

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktiviseerimiskeskus Tulevik

registrikood: 80116656

tänavanimi, Suur-Posti 18
maja number:

linn: Pärnu linn

postisihthumber: 80017

maakond: Pärnu maakond

telefon: 372 4426400, 37256490409

faks: 4426400

e-posti aadress: priit@tulevik.info

veebilehe aadress: www.tulevik.info

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 Ettemaksed	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

MTÜ Aktiviseerimiskeskus „Tulevik” tegevuse eesmärgiks on sotsiaalteenuste osutamine, mis seisneb täiskasvanutele varjupaigateenuste osutamises ja pikaajaliste töötute aktiviseerimises läbi mitmesuguste tegevuste. Endistele kodutute varjupaiga elanikele pakume toetatud elamise laadset majutust üüripinnal Kaldapealse kodus Rääma tn.23. Kodututele ja töötutele osutame päevakeskuse teenust. Peale põhitegevuse osutatakse ka erinevaid abiteenuseid.

2009.a. alustasime Euroopa Liidu Sotsiaalfondi toel projektiga „Arenev aktiviseerimiskeskus”, mille raames käivitati Ringluspood, arendatakse edasi keskuse materiaaltehnilist baasi ning korraldatakse töötutele koolitusi ning laiendatakse tegevusvõimalusi rehabilitatsiooniteenusel osalejatele.

MTÜ Aktiviseerimiskeskus „Tulevik” tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatuses esimees. Lisasoodustusi juhatus liikmetele ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MTÜ Aktiviseerimiskeskus Tulevik juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt MTÜ Aktiviseerimiskeskus Tulevik finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.MTÜ Aktiviseerimiskeskus Tulevik on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus:

Juhatuse esimees: Priit Ruut

Juhatuse liige: Arvo Parik

Juhatuse liige: Einar Kägo

Juhatuse liige: Valter Parve

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	280 478	753 161	2
Nõuded ja ettemaksed	963 003	105 035	3,4
Kokku käibevara	1 243 481	858 196	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	172 954	248 903	5
Kokku põhivara	172 954	248 903	
Kokku varad	1 416 435	1 107 099	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	629 948	430 870	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	629 948	430 870	
Kokku kohustused	629 948	430 870	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	676 229	408 711	
Aruandeaasta tulem	110 258	267 518	
Kokku netovara	786 487	676 229	
Kokku kohustused ja netovara	1 416 435	1 107 099	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	51 000	74 124	8
Tulu ettevõtlusest	4 090 598	3 304 201	
Muud tulud	50 826		5
Kokku tulud	4 192 424	3 378 325	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud		-9 124	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 815 233	-1 022 466	10
Tööjõukulud	-2 191 184	-2 007 284	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-87 362	-71 933	5
Kokku kulud	-4 093 779	-3 110 807	
Kokku põhitegevuse tulem	98 645	267 518	
Finantstulud ja -kulud	11 613		
Aruandeaasta tulem	110 258	267 518	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	98 645	267 518
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	87 362	71 933
Kasum (kahjum) põhivara müügist	74 180	
Kokku korrigeerimised	161 542	71 933
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-857 968	182 600
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	199 078	-14 465
Laekunud intressid	11 613	
Kokku rahavood põhitegevusest	-387 090	507 586
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-85 593	-150 593
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-85 593	-150 593
Kokku rahavood	-472 683	356 993
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	753 161	396 168
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-472 683	356 993
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	280 478	753 161

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	408 711	408 711
Korrigeeritud saldo 31.12.2007	408 711	408 711
Aruandeaasta tulem	267 518	267 518
31.12.2008	676 229	676 229
Aruandeaasta tulem	110 258	110 258
31.12.2009	786 487	786 487

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Aktiviseerimiskeskus Tulevik 2009 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Tulude, kulude ja tulemi kajastamiseks on järgitud Raamatupidamise Toimkonna juhendis "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" toodud tulemiaruaruande skeemi.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Majandusaasta algas 01.01.2009 ja lõppes 31.12.2009, majandusaasta pikkuseks oli 12 kuud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalentitena kajastatakse kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontodel olevat raha. Rahavoogude aruandes on rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ühiku kohta on suurem kui 10000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja vara soetamisega seotud otsestest kuludest.

Materiaalse põhivara objektidelt arvestatakse amortisatsiooni lineaarsel meetodil. Iga materiaalse põhivara objekti kohta peetakse individuaalset arvestust. Bilansis kajastatakse põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Masinaid, seadmed	5

Annetused ja toetused

Sihtotstarbeline laekumine on kohalikult omavalitsuselt laekunud sihtotstarbeline toetus, millega toetatakse Kaldapealse Kodu tegevust.

Tulud

Tulud kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhend RTJ 14 lisas toodud põhimõtetele.

Mitte-sihtotstarbelised tulud, annetused ja toetused, mille kasutamine ei ole piiratud ühegi kindla vara soetamisega või konkreetse projekti finantseerimisega. Neid laekumisi kajastatakse tuluna nende laekumise hetkel.

Sihtotstarbelised tulud, annetused ja toetused, mida tuleb kasutada teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks. Neid kajastatakse lähtudes RTJ 12 toodud põhimõtetest.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui esisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille korral soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud

vara kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, mille kohaselt kajastakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Tulu teenuste müügist kajastakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tulude -kulude vastavuse printsiibile. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kuludid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid. Projektide osas toimub igale projektile analüütiline arvestus.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	4 442	13 907
Arvelduskontod	276 036	435 135
Tähtajalised hoiused		304 119
Kokku raha	280 478	753 161

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	575 682	98 842
Muud nõuded	174	564
Ettemaksed	90	755
Ettemakstud tulevase perioodi kulu	8 171	4 874
Ettemakstud projekti kulud	378 886	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	963 003	105 035

Lisa 4 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	387 057	387 057		
Muud makstud ettemaksed	90	90		
Kokku ettemaksed	387 147	387 147		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 874	4 874		
Muud makstud ettemaksed	755	755		
Kokku ettemaksed	5 629	5 629		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	326 602		326 602	326 602
Akumuleeritud kulum	-156 359		-156 359	-156 359
Jääkmaksumus	170 243		170 243	170 243
Ostud ja parendused	140 000	10 593	150 593	150 593
Amortisatsioonikulu	-71 402	-531	-71 933	-71 933
31.12.2008				
Soetusmaksumus	466 602	10 593	477 195	477 195
Akumuleeritud kulum	-227 761	-531	-228 292	-228 292
Jääkmaksumus	238 841	10 062	248 903	248 903
Ostud ja parendused	85 593		85 593	85 593
Amortisatsioonikulu	-85 238	-2 124	-87 362	-87 362
Müügid	-74 180		-74 180	-74 180
31.12.2009				
Soetusmaksumus	369 144	10 593	379 737	379 737
Akumuleeritud kulum	-204 128	-2 655	-206 783	-206 783
Jääkmaksumus	165 016	7 938	172 954	172 954

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	50 826	
Transpordivahendid	50 826	
Kokku	50 826	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	101 883	57 108
Võlad töövõtjatele	413 541	229 477
Maksuvõlad	113 487	144 277
Saadud ettemaksed	1 037	8
Kokku võlad ja ettemaksed	629 948	430 870

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	15 939	8 142
Üksikisiku tulumaks	28 738	42 436
Sotsiaalmaks	61 751	88 578
Kohustuslik kogumispension		3 072
Töötuskindlustusmaksed	7 059	2 049
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	113 487	144 277

Lisa 8 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2009	2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	51 000	74 124
Kokku annetused ja toetused	51 000	74 124

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Transpordikulud		5 324
Mitmesugused bürookulud		310
Muud		3 490
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud		9 124

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	60 900	
Energia	372 947	343 163
Elektrienergia	185 601	143 882
Soojusenergia	71 680	84 354
Kütus	115 666	114 927
Mitmesugused bürookulud	3 480	7 582
Uurimis- ja arengukulud	1 048	1 048
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	10 077	1 521
vee ja kanalisatsioonikulu	90 256	62 158
sidekulud	41 864	42 351
valvekulud	39 854	21 196
Muud	1 194 807	543 447
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 815 233	1 022 466

Lisa 11 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 634 815	1 505 822
Sotsiaalmaksud	556 369	501 462
Kokku tööjõukulud	2 191 184	2 007 284
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	13

Lisa 12 Seotud osapooled (kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	459 887	227 200

Aruande digitaalallkirjad

Aktiviseerimiskeskus Tulevik (registrikood: 80116656) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT RUUT	Juhatuse liige	21.06.2010
EINAR KÄGO	Juhatuse liige	21.06.2010
ARVO PARIK	Juhatuse liige	21.06.2010
VALTER PARVE	Juhatuse liige	22.06.2010

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Asenduskoduteenust osutavate hoolekandeesutuste tegevus	87901	Jah
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56490409
E-posti aadress	priit@tulevik.info