

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Sotsiaaltoole Ühing

registrikood: 80102281

tänavat/tafu nimi, Linda 9-7

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postsihtnumber: 90502

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	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 6 Annetused ja toetused	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sotsiaalhoole Ühingu põhieesmärk on aktiveerida töövõimelisi inimesi, kellel on probleeme töö leidmisega. Selle eesmärgi täitmiseks, tegime 2016. aastal koostööd Eesti Töötukassaga, kelle kaudu pakkusime rakendust töoharjutuse näol pikaajalistele töötutele ja teistele vähekindlustatud isikutele.

2016. aastal keskendusime põhiliselt sotsiaalteenustele, täpsemalt abivajajate majutusteenusele. Suuremateks partneriteks majutusteenuse osutamisel olid 2016. aastal Haapsalu Linnavalitsus ja Tallinna Kesklinnavalitsus, mõlemale pakkusime kodutute ning vanglast vabanenute eluasemeteenust.

Meie koostööpartneriteks olid mitmed Haapsalu ja Tallinna ettevõtted, kes vajavad odavamat ja vähem kvalifitseeritud tööjõudu lihtsamatele töödele.

2016. aastal oli varjupaigas pikaajalisi kliente 78 ja ajutisi kliente 21.

2016 rakendasime tööle koostöös Pärnu politseijaoskonna ennetus- ja menetlustalitusega ning Haapsalu kriminaalhooldajatega üle 30 kohtu poolt üldkasuliku tööga (ÜKT) karistatud. Vangist vabanenutega tegelemisel on endiselt suureks abiks nii Pärnu Maakohtu Haapsalu Kohtumaja kriminaalhooldajad kui ka Haapsalu Politseijaoskond.

Tallinnas haldasime elumaja aadressil Tondi 26. Haapsalus haldasime varjupaika aadressil Tulbi-põik 3.

Ühingul on Haapsalus 2002. aastast töökoda ja laohoone ning laoplatz aadressil Tulbi-Põik 5, kus tegelesime küttepuude tükeldamisega. Töökoda kasutatakse puidutöödeks.

2016. aastal said juhatuse liikmed tasu juhatuse liikmeks olemise eest 11 927 eurot. Juhatuse liikmed ei saa tasu ametist lahkumise korral või tagasikutsumise korral. Sotsiaalhoole Ühingu juhatusse kuulub kaks liiget.

2016. aastal töötas Sotsiaalhoole Ühingu keskmiselt 8 töötajat. Tööjõukulude kogusumma oli 69 614 eurot.

Tarvo Pikkaro
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 261	5 115	
Nõuded ja ettemaksed	62 487	55 999	
Kokku käibevarad	75 748	61 114	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	57 408	59 426	3
Kokku põhivarad	57 408	59 426	
Kokku varad	133 156	120 540	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 443	10 435	
Võlad ja ettemaksed	27 047	27 845	4
Kokku lühiajalised kohustised	28 490	38 280	
Kokku kohustised	28 490	38 280	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	82 260	83 438	
Aruandeaasta tulem	22 406	-1 178	
Kokku netovara	104 666	82 260	
Kokku kohustised ja netovara	133 156	120 540	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	102 056	97 708	6
Tulu ettevõtlusest	142 202	127 310	
Muud tulud	689	1 824	
Kokku tulud	244 947	226 842	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-127 583	-145 435	7
Tööjõukulud	-92 990	-80 359	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 018	-2 452	
Muud kulud	-1	-10	
Kokku kulud	-222 592	-228 256	
Põhitegevuse tulem	22 355	-1 414	
Intressitulud	52	0	
Intressikulud	-1	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	236	
Aruandeaasta tulem	22 406	-1 178	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	22 355	-1 414
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 018	2 452
Kokku korrigeerimised	2 018	2 452
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 582	5 783
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-798	-17 021
Laekunud intressid	52	236
Makstud intressid	-1	0
Kokku rahavood põhitegevusest	15 044	-9 964
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-7 000	-10 000
Antud laenude tagasimaksed	9 093	14 490
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 093	4 490
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	13 267
Saadud laenude tagasimaksed	-8 824	-20 123
Arvelduskrediidi saldo muutus	-167	-17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 991	-6 873
Kokku rahavood	8 146	-12 347
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 115	17 462
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 146	-12 347
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 261	5 115

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	83 438	83 438
Aruandeaasta tulem	-1 178	-1 178
31.12.2015	82 260	82 260
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	82 260	82 260
Aruandeaasta tulem	22 406	22 406
31.12.2016	104 666	104 666

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sotsiaaltoole Ühing 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 laekuvas 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 rendimaksete 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 hankijatele, 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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	289		1 425
Üksikisiku tulumaks	1 632		1 591
Sotsiaalmaks	3 573		3 558
Kohustuslik kogumispension	171		177
Töötuskindlustusmaksed	178		167
Ettemaksukonto jääk		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 843	1	6 918

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2014								
Soetusmaksumus	39 207	27 354	27 247	14 319	41 566	6 391	6 391	114 518
Akumuleeritud kulum		-9 242	-23 580	-13 427	-37 007	-6 391	-6 391	-52 640
Jääkmaksumus	39 207	18 112	3 667	892	4 559	0	0	61 878
Amortisatsioonikulu		-1 283	-800	-369	-1 169			-2 452
31.12.2015								
Soetusmaksumus	39 207	27 354	27 247	14 319	41 566	6 391	6 391	114 518
Akumuleeritud kulum		-10 525	-24 380	-13 796	-38 176	-6 391	-6 391	-55 092
Jääkmaksumus	39 207	16 829	2 867	523	3 390	0	0	59 426
Amortisatsioonikulu		-849	-800	-369	-1 169			-2 018
31.12.2016								
Soetusmaksumus	39 207	27 354	27 247	14 319	41 566	6 391	6 391	114 518
Akumuleeritud kulum		-11 374	-25 180	-14 165	-39 345	-6 391	-6 391	-57 110
Jääkmaksumus	39 207	15 980	2 067	154	2 221	0	0	57 408

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 550	10 550	
Võlad töövõtjatele	10 654	10 654	
Maksuvõlad	5 843	5 843	2
Kokku võlad ja ettemaksed	27 047	27 047	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 740	11 740	
Võlad töövõtjatele	9 127	9 127	
Maksuvõlad	6 918	6 918	2
Saadud ettemaksed	60	60	
Tulevaste perioodide tulud	60	60	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 845	27 845	

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	4 501	4 510
Puhkusetasude kohustis	6 153	4 617
Kokku võlad töövõtjatele	10 654	9 127

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotsatarbelised annetused ja toetused	102 056	97 708
Kokku annetused ja toetused	102 056	97 708
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	67 947	97 708
Teenust kasutava isiku osalus	34 109	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	36 543	38 628
Energia	7 424	10 719
Elektrienergia	5 763	4 791
Soojusenergia	417	3 876
Kütus	1 244	2 052
Veevarustusteenused	3 777	0
Mitmesugused bürookulud	3 386	10 269
Lähetuskulud	24	36
Koolituskulud	210	1 860
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	8 753	949
Materjal, teenused, transport	8 513	9 922
Töövahendid, tööriided	387	796
Transpordi ülalpidamise kulud	4 853	4 497
Prügi kulud	1 793	2 362
Raamatupidamisteenused	5 098	4 679
Varjupaiga kulud	14 845	35 395
Loomade varjupaiga kulud	0	0
Väikevahendite kulu	946	219
Ruumide kommunaalkulud	435	4 459
Töõharjutuse kulud	28 616	16 547
Kindlustuskulud	1 280	1 484
Nõustamisteenuse kulu	0	653
Maamaksukulu	278	525
Muud	422	1 436
Kokku mitmesugused tegevuskulud	127 583	145 435

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	45 364	44 162
Sotsiaalmaksud	23 376	20 246
Töövõimetushüvitised	175	0
Töövõtetulepingu tasud	12 148	3 980
Juhatusel liikme tasud	11 927	11 971
Kokku tööjõukulud	92 990	80 359
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
		31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv		3	3
2015	Saadud laenude tagasimaksed		
Asutajad ja liikmed	14 523		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2016	2015
Arvestatud tasu		11 927	11 971

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2017

Sotsiaalhoole Ühing (registrikood: 80102281) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO PIKKARO	Juhatuse liige	28.03.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata hoolekandeesutuste tegevus	87909	Jah

Sidevahendid

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