

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing Tartu Koidu Keskus

registrikood: 80077459

tänavatalu nimi, Koidu

maja ja korteri number: 13

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50108

telefon: +372 7344023

e-posti aadress: koidukodu@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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

MTÜ Tartu Koidu Keskus tegutseb Tartu linnas Koidu tn 13.

Tegutseb kaks päevakeskust - Karlova linnaosas ja Raadi linnaosas, mida külastab pidevalt kokku 35 last.

Pakume lastehoiuteenust. Lapsi lastehoius 31.12.2015 seisuga 5.

Lisaks töötavad huviringid: kalastamine, puidutöö, käsitöö-ja kultuuriring, kokku umbes 40-le lapsele. Huviringides osalevad lapsed Tartu linnast ja ka Tartu maakonnast.

Suviti korraldatakse lastele projektlaagreid.

MTÜ Tartu Koidu Keskus on alaealistele mõeldud mõjutusvahendite rakenduskohaks (viiakse läbi sotsiaalprogramme).

Oleme toeks vähekindlustatud peredele ja vanemliku hoolitsuseta lastele, aitame ennetada noorte kuritegevust ning loome noortele emadele võimaluse varakult tööturule naasta.

Mittetulundusühingu juhatuse on alates märtsist 2015 üheilmeline. Juhatuse liige on Sirli Vahtre.

2015. aastal juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Seisuga 31.12.2015 töötas mittetulundusühingus 12 töötajat.

2015. aastal maksti töötasusid ja haiguspäevade tasusid kokku 63 828 eurot.

Tegevuskeskkonnas 2015. aastal toimus muudatus. Lõpetati asenduskoduteenuse osutamine.

Tegevusega kaasnevaid olulisi keskkonnamõjusid ei ole. Sotsiaalses sfääris peaks MTÜ Tartu Koidu Keskus tegevus vähendama Karlova ja Raadi piirkonna sotsiaalseid pingeid.

Asutus on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	82 277	132 805	2
Nõuded ja ettemaksed	748	1 231	3;4
Kokku käibevara	83 025	134 036	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	107 028	53 993	5
Kokku põhivara	107 028	53 993	
Kokku varad	190 053	188 029	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 569	1 247	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 569	1 247	
Kokku kohustused	1 569	1 247	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	186 782	179 712	
Aruandeaasta tulem	1 702	7 070	
Kokku netovara	188 484	186 782	
Kokku kohustused ja netovara	190 053	188 029	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	30	30	7
Annetused ja toetused	370	1 501	8
Tulu ettevõtlusest	128 939	167 109	9
Muud tulud	7 501	0	5
Kokku tulud	136 840	168 640	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-43 141	-59 141	
Tööjõukulud	-85 057	-96 012	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 167	-7 200	5
Kokku kulud	-135 365	-162 353	
Põhitegevuse tulem	1 475	6 287	
Muud finantstulud ja -kulud	227	783	11
Aruandeaasta tulem	1 702	7 070	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 475	6 287
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 167	7 200
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 501	0
Kokku korrigeerimised	-334	7 200
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	668	0
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	136	-189
Laekunud intressid	264	783
Muud rahavood põhitegevusest	-37	0
Kokku rahavood põhitegevusest	2 172	14 081
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 200	-5 703
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 700	-5 703
Kokku rahavood	-50 528	8 378
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	132 805	124 427
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-50 528	8 378
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82 277	132 805

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	179 712	179 712
Aruandeaasta tulem	7 070	7 070
31.12.2014	186 782	186 782
Aruandeaasta tulem	1 702	1 702
31.12.2015	188 484	188 484

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Tartu Koidu Keskus on Tartus tegutsev ettevõtte. Käesolev majandusaasta aruanne käsitleb 2015. majandusaastat. Kõik andmed on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitusviisi võrreldes eelneva majandusaastaga ei ole muudetud.

Vigade korrigeerimine

Vigu ei ole leitud ega korrigeeritud.

Finantsvarad

Finantsvarad kajastatakse nende tegelik väärtuses bilansipäeva seisuga. Pikaajalisi finantsinvesteeringuid ühingul ei ole. Ühingu rahalised vahendid on hoiustatud pangakontodel eurodes.

Raha

Sularaha ja pangakontodel oleva raha kohta on koostatud lisa nr 2. Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud kajastatakse bilansis eurodes. Välisvaluutas kohustusi ühingul ei ole.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtted puuduvad.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühingu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Ettemaksed kajastatakse nende tegeliku laekumise hetkel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele maa; ehitised; remondid, mille maksumus on üle 300 Euro. Maad ei amortiseerita, ehitisi ja remonte amortiseeritakse kuni 20% aastas.

Seadmed, mööbel ja muu tehnika võetakse arvele kui soetusmaksumus ületab 300 Eurot ja kasutusaeg 2 aastat. Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt. Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara kasutatakse juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile ning lõpetatakse kui vara lõppväärtus on null või vara eemaldatakse kasutusest.

Immateriaalne põhivara puudub.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	5

Põhivara peab säilitama kasuliku eluea jooksul oma turuväärtuse bilansilises jääkväärtuses ning olema igati kasutuskõlblik.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (ettemakstud tegevuskulud, võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele laekumise järgi või nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui see tuleb tasuda kaheteistkümneme kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Finantskohustused pankade ees puuduvad.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused võetakse arvele eraldise laekumise/kohustuse tekkimise hetkel. Kohustus lõpeb või eraldis loetakse kulutatuks vastava ülesande täitmisel või tagasimakse sooritamisel.

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused võetakse arvele nende laekumise hetkel. Sihtotstarbeliste annetuste üle peetakse eraldi arvestust.

Tulud

Tulud teenuste osutamise eest kajastatakse lepingupartneritele esitatud arvete alusel, juhul kui laekumine on tõenäoline.

Majandusaasta laekumised koosnevad jooksval majandusaastal osutatud sotsiaalse iseloomuga teenustest.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Maksustamisel lähtutakse Eesti Vabariigi seadusandlusest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ühingu, nõukogu ja juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	884	94
Arvelduskontodel	81 393	132 711
Kokku raha	82 277	132 805

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	294	294
Ostjatelt laekumata arved	294	294
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	225	225
Ettemaksed	229	229
Tulevaste perioodide kulud	229	229
Kokku nõuded ja ettemaksed	748	748
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	619	619
Ostjatelt laekumata arved	619	619
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	225	225
Ettemaksed	387	387
Tulevaste perioodide kulud	162	162
Muud makstud ettemaksed	225	225
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 231	1 231

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	225	225
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	225	225

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	982	72 339	20 914	20 914	2 031	96 266
Akumuleeritud kulum		-31 998	-8 595	-8 595	-183	-40 776
Jääkmaksumus	982	40 341	12 319	12 319	1 848	55 490
Ostud ja parendused		5 703				5 703
Amortisatsioonikulu		-6 120	-837	-837	-243	-7 200
31.12.2014						
Soetusmaksumus	982	78 042	20 914	20 914	2 031	101 969
Akumuleeritud kulum		-38 118	-9 432	-9 432	-426	-47 976
Jääkmaksumus	982	39 924	11 482	11 482	1 605	53 993
Ostud ja parendused		66 200				66 200
Amortisatsioonikulu		-6 086	-837	-837	-243	-7 166
Müügid		-5 999				-5 999
31.12.2015						
Soetusmaksumus	982	123 790	20 914	20 914	2 031	147 717
Akumuleeritud kulum		-29 751	-10 269	-10 269	-669	-40 689
Jääkmaksumus	982	94 039	10 645	10 645	1 362	107 028

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Ehitised	13 500	
Kokku	13 500	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 106	1 106
Muud võlad	283	283
Saadud ettemaksed	180	180
Tulevaste perioodide tulud	180	180
Kokku võlad ja ettemaksed	1 569	1 569
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 142	1 142
Muud võlad	105	105
Muud viitvõlad	105	105
Kokku võlad ja ettemaksed	1 247	1 247

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	30	30
Kokku liikmetelt saadud tasud	30	30

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks	370	1 501
Kokku annetused ja toetused	370	1 501

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2015	2014
Rahaline annetus	370	1 501
Kokku annetused ja toetused	370	1 501

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Asenduskoduteenus	46 311	88 575
Noortelaagrite sihtfinantseerimine	1 586	6 058
Huvikoolitus, päevakeskusteenus	42 767	41 949
Lapsehoiuteenus	28 011	27 892
Üüritulu	8 363	1 150
Muud laekumised	1 901	1 485
Kokku tulu ettevõtlusest	128 939	167 109

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	63 828	71 834
Sotsiaalmaksud	21 229	24 178
Kokku tööjõukulud	85 057	96 012
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	2 459
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	12

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Laekunud pangaintressid	264	768
Muud finantstulud	0	15
Muud fiantskulud	-37	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	227	783

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	18 318	26 211
Isikliku sõiduauto kasutus	523	42

Ühingul on kolm asutajaliiget: Anne Schotter, Fea Otter-Üprus ja Avo Üprus.

Nõukogusse kuuluvad kolm liiget: Anne Schotter, Fea Otter-Üprus ja Avo Üprus.
Nõukogu töötab tasuta.

Nõukogu esimees Anne Schotter ei ole saanud tasu nõukogu töö juhtimise eest.

Juhatuses on üks liige, Sirli Vahtre.

Töötasu töölepingu alusel said Anne Schotter (konsultant), Sirli Vahtre (tegevdirektor).

Isikliku sõiduauto kasutamise tasu Sirli Vahtre.

Soodustusi ei ole saanud ükski seotud osapool.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2016

Mittetulundusühing Tartu Koidu Keskus (registrikood: 80077459) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRLI VAHTRE	Juhatuse liige	04.03.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Ei
Asenduskoduteenust osutavate hoolekandeesutuste tegevus	87901	Ei
Lapsehoiuteenus	88911	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7344023
E-posti aadress	koidukodu@gmail.com