

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

postisihthumber: 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	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Intressitulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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 31.12.2018 seisuga 10.

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

Suvisi korraldatakse lastele projektlaagreid.

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.

Seisuga 31.12.2018 töötas mittetulundusühingus 7 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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44 682	41 707	2
Nõuded ja ettemaksed	4 129	2 115	3
Kokku käibevarad	48 811	43 822	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	152 529	153 639	4
Kokku põhivarad	152 529	153 639	
Kokku varad	201 340	197 461	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 439	1 467	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 439	1 467	
Kokku kohustised	1 439	1 467	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	195 994	189 896	
Aruandeaasta tulem	3 907	6 098	
Kokku netovara	199 901	195 994	
Kokku kohustised ja netovara	201 340	197 461	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	30	45	6
Tulu ettevõtlusest	114 792	101 175	7
Kokku tulud	114 822	101 220	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-30 956	-25 739	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 199	-7 039	9
Tööjõukulud	-68 888	-58 479	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 876	-3 869	5
Kokku kulud	-110 919	-95 126	
Põhitegevuse tulem	3 903	6 094	
Intressitulud	4	4	11
Aruandeaasta tulem	3 907	6 098	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 903	6 094	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 876	3 869	
Kokku korrigeerimised	3 876	3 869	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 315	-247	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	273	8	
Laekunud intressid	4	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 741	9 728	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 766	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 766	0	
Kokku rahavood	2 975	9 728	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 707	31 979	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 975	9 728	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 682	41 707	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	189 896	189 896
Aruandeaasta tulem	6 098	6 098
31.12.2017	195 994	195 994
Aruandeaasta tulem	3 907	3 907
31.12.2018	199 901	199 901

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Tartu Koidu Keskus on Tartu linnas tegutsev ettevõte. Käesolev majandusaasta aruanne käsitleb 2018. 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
Masinaid 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 bilansi kuupäevast.

Finantskohustused pankade ees puuduvad.

Tulud

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

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Maksustamine

Maksustamisel lähtutakse Eesti Vabariigi seadusandlusest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ühingu nõukogu ja juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha kassas	273	234
Arvelduskontodel	44 409	41 473
Kokku raha	44 682	41 707

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 443	3 443
Ostjatelt laekumata arved	3 443	3 443
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	225	225
Ettemaksed	461	461
Tulevaste perioodide kulud	461	461
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 129	4 129
	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

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
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
Ostud ja parendused		2 766				2 766
Amortisatsioonikulu		-1 836	-1 938	-1 938	-102	-3 876
31.12.2018						
Soetusmaksumus	982	179 951	21 785	21 785	2 032	204 750
Akumuleeritud kulum		-35 293	-15 941	-15 941	-987	-52 221
Jääkmaksumus	982	144 658	5 844	5 844	1 045	152 529

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 058	1 058
Võlad töövõtjatele	381	381
Kokku võlad ja ettemaksed	1 439	1 439
	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

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	30	45
Kokku liikmetelt saadud tasud	30	45

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Noortelaagrite sihtfinantseerimine	4 628	3 164
Huvikoolitus, päevakeskusteenus	40 218	39 616
Lapsehoiuteenus	44 476	33 075
Üüritulu	21 588	20 960
Üüriruumide kommunaalmaksud	1 118	1 068
Laagritasud	918	735
Huviringide osalustasud	785	804
Muud laekumised	1 061	1 753
Kokku tulu ettevõtlusest	114 792	101 175

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Energia	6 985	6 699
Elektrienergia	2 143	2 095
Soojusenergia	4 842	4 604
Veevarustusteenused	668	498
Remonditööd	509	388
Hooldustööd	200	0
Transpordikulud	2 442	2 341
Üür ja rent	4 562	4 080
Prügivedu	139	141
Valveteenus, tehnilised tööd	611	943
Telefon, internet	1 420	1 351
Kindlustuse kulud	780	670
Majapidamiskaup	731	688
Toitlustuskulud	6 234	4 456
Kalastuslaagri projekti kulud	3 215	2 105
Väikevahendid	513	282
Trabekaup	1 081	530
Päevakeskuste ürituste kulud	491	215
Muud	375	352
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	30 956	25 739

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	387	507
Koolituskulud	350	241
Riiklikud ja kohalikud maksud	100	383
Raamatupidamisteenus	6 062	5 760
Esinduskulud	300	27
Muud	0	121
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 199	7 039

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	50 864	43 212
Sotsiaalmaksud	18 024	15 267
Kokku tööjõukulud	68 888	58 479
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 11 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu hoiustelt	4	4
Kokku intressitulud	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Asutajad ja liikmed	310	13

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	25 065	12 086
Isikliku sõiduauto kasutus	44	575

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, kellele arvestati aruandeaastal juhatuse liikme tasu 2128 Eurot.
 Töötasu töölepingu alusel sai Anne Schotter (konsultant) 9215 Eurot, Indrek Vahtre (tegevjuht) 15850 Eurot.
 Isikliku sõiduauto kasutamise tasu tegevjuht Indrek Vahtre.

Soodustusi ei ole saanud ükski seotud osapool.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2019

Mittetulundusühing Tartu Koidu Keskus (registrikood: 80077459) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA ÜPRUS	Juhatuse liige	23.04.2019

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