

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

postisihthnumber: 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	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Johannes Esto Ühing tegutseb haridustöö ja sotsiaaltöö alal.

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 aluse I korruse ja varjupaiga ruumid Tähtvere Avatud Naistekeskuse kasutusse seoses koolitusprojekti elluviimisega. Tähtvere Avatud Naistekeskus tagab kommunaalkulude ja maja kasutamise tekitatud kulude hüvitamise Johannes Esto Ühingule, rentides maja välja erinevatele gruppidele, mis vastavad oma spetsiifika poolest Johannes Esto Ühingu tegevuse eesmärkidele.

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 2018.aastal emadele ja lastele kunstiteraapia grupid, septembris. 2018 aastal osaleti Tähtvere kogukonna üritustel Õunaõue päevad. Seda tegevust on kavas jätkata.

Ühingu ruumides on avalikkusele vaatamiseks olnud kohalike kunstnike näitusi. Seda suunda kavatseme jätkata, sest see avab maja rohkem kogukonnale.

Johannes Esto Ühing renoveeris 2018 aastal köögi, et võimaldada tegevuse laiendamist koolitusgruppide toitlustamiseks ja ruume paremini välja üürida.

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

Augustis toimus traditsiooniline meditatsioonilaager Altmõisa külalistemajas 27. korda. Samuti toimusid juulis koostöös Tähtvere Avatud Naistekeskusega emade ja laste suvepäevad Altmõisa külalistemajas.

Johannes Esto Ühing kavatseb jätkata sotsiaalvaldkonna toetamist, aga suunad võivad muutuda.

Johannes Esto Ühing on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing. Ettevõttes töötas 2018 aastal 1 inimene, tema töötasu koos riigimaksudega oli 11 041 eurot. Johannes Esto Ühingu juhatus on kaheliikmeline ja juhatuse liikmed ei saa tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 075	8 255
Nõuded ja ettemaksed	78 117	94 687
Kokku käibevarad	92 192	102 942
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	180 773	196 786
Kokku põhivarad	180 773	196 786
Kokku varad	272 965	299 728
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 861	1 719
Kokku lühiajalised kohustised	1 861	1 719
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	144 039	160 051
Kokku pikaajalised kohustised	144 039	160 051
Kokku kohustised	145 900	161 770
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	137 958	161 512
Aruandeaasta tulem	-10 893	-23 554
Kokku netovara	127 065	137 958
Kokku kohustised ja netovara	272 965	299 728

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	26	260
Annetused ja toetused	16 000	14 000
Muud tulud	42 019	43 360
Kokku tulud	58 045	57 620
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-41 885	-56 482
Tööjõukulud	-11 041	-8 594
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 013	-16 013
Kokku kulud	-68 939	-81 089
Põhitegevuse tulem	-10 894	-23 469
Intressitulud	1	1
Intressikulud	0	-86
Aruandeaasta tulem	-10 893	-23 554

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-10 894	-23 469
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	16 013	16 013
Kokku korrigeerimised	16 013	16 013
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 570	25 102
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-15 870	-17 764
Laekunud intressid	1	1
Makstud intressid	0	-86
Kokku rahavood põhitegevusest	5 820	-203
Kokku rahavood	5 820	-203
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 255	8 458
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 820	-203
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 075	8 255

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	161 512	161 512
Aruandeaasta tulem	-23 554	-23 554
31.12.2017	137 958	137 958
Aruandeaasta tulem	-10 893	-10 893
31.12.2018	127 065	127 065

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Esto Ühingu 2018 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.

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 ehitist 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	25	33
Raha arvelduskontol	14 050	8 222
Kokku raha	14 075	8 255

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 117	2 117
Ostjatelt laekumata arved	2 117	2 117
Nõuded seotud osapoolte vastu	76 000	76 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 117	78 117
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks			0
Üksikisiku tulumaks		150	85
Sotsiaalmaks		101	66
Kohustuslik kogumispension		15	13
Töötuskindlustusmaksed		19	15
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		285	179

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu		-16 013	-16 013
31.12.2018			
Soetusmaksumus	2 036	297 681	299 717
Akumuleeritud kulum		-118 944	-118 944
Jääkmaksumus	2 036	178 737	180 773

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 576	1 576
Maksuvõlad	285	285
Kokku võlad ja ettemaksed	1 861	1 861
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 540	1 540
Maksuvõlad	179	179
Kokku võlad ja ettemaksed	1 719	1 719

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	26	260
Kokku liikmetelt saadud tasud	26	260

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks	16 000	14 000
Kokku annetused ja toetused	16 000	14 000

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2018	2017
Rahaline annetus	16 000	14 000
Kokku annetused ja toetused	16 000	14 000

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Tulu sihtfinantseerimisest	16 013	16 992
Rendi- ja üüritulu	3 329	8 318
Muud	22 677	18 050
Kokku muud tulud	42 019	43 360

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	7 636	8 162
Elektrienergia	1 420	1 656
Soojusenergia	6 216	6 506
Mitmesugused bürookulud	154	336
Muud	34 095	47 984
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 885	56 482

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	9 336	7 687
Sotsiaalmaksud	1 619	834
Töötukindlustus	86	73
Kokku tööjõukulud	11 041	8 594
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	9 336	7 687

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Johannes Esto Ühing (registrikood: 80051201) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LOKK	Juhatuse liige	30.06.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

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