

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

sihtasutuse nimi: Ühiskonnatöö sihtasutus

registrikood: 90012225

tänava/talu nimi, Tehnika tn 115

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10139

telefon: +372 5020857

e-posti aadress: avo@estodiac.eu

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditiitori aruanne	13

Aruandeaastal on SA tegevus olnud finantseeritud valdavalt leidis Kodanikuühiskonna Sihtkapitalist, Eesti Kirikute Nõukogust ning Interreg IV B Läänemeremaade programmist. Tegevusvõimekus on otseselt seotud projektiga SEMPRE, milles keskendutakse maapiirkondade sotsiaalsele võimendamisele. Koolitamise ning juhendamise abil võimendatakse kohalikke algatusi, ettevõtete asutamist ja koguduste ja vabaihenduste ja avaliku sektori koostööd. Inimestele keerulistes eluolukordades, kes kõige rohkem vajavad sotsiaalteenuseid, antakse parem võimalus väljendada oma vajadusi ja leida väljapääs sotsiaalsest tõrjutusest. SEMPRE eesmärgiks on stimuleerida sotsiaalset innovatsiooni, et aidata kaasa arengule ja luua töökohti maapiirkondades.

Olulisteks partneriteks on SA Sõbra Käsi, Harkujärve Kiriku Taastamise Selts, EELK Põlva ja Rakvere kogudused, EMK Betlemma kogudus, Hingetugi MTÜ jt.

Suurt tähelepanu pöörati oikumeenilisele koostööle ja vabatahtlike koolitamisele. Koolitati üle saja vabatahtliku Põlvamaal ja Virumaal.

Loodi kolm töögruppi, mis lähevad edasi järgmiste teemadega:

1. Igale lapsele pere – asenduspere jöustamine, seadusandliku initsiatiivi väljatöötamine
2. Ristivanemate rolli suurendamine lapse huvide kaitseks
3. Raske ja sügava puudega laste toetamine EL vahendite kaasamise abil

Osaleti rahvusvahelises koostöös. Valmistatakse ette rahvusvahelist konverentsi sotsiaalse innovatsiooni ja ühiselu korraldamise teemal. Konverents toimub septembris 2017,

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 060	1 729
Nõuded ja ettemaksud	63 620	176
Kokku käibevarad	79 680	1 905
Kokku varad	79 680	1 905
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	58 510	0
Võlad ja ettemaksud	22 626	3 361
Kokku lühiajalised kohustised	81 136	3 361
Kokku kohustised	81 136	3 361
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-1 456	2 179
Aruandeaasta tulem	0	-3 635
Kokku netovara	-1 456	-1 456
Kokku kohustised ja netovara	79 680	1 905

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Annetused ja toetused	88 390	12 310
Tulu ettevõtlusest	330	0
Kokku tulud	88 720	12 310
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-82 652	-5 289
Jagatud annetused ja toetused	-1 450	0
Mitmesugused tegevuskulud	-3 993	-554
Tööjõukulud	-625	-10 102
Kokku kulud	-88 720	-15 945
Põhitegevuse tulem	0	-3 635
Aruandeaasta tulem	0	-3 635

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	-3 635
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-63 444	-169
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	19 265	2 007
Kokku rahavood põhitegevusest	-44 179	-1 797
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	58 510	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	58 510	0
Kokku rahavood	14 331	-1 797
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 729	3 526
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 331	-1 797
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 060	1 729

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 179	2 179
Aruandeaasta tulem	-3 635	-3 635
31.12.2015	-1 456	-1 456
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2016	-1 456	-1 456

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ühiskonnatöö SA 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 12-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude arvestust peetakse põhitegevusharude viisi, kulukirjete lõikes. Eraldi arvestust peetakse üldhalduskulude kohta. Tulude ja kulude aruandes näidatakse kulud kirjete viisi, lähtudes nende olemusest, kusjuures üksikute tegevusharude ja üldkulude sarnased kirjed summeeritakse. Sihtfinantseerimise projektide kulude kontodele kirjendatakse otsesed kulud (kaup, materjal, teenused) ilma tööjõukuludeta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse sihtasutuse tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	16 060	1 729
Kokku raha	16 060	1 729

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	63 328	63 328		
Viitlaekumised	63 328	63 328		
Ettemaksed	292	292		
Muud makstud ettemaksed	292	292		
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 620	63 620		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	176	176	0	0
Tulevaste perioodide kulud	176	176	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	176	176	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	5 156	143
Sotsiaalmaks	8 540	241
Kohustuslik kogumispension	309	5
Töötuskindlustusmaksed	621	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 626	406

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	14 626	14 626		
Saadud ettemaksed	8 000	8 000		
Tulevaste perioodide tulud	8 000	8 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	22 626	22 626		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 483	1 483	0	0
Võlad töövõtjatele	1 458	1 458	0	0
Maksuvõlad	406	406	0	0
Muud võlad	14	14	0	0
Muud viitvõlad	14	14	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 361	3 361	0	0

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eesti Kirikute Nõukogu	1 300	0	0	-1 300	0
Kodanikuühiskonna Sihtkapital SA	0	10 174	0	-10 174	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 300	10 174	0	-11 474	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 300	10 174	0	-11 474	0

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eesti Kirikute Nõukogu	0	14 000		-14 000	0
Kodanikuühiskonna SA	0	9 000		-1 000	8 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		23 000		-15 000	8 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		23 000		-15 000	8 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	52 381	7 550
Sotsiaalmaksud	17 494	2 552
Kokku tööjõukulud	69 875	10 102
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	69 250	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.