

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Johannes Esto Ühing

registrikood: 80051201

tänava/talu nimi, Näituse tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50409

telefon: +372 7448707, +372 5132822, +372 5208581

e-posti aadress: meeli@johannes.ee

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 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Johannes Esto Ühing tegutseb haridustöö ja sotsiaaltöö alal. Jaanuarist lõpetati kirjastustegevus Johannes Esto Ühingu ja jätkati edaspidi põhiliselt sotsiaalprojektiga ja kogukonnatööga.

Alates veebruarist 2011 rentis Johannes Esto Ühing ema ja lapse varjupaiga Tähtvere Avatud Naistekeskusele, mis loodi nõustamise ja varjupaigategenuse paremaks toimimiseks. Seda projekti on jätkuvalt toetatud. Jätkatakse vähekindlustatud perede abistamist toidupakkidega, pakkudes lisaks vajadusel ka riideabi ja majapidamistarvikuid.

Johannes Esto Ühing on abistanud Tähtvere Avatud Naistekeskust ruumide võimaldamisega nõustamiseks ja ürituste korraldamiseks vähekindlustatud peredele ja samuti lähisuhtevägivalda kogenud naistele ja nende lastele. Alates maist 2017 anti koostöölepingu alusel I korruse ja varjupaiga ruumid Tähtvere Avatud Naistekeskuse kasutusse seoses koolitusprojekti elluviimisega. Tähtvere Avatud Naistekeskus tagab kommunaal kulude ja maja kasutamise tekitatud kulude hüvitamise Johannes Esto Ühingule. Johannes Esto Ühing on abistanud noori peresid ja üksikemasid annetatud lasteriietega. Samuti on vahendatud kasutatud riiete ja majapidamistarvikute jõudmist vähekindlustatud paljulapselistele peredele.

Näituse 3 majas toimusid 2017. aastal emadele ja lastele kunstiteraapia grupid, septembris. 2017. aastal osaleti Tähtvere kogukonna üritustel Õunaõue päevad. Seda tegevust on kavas jätkata.

Ühingu ruumides on avalikkusele vaatamiseks olnud kohalike kunstnike näitusi - Krista Roosi juubelinäitus, Küllike Trummali näitus. Seda suunda kavatseme jätkata, sest see avab maja rohkem kogukonnale.

Johannes Esto Ühing on naistekeskuse kasutada olevates varjupaiga ruumides toetanud kapitaalremontitööd, et võimaldada lähisuhtevägivalda ohvreid paremini rehabiliteerida ja samuti viia läbi koolitusprogrammi.

Johannes Esto Ühingu ruumides käis 2017. aastal koos naiste lähisuhtevägivalda kogenud naiste tugigrupp, meditatsioonigrupp, beebide võimlemisrühm ja noori emasid sünnituseks ettevalmistav grupp, renditi välja ruume terapeutidele ja koolitusgruppidele.

Augustis toimus traditsiooniline meditatsioonilaager Altmõisa külalistemajas 26. korda. Samuti toimusid juulis koostöös Tähtvere Avatud Naistekeskusega emade ja laste suvepäevad Altmõisa külalistemajas, mis plaani kohaselt toimuvad ka 2018. aastal.

2018. aastal on Johannes Esto Ühingu kavas üle vaadata senised tegutsemissuunad ja prioriteedid ja nende tulemused. Johannes Esto Ühing kavatseb jätkata sotsiaalvaldkonna toetamist, aga suunad võivad muutuda. Koostatakse uus arengukava.

Johannes Esto Ühing on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing. Ettevõttes töötas 2017. aastal 1 inimene, tema töötasu koos riigimaksudega oli 8594 eurot. Johannes Esto Ühingu juhatus on kaheliikmeline ja juhatuse liikmed ei saa tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 255	8 458	2
Nõuded ja ettemaksed	94 687	119 789	3,4
Kokku käibevarad	102 942	128 247	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	196 786	212 799	5
Kokku põhivarad	196 786	212 799	
Kokku varad	299 728	341 046	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 719	3 470	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 719	3 470	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	160 051	176 064	
Kokku pikaajalised kohustised	160 051	176 064	
Kokku kohustised	161 770	179 534	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	161 512	193 120	
Aruandeaasta tulem	-23 554	-31 608	
Kokku netovara	137 958	161 512	
Kokku kohustised ja netovara	299 728	341 046	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	260	41	7
Annetused ja toetused	14 000	6 900	8
Tulu ettevõtlusest	0	10 137	9
Muud tulud	43 360	164 301	10
Kokku tulud	57 620	181 379	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-56 482	-172 212	12
Tööjõukulud	-8 594	-24 614	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 013	-16 013	
Kokku kulud	-81 089	-212 839	
Põhitegevuse tulem	-23 469	-31 460	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-86	-148	
Aruandeaasta tulem	-23 554	-31 608	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-23 469	-31 460
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	16 013	16 013
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-43 783
Kokku korrigeerimised	16 013	-27 770
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	25 102	-122 313
Varude muutus	0	48 505
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-17 764	-4 332
Laekunud intressid	1	0
Makstud intressid	-86	-148
Kokku rahavood põhitegevusest	-203	-137 518
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	138 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	138 000
Kokku rahavood	-203	482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 458	7 976
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-203	482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 255	8 458

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	193 120	193 120
Aruandeaasta tulem	-31 608	-31 608
31.12.2016	161 512	161 512
Aruandeaasta tulem	-23 554	-23 554
31.12.2017	137 958	137 958

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Esto Ühingu 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Johannes Esto Ühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi RTJ 14 lisas näidatud tulude ja kulude skeemi Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Kaup arvel soetusmaksumuses, kuluks kantakse iga müüdud raamatu soetusmaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle viie aasta ja maksumus alates 1900 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 900 euro, kajastatakse kasutusele võtmise hetkest kuludes. Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad vara objekti hinda kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, lisatakse põhivara maksumusele. Lõpetamata ehitised lisatakse hoone hinnale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1900

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned rajatised	20

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist. Valitsuse sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused kajastatakse sihtfondi kontol, kui nad laekuvad kindlate toimingute jaoks ja kantakse tuludesse, kui toiming on teostatud. Annetused, mis laekuvad põhitegevuse jaoks kajastatakse kohe tuludes.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt. Tuludena saadud sihtfondi raha arvestatakse tuludena vastavalt tehtud kuludele selle sihtfondi ulatuses ja kasutamata jääk jääb "Muude ettemakstud tulevaste perioodide" kontole.

Kulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt. Tuludena saadud sihtfondi raha arvestatakse tuludena vastavalt tehtud kuludele selle sihtfondi ulatuses ja kasutamata jääk jääb "Muude ettemakstud tulevaste perioodide" kontole.

Seotud osapooled

Johannes Esto Ühingu aastaaruande koostamise on loetud seotud osapoolteks: a. tegev-ja kõrgemat juhtkonda: juhatuse liikmeid b. eespoolloetletud isikutega lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	33	210
Raha arvelduskontol	8 222	8 248
Kokku raha	8 255	8 458

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 687	2 687
Ostjatelt laekumata arved	2 687	2 687
Nõuded seotud osapoolte vastu	92 000	92 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 687	94 687
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 808	3 808
Ostjatelt laekumata arved	3 808	3 808
Nõuded seotud osapoolte vastu	115 000	115 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	234	234
Ettemaksed	747	747
Muud makstud ettemaksed	747	747
Kokku nõuded ja ettemaksed	119 789	119 789

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0		-263
Üksikisiku tulumaks	85		632
Sotsiaalmaks	66		1 041
Kohustuslik kogumispension			13
Töötuskindlustusmaksed	28		43
Ettemaksukonto jääk		234	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	179	234	1 466

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 875	420 256	423 131
Akumuleeritud kulum		-100 102	-100 102
Jääkmaksumus	2 875	320 154	323 029
Amortisatsioonikulu		-16 013	-16 013
Allahindlused väärtuse languse tõttu		29 197	29 197
Müügid	-839	-122 575	-123 414
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 036	297 681	299 717
Akumuleeritud kulum		-86 918	-86 918
Jääkmaksumus	2 036	210 763	212 799
Amortisatsioonikulu		-16 013	-16 013
31.12.2017			
Soetusmaksumus	2 036	297 681	299 717
Akumuleeritud kulum		-102 931	-102 931
Jääkmaksumus	2 036	194 750	196 786

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Maa	0	839
Ehitised	0	137 161
Kokku	0	138 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 540	1 540
Maksuvõlad	179	179
Kokku võlad ja ettemaksed	1 719	1 719
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 982	1 982
Võlad töövõtjatele	22	22
Maksuvõlad	1 466	1 466
Kokku võlad ja ettemaksed	3 470	3 470

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	260	41
Kokku liikmetelt saadud tasud	260	41

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks	14 000	6 900
Kokku annetused ja toetused	14 000	6 900

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2017	2016
Rahaline annetus	14 000	6 900
Kokku annetused ja toetused	14 000	6 900

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Raamatute müügist saadud tulu	0	10 137
Kokku tulu ettevõtlusest	0	10 137

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	0	14 587
Tulu sihtfinantseerimisest	16 992	16 311
Rendi- ja üüritulu	8 318	9 990
Muud	18 050	123 413
Kokku muud tulud	43 360	164 301

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017
Küsk projekti otsekulud	
Raamatute kirjastamiseks	

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	8 162	9 293
Elektrienergia	1 656	2 026
Soojusenergia	6 506	5 581
Kütus	0	1 686
Mitmesugused bürookulud	336	782
Ettevõtlusega seotud kulud	0	54 847
Muud	47 984	107 290
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56 482	172 212

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 687	19 334
Sotsiaalmaksud	834	5 123
Töötukindlustus	73	157
Kokku tööjõukulud	8 594	24 614
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Johannes Esto Ühing
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	11

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2016	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	138 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 687	19 334

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

Johannes Esto Ühing (registrikood: 80051201) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LOKK	Juhatuse liige	27.06.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah
Muude mujal liigitamata hoolekandeesutuste tegevus	87909	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7448707
Mobiiltelefon	+372 5208581
Mobiiltelefon	+372 5132822
E-posti aadress	meeli@johannes.ee