

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Sotsiaalhoole Ühing

registrikood: 80102281

tänava/talu nimi, Tulbi põik 3

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn, Haapsalu linn

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 90403

telefon: +372 5655657

e-posti aadress: info@sots.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 6 Annetused ja toetused	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sotsiaalhoole Ühingu põhieesmärk on aktiveerida töövõimelisi inimesi, kellel on probleeme töö leidmisega. Selle eesmärgi täitmiseks, tegime 2023. aastal koostööd kriminaalhooldajate ja politseiga, rakendades tööle inimesi, kellele oli määratud ühiskondliku kasuliku töö tunnid. 2023. aastal rakendasime tööle koostöös Pärnu politseijaoskonna ennetus- ja menetlustalitusega ning Haapsalu kriminaalhooldajatega üle 40 kohtu poolt üldkasuliku tööga (ÜKT) karistatud inimest.

2023. aastal osutasime aadressil Tulbi-põik 3, Haapsalu, asuvas täiskasvanute varjupaigas abivajajatele majutusteenust. Majutusteenust pakkusime omavalitsustele üle eesti, teenuse vajajaid oli 2023. aastal Haapsalu linnast, Märjamaa vallast, Saue vallast, Lääne-Nigula vallast, Hiiumaalt. 2023. aastal oli varjupaigas pikaajalisi kliente 39 ja ajutisi kliente 54.

Tallinnas pakkusime majutusteenust aadressil Tondi 26. Haapsalus pakkusime majutusteenust lisaks aadressile Tulbi-põik 3 veel aadressil Tamme 21A, kus on 30 korterit.

Ühingul on Haapsalus aadressil Tulbi-põik 5 2002. aastast töökoda ja laohoone ning laoplatz, kus tegelesime küttepude tükeldamisega ja ladustamisega ning kohtu poolt üldkasuliku tööga karistatud inimeste tööle rakendamisega. Töökoda kasutatakse remonditöödeks ja töövahendite hooldamiseks ning hoiustamiseks.

2023. aastal said juhatuse liikmed tasu juhatuse liikmeks olemise eest 30240 eurot. Juhatuse liikmed ei saa tasu ametist lahkumise korral või tagasikutsumise korral. Sotsiaalhoole Ühingu juhatusse kuulub kaks liiget.

2023. aastal töötas Sotsiaalhoole Ühingus keskmiselt 7 töötajat. Tööjõukulude kogusumma oli 125955 eurot.

Tarvo Pikkaro
Juhatuses liige

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 360	37 167	
Nõuded ja ettemaksud	88 053	49 557	
Varud	22	254	
Kokku käibevarad	117 435	86 978	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	40 651	45 047	3
Kokku põhivarad	40 651	45 047	
Kokku varad	158 086	132 025	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 800	0	
Võlad ja ettemaksud	31 457	45 443	4
Kokku lühiajalised kohustised	37 257	45 443	
Kokku kohustised	37 257	45 443	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	86 582	74 952	
Aruandeaasta tulem	34 247	11 630	
Kokku netovara	120 829	86 582	
Kokku kohustised ja netovara	158 086	132 025	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	142 916	92 018	6
Tulu ettevõtlusest	29 517	33 046	7
Muud tulud	97 254	74 892	8
Kokku tulud	269 687	199 956	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-102 279	-74 313	9
Tööjõukulud	-125 955	-108 749	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 396	-3 271	
Muud kulud	-2 880	-1 996	
Kokku kulud	-235 510	-188 329	
Põhitegevuse tulem	34 177	11 627	
Intressitulud	70	3	
Aruandeaasta tulem	34 247	11 630	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	113 239	83 410
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	115 707	113 504
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-111 004	-80 012
Väljamaksed töötajatele	-124 238	-88 171
Muud rahavood põhitegevusest	-4 315	-15 350
Kokku rahavood põhitegevusest	-10 611	13 381
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-3 000	0
Antud laenude tagasimaksed	0	-300
Laekunud intressid	4	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 996	-297
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 800	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 800	0
Kokku rahavood	-7 807	13 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 167	24 083
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 807	13 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 360	37 167

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	74 952	74 952
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	74 952	74 952
Aruandeaasta tulem	11 630	11 630
31.12.2022	86 582	86 582
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	86 582	86 582
Aruandeaasta tulem	34 247	34 247
31.12.2023	120 829	120 829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sotsiaalhoole Ühing raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1278 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Annetused ja toetused

Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse tuludes üksnes siis, kui: sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Sihtfinantseerimisega seotud tulud kajastatakse tulemiaruaandes real "annetused ja toetused".

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Liikmemaksud ja annetused kajastatakse tekkepõhiselt.

Mittesihotstarbelised toetused ja annetused kajastatakse tuluna laekumise hetkel.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Tegevuskuludena näidatakse mittetulundusühingu tegevusega seotud tekkepõhiseid kulusid.

Tööjõukulud ning nendega seotud maksukulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodis, mille eest kulu arvestati.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Tulemiaruaandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemaid eraldi.

Seotud osapooled

Sotsiaalhoole Ühingu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. tegevjuhtkonda;

b. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt

kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 667	1 027
Sotsiaalmaks	3 136	2 423
Kohustuslik kogumispension	38	50
Töötuskindlustusmaksed	150	136
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 991	3 636

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021						
Soetusmaksumus	20 970	27 354		7 064	7 064	55 388
Akumuleeritud kulum		-15 007		-7 064	-7 064	-22 071
Jääkmaksumus	20 970	12 347		0	0	33 317
Ostud ja parendused			15 000		15 000	15 000
Muud ostud ja parendused			15 000		15 000	15 000
Amortisatsioonikulu		-4 497	-375	2 686	2 311	-2 186
Muud muutused		1 602		-2 686	-2 686	-1 084
31.12.2022						
Soetusmaksumus	20 970	28 956	15 000	4 378	19 378	69 304
Akumuleeritud kulum		-19 504	-375	-4 378	-4 753	-24 257
Jääkmaksumus	20 970	9 452	14 625	0	14 625	45 047
Amortisatsioonikulu		-2 896	-1 500		-1 500	-4 396
31.12.2023						
Soetusmaksumus	20 970	28 956	15 000	4 378	19 378	69 304
Akumuleeritud kulum		-22 400	-1 875	-4 378	-6 253	-28 653
Jääkmaksumus	20 970	6 556	13 125	0	13 125	40 651

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 682	10 682
Võlad töövõtjatele	10 532	10 532
Maksuvõlad	4 991	4 991
Muud võlad	3 518	3 518
Muud viitvõlad	3 518	3 518
Saadud ettemaksed	1 734	1 734
Tulevaste perioodide tulud	1 734	1 734
Kokku võlad ja ettemaksed	31 457	31 457
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 106	19 106
Võlad töövõtjatele	12 717	12 717
Maksuvõlad	3 636	3 636
Muud võlad	5 234	5 234
Muud viitvõlad	5 234	5 234
Saadud ettemaksed	4 750	4 750
Tulevaste perioodide tulud	4 750	4 750
Kokku võlad ja ettemaksed	45 443	45 443

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	6 000	8 206
Puhkusetasude kohustis	4 531	4 511
Kokku võlad töövõtjatele	10 531	12 717

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotsatotelised annetused ja toetused	142 916	92 018
Kokku annetused ja toetused	142 916	92 018
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	134 652	92 018

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Tulud teenuste müügist	1 028	3 827
Invatransport	16 726	20 702
Sauna tulud	11 763	8 517
Kokku tulu ettevõtlusest	29 517	33 046

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Rendi- ja üüritulu	97 254	74 892
Kokku muud tulud	97 254	74 892

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	36 136	30 713
Energia	0	780
Kütus	0	780
Mitmesugused bürookulud	1 432	3 378
Materjal, teenused, transport	761	6 083
Töövahendid, tööriided	3 176	2 239
Transpordi ülalpidamise kulud	0	31
Valvekulud	17 177	7 393
Raamatupidamisteenused	3 530	1 053
Varjupaiga kulud	10 853	2 293
Väikevahendite kulu	2 897	2 080
Autokompensatsioon	650	1 750
Kindlustuskulud	1 384	689
Maamaksukulu	520	490
Kommunaalkulud	19 509	14 471
Ruumide hooldus, remondikulud	2 067	378
Muud	2 187	492
Kokku mitmesugused tegevuskulud	102 279	74 313

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	94 786	82 107
Sotsiaalmaksud	31 169	26 642
Kokku tööjõukulud	125 955	108 749
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	9

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 800	0
Kokku laenukohustised	5 800	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 800	5 800
Kokku laenukohustised	0	5 800	5 800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2023	2022
Arvestatud tasu	20 028	5 940

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2024

Sotsiaalhoole Ühing (registrikood: 80102281) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO PIKKARO	Juhatuse liige	06.04.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata hoolekandeesutuste tegevus	87909	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5655657
E-posti aadress	info@sots.ee