

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

sihtasutuse nimi: Ühiskonnatöö sihtasutus

registrikood: 90012225

tänavaja talu nimi, Tehnika tn 115
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10139

telefon: +372 5020857

e-posti aadress: avo@estodiac.eu

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Aruandeaastal on SA tegevus olnud finantseeritud valdavalt Kodanikuühiskonna Sihtkapitalist, Eesti Kirikute Nõukogust ning Interreg IV B Läänemeremaade programmist. On kogutud ka annetusi, peamiselt sihtotstarbeliselt pagulaslaagrites olevate laste jõulukinkideks.

Tegevusvaldkondadeks on sotsiaalvaldkonnas tegutsevate inimeste, MTÜ-de ja koguduste liikmete juhendamine ja koolitamine.

Investeeringuid ei ole.

Tegevusvõimekus on otseselt seotud projektiga SEMPRE, milles keskendutakse maapiirkondade sotsiaalsele võimestamisele. Koolitamise ning juhendamise abil võimestatakse kohalikke algatusi, ettevõtete asutamist ja koguduste ja vabaihenduste ja avaliku sektori koostööd. Inimestele keerulistes eluolukordades, kes kõige rohkem vajavad sotsiaalteenuseid, antakse parem võimalus väljendada oma vajadusi ja leida väljapääs sotsiaalsest tõrjutusest. SEMPRE eesmärgiks on stimuleerida sotsiaalset innovatsiooni, et aidata kaasa arengule ja luua töökohti maapiirkondades.

Olulisteks partneriteks on SA Sõbra Käsi, Harkujärve Kiriku Taastamise Selts, EELK Põlva ja Rakvere kogudused, EMK Betlemma kogudus, Hingetugi MTÜ jt.

SEMPRE projekti eelarve on 2016-2019 317150 EUR, sellest esimene ja teine periood 97969 EUR. Oluline on märkida, et I ja II perioodi aruanded on rahastaja poolt aktsepteeritud.

ÜTSA tegevuskeskkond on aruandeperioodil olnud peamiselt Lõuna- ja Ida Eesti ja Harjumaa. Esimeses kahes piirkonnas on tegevus seotud oluliselt inimeste majandusliku ja sotsiaalse võimekuse tõstmisega, nende ettevõtlikkuse ja vabatahtliku hõivatuse arendamisega. Toimetuleku paranemisega vähenevad marginaliseerumine ja vaeste piirkondade allakäik. Harjumaal oleme keskendunud puuetega lapsi kasvatavate vanemate abistajate võimekuse tõstmisele ning koolitanud selleks tugiisikuid ja hoidjaid. See omakorda parandab nii laste kui lapsevanemate elukvaliteeti.

Suurt tähelepanu on osutatud oikumeenilisele koostööle ja vabatahtlike koolitamisele. Koolitatud on üle saja vabatahtliku Põlvamaal ja Virumaal.

Loodud on kolm töögruppi, mis lähevad edasi järgmiste teemadega:

1. Igale lapsele pere – asenduserede jõustamine, seadusandliku initsiatiivi väljatöötamine
2. Ristivanemate rolli suurendamine lapse huvide kaitseks
3. Raske ja sügava puudega laste toetamine EL vahendite kaasamise abil

Osaleti rahvusvahelises koostöös. Valmistatakse ette rahvusvahelist konverentsi sotsiaalse innovatsiooni ja ühiselu korraldamise teemal. Konverents toimub septembris 2017.

Kuna Euroopa Liidu vahendid laekuvad peale tegevuste läbiviimist kuludokumentide alusel, siis on võetud laen juhatuse liikmelt 26510 EUR ja osaihingult Elramark 32000 EUR 10% intressiga. Riskide maandamiseks pööratakse tähelepanu tagastamisele kuuluvate kulude abikõlblikkusele. Nagu eelnevalt märgitud, on projekti juhtpartner, rahastaja ning rahandusministeerium aktsepteerinud esimeste rahastustsüklite aruanded.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 060	1 729	2
Nõuded ja ettemaksed	63 620	176	3
Kokku käibevarad	79 680	1 905	
Kokku varad	79 680	1 905	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	58 000	0	
Võlad ja ettemaksed	22 626	3 361	5
Kokku lühiajalised kohustised	80 626	3 361	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	510	0	
Kokku pikaajalised kohustised	510	0	
Kokku kohustised	81 136	3 361	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 456	2 179	
Aruandeaasta tulem	0	-3 635	
Kokku netovara	-1 456	-1 456	
Kokku kohustised ja netovara	79 680	1 905	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	88 390	12 310	
Tulu ettevõtlusest	330	0	
Kokku tulud	88 720	12 310	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-82 652	-5 289	
Jagatud annetused ja toetused	-1 450	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 993	-554	
Tööjõukulud	-625	-10 102	7
Kokku kulud	-88 720	-15 945	
Põhitegevuse tulem	0	-3 635	
Aruandeaasta tulem	0	-3 635	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	-3 635	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-63 444	-169	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	19 265	2 007	
Kokku rahavood põhitegevusest	-44 179	-1 797	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	58 510	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	58 510	0	
Kokku rahavood	14 331	-1 797	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 729	3 526	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 331	-1 797	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 060	1 729	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 179	2 179
Aruandeaasta tulem	-3 635	-3 635
31.12.2015	-1 456	-1 456
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2016	-1 456	-1 456

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ühiskonnatöö SA 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 12-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad 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.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Intrissitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude arvestust peetakse põhitegevusharude viisi, kulukirjete lõikes. Eraldi arvestust peetakse üldhalduskulude kohta. Tulude ja kulude aruandes näidatakse kulud kirjete viisi, lähtudes nende olemusest, kusjuures üksikute tegevusharude ja üldkulude sarnased kirjed summeeritakse. Sihtfinantseerimise projektide kulude kontodele kirjendatakse otsesed kulud (kaup, materjal, teenused) ilma tööjõukuludeta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse sihtasutuse tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	16 060	1 729
Kokku raha	16 060	1 729

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	63 328	63 328		
Viitlaekumised	63 328	63 328		
Ettemaksed	292	292		
Muud makstud ettemaksed	292	292		
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 620	63 620		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	176	176	0	0
Tulevaste perioodide kulud	176	176	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	176	176	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	5 156	143
Sotsiaalmaks	8 540	241
Kohustuslik kogumispension	309	5
Töötuskindlustusmaksed	621	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 626	406

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	14 626	14 626		
Saadud ettemaksed	8 000	8 000		
Tulevaste perioodide tulud	8 000	8 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	22 626	22 626		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 483	1 483	0	0
Võlad töövõtjatele	1 458	1 458	0	0
Maksuvõlad	406	406	0	0
Muud võlad	14	14	0	0
Muud viitvõlad	14	14	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 361	3 361	0	0

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eesti Kirikute Nõukogu	1 300	0	0	-1 300	0
Kodanikuühiskonna Sihtkapital SA	0	10 174	0	-10 174	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 300	10 174	0	-11 474	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 300	10 174	0	-11 474	0

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eesti Kirikute Nõukogu	0	14 000		-14 000	0
Kodanikuühiskonna SA	0	9 000		-1 000	8 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		23 000		-15 000	8 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		23 000		-15 000	8 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	52 381	7 550
Sotsiaalmaksud	17 494	2 552
Kokku tööjõukulud	69 875	10 102
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	69 250	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	26 510	0	0

2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	26 510	0
2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	12 319	0
-----------------	--------	---

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Juhatuse liige Avo Üprus on andnud SA Ühikonnatöö laenu 26510 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2017

Ühiskonnatöö sihtasutus (registrikood: 90012225) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO ÜPRUS	Juhatuse liige	18.07.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ühiskonnatöö sihtasutus nõukogule

Oleme üle vaadanud Ühiskonnatöö sihtasutus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Ühiskonnatöö sihtasutus finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Ossep

Vandeaudiitori number 424

osaühing Notera Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 113

Iva tn 12, Tallinn, Harju maakond, 12618

19.07.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Ühiskonnatöö sihtasutus (registrikood: 90012225) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN OSSEP	Vandeaudiitor	19.07.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	94999	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5020857
E-posti aadress	avo@estodiac.eu