

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: SAMAARIA EESTI MISJON

registrikood: 80031109

tänava/talu nimi, Aida 3

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 90506

telefon: +372 4731007

e-posti address: info@samaaria.ee

veebilehe address: www.samaaria.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	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Samaaria Eesti Misjoni 2016 tegevusaruanne.

Samaaria Eesti Misjon on kristlik riskirühmade sotsiaalhoolekande asutus. Meie tugevuseks on kauaaegne koostöövõrgustik Soome, Rootsi ja Norra samalaadsete organisatsioonide ja kogudustega.

Suurimaks käibeallikaks on meie kasutatud esemete kauplused. Tänu partneritele, kes koguvad ja saadavad annetatud kauba Samaaria Eesti Misjonile. Ilma välisabita ei oleks meie suutnud Eestis võetud ülesandeid ega kohustusi täita. 2016. aastal saime humanitaarabi 37 korral kokku 2814 m³.

Haapsalu turvakodus aitame hoolealustel igapäeva ellu tagasi pöörduda, aidates sellejuures vastava nõustamisega. Hoolealused osalevad igapäevaste majapidamistöde tegemisel (küttepuid, transporttööd, hoone korrashoid). Pühapäeviti osaletakse erinevate koguduste Jumalateenistustel, põhiliselt Haapsalu kogudustes. Aasta jooksul tegelesime 35 inimesega.

Hiiumaa Samaaria majas on kohti 15 inimesele, 80% nendest on endised sõltuvusalkohoolikud. Aktiivne koostöö on Töötukassaga, Politseiametiga (kriminaalhooldus) ja kohalike omavalitsustega. Rahaliselt on tegevust toetanud Hiiumaa omavalitsused. Aasta jooksul tegelesime 50 inimesega.

Pärnus jätkame igapäevaste piiblitundidega koos arutelude ja nõustamisega. Põhitöök on hoolealustel kujunenud hoovis küttepuid saagimine (võrkkottidesse paigutamine ja ladustamine) ja mööbli restuareerimine. Aasta jooksul on kaasatud 27 ÜKT -le suunatud inimest. Nõustatud 60 inimest (sotsiaalne ja hingehoidlik). Lisaks on hoolealustega käidud vanuritel aitamas majapidamistöid teha. Pühapäeviti osaletakse erinevate kristlike koguduste koosolekutel. Aasta jooksul tegelesime 12 hoolealusega

2016 plaanitud eelarves arvestasime kaupluste sissetulekuks kokku 390 000 € (ilma KM-ta) ja osutatud teenuste pealt lootsime saada 90 000 € (ilma KM-ta). Tegelik läbimüük oli kokku 310 586 € ehk 79,6 % kavandatust. Teenuste osutamisest laekus 92 813 € ehk 103,1 % eelarvest. Toetuseid ja annetusi laekus 31 030 € ja põhivara müügist saime 6 549 €.

Töötajaid on Samaaria Eesti Misjonis 29.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 012	46 758
Nõuded ja ettemaksud	12 832	4 235
Kokku käibevarad	25 844	50 993
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	399 383	401 652
Kokku põhivarad	399 383	401 652
Kokku varad	425 227	452 645
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 810	3 810
Võlad ja ettemaksud	21 871	25 931
Kokku lühiajalised kohustised	25 681	29 741
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	8 544	1 300
Kokku pikaajalised kohustised	8 544	1 300
Kokku kohustised	34 225	31 041
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	25 238	25 238
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	396 366	416 851
Aruandeaasta tulem	-30 602	-20 485
Kokku netovara	391 002	421 604
Kokku kohustised ja netovara	425 227	452 645

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	31 030	33 074	8
Tulu ettevõtlusest	403 400	402 111	9
Muud tulud	6 549	84	
Kokku tulud	440 979	435 269	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 488	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-197 858	-194 108	10
Tööjõukulud	-239 153	-243 442	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 016	-17 377	
Muud kulud	-1 822	-939	
Kokku kulud	-471 337	-455 866	
Põhitegevuse tulem	-30 358	-20 597	
Intressitulud	4	0	
Intressikulud	-248	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	112	
Aruandeaasta tulem	-30 602	-20 485	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-30 358	-20 597
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 016	17 377
Kokku korrigeerimised	15 016	17 377
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 537	-1 411
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-11 304	3 294
Laekunud intressid	4	298
Makstud intressid	-248	-185
Kokku rahavood põhitegevusest	-35 427	-1 224
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-12 037	0
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	6 475	0
Antud laenude tagasimaksed	0	7 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 562	7 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 083	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 840	-3 679
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 243	-3 679
Kokku rahavood	-33 746	2 597
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 758	44 161
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 746	2 597
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 012	46 758

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	25 238	416 851	442 089
Aruandeaasta tulem		-20 485	-20 485
31.12.2015	25 238	396 366	421 604
Aruandeaasta tulem		-30 602	-30 602
31.12.2016	25 238	365 764	391 002

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Samaaria Eesti Misjon raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimkonna poolt välja antud juhendid. Samaaria Eesti Misjon MTÜ kasutab tulemiaruarande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr.2 toodud kasumiaruarande skeemi nr.1, mis on viidud vastavusse MTÜ-dele ja SA-tele esitatavatele nõuetele. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes . Aruande perioodiks on 2016. kalendriaasta.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse MTÜ tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (s.t. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul , mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada , et nende väärtus oleks langenud , hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varusid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 1917 eurot. Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses ,miinus akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast järgnevalt: masinad ja seadmed 3-5 aastat, inventar 3-5 aastat, ehitised 20-30 aastat.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust , lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest , mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade , amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Finantskohustised

Finantsvara- ja kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud vara või kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud , lõpetatud või aegunud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ajalised 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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Bilansis kajastuvad võlad hankijatele on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nendest tasutud 100 %. Pikaajalised kohustused on hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Annetused ja toetused

Aruandeperioodi muude tulude hulka kuuluvad saadud annetused ja toetused, mis kajastatakse kassapõhiselt.

Tulud

Aruandeperioodi müügitulu on realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud on kajastatud kasumiaruandes tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooliks on MTÜ juhatus ning nende lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 394	1 268
Raha jääk arvelduskontodel	11 618	45 490
Kokku raha	13 012	46 758

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 759	2 759
Ettemaksed	10 073	10 073
Muud makstud ettemaksed	10 073	10 073
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 832	12 832
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 813	2 813
Ostjatelt laekumata arved	2 813	2 813
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	
Ettemaksed	1 422	1 422
Tulevaste perioodide kulud	172	172
Muud makstud ettemaksed	1 250	1 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 235	4 235

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 852		4 035
Üksikisiku tulumaks		1 877		3 626
Sotsiaalmaks		3 767		7 422
Kohustuslik kogumispension		292		366
Töötuskindlustusmaksed		147		527
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	10 935		15 976

Maksuvõlgadena kajastatud maksude maksetähtaeg ei ole bilansipäeva seisuga saabunud.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2014								
Soetusmaksumus	16 492	495 956	64 726	9 224	73 950	67 337	67 337	653 735
Akumuleeritud kulum		-98 504	-59 641	-9 224	-68 865	-67 337	-67 337	-234 706
Jääkmaksumus	16 492	397 452	5 085	0	5 085	0	0	419 029
Amortisatsioonikulu		-13 164	-4 213		-4 213			-17 377
31.12.2015								
Soetusmaksumus	16 492	495 956	64 726	9 224	73 950	67 337	67 337	653 735
Akumuleeritud kulum		-111 668	-63 854	-9 224	-73 078	-67 337	-67 337	-252 083
Jääkmaksumus	16 492	384 288	872	0	872	0	0	401 652
Ostud ja parendused			10 924	1 823	12 747			12 747
Muud ostud ja parendused			10 924	1 823	12 747			12 747
Amortisatsioonikulu		-13 164	-1 852		-1 852			-15 016
Müügid			0					
31.12.2016								
Soetusmaksumus	16 492	495 956	59 501	9 901	69 402	67 337	67 337	649 187
Akumuleeritud kulum		-124 832	-49 557	-8 078	-57 635	-67 337	-67 337	-249 804
Jääkmaksumus	16 492	371 124	9 944	1 823	11 767	0	0	399 383

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed	6 475	
Transpordivahendid	6 475	
Kokku	6 475	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	12 354	3 810	8 544	
Laenukohustised kokku	12 354	3 810	8 544	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	5 110	3 810	1 300	
Laenukohustised kokku	5 110	3 810	1 300	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 643	7 643
Võlad töövõtjatele	3 293	3 293
Maksuvõlad	10 935	10 935
Kokku võlad ja ettemaksed	21 871	21 871
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 079	6 079
Võlad töövõtjatele	3 876	3 876
Maksuvõlad	15 976	15 976
Kokku võlad ja ettemaksed	25 931	25 931

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 488	10 679
Mittesihotatsatabelised annetused ja toetused	13 542	22 395
Kokku annetused ja toetused	31 030	33 074

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	403 400	402 111
Kokku tulu ettevõtlusest	403 400	402 111

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	5 910	5 422
Lähetuskulud	1 583	1 310
Koolituskulud	1 286	4 024
Väikevahendite ja materjali kulud	4 906	5 211
Autode remondikulud	6 471	5 162
Kaubatranspordi kulud	21 559	28 167
Haapsalu osak. üür, elekter, küte jm.	57 892	45 142
Hiiumaa osak. üür, elekter, küte jm.	20 585	16 036
Pärnu osak. üür, elekter, küte jm.	22 347	23 540
Kindlustuskulud (transport ja hooned)	5 634	2 528
Hoolealuste toitlustus- ja ravimikulud	35 804	40 084
Transpordivahendite kütusekulud	7 344	9 151
Pangateenused	3 139	3 228
Sõiduauto hüvitis	3 258	5 009
Muud	140	94
Kokku mitmesugused tegevuskulud	197 858	194 108

197858

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	181 665	182 789
Sotsiaalmaksud	57 488	60 653
Kokku tööjõukulud	239 153	243 442
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	29

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2016	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 164	11 190
2015		
	Antud laenude tagasimaksud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		7 500

Juhatus liige saab tasu tegevdirektori ametikohustuste täitmise eest. Üks juhatuse liige sai töötasu raamatupidamise töö eest ja teine juhatuse liige Pärnu osakonna juhtimise eest.

Aasta brutotasu koos sotsiaalmaksuga oli 28241€

Isikliku sõiduauto kompensatsiooni maksti 375€

Muid olulisi tasusid ja soodustusi ei ole seotud osapooltele makstud.