

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Ühiselt

registrikood: 80248918

tänavatänu nimi, Pepleri tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Organisatsiooni MTÜ Ühiselt 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.

MTÜ Ühiselt tulemiks kujunes 2016. a. majandusaastal -2 546 eurot. Lepingulisi töötajaid oli keskmiselt 12 ja tasusid maksti 35 980 eurot.

2016 aastal jätkati erinevate teenuste pakkumist. Võrrelduna 2015. aastaga toimus teenuste osutamisel märkimisväärne kasv.

Enim kasutati füsioterapeudi teenust (siin ja edaspidi sh pereteenuse tundidega) - 960 tundi (2015.aastal 777 h) ;

järgnes logopeedi teenus 806 tunniga (2015.a. 256,5 h);

sotsiaaltöötaja teenus 650 tundi (2015.a. 276,5 h).

Samas esines ka teenuseid, mille osutamine võrrelduna 2015 aastaga langes:

psühholoogi teenus, kokku 839 tundi (2015.a. 1051 h);

eripedagoogi teenus 109 tundi (2015.a. 147 h).

Uutest teenustest alustati õe ja kogemusnõustaja teenuse osutamisega.

Jätkati koostööd juba väljakujunenud kui ka uute koostööpartneritega nagu OÜ Tartu Veekeskus, Tartu Hooldekodu, Tartu Kutsehariduskeskus, Töötukassa, MTÜ Johannes Mihkelsoni Keskus, OÜ Projektiexperts jt.

Väga oluliseks peeti asutuse poolt töötajate koolitamist ning erialast arengut. Samuti viidi meeskonnavaimu tugevdamiseks läbi ühisüritusi.

2016.aastal tutvuti ka erinevate organisatsioonide tööga, parendati töötingimusi - ja vahendeid.

2017 aastal soovib MTÜ Ühiselt jätkata rehabilitatsiooniteenuste osutamisega ning laiendada koostööpartnerite võrgustikku.

2017 aasta eesmärkideks on:

- suurendada teenust saavate klientide hulka;
- laiendada klientidele pakutavate teenuste amplituudi;
- tõsta ja hoida personali kompetentsust erialakoolituste abil;
- soodustada personali meeskonnatöö vaimu ning rahulolu;
- parendada töötingimusi tööruumide remondi ning uudsete vahendite soetamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 775	3 637
Nõuded ja ettemaksed	4 783	176
Kokku käibevarad	8 558	3 813
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	6 227	7 982
Kokku põhivarad	6 227	7 982
Kokku varad	14 785	11 795
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 810	10 274
Kokku lühiajalised kohustised	15 810	10 274
Kokku kohustised	15 810	10 274
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 521	7 233
Aruandeaasta tulem	-2 546	-5 712
Kokku netovara	-1 025	1 521
Kokku kohustised ja netovara	14 785	11 795

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Annetused ja toetused	91 406	73 363
Tulu ettevõtlusest	9 386	9 268
Kokku tulud	100 792	82 631
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-53 967	-56 375
Tööjõukulud	-47 605	-30 465
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 755	-1 502
Muud kulud	-11	-1
Kokku kulud	-103 338	-88 343
Põhitegevuse tulem	-2 546	-5 712
Aruandeaasta tulem	-2 546	-5 712

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 546	-5 712
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 755	1 502
Kokku korrigeerimised	1 755	1 502
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 607	2 718
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 536	5 451
Kokku rahavood põhitegevusest	138	3 959
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-6 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 700	5 150
Saadud laenude tagasimaksed	-4 700	-5 922
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-772
Kokku rahavood	138	-2 813
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 637	6 450
Raha ja raha ekvivalentide muutus	138	-2 813
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 775	3 637

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	7 233	7 233
Aruandeaasta tulem	-5 712	-5 712
31.12.2015	1 521	1 521
Aruandeaasta tulem	-2 546	-2 546
31.12.2016	-1 025	-1 025

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Ühiselt 2016. 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 omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulleeritud 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 ilmnenud 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine

Organisatsioon on lähtunud sihtfinantseerimiste 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 õiglases 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. Intressitulust kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulust kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	3 775	3 637
Kokku raha	3 775	3 637

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 783	4 783
Ostjatelt laekumata arved	4 783	4 783
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 783	4 783
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	167	167
Ostjatelt laekumata arved	167	167
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	176	176

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 425		556
Sotsiaalmaks		1 205		566
Kohustuslik kogumispension		89		44
Töötuskindlustusmaksed		97		50
Ettemaksukonto jääk	0		9	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 816	9	1 216

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-600	-100	-700	-1 055	-1 755
31.12.2016					
Soetusmaksumus	6 000	500	6 500	5 634	12 134
Akumuleeritud kulum	-900	-467	-1 367	-4 540	-5 907
Jääkmaksumus	5 100	33	5 133	1 094	6 227

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 470	1 470
Võlad töövõtjatele	2 589	2 589
Maksuvõlad	2 816	2 816
Muud võlad	8 935	8 935
Muud viitvõlad	8 935	8 935
Kokku võlad ja ettemaksed	15 810	15 810
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	572	572
Võlad töövõtjatele	1 431	1 431
Maksuvõlad	1 216	1 216
Muud võlad	7 055	7 055
Muud viitvõlad	7 055	7 055
Kokku võlad ja ettemaksed	10 274	10 274

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	547
Mittesihhtotsatabelised annetused ja toetused	91 406	72 816
Kokku annetused ja toetused	91 406	73 363
sh eraldi riigieelarvest	91 406	72 816

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Renditulu	0	2 850
Täiendõpe ja koolitustegevus	9 386	6 418
Kokku tulu ettevõtlusest	9 386	9 268

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	9 958	12 454
Energia	4 678	4 129
Mitmesugused bürookulud	237	477
Lähetuskulud	1 462	1 730
Koolituskulud	3 326	1 249
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	61
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	0	1 872
Sidevahendite kulu	1 346	1 179
Pangateenused	152	93
Isikliku sõiduauto hüvitis	4 020	6 068
Raamatupidamisteenused	1 252	799
Vähemväärtuslik põhivara	178	800
Ajalehed, ajakirjad, kirjandus	166	297
Klientide majutuskulud	11 797	10 976
Reklaamikulu	0	0
Tellitud teenustööd	1 477	2 444
Väheväärtuslik elektroonika ja tarvikud	371	1 900
Varakindlustus	163	124
Ruumide hooldus, remondikulud, dekoratsioon, sisustus	4 292	4 700
Protsetuuride kulu	4 772	1 503
Müüdud kaubad soetushinnas	0	0
Domeenid, serverid, veebimajutus	682	72
Toidlustuskulu	2 559	3 125
Tellitud transport	0	17
Autode kindlustus	55	53
Autode remont, hooldus	419	27
Muud	605	226
Kokku mitmesugused tegevuskulud	53 967	56 375

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	35 980	23 376
Sotsiaalmaksud	11 625	7 089
Kokku tööjõukulud	47 605	30 465
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	8

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	11	1
Kokku muud kulud	11	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 400	6 313

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 801	3 515

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Mittetulundusühing Ühiselt (registrikood: 80248918) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET PETERS	Juhatuse liige	27.06.2017
RAIVO PETERS	Juhatuse liige	28.06.2017

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