

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing Ühiselt

registrikood: 80248918

tänavatänu nimi, Pepleri tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51003

telefon: +372 7352081, +372 5224005

e-posti aadress: yhiselt@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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud kulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Organisatsiooni eesmärgiks on parandada puudega inimese iseseisvat toimetulekut, suurendada nende ühiskonda kaasatust ja soodustada töötamist või tööle asumist rehabilitatsiooniteenuse kaudu.

MTÜ Ühiselt tegevuse üldpõhimõtted

- väärtustada iga inimest
- lähtuda kliendi huvidest
- toetada oma tegevusega klientide osalust ühiskonnas
- olla avatud uutele ideedele.

MTÜ Ühiselt tegevus põhineb avalikes huvides. Alates 2008.a. on sõlmitud haldusleping Sotsiaalkindlustusametiga, mis on taganud teenuse järjepideva kättesaadavuse klientidele. MTÜ Ühiselt tulemiks kujunes 2015. a. majandusaastal -5 712 eurot. Lepingulisi töötajaid oli keskmiselt 8 ja tasusid maksti 23 376 eurot.

Pakuti erinevaid teenuseid, millest ülekaalukalt osutati psühholoogi nõustamist 1051,5 tunni ulatuses. Järgnes füsioterapeudi teenus 912 tunniga. Märkimisväärselt vähem osutati sotsiaaltöötaja, logopeedi ja eripedagoogi teenuseid. (vastavalt 256,5; 276,5 ja 147 tundi). Klientidele osutati majutusteenust koostööpartneri OÜ Academus Hostel poolti 441 ööpäeva. Koostati ... rehabilitatsiooniplaani ja - hindamist.

2016 aastal soovib MTÜ Ühiselt jätkata rehabilitatsiooniteenuste osutamisega.

Jätkati tööd juba väljakujunenud kui ka uute koostööpartneritega nagu MTÜ Tervisetuba, OÜ Tartu Veekeskus, Tartu Hooldekodu, MTÜ Tartumaa Afaasiaühing, Tartu Kutsehariduskeskus, Tartumaa Töötukassa, MTÜ Johannes Mihkelsoni Keskus jt.

Väga oluliseks peeti asutuse poolt töötajate koolitamist ning erialast arengut. Kogu kollektiivile võimaldati osaleda Talinna Ülikooli poolt korraldatud kõikehõlmava rehabilitatsiooni CARE- meetodika täiendus- ning Aleksanderi tehnika koolitustel. Lisaks osalesid töötajad vastavalt oma erialale erinevatel kursustel ning seminaridel.

2016 aasta eesmärkideks on:

- suurendada teenust saavate klientide hulka;
- laiendada klientidele kättesaadavate teenuseid;
- tõsta personali kompetentsust erialakoolituste abil kasutades innovaatilisi töömeetodeid;
- soodustada personali meeskonnatöö vaimu ning rahulolu;
- parandada töötingimusi uute tööruumide - ning vahendite soetamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 637	6 450	2
Nõuded ja ettemaksed	176	2 894	3
Kokku käibevara	3 813	9 344	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 982	3 484	5
Kokku põhivara	7 982	3 484	
Kokku varad	11 795	12 828	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	772	6
Võlad ja ettemaksed	10 274	4 823	7
Kokku lühiajalised kohustused	10 274	5 595	
Kokku kohustused	10 274	5 595	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 233	4 828	
Aruandeaasta tulem	-5 712	2 405	
Kokku netovara	1 521	7 233	
Kokku kohustused ja netovara	11 795	12 828	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	73 363	74 174	8
Tulu ettevõtlusest	9 268	8 955	9
Kokku tulud	82 631	83 129	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-56 375	-56 588	10
Tööjõukulud	-30 465	-22 933	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 502	-1 202	
Muud kulud	-1	-1	12
Kokku kulud	-88 343	-80 724	
Põhitegevuse tulem	-5 712	2 405	
Aruandeaasta tulem	-5 712	2 405	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-5 712	2 405	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 502	1 202	
Kokku korrigeerimised	1 502	1 202	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 718	-2 654	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 451	-1 019	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 959	-66	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 150	1 272	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 922	-500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-772	772	
Kokku rahavood	-2 813	706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 450	5 744	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 813	706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 637	6 450	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 828	4 828
Aruandeaasta tulem	2 405	2 405
31.12.2014	7 233	7 233
Aruandeaasta tulem	-5 712	-5 712
31.12.2015	1 521	1 521

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Ühiselt 2015. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaalinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaalinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulatsioonid kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud aal toodud kasulikud eluead. Maad ei amordiseerita.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine

Organisatsioon on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude siht-finantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse

tulemiaruanDES tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglasest väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	3 637	6 450
Kokku raha	3 637	6 450

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	167	167	
Ostjatelt laekumata arved	167	167	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	176	176	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 894	2 894	
Ostjatelt laekumata arved	2 894	2 894	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 894	2 894	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		556		561
Sotsiaalmaks		566		632
Kohustuslik kogumispension		44		42
Töötuskindlustusmaksed		50		57
Ettemaksukonto jääk	9		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	1 216	0	1 292

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	0	500	500	5 634	6 134
Akumuleeritud kulum	0	-167	-167	-1 282	-1 449
Jääkmaksumus	0	333	333	4 352	4 685
Amortisatsioonikulu	0	-100	-100	-1 101	-1 201
31.12.2014					
Soetusmaksumus	0	500	500	5 634	6 134
Akumuleeritud kulum	0	-267	-267	-2 383	-2 650
Jääkmaksumus	0	233	233	3 251	3 484
Ostud ja parendused	6 000	0	6 000	0	6 000
Amortisatsioonikulu	-300	-100	-400	-1 102	-1 502
31.12.2015					
Soetusmaksumus	6 000	500	6 500	5 634	12 134
Akumuleeritud kulum	-300	-367	-667	-3 485	-4 152
Jääkmaksumus	5 700	133	5 833	2 149	7 982

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud isikutelt	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud isikutelt	772	772		
Lühiajalised laenud kokku	772	772		
Laenukohustused kokku	772	772		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	572	572	
Võlad töövõtjatele	1 431	1 431	
Maksuvõlad	1 216	1 216	4
Muud võlad	7 055	7 055	
Muud viitvõlad	7 055	7 055	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 274	10 274	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	485	485	
Võlad töövõtjatele	927	927	
Maksuvõlad	1 292	1 292	4
Muud võlad	2 119	2 119	
Muud viitvõlad	2 119	2 119	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 823	4 823	

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	547	5 520
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	72 816	68 654
Kokku annetused ja toetused	73 363	74 174
sh eraldi riigieelarvest	72 816	68 654

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Tulud kaupade müügist	0	2 033
Tulud teenuste müügist	0	612
Renditulu	2 850	5 190
Täiendõpe ja koolitustegevus	6 418	1 120
Kokku tulu ettevõtlusest	9 268	8 955

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	12 454	12 694
Energia	4 129	2 973
Mitmesugused bürookulud	477	12
Lähetuskulud	1 730	0
Koolituskulud	1 249	3 386
Riiklikud ja kohalikud maksud	61	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 872	0
Sidevahendite kulu	1 179	967
Pangateenused	93	93
Isikliku sõiduauto hüvitis	6 068	6 776
Raamatupidamisteenused	799	637
Vähemväärtuslik põhivara	800	2 159
Ajalehed, ajakirjad, kirjandus	297	236
Klientide majutuskulud	10 976	9 422
Reklaamikulu	0	512
Tellitud teenustööd	2 444	2 617
Väheväärtuslik elektroonika ja tarvikud	1 900	868
Varakindlustus	124	122
Ruumide hooldus, remondikulud, dekoratsioon, sisustus	4 700	5 282
Protsetuuride kulu	1 503	3 122
Müüdud kaubad soetushinnas	0	1 935
Domeenid, serverid, veebimajutus	72	77
Toidlustuskulu	3 125	2 698
Tellitud transport	17	0
Autode kindlustus	53	0
Autode remont, hooldus	27	0
Muud	226	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56 375	56 588

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	23 376	17 552
Sotsiaalmaksud	7 089	5 381
Kokku tööjõukulud	30 465	22 933
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	5

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1	-1
Kokku muud kulud	-1	-1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 313	2 310

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed				772
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 740	2 850	5 150	5 150
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	12 694		772	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 950	500	500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Mittetulundusühing Ühiselt (registrikood: 80248918) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET PETERS	Juhatuse liige	01.07.2016
RAIVO PETERS	Juhatuse liige	01.07.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7352081
Mobiiltelefon	+372 5224005
E-posti aadress	yhiselt@gmail.com