

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

sihtasutuse nimi: Ühiskonnatöö sihtasutus

registrikood: 90012225

tänav, Tehnika

maja 115

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10139

telefon: +372 55584322

e-posti aadress: erik.salumae@gmail.com

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 ettemaksud	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

2019 aasta 31. mail lõppesid tegevused projektis SEMPRE. Projekti eesmärgiks oli kvaliteetsem sotsiaalteenuste pakkumine osalevate riikide maapiirkondades. Projekt oli suunatud kohalike koguduste, sotsiaalsete ettevõtete ning kogukondade tugevdamisele, pakkudes neile koolitust ja seemneraha. Olulisteks koostööpartneriteks on kohalikud omavalitsused, *Töötukassa*, *Sotsiaalkindlustusamet*, *SA Sõbra Käsi*, *Harkujärve Kiriku Taastamise Selts*, *EAÕK Tornimäe Püha Neitsi Maarja kaitsmise kogudus*, *Lootuse küla*, *Samaaria*, *EELK Põlva*, *Rakvere*, *Tallinna kogudused*, *EMK Betlemma kogudus*, *EMK kristlik laager Gideon*, *Hingetugi MTÜ*, *Lootuse küla MTÜ*, *Lootuse sild MTÜ*, *SA Kadunud*, *SA Lootuse Fond jt Toetati Raadio 7 juubelikonverentsi läbiviimist ning ristivanemate väärtustamist (õppematerjal, teavikud, konverents)*. Projekti aruanded on esitatud, täiendavatele küsimustele on vastatud.

Kristliku peretöö tugevdamiseks toetas ÜTSA aruandeaastal *Haapsalu Perekeskuse* asutamist ning töötajate koolitamist ning EKBL Antsla koguduse noorte suvepäevi ja koolitust. Toetati *SA Sõbra Käsi* ja *MTÜ Lootuse küla* koolitustegevusi. Mõlemad organisatsioonid koostasid iseseisvalt oma vajadustele vastava koolitusprogrammi ning viisid selle ellu.

Pögenikelaagrites olevate laste toetuseks valmistatakse koos *Sõbralt Sõbrale* kaupluste ja mitmete koolidega kampaaniaks *Täht Idas*, mille käigus möödunud aastal koguti Eestist ligi 500 jõulupakki ning üle tuhande euro transpordi- jm kulude katmiseks. Ühinenud Rahvaste Organisatsiooni andmetel on maailmas enam kui 10 miljonit last, kes sõjategevuse tõttu on kaotanud kodud.

Kuna Euroopa Liidu vahendid laekuvad peale tegevuste läbiviimist kuludokumentide alusel, siis on võetud laen juhatuse liikmelt 34990 EUR ja osaihingult Elramark OÜ 32000 EUR 10% intressiga. Tagastatud on 34990 EUR laen juhatuse liikmele ning OÜ Elramark 32000 EUR ja intressid. Riskide maandamiseks pööratakse tähelepanu tagastamisele kuuluvate kulude abikõlblikkusele. Nagu eelnevalt märgitud, on projekti juhtpartner, rahastaja ning rahandusministeerium aktsepteerinud kuus rahastustsükli aruannet ning kinnitanud lõpparuande.

Järgnevas 2020aastaks otsitakse uusi projekte et rahastada ÜTSA tegevust.

Töötajaid ei olnud 2019 aastal ja palka keegi ei saanud. Tulud annetustest 1850 EUR. Tegevustoetus EKN-lt oli 5000,00 EUR ja ERDF väljamakstud toetus oli 95525,61 EUR

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 220	2 360	2
Nõuded ja ettemaksud	240	101 571	3
Kokku käibevarad	13 460	103 931	
Kokku varad	13 460	103 931	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 480	
Võlad ja ettemaksud	5 199	31 094	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 199	34 574	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	43 510	
Kokku pikaajalised kohustised	0	43 510	
Kokku kohustised	5 199	78 084	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	25 847	-1 494	
Aruandeaasta tulem	-17 586	27 341	
Kokku netovara	8 261	25 847	
Kokku kohustised ja netovara	13 460	103 931	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	6 890	154 171	
Muud tulud	0	240	
Kokku tulud	6 890	154 411	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 478	-127 070	
Kokku kulud	-24 478	-127 070	
Põhitegevuse tulem	-17 588	27 341	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	-17 586	27 341	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-17 588	27 341	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	101 331	-37 667	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-72 885	-5 710	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 858	-16 036	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	2	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2	0	
Kokku rahavood	10 860	-16 036	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 360	18 396	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 860	-16 036	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 220	2 360	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
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
Aruandeaasta tulem	-17 586	-17 586
31.12.2019	8 261	8 261

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ühiskonnatöö SA 2019.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 suurus 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	13 220	2 360
Kokku raha	13 220	2 360

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Ettemaksed	240	240
Tulevaste perioodide kulud	240	240
Kokku nõuded ja ettemaksed	240	240
	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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud võlad	5 199	5 199
Muud viitvõlad	5 199	5 199
Kokku võlad ja ettemaksed	5 199	5 199
	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

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017		Laekunud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2018		
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Eesti Kirikute Nõukogu	0	0	15 000	0	-15 000	0	0
Kodanikuühiskonna SA	3 000	0	0	0	-3 000	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 000		15 000	-18 000	0	0	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 000		15 000	-18 000	0	0	
	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2019		
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Eesti Kirikute Nõukogu	0	0	5 000		-5 000	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	5 000	-5 000	0	0	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	0	5 000	-5 000	0	0	

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	0	50 980
Sotsiaalmaksud	0	17 172
Kokku tööjõukulud	0	68 152
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	68 152
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	4

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 199	0	14 990

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	0	13 114

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2020

Ühiskonnatöö sihtasutus (registrikood: 90012225) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK SALUMÄE	Juhatuse liige	06.05.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ühiskonnatöö sihtasutuse nõukogule

Oleme üle vaadanud Ühiskonnatöö sihtasutus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, rahavoogude aruannet ja netovara muutuste aruannet, 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.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatus 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. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus 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

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Ühiskonnatöö sihtasutus finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Ossep

Vandeauditiitori number 424

osaühing Notera Audit

Auditiorettevõtja tegevusloa number 113

Paldiski mnt 21, Keila linn, Harju maakond, 76606

06.05.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Ühiskonnatöö sihtasutus (registrikood: 90012225) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN OSSEP	Vandeaudiitor	06.05.2020

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	94999	Jah

Sidevahendid

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