

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.03.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Mittetulundusühing Pärnu Diakooniakeskus

registrikood: 80303855

tänava/talu nimi, Nikolai 22

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihtnumber: 80010

maakond: Pärnu maakond

telefon: 56648484

faks:

e-posti aadress: erika.kukk@eelk.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 ettemaksud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

MTÜ Pärnu Diakooniakeskuse tegevuse eesmärk on tegutsemine sotsiaal-,haridus- ja kultuurivaldkondades ning ühendab vaba tahte alusel füüsilisi ja juriidilisi isikuid.

MTÜ tööd korraldab 3-liikmeline juhatus.

Tegevuse tulemusena suureneb sihtgruppide sotsiaalne kaasatus, väheneb tööpuudus ja taastub inimeste töövõime ja töövalmidus.

MTÜ Pärnu Diakooniakeskus osutas 2010.aastal Töötukassa poolt korraldatud tööharjutuseteenust, mis on osa Euroopa Sotsiaalfondi raamprogrammist " Kvalifitseeritud tööjõu pakkumise suurendamine 2007-2013".

MTÜ osales ka aktiivselt Pärnu Toidupanga koordinaatorina Pärnu linnas ja Pärnu maakonnas.MTÜ Pärnu Diakooniakeskus on kaasatud lepinguga Eesti Toidupangaga koostöösse, tegevus jätkub ka 2011.aastal.

Ühingu tegevus tugineb vabatahtlike töötajate tegevusele.MTÜ tegeleb vabatahtlike töötajate tegevuse koordineerimisega ja nendele seltsielu korraldamisega.

MTÜ Juhatus liikmed ei ole saanud juhatuse töö eest 2010.a.tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	04.03.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	65 575	0	2
Nõuded ja ettemaksud	10 000	0	3
Kokku käibevara	75 575	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 500	0	5
Kokku põhivara	17 500	0	
Kokku varad	93 075	0	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	27 330	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	27 330	0	
Kokku kohustused	27 330	0	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	65 745	0	
Kokku netovara	65 745	0	
Kokku kohustused ja netovara	93 075	0	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	04.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Tulud		
Annetused ja toetused	355 962	9
Tulu ettevõtlusest	17 215	10
Kokku tulud	373 177	
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-182 848	11
Mitmesugused tegevuskulud	-20 515	12
Tööjõukulud	-100 494	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 500	5
Kokku kulud	-307 357	
Kokku põhitegevuse tulem	65 820	
Finantstulud ja -kulud	-75	
Aruandeaasta tulem	65 745	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	04.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	65 820	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 500	5
Kokku korrigeerimised	3 500	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 000	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	27 330	
Kokku rahavood põhitegevusest	86 650	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 000	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-75	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-75	
Kokku rahavood	65 575	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	65 575	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 575	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
04.03.2010	0		
Aruandeaasta tulem		65 745	65 745
31.12.2010		65 745	65 745

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Pärnu Diakooniakeskus (edaspidi ka "Ettevõtte") 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid ning lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid tegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - tegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja tegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitte-monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumus. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varad, mille kasutusiga on üle ühe aasta ja mille puhul on oluline maksumuse jaotamine pikema perioodi peale. Vara põhivahenditena arvelevõtu otsustab MTÜ juhatuse liige. Üldjuhul on materiaalse põhivara alampiir alates 01.06.2010.a. 7 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumus, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 7000

MTÜ kasutab kulumise arvestamisel lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kulunorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest järgnevalt: arvutustehnika – 33,33 % aastas

Põhivarade amortisatsiooninormid igale konkreetsele põhivarale on kinnitatud lähtudes iga põhivara kasutuseest.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt plaanitud eesmärgile ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasututusest.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui ilmnevad asjaolud, mis muudavad oluliselt põhivara kasulikkude eluiga.

Finantskohustused

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, ostjatel laekumata nõudeid, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid, muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil ettevõttele läheb üle omandiõigus vastavalt finantsvara või -kohustuse lepingu tingimustele.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärset mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	04.03.2010
Arvelduskontod	65 575	0
Kokku raha	65 575	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	04.03.2010
Ettemaksed	10 000	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	10 000	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	04.03.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 375	0
Sotsiaalmaks	4 637	0
Kohustuslik kogumispension	101	0
Töötuskindlustusmaksed	590	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 703	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
04.03.2010			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	21 000	21 000	21 000
Muud ostud ja parendused	21 000	21 000	21 000
Amortisatsioonikulu	-3 500	-3 500	-3 500
31.12.2010			
Soetusmaksumus	21 000	21 000	21 000
Akumuleeritud kulum	-3 500	-3 500	-3 500
Jääkmaksumus	17 500	17 500	17 500

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	04.03.2010
Võlad tarnijatele	1 080	0
Võlad töövõtjatele	18 547	
Maksuvõlad	7 703	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 330	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	04.03.2010
Võlad tarnijatele	1 080	
Kokku võlad tarnijatele	1 080	0

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010
Töötasude kohustus	18 547
Kokku võlad töövõtjatele	18 547

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod			
	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Töötukassa tööharjutuse toetus	281 001	-281 001	0
Toiduabi projekt	9 600	-9 600	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	290 601	-290 601	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	290 601	-290 601	0

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	04.03.2010 - 31.12.2010
Kaupade müük	12 129
Teenuste osutamine	5 086
Kokku tulu ettevõtlusest	17 215

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	04.03.2010 - 31.12.2010
Tooraine ja materjal	-164 722
Energia	-11 822
Kütus	-11 822
Üür ja rent	-3 815
Mitmesugused bürookulud	-2 489
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-182 848

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	04.03.2010 - 31.12.2010
Üür ja rent	-7 667
Mitmesugused bürookulud	-10 800
Koolituskulud	-2 048
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 515

Lisa 13 Tööjõukulud (kroonides)

	04.03.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	74 772
Sotsiaalmaksud	25 722
Kokku tööjõukulud	100 494
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	100 494
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 14 Seotud osapooled (kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2010	04.03.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	04.03.2010
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	10 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Pärnu Diakooniakeskus (registrikood: 80303855) 04.03.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIKA KUKK	Juhatuse liige	15.06.2011
ENN AUKSMANN	Juhatuse liige	24.06.2011
KREETE IILANE	Juhatuse liige	28.06.2011

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4431381
Mobiiltelefon	+372 56648484
E-posti aadress	Erika.Kukk@eelk.ee