

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2009

aruandeaasta lõpp: 31.08.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Mittetulundusühing Ulata Käsi

registrikood: 80290532

tänavatalu nimi, Lastekodu 43
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10144

maakond: Harju maakond

telefon: 5 201 201

faks:

e-posti aadress: info@ulata.ee

veebilehe aadress: www.ulata.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud kulud	13
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Perioodil 1.07 2009 - 31.12. 2010 oli MTÜ Ulata käsi peamiseks tegevusalaks lapsehoiuteenuse osutamine, lapsehoidja kutsekoolituse korraldamine ja läbiviimine, koduabilise teenuse osutamine, vanemahariduse läbiviimine.

Perioodi tulud koosnesid teenuste müügist kogusummas 1 482 001 krooni.

MTÜ Ulata Käsi keskmine töötajate arv perioodil oli 11 ning töötasusid arvestati 580 757 krooni.

Osalesime Eesti Töötukassa poolt väljakuulutatud hankes Lapsehoidja II kutsekoolitus, Viisime läbi 4 rühma koolitused mille müügisumma oli kokku 724 619 krooni

Alustasime Hasartmängumaksu Nõukogu poolt rahastatud programmiga „Lapsevanemaks olemise õpituba“ kogusummas 78 950 krooni, millest MTÜ Ulata Käsi finantseerib 8 950 krooni.

Plaanis on 2011 jooksul võtta tööle veel 10 inimest, suurendada lapsehoiuteenuse mahtu, jätkata vanemahatriduslikke tegevusi ja lapsehoidjate koolitamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MTÜ Ulata Käsi on lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõpliku tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

MTÜ Ulata Käsi on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.08.2010	01.07.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 144	1 000	2
Nõuded ja ettemaksed	100 315		3
Kokku käibevara	123 459	1 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 298		6
Kokku põhivara	8 298		
Kokku varad	131 757	1 000	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	91 216		7
Kokku lühiajalised kohustused	91 216		
Kokku kohustused	91 216		
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	1 000	1 000	10
Aruandeaasta tulem	39 541		
Kokku netovara	40 541	1 000	
Kokku kohustused ja netovara	131 757	1 000	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010	Lisa nr
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	1 482 001	11
Muud tulud	86 137	12
Kokku tulud	1 568 138	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-369 781	13
Mitmesugused tegevuskulud	-364 535	14
Tööjõukulud	-780 379	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 467	6
Muud kulud	-12 445	16
Kokku kulud	-1 528 607	
Kokku põhitegevuse tulem	39 531	
Finantstulud ja -kulud	10	17
Aruandeaasta tulem	39 541	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	39 531	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 467	6
Kokku korrigeerimised	1 467	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-100 315	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	91 216	7
Kokku rahavood põhitegevusest	31 899	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 765	6
Laekunud intressid	10	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 755	
Kokku rahavood	22 144	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 144	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 144	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 000		1 000
01.07.2009	1 000		1 000
Aruandeaasta tulem		39 541	39 541
31.08.2010	1 000	39 541	40 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Ulata Käsi 2009-2010. 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.

Raamatupidamise aastaaruandes näidatud majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, millest on maha arvatud võimalikud allahindlused.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- Masinad ja seadmed 20% aastas
- Muu materiaalne põhivara 20% aastas

Üksikute põhivarade amortisatsiooninormid võivad erineda ülaltoodutest juhul, kui konkreetse vara eeldatav kasutusaeg on oluliselt erinev.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 Raha

(kroonides)

	31.08.2010	01.07.2009
Sularaha kassas	16 656	
Arvelduskontod	6 488	1 000
Kokku raha	23 144	1 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.08.2010
Nõuded ostjate vastu	100 315
Kokku Nõuded ja ettemaksed	100 315

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.08.2010
Ostjatelt laekumata arved	100 315
Kokku nõuded ostjate vastu	100 315

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.08.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17 825	
Üksikisiku tulumaks		10 153
Sotsiaalmaks		32 866
Kohustuslik kogumispension		1 292
Töötuskindlustusmaksed		8 381
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 825	52 692

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.08.2010			
Soetusmaksumus	9 765	9 765	9 765
Akumuleeritud kulum	-1 467	-1 467	-1 467
Jääkmaksumus	8 298	8 298	8 298

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.08.2010
Võlad tarnijatele	17 035
Võlad töövõtjatele	39 914
Maksuvõlad	34 267
Kokku võlad ja ettemaksed	91 216

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.08.2010
Võlad tarnijatele	17 035
Kokku võlad tarnijatele	17 035

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.08.2010
Võlad töövõtjatele	39 914
Kokku võlad töövõtjatele	39 914

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010
Mittesihotstarbelised tasud	
Sisseastumistasud	1 000
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 000

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010
Müüdnud teenused	1 482 001
Kokku tulu ettevõtlusest	1 482 001

Lisa 12 Muud tulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010
Erakorralised tulud, toetused	86 137
Kokku muud tulud	86 137

Erakorraliste tulude all on näidatud Sotsiaalministeeriumi poolt antud toetus loengutesarja "Lapsevanemaks olemise õpitoa" läbiviimiseks ning töötukassalt saadud palgatoetus.

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	50 539
Sisseostetud koolitus	319 242
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	369 781

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010
Üür ja rent	125 801
Energia	4 350
Mitmesugused bürookulud	74 991
Lähetuskulud	2 273
Juriidilised kulud, lepingu-ja teenustasud	38 109
Raamatupidamisteenused	14 400
Reklaam	4 800
Transpordikulud	87 748
Telefoni-ja andmesidekulud	11 732
Muud	331
Kokku mitmesugused tegevuskulud	364 535

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010
Palgakulu	580 757
Sotsiaalmaksud	199 622
Kokku tööjõukulud	780 379
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11

Lisa 16 Muud kulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010
Töötukassa sõidutoetus ja stipendium	12 447
Muud	-2
Kokku muud kulud	12 445

Erakorraliste kulude all on näidatud Töötukassale tasutud sõidutoetusteks ja stipendiumiks tasutud summad.

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 31.08.2010
Intressitulud	10
Kokku finantstulud ja -kulud	10

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.08.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	01.07.2009 - 31.08.2010
Arvestatud tasu	115 726

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Ulata Käsi (registrikood: 80290532) 01.07.2009 - 31.08.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU SCHULTS	Juhatuse liige	30.03.2011
ÜLLE LIIMETS	Juhatuse liige	30.03.2011

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5201201
E-posti aadress	info@ulata.ee