli Mäe
Juhatuse liige

Urve Tõnisson
Juhatuse liige

Marju Mägi
Juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 496	2 456	
Nõuded ja ettemaksed	42 765	15 477	2; 3; 6
Kokku käibevara	46 261	17 933	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 346	0	4
Kokku põhivara	1 346	0	
Kokku varad	47 607	17 933	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	42 608	17 057	3; 5
Kokku lühiajalised kohustused	42 608	17 057	
Kokku kohustused	42 608	17 057	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	876	3 466	
Aruandeaasta tulem	4 123	-2 590	
Kokku netovara	4 999	876	
Kokku kohustused ja netovara	47 607	17 933	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	195	169	7
Annetused ja toetused	155 478	143 367	8
Tulu ettevõtlusest	10 336	8 165	
Muud tulud	0	859	
Kokku tulud	166 009	152 560	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-155 478	-143 367	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 050	-11 414	
Tööjõukulud	-1 612	-320	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-663	0	4
Muud kulud	-1	-6	
Kokku kulud	-161 804	-155 107	
Põhitegevuse tulem	4 205	-2 547	
Finantstulud ja -kulud	-82	-43	
Aruandeaasta tulem	4 123	-2 590	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 205	-2 547
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	663	0
Kokku korrigeerimised	663	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-151 784	-142 623
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 551	-3 077
Laekunud intressid	3	3
Makstud intressid	-85	-46
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	124 496	149 390
Kokku rahavood põhitegevusest	3 049	1 100
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 009	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 009	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 000	4 474
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-4 474
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	1 040	1 100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 456	1 356
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 040	1 100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 496	2 456

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	3 466	3 466
Aruandeaasta tulem	-2 590	-2 590
31.12.2010	876	876
Aruandeaasta tulem	4 123	4 123
31.12.2011	4 999	4 999

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ EPRÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatused arvestusvaluutas.

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 pangakontodena kajastatakse raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kasutatav norm põhivaradelt on 20 - 50%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Annetused ja toetused

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud

tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Liikmetelt saadavaid taasisid ei kajastata tuludena enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 574	4 736
Muud nõuded	36 153	10 611
Viitlaekumised	36 153	10 611
Ettemaksed	38	130
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 765	15 477

Muude nõuetena on kajastatud aastalõpu seisuga laekumata sihtfinantseeringute summad.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	4 896	0	1 982
Sotsiaalmaks	0	8 226	0	3 461
Kohustuslik kogumispension	0	465	0	178
Töötuskindlustusmaksed	0	1 059	0	440
Ettemaksukonto jääk	6 574		4 736	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 574	14 646	4 736	6 061

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	2 009	2 009	2 009
Amortisatsioonikulu	-663	-663	-663
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 009	2 009	2 009
Akumuleeritud kulum	-663	-663	-663
Jääkmaksumus	1 346	1 346	1 346

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 079	3 008
Võlad töövõtjatele	13 592	4 055
Maksuvõlad	14 646	6 061
Muud võlad	3 291	3 933
Kokku võlad ja ettemaksed	42 608	17 057

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
DUO projekt	16 634	-147 217	141 194	10 611
VT Mess	0	-2 173	2 173	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 634	-149 390	143 367	10 611
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 634	-149 390	143 367	10 611
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
DUO projekt	10 611	-90 714	80 103	0
IVT projekt	0	-33 781	69 934	36 153

Vabatahtlike projekt	0	-5 441	5 441	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 611	-129 936	155 478	36 153
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 611	-129 936	155 478	36 153

IVT projektiga (aastal 2010 DUO projektiga) seotud sihtfinantseeringud laekuvad alles peale kulutuste tegemist MTÜ EPRÜ poolt. Seetõttu on bilansis üleval nõue sihtfinantseerimise laekumise osas perioodi lõpu seisuga.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	195	169
Kokku liikmetelt saadud tasud	195	169

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	155 478	143 367
Kokku annetused ja toetused	155 478	143 367
sh eraldi riigieelarvest	155 478	143 367

Aruandeaastal sai MTÜ EPRÜ sihtfinantseeringuid järgmiste prjoektide tarbeks:

- DUO-projekt 80 103 EUR
- IVT-projekt 69 934 EUR
- Vabatahtlike projekt 5 441 EUR

2010.aastal sai MTÜ EPRÜ sihtfinantseeringuid kahe prjoekti tarbeks:

- DUO-projekt 141 194 EUR
- VT Mess 2 173 EUR

Majandusaasta lõpu seisuga ei ole kõik sihtfinantseeringud veel laekunud ettevõtte pangarvele. Vt.Lisad 2 ja 6.

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	-3 242	-9 226
Mitmesugused bürookulud	-6 723	-852
Lähetuskulud	-2 262	-3 535
Koolituskulud	-423	-58
Tööjõukulud	-63 841	-61 755
Ürituste korraldamise kulud	-42 197	-38 738
Telefonikulud	-1 792	-1 232
Ostetud teenused	-34 117	-26 422
Muud	-881	-1 549
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-155 478	-143 367

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	47 988	46 132
Sotsiaalmaksud	16 420	15 870
Puhkusereserv	1 045	74
Kokku tööjõukulud	65 453	62 076
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	63 841	61 755
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	37

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 471	0	2 853	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010

Arvestatud tasu	15 343	16 280
-----------------	--------	--------

Lisa 12 EPRÜ revidendi 2011.a. aruanne

Revident kontrollis raamatupidamist, finantsmajanduslikku tegevust ja põhikirjast kinnipidamist. Kontrollitavaks perioodiks oli 1. Jaanuar – 31. detsember 2011.a. Kontrollimisel tekkinud küsimustele andsid vastuseid juhatuse liige Külli Mäe ja raamatupidamise eest vastutav isik Kristi Vaidla.

Kontrolli käigus leidis revisjonikomisjon järgmist:

Raamatupidamise korraldamisel on aluseks juhatuse poolt kinnitatud raamatupidamise sise-eeskirjad ja kontoplaan. Raamatupidamine toimub arvutil, kasutades raamatupidamisprogrammi Oscar. EPRÜ raamatupidamise algdokumendid on korralikult vormistatud ja sisaldavad nõutavaid rekvisiite. Kõik toimunud majandustehingud on kontodel kajastatud, kusjuures arvestus on detailne. 2011.a. aruandebilanss on kooskõlas kontode lõppsaldodega. Raha jääk arvelduskontodel Swedbank`is aasta lõpuks 3.489,79 € vastab pangaväljavõttele. Kuna materjalid ostetakse koheseks tarbimiseks, siis varude jäägid puuduvad.

Võlad töövõtjatele 13.592 €, majanduskulude viitvõlad 3.290,80 € ja maksuvõlad 14.645,83 € vastavad arvestusregistritele.

Juhatuse 2011.a. majandustegevuse aruanne on kooskõlas raamatupidamise andmetega.

Revideerimise tulemusena teeb revident üldkoosolekule ettepaneku kinnitada juhatuse 2011.a. majandustegevuse aruanne ja bilanss.

Triin Vana

Aruande digitaallkirjad

EESTI PSÜHHOSOTSIAALSE REHABILITATSIOONI ÜHING (registrikood: 80084175) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI MÄE	Juhatuse liige	15.06.2012
URVE TÕNISSON	Juhatuse liige	20.06.2012
MARJU MÄGI	Juhatuse liige	25.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56562403
E-posti aadress	kylli.mae@epry.ee