

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: EESTI PSÜHHOSOTSIAALSE REHABILITATSIOONI ÜHING

registrikood: 80084175

tänava/talu nimi, Staadioni 52
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51008

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 56 56 24 03

faks:

e-posti aadress: kylli.mae@epry.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Lisa 12 EPRÜ revidendi 2010.a. aruanne	13

Tegevusaruanne

Eesti Psühhosotsiaalse Rehabilitatsiooni Ühing (EPRÜ) on avalikes huvides tegutsev vaimse tervise valdkonna eest kõnelev organisatsioon, mille tegevuse missioon on aidata kaasa nii rahva vaimse tervise hoidmisele kui ka ravi-, rehabilitatsiooni- ja erihoolekande toetavate teenuste arendamisele Eestis.

EPRÜ põhikirjast tulenevad põhiülesanded on:

- psühhosotsiaalse rehabilitatsiooni ideedest ja printsiipidest lähtuvate spetsialistide ja praktikute ühendamine, erialaste vajaduste rahuldamine, huvide kaitsmine;
- psühhosotsiaalse rehabilitatsiooni ideedest ja printsiipidest lähtuvate projektide, ürituste ja ettevõtmiste kavandamine, läbiviimine ja toetamine;
- psühhosotsiaalse rehabilitatsiooni alase koolituse ja uurimistöö toetamine, kavandamine ja läbiviimine;
- psühhosotsiaalse rehabilitatsiooni alase koostöö edendamine nii Eesti Vabariigis kui rahvusvahelises ulatuses

Liikmeskond

EPRÜ liikmeskond kasvas 2010. aastal kahe liikme võrra: liitusid Indrek Linnuste ja Olga Sumbajeva. Kokku on EPRÜs 37 liiget.

EPRÜ üldkoosolek toimus 07.05.10. Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuses, kus lisaks aastaaruande kinnitamisele arutati juhatuse koosseisu ja EPRÜ olulisemaid võimalikke tegevussuundi.

Juhatus

EPRÜ tegevust juhtis 2010 aastal jätkuvalt kolmeliikmeline juhatuse. Juhatusse kuuluvad: Külli Mäe, Urve Tõnisson, Marju Mägi, revident on Triin Vana.

Majandustegevus

EPRÜ majandustegevus on seotud põhiliselt valdkonnapõhise projektitöö ja koolituste korraldamisega. 2010 aasta suuremad projektid olid „DUO-projekt“ ja „Vaimse tervise mess“.

EPRÜ bilansimaht oli 31.12.10 seisuga 280 583 krooni ja aasta tuludeks jäi 2 387 049 krooni., kasvust suurem osa tuli „DUO- projektist“. Aruandeaasta tulem oli – 40 525 krooni.

Materiaalset põhivara ei soetatud, kahele põhikohaga ja projektidega seotud tööjõule

kulus 722 962 krooni (2009. aastal 303 260 krooni), millest enamus on sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsene kulu.

Juhatusetele tasusid töö eest juhatuse liikmena makstud ei ole.

Külli Mäe

Juhatusete liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab käesoleva MTÜ EPRÜ 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. MTÜ EPRÜ on jätkuvalt tegutsev.

Küllli Mäe

Juhatuse liige

Urve Tõnisson

Juhatuse liige

Marju Mägi

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 430	21 218	
Nõuded ja ettemaksed	242 153	314 035	2; 3; 5
Kokku käibevara	280 583	335 253	
Kokku varad	280 583	335 253	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	266 884	281 029	4
Kokku lühiajalised kohustused	266 884	281 029	
Kokku kohustused	266 884	281 029	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	54 224	12 365	
Aruandeaasta tulem	-40 525	41 859	
Kokku netovara	13 699	54 224	
Kokku kohustused ja netovara	280 583	335 253	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 650	1 150	6
Annetused ja toetused	2 243 198	1 158 003	7
Tulu ettevõtlusest	127 760	41 750	
Muud tulud	13 441	0	
Kokku tulud	2 387 049	1 200 903	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 243 198	-1 098 962	8
Mitmesugused tegevuskulud	-178 594	0	
Tööjõukulud	-5 009	-60 148	9
Muud kulud	-100	0	
Kokku kulud	-2 426 901	-1 159 110	
Kokku põhitegevuse tulem	-39 852	41 793	
Finantstulud ja -kulud	-673	66	
Aruandeaasta tulem	-40 525	41 859	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-39 852	41 793
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 231 565	-1 211 062
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-48 142	281 029
Laekunud intressid	43	66
Makstud intressid	-717	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 337 445	897 735
Kokku rahavood põhitegevusest	17 212	9 561
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	70 000	0
Saadud laenude tagasimaksud	-70 000	0
Kokku rahavood	17 212	9 561
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 218	11 657
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 212	9 561
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 430	21 218

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	12 365	12 365
Aruandeaasta tulem	41 859	41 859
31.12.2009	54 224	54 224
Aruandeaasta tulem	-40 525	-40 525
31.12.2010	13 699	13 699

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ EPRÜ 2010. aasta 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.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja pangakontodena kajastatakse raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Annetused ja toetused

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. 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 potentsiaalsete kohustustena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Liikmetelt saadavaid taasisid ei kajastata tuludena enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	74 099	53 766	3
Muud nõuded	166 022	260 269	5
Ettemaksed	2 032	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	242 153	314 035	

Muude nõuetena on 2010.a. kajastatud 166 022 krooni (2009.a. 260 269 krooni) laekumata sihtfinantseeringu korras saadavad projektide kulude

hüvitused.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	31 016	0	6 043
Sotsiaalmaks	0	54 146	0	10 560
Kohustuslik kogumispension	0	2 783	0	640
Töötuskindlustusmaksed	0	6 892	0	1 344
Intress	0	0	0	374
Ettemaksukonto jääk	74 099		53 766	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	74 099	94 837	53 766	18 961

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	47 064	219 180
Võlad töövõtjatele	63 450	41 088
Maksuvõlad	94 837	18 961
Muud võlad	61 533	1 800
Kokku võlad ja ettemaksed	266 884	281 029

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
DUO projekt	260 269	-2 303 447	2 209 200	166 022
VT Mess	0	-33 998	33 998	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	260 269	-2 337 445	2 243 198	166 022
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	260 269	-2 337 445	2 243 198	166 022

DUO projektiga seotud sihtfinantseeringud laekuvad alles peale kulutuste tegemist MTÜ EPRÜ poolt. Seetõttu on bilansis üleval nõue sihtfinantseerimise laekumise osas perioodi lõpu seisuga.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 650	1 150
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 650	1 150

MTÜ liikmeteks on füüsilised isikud, 2010.a. liikmete arv 37 liiget (2009.a. 35 liiget)

Lisa 7 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2010	2009
Sihntinantseerimine tegevuskuludeks	2 243 198	1 158 003
Kokku annetused ja toetused	2 243 198	1 158 003

Aruandeaastal sai MTÜ EPRÜ sihtfinantseeringuid kahe prjoekti tarbeks:

- DUO-projekt 2 209 200 krooni
- VT Mess 33 998 krooni

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010
Transpordikulud	-144 349
Mitmesugused bürookulud	-13 328
Lähetuskulud	-55 313
Koolituskulud	-900
Tööjõukulud	-966 258
Ürituste korraldamise kulud	-606 128
Telefonikulud	-19 269
Ostetud teenused	-413 420
Muud	-24 233
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 243 198

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	721 810	303 260
Sotsiaalmaksud	248 305	103 717
Puhkusereserv	1 152	
Kokku tööjõukulud	971 267	406 977
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	966 258	346 829
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	37	35

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 638	0	13 100	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	254 720	303 260

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konvneteeris MTÜ EPRÜ alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevat majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes.

Võrdlusandmed konvneteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR.

Lisa 12 EPRÜ revidendi 2010.a. aruanne

Revident kontrollis raamatupidamist, finantsmajanduslikku tegevust ja põhikirjast kinnipidamist. Kontrollitavaks perioodiks oli 1. Jaanuar – 31. detsember 2010.a. Kontrollimisel tekkinud küsimustele andsid vastuseid juhatuse liige Külli Mäe ja raamatupidamise eest vastutav isik Kristi Vaidla.

Kontrolli käigus leidis revisjonikomisjon järgmist:

Raamatupidamise korraldamisel on aluseks juhatuse poolt kinnitatud raamatupidamise sise-eeskirjad ja kontoplaan. Raamatupidamine toimub arvutil, kasutades raamatupidamisprogrammi Oscar. EPRÜ raamatupidamise algdokumendid on korralikult vormistatud ja sisaldavad nõutavaid rekvisiite. Kõik toimunud majandustehingud on kontodel kajastatud, kusjuures arvestus on detailne. 2010.a. aruandebilanss on kooskõlas kontode lõppsaldodega. Raha jääk arvelduskontodel Swedbank`is aasta lõpuks 38 340,26 krooni vastab pangaväljavõttele.

Kuna materjalid ostetakse koheseks tarbimiseks, siis varude jäägid puuduvad.

Võlad töövõtjatele 63 449,76 krooni, majanduskulude viitvõlad 43 315,16 krooni ja maksuvõlad 94 836,92 krooni vastavad arvestusregistritele.

Juhatuse 2010.a. majandustegevuse aruanne on kooskõlas raamatupidamise andmetega.

Revideerimise tulemusena teeb revident üldkoosolekule ettepaneku kinnitada juhatuse 2010.a. majandustegevuse aruanne ja bilanss.

Triin Vana