

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Ühiselt

registrikood: 80248918

tänavatalu nimi, Lai 36-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51005

telefon: +372 5262828

e-posti aadress: yhiselt@gmail.com

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Organisatsiooni eesmärgiks on parandada puudega inimese iseseisvat toimetulekut, suurendada nende ühiskonda kaasatust ja soodustada töötamist või tööle asumist rehabilitatsiooniteenuse kaudu.

MTÜ Ühiselt tegevuse üldpõhimõtted

- väärtustada iga inimest
- lähtuda kliendi huvidest
- toetada oma tegevusega klientide osalust ühiskonnas
- olla avatud uutele ideedele.

MTÜ Ühiselt tegevus põhineb avalikes huvides. Alates 2008.a. on sõlmitud haldusleping Sotsiaalkindlustusametiga, mis on taganud teenuse järjepideva kättesaadavuse klientidele. 2011 aastal osutati teenust 82-le kliendile. MTÜ Ühiselt lõpetas 2011. a. majandusaasta 6 476 eurose kahjumiga. Lepingulisi töötajaid oli keskmiselt 4 ja tasusid maksti 2840 eurot, juhatusele tasusid ei makstud.

2012 aastal soovib MTÜ Ühiselt jätkata rehabilitatsiooniteenuste osutamisega.

2012 aasta eesmärkideks on:

suurendada teenust saavate klientide hulka;

laiendada klientidele kättesaadavate teenuseid;

tõsta personali kompetentsust erialakoolituste abil kasutades innovaatilisi töömeetodeid;

soodustada personali meeskonnatöö vaimu ning rahulolu;

parendada töötingimusi uute tööruumide - ning vahendite soetamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mittetulundusühing Ühiselt (edaspidi MTÜ Ühiselt) tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt EMSL finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

MTÜ Ühiselt on jätkuvalt tegutsev .

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 717	10 949	2
Nõuded ja ettemaksed	317	156	3
Kokku käibevara	6 034	11 105	
Kokku varad	6 034	11 105	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 539	134	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 539	134	
Kokku kohustused	1 539	134	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	10 971	5 605	
Aruandeaasta tulem	-6 476	5 366	
Kokku netovara	4 495	10 971	
Kokku kohustused ja netovara	6 034	11 105	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	21 546	24 651	
Tulu ettevõtlusest	0	2 115	7
Kokku tulud	21 546	26 766	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 574	-19 535	8
Mitmesugused tegevuskulud	-9 304	-1 813	9
Muud kulud	-152	-64	11
Kokku kulud	-28 030	-21 412	
Põhitegevuse tulem	-6 484	5 354	
Finantstulud ja -kulud	8	12	12
Aruandeaasta tulem	-6 476	5 366	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-6 484	5 354	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-161	2 710	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 405	-977	
Laekunud intressid	8	12	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 232	7 099	
Kokku rahavood	-5 232	7 099	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 949	3 850	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 232	7 099	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 717	10 949	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	5 605	5 605
Aruandeaasta tulem	5 366	5 366
31.12.2010	10 971	10 971
Aruandeaasta tulem	-6 476	-6 476
31.12.2011	4 495	4 495

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Ühiselt raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning Eesti heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2011 ja lõppes 31. detsember 2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud aal toodud kasulikud eluead. Maad ei amordiseerita.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	30
Tootmiseseadmed	12
Muud masinad ja seadmed	10
Muu inventar ja IT seadmed	5

Annetused ja toetused**Sihtfinantseerimine**

Organisatsioon on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude siht-finantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasneva tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse tulemiaruanDES tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	39
Arvelduskontod	5 717	10 910
Kokku raha	5 717	10 949

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	317	0	4
Laekumata valitsuse sihtfinantseerimine	0	156	
Kokku nõuded ja ettemaksed	317	156	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		195	41
Erisoodustuse tulumaks		9	
Sotsiaalmaks		318	67
Kohustuslik kogumispension		11	2
Töötuskindlustusmaksed		41	8
Ettemaksukonto jääk	317		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	317	574	118

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	319	16	
Maksuvõlad	574	118	4
Muud võlad	646	0	
Aruandvad isikud	646	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 539	134	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Netomeetod

	2011	2010
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Valitsuse sihtfinantseerimine	21 547	24 651
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 547	24 651
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 547	24 651

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Tööklubi juhendamine	0	2 115
Kokku tulu ettevõtlusest	0	2 115

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	13 930	9 683
Üür ja rent	827	0
Tööjõukulud	3 817	9 852
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	18 574	19 535

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	390
Mitmesugused bürookulud	528	147
Lähetuskulud	44	0
Koolituskulud	96	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	6	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	166
Sidevahendite kulu	279	175
Pangateenused	31	32
Isikliku sõiduauto hüvitis	5 977	628
Raamatupidamisteenused	250	275
Vähemväärtuslik põhivara	1 787	0
Muud	306	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 304	1 813

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 840	7 329
Sotsiaalmaksud	977	2 523
Kokku tööjõukulud	3 817	9 852
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	3 817	9 852
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	4

Lisa 11 Muud kulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	143	64
Muud	9	0
Kokku muud kulud	152	64

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	8	12
Kokku finantstulud ja -kulud	8	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	646

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 930	8 629

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	2 818

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Ühiselt (registrikood: 80248918) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PETERS	Juhatuse liige	23.06.2012
PIRET PETERS	Juhatuse liige	23.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5262828
E-posti aadress	piretpeters@gmail.com