

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Virumaa Nõustamis-
ja Aktiviseerimiskeskus

registrikood: 80274094

tänavatalu nimi, Kaare 7
maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41534

telefon: +372 53053375, +372 6667027

e-posti aadress: virumaanak@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ida-Virumaa NAK MTÜ 2016.a. püstitatud eesmärgid:

- nõustab ja projektipõhiselt koolitab töötuid (sh. erivajadusega inimesi);
- osutab erinevaid tööharjumusi- ja oskusi taastavaid teenuseid (tööharjutused, töötamise toetamise teenus jne);
- pakub töötutele ja erivajadustega täiskasvanutele päevategevuse võimalust (päevakeskusteenus);
- valmistab keskuse tegevuste raames erinevaid käsitöötooteid (õmblus- ja puutöö) ja realiseerib neid;
- rendib välja keskuse ruume koolituste ja seminaride korraldamiseks;
- algatab ja viib ellu erinevaid projekte keskuse tegevuse arendamiseks;
- sõlmib kootöölepinguid teiste organisatsioonidega sh. rahvusvahelistega;
- teeb koostööd kohalike omavalitsustega (sh. hallatavad asutused), riiklike institutsioonide ning teiste vajalike organisatsioonidega;
- koordineerib ja nõustab liikmeid abivajajate iseseisvale toimetulekule suunatud tegevuste korraldamisel;
- kaasab oma tegevusse vastava eriala spetsialiste;
- kajastab keskuse tegevusega seotud probleeme läbi meedia ja ajakirjanduse ning viib läbi koolitusi töötutega ja erivajadustega inimestega tegelevatele isikutele ja asutustele.

Ida-Virumaa NAK MTÜ juhatus on 2 liikmeline ning 2016 .a. juhatuse tööga seotud tegevuste eest juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Ida-Virumaa NAK MTÜ ei ole kunagi maksnud rahalisi toetusi ning 2016.a. tehtud kulutused on kõik seotud põhikirjalise tegevusega.

Ida-Virumaa NAK MTÜ tegevused on põhikirjalised ning eraldatud summad on sihtotstarbelised. 2016.a. ei ole Ida-Virumaa NAK saanud ei annetusi ega kingitusi. Samuti puuduvad keskusel liikmetasud.

Koostatud on meeskonnatöö koosoleku protokolle tegevuste jms teadvustamiseks.

Täiendatud on oma kodulehekülge aadressil www.aktiviseerimiskeskus.ee

2016.a. püstitatud eesmärkide täitmine: osutasime erinevaid tööharjutusi- ja oskusi taastavaid teenuseid (tööharjutus, töötamise toetamise teenus, kaitstud töö jne). Töötud töötasid puutöötoas ja õmblustöötoas. Valmistati tööharjutuste tegevuse raames erinevaid käsitöötooteid.

Oleme suunanud oma tegevused töötutele uute oskuste omandamiseks.

Eelpoole tuginedes võib 2016.a. lugeda igati kordaläinuks. Tihe koostöö oli Jõhvi valla sotsiaalosakonnaga, samuti Eesti Töötukassa Jõhvi osakonnaga

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	56 015	58 112
Nõuded ja ettemaksed	17 647	3 071
Kokku käibevarad	73 662	61 183
Kokku varad	73 662	61 183
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 205	3 306
Kokku lühiajalised kohustised	4 205	3 306
Kokku kohustised	4 205	3 306
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	57 877	59 671
Aruandeaasta tulem	11 580	-1 794
Kokku netovara	69 457	57 877
Kokku kohustised ja netovara	73 662	61 183

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Annetused ja toetused	12 800	0
Tulu ettevõtlusest	61 838	52 016
Kokku tulud	74 638	52 016
Kulud		
Jagatud annetused ja toetused	-953	-1 859
Mitmesugused tegevuskulud	-14 219	-9 528
Tööjõukulud	-47 891	-42 427
Kokku kulud	-63 063	-53 814
Põhitegevuse tulem	11 575	-1 798
Muud finantstulud ja -kulud	5	4
Aruandeaasta tulem	11 580	-1 794

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	11 575	-1 798
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 576	6 727
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	899	-536
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 102	4 393
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	5	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	4
Kokku rahavood	-2 097	4 397
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 112	53 715
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 097	4 397
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 015	58 112

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	59 671	59 671
Aruandeaasta tulem	-1 794	-1 794
31.12.2015	57 877	57 877
Aruandeaasta tulem	11 580	11 580
31.12.2016	69 457	69 457

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Virumaa Nõustamis- ja Aktiviseerimiskeskuse 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid, rahvusvahelised finantsarvestuse standardid ja rahvusvahelised avaliku sektori raamatupidamise standardid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Samuti on raamatupidamislikul arvestusel arvesse võetud "Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend"

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurotäpsusega

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel panga arvelduskontode ja kassa sularaha jääke. Pangadeposiitidele bilansikuupäevaks kogunenud laekumata intressid kajastatakse viitlaekumistena

Nõuded ja ettemaksed

Maksu-, lõivu-, trahvi- ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ilma käibemaksuta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 eurost (kuni 31.12.2010 soetatud varade korral alates 1917 eurost). Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärasest kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa kajastatakse samal ajal bilansis tuluna.

Tulud

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruarande kirjel

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse ja nõukogu liikmeid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, samuti eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	56 015	58 112
Kokku raha	56 015	58 112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 136	14 136
Ostjatelt laekumata arved	14 136	14 136
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 511	3 511
Ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 647	17 647
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	301	301
Ostjatelt laekumata arved	301	301
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 770	2 770
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 071	3 071

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 120		873
Sotsiaalmaks		2 138		1 696
Kohustuslik kogumispension		97		77
Töötuskindlustusmaksed		156		123
Ettemaksukonto jääk	3 511		2 770	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 511	3 511	2 770	2 769

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Majanduskulud	4	4
Kokku võlad töövõtjatele	4	4

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
tulud majandustegevusest	57 612	36 406
renditulu	2 084	2 300
teenuse müük	2 142	13 310
Kokku tulu ettevõtlusest	61 838	52 016

Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
toetused töötutele	953	-1 859
Kokku jagatud annetused ja toetused	953	-1 859

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-439	-150
Energia	-3 966	-3 298
Mitmesugused bürookulud	-2 400	-2 804
Koolituskulud	-140	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-842	-794
Muud	-6 432	-2 482
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 219	-9 528

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-35 807	-31 747
Sotsiaalmaksud	-12 084	-10 680
Kokku tööjõukulud	-47 891	-42 427
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu	5	4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Nõuded
Asutajad ja liikmed	668

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2017

Mittetulundusühing Virumaa Nõustamis- ja Aktiviseerimiskeskus (registrikood: 80274094) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA ALAMA	Juhatuse liige	24.05.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6667027
Mobiiltelefon	+372 53053375
E-posti aadress	virumaanak@gmail.com