

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

sihtasutuse nimi: Ühiskonnatöö sihtasutus

registrikood: 90012225

tänava/talu nimi, Tehnika tn 115

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10139

telefon: +372 5020857

e-posti aadress: avo@estodiac.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13
Vandeauditiitori aruanne	14

Aruandeaastal on SA tegevus olnud finantseeritud valdavalt Kodanikuühiskonna Sihtkapitalist, Eesti Kirikute Nõukogust ning Interreg IV B Läänemeremaade programmist. On kogutud ka annetusi, peamiselt sihtotstarbeliselt pagulaslaagrites olevate laste jõulukinkideks.

Tegevusvaldkondadeks on sotsiaalvaldkonnas tegutsevate inimeste, MTÜ-de ja koguduste liikmete juhendamine ja koolitamine.

Investeeringuid ei ole.

SA tegevus on otseselt seotud valdkonda investeerivate juriidiliste ja füüsiliste isikute huvist valdkonna vastu. Uued avanenud struktuurfondid, arengufondid ja teised finantsinstrumendid prioriseerivad erinevatel aastatel erinevaid sihtgrupe, mis mõjutab oluliselt meie tegevuskeskkonda. SA juhtorganid peavad arvestama ülesannete seadmisel eelnevast ning ka oma põhikirjalistest eesmärkidest. Seetõttu ei ole olnud võimalik valdkonna arendamisse täiendavaid vahendeid tuua.

Tegevusvõimekus on otseselt seotud projektiga SEMPRE, milles keskendutakse maapiirkondade sotsiaalsele võimestamisele. Koolitamise ning juhendamise abil võimestatakse kohalikke algatusi, ettevõtete asutamist ja koguduste ja vabaühenduste 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.

Vahendite kasutamisel lähtutakse SEMPRE projekti planeerimisel seatud eesmärkidest ja ajakavast. Olulisteks koostööpartneriteks on kohalikud omavalitsused, Töötukassa, Sotsiaalkindlustusamet, SA Sõbra Käsi, Harkujärve Kiriku Taastamise Selts, EELK Põlva, Rakvere, Tallinna kogudused, EMK Betlemma kogudus, Hingetugi MTÜ, MTÜ Lootuse küla, SA Kadunud,

SEMPRE projekti eelarve on 2016-2019 317150 EUR. I, II, III, IV perioodi aruanded on rahastaja poolt aktsepteeritud ja ka välja makstud Oluline on märkida, et ka V ja VI perioodi aruanded on rahastaja poolt aktsepteeritud.

ÜTSA tegevuskeskkond on olnud peamiselt Lõuna- ja Ida Eesti ja Harjumaa. Aruandeperioodil on loodud sidemeid ka väljaspool neid maakondi (saared). Tegevus seotud oluliselt inimeste majandusliku ja sotsiaalse võimekuse tõstmisega, nende ettevõtlikkuse ja vabatahtliku hõivatus arendamisega. Toimetuleku paranemisega vähenevad marginaliseerumine ja vaeste piirkondade allakäik. Harjumaal oleme keskendunud puuetega lapsi kasvatavate vanemate abistajate võimekuse tõstmisele ning koolitanud selleks tugiisikuid ja hoidjaid. See omakorda parandab nii laste kui lapsevanemate elukvaliteeti. Oluline on olnud ka panustamine kuriteoennetusse. Koolitustega on kasvatatud vangide ja vabanenud inimestega tegelejate võimekust. Korraldatud on sotsiaalvaldkonnas aktiivsete ühenduste ümarlaud ning osaletud projektikohtumisel Klaipedas kus osales 27 inimest 7 partnerriigi organisatsioonidest. Eestist Avo Üprus ja Nelli Vassila. Fookuses oli Rootsi partnerite poolt juhitud teenuste korraldamise käsiraamatu ettevalmistamine (Anna Berlina), Saksa partnerite (põllumajandusülikool) juhitud PR materjalide tootmine (videoklipid, koduleht, FB, blogid) ja Eesti ja juhtpartneri koostöös ettevalmistatav sotsiaalse innovatsiooni konverents.

Sotsiaalse innovatsiooni konverents toimus Tallinnas 13.–15. septembril. Esimesel päeval osalesid ca 30 inimest partnerite esindajatena ning kavandati edasist koostööd. Teine avatud konverentsipäev toimus Rahvusraamatukogu kuppelsaalis ning osalesid ÜTSA ja EELK partnerid kogudustest ja vabaühendustest ning Sotsiaalministeeriumi esindajad. Konverentsi avasid EELK peapiiskop Urmas Viilma ja sotsiaalministri nõunik.

Loodud on kolm töögruppi, mis lähevad edasi järgmiste teemadega:

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

Osaleti rahvusvahelises koostöös. Edasise koostöö arendamise huvides juhatuse liige kohtus partneritega Helsingis, koordinaator ja raamatupidaja Düsseldorfis, võõrustati külalisi Norrast ja Hollandist. Jätkusuutlikkuse tagamiseks osaletakse eeloleval aastal rahaliste vahendite hankimiseks erinevates hangetes ja projektikonkurssidel, kui avaneb meie põhikirjalisi eesmärke toetavaid meetmeid.

Kuna Euroopa Liidu vahendid laekuvad peale tegevuste läbiviimist kuludokumentide alusel, siis on võetud laen juhatuse liikmelt 34990 EUR ja osaihingult Elramark 32000 EUR 10% intressiga. Tagastatud on 20 000 laenu ja intressid. Riskide maandamiseks pööratakse tähelepanu tagastamisele kuuluvate kulude abikõlblikkusele. Nagu eelnevalt märgitud, on projekti juhtpartner, rahastaja ning rahandusministeerium aktsepteerinud juba nelja rahastustsükli aruanded.

Töötajaid on 4, palgaraha kokku 68152 EUR. Tulud annetustest 1100 EUR. Tegevustoetus EKN-lt oli 15000,00 EUR ja ERDF väljamakstud toetus oli 90115 EUR

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 360	18 396	2
Nõuded ja ettemaksud	101 571	63 904	3
Kokku käibevarad	103 931	82 300	
Kokku varad	103 931	82 300	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 480	43 000	
Võlad ja ettemaksud	31 094	40 284	5
Kokku lühiajalised kohustised	34 574	83 284	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	43 510	510	
Kokku pikaajalised kohustised	43 510	510	
Kokku kohustised	78 084	83 794	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 494	-1 494	
Aruandeaasta tulem	27 341	0	
Kokku netovara	25 847	-1 494	
Kokku kohustised ja netovara	103 931	82 300	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	154 171	98 491	
Muud tulud	240	0	
Kokku tulud	154 411	98 491	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-127 070	-97 083	
Jagatud annetused ja toetused	0	-1 408	
Kokku kulud	-127 070	-98 491	
Põhitegevuse tulem	27 341	0	
Aruandeaasta tulem	27 341	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	27 341	0	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	-38	
Kokku korrigeerimised	0	-38	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-37 667	-284	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 710	17 658	
Kokku rahavood põhitegevusest	-16 036	17 336	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	-15 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-15 000	
Kokku rahavood	-16 036	2 336	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 396	16 060	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 036	2 336	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 360	18 396	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	-1 456	-1 456
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	-1 456	-1 456
Muud muutused netovaras	-38	-38
31.12.2017	-1 494	-1 494
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	-1 494	-1 494
Aruandeaasta tulem	27 341	27 341
31.12.2018	25 847	25 847

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ühiskonnatöö SA 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasel väärtusel).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandekuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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 õiglasel väärtusel.

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	2 360	18 396
Kokku raha	2 360	18 396

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud nõuded	100 619	100 619
Viitlaekumised	100 619	100 619
Ettemaksed	952	952
Tulevaste perioodide kulud	952	952
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 571	101 571
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	63 663	63 663
Viitlaekumised	63 663	63 663
Ettemaksed	241	241
Tulevaste perioodide kulud	241	241
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 904	63 904

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	5 048
Sotsiaalmaks	0	8 539
Kohustuslik kogumispension	0	309
Töötuskindlustusmaksed	0	312
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		14 208

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 061	7 061
Saadud ettemaksed	24 033	24 033
Tulevaste perioodide tulud	24 033	24 033
Kokku võlad ja ettemaksed	31 094	31 094
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 400	2 400
Võlad töövõtjatele	676	676
Maksuvõlad	14 208	14 208
Saadud ettemaksed	23 000	23 000
Tulevaste perioodide tulud	23 000	23 000
Kokku võlad ja ettemaksed	40 284	40 284

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Eesti Kirikute Nõukogu	0	12 000	-12 000	0
Kodanikuühiskonna SA	8 000		-5 000	3 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 000	12 000	-17 000	3 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 000	12 000	-17 000	3 000
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kodanikuühiskonna SA	3 000		-3 000	0
Eesti Kirikute Nõukogu	0	15 000	-15 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 000	15 000	-18 000	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 000	15 000	-18 000	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	50 980	51 756
Sotsiaalmaksud	17 172	17 410
Kokku tööjõukulud	68 152	69 166
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	68 152	69 166
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 990	0	11 510

2017	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Olulise osalusega juriidilise isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	5 000	20 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2018	2017
Arvestatud tasu	13 114	12 319

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2019

Ühiskonnatöö sihtasutus (registrikood: 90012225) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO ÜPRUS	Juhatuse liige	21.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ühiskonnatöö sihtasutus nõukogule

Oleme üle vaadanud Ühiskonnatöö sihtasutus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud bilanssi, tulemiaruanne, rahavoogude aruannet, netovarai muutuste aruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Ühiskonnatöö sihtasutus finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Ossep

Vandeauditori number 424

osaühing Notera Audit

Auditiorettevõtja tegevusloa number 113

Paldiski mnt 21, Keila linn, Harju maakond, 76606

30.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Ühiskonnatöö sihtasutus (registrikood: 90012225) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN OSSEP	Vandeaudiitor	30.06.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5020857
E-posti aadress	avo@estodiac.eu