

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Mittetulundusühing Tartu Koidu Keskus

registrikood: 80077459

tänavatalu nimi, Koidu tn 13

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Intressitulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

MTÜ Tartu Koidu Keskus tegevuskohaks on Tartu linn.

Tegutseb kaks päevakeskust - Karlova linnaosas, aadressil Koidu 13 ja Raadi linnaosas, Pikk 12-23 rendipinnal, mida külastab pidevalt kokku 30 last.

Pakume lastehoiuteenust aadressil Koidu 11. Lapsi lastehoius 31.12.2017 seisuga 8.

Lisaks töötavad huviringid: kalastamine, puidutöö, kokku umbes 15-le lapsele. Huviringides osalevad lapsed Tartu linnast.

Suviti korraldatakse lastele projektlagreid.

MTÜ Tartu Koidu Keskuses on loodud võimalus alaealistele lastele sotsiaalprogrammide läbiviimiseks.

Teeme koostööd Tartu vanglaga olles üldkasuliku töö rakenduskohaks.

Oleme sõlminud lepingu Sotsiaalministeeriumiga pagulaste majutamiseks.

Aitame ennetada noorte kuritegevust ning osutades lastehoiuteenust, loome noortele emadele võimaluse varakult tööturule naasta.

Mittetulundusühingu juhatuse on üheliikmeline. Juhatuse liige on Eva Üprus.

2017. aastal juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Seisuga 31.12.2017 töötas mittetulundusühingus 10 töötajat.

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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 707	31 979	2
Nõuded ja ettemaksed	2 115	1 869	3
Kokku käibevarad	43 822	33 848	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	153 639	157 507	4
Kokku põhivarad	153 639	157 507	
Kokku varad	197 461	191 355	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 467	1 459	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 467	1 459	
Kokku kohustised	1 467	1 459	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	189 896	188 484	
Aruandeaasta tulem	6 098	1 412	
Kokku netovara	195 994	189 896	
Kokku kohustised ja netovara	197 461	191 355	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	45	30	6
Annetused ja toetused	0	163	7
Tulu ettevõtlusest	101 175	99 422	8
Kokku tulud	101 220	99 615	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 739	-28 260	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 039	-6 810	10
Tööjõukulud	-58 479	-59 409	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 869	-3 787	
Muud kulud	0	-295	
Kokku kulud	-95 126	-98 561	
Põhitegevuse tulem	6 094	1 054	
Intressitulud	4	358	12
Aruandeaasta tulem	6 098	1 412	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	6 094	1 054	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 869	3 787	
Kokku korrigeerimised	3 869	3 787	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-247	-1 121	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8	-110	
Laekunud intressid	4	358	
Kokku rahavood põhitegevusest	9 728	3 968	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-54 266	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-54 266	
Kokku rahavood	9 728	-50 298	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 979	82 277	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 728	-50 298	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 707	31 979	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	188 484	188 484
Aruandeaasta tulem	1 412	1 412
31.12.2016	189 896	189 896
Aruandeaasta tulem	6 098	6 098
31.12.2017	195 994	195 994

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Tartu Koidu Keskus on Tartu linnas tegutsev ettevõte. Käesolev majandusaasta aruanne käsitleb 2017. majandusaastat. Kõik andmed on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitusviisi võrreldes eelneva majandusaastaga ei ole muudetud.

Finantsvarad

Finantsvarad kajastatakse nende tegelik väärtuses bilansipäeva seisuga. Ühingu rahalised vahendid on hoiustatud pangakontodel ja kassas 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.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana võetakse arvele maa; ehitised; remondid, mille maksumus on üle 300 Euro. Maad ei amortiseerita, ehitisi ja remonte amortiseeritakse kuni 8% aastas.

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

Immateriaalne põhivara puudub.

Põhivarade 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.

Finantskohustised

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 kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Finantskohustused pankade ees puuduvad.

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.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas	234	1 561
Arvelduskontodel	41 473	30 418
Kokku raha	41 707	31 979

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 106	1 106
Ostjatelt laekumata arved	1 106	1 106
Ettemaksed	1 009	1 009
Tulevaste perioodide kulud	311	311
Muud makstud ettemaksed	698	698
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 115	2 115
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 305	1 305
Ostjatelt laekumata arved	1 305	1 305
Ettemaksed	564	564
Tulevaste perioodide kulud	142	142
Muud makstud ettemaksed	422	422
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 869	1 869

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	982	177 185	21 785	21 785	2 031	201 983
Akumuleeritud kulum		-31 631	-12 062	-12 062	-783	-44 476
Jääkmaksumus	982	145 554	9 723	9 723	1 248	157 507
Ostud ja parendused					1	1
Amortisatsioonikulu		-1 826	-1 941	-1 941	-102	-3 869
31.12.2017						
Soetusmaksumus	982	177 185	21 785	21 785	2 032	201 984
Akumuleeritud kulum		-33 457	-14 003	-14 003	-885	-48 345
Jääkmaksumus	982	143 728	7 782	7 782	1 147	153 639

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 309	1 309
Võlad töövõtjatele	45	45
Saadud ettemaksed	113	113
Tulevaste perioodide tulud	100	100
Muud saadud ettemaksed	13	13
Kokku võlad ja ettemaksed	1 467	1 467
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 145	1 145
Saadud ettemaksed	314	314
Tulevaste perioodide tulud	180	180
Muud saadud ettemaksed	134	134
Kokku võlad ja ettemaksed	1 459	1 459

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	45	30
Kokku liikmetelt saadud tasud	45	30

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	163
Kokku annetused ja toetused	0	163

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2017	2016
Rahaline annetus	0	163
Kokku annetused ja toetused	0	163

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Noortelaagrite sihtfinantseerimine	3 164	3 276
Huvikoolitus, päevakeskusteenus	39 616	36 723
Lapsehoiuteenus	33 075	32 053
Üüritulu	20 960	17 166
Sihtfinantseering- projekt Perekond	0	7 421
Laagritasud	735	830
Muud laekumised	3 625	1 953
Kokku tulu ettevõtlusest	101 175	99 422

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	6 699	7 430
Elektrienergia	2 095	2 577
Soojusenergia	4 604	4 853
Veevarustusteenused	498	602
Remonditööd	388	841
Transpordikulud	2 341	1 787
Üür ja rent	4 080	4 344
Prügivedu	141	173
Valveteenus, tehnilised tööd	943	1 307
Telefon, internet	1 351	1 270
Kindlustuse kulud	670	451
Majapidamiskaup	688	631
Toitlustuskulud	4 456	6 586
Kalastuslaagri projekti kulud	2 105	1 754
Väikevahendid	282	444
Trabekaup	530	378
Muud	567	262
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	25 739	28 260

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	507	201
Koolituskulud	241	306
Riiklikud ja kohalikud maksud	383	201
Raamatupidamisteenus	5 760	5 760
Notaritasud	0	117
Esinduskulud	27	142
Muud	121	83
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 039	6 810

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	43 212	43 825
Sotsiaalmaksud	15 267	15 584
Kokku tööjõukulud	58 479	59 409
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 12 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	4	358
Kokku intressitulud	4	358

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Asutajad ja liikmed	13	130

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

	2017	2016
Arvestatud tasu	12 086	11 445
Isikliku sõiduauto kasutus	575	878

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, Eva Üprus.

Töötasu töölepingu alusel said Anne Schotter (konsultant), Sirli Vahtre (tegevdirektor, juhatuse liige kuni juuni 2017)

Isikliku sõiduauto kasutamise tasu Sirli Vahtre.

Soodustusi ei ole saanud ükski seotud osapool.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2018

Mittetulundusühing Tartu Koidu Keskus (registrikood: 80077459) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA ÜPRUS	Juhatuse liige	27.03.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sotsiaaltoetuste maksete	88991	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Ei
Lapsehoiuteenus	88911	Ei

Sidevahendid

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