

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: mittetulundusühing Assisi Franciscuse Selts

registrikood: 80237130

tänava/talu nimi, Elva 5

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50404

e-posti aadress: kirke.roosaar@loomadevarjupaik.eu, kadri.kaaramees@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Mittetulundusühingu Assisi Franciscuse Selts tegevuse eesmärk on lemmikloomade varjupaikade pidamine ja nõustamine ning abivajavatele omanikute loomadele veterinaarabi pakkumine.

Tegevuses juhendatakse ühingu põhikirjast, loomakaitse ja veterinaaria alasest seadusandlusest ning üldhumaansetest printsiipidest loomadesse suhtumisel.

Tegevuse eesmärk ei ole teenida kasumit, vaid lahendada hulkuvate ja koduta jäänud loomadega seonduvat probleemistikku – otsida neile uusi kodusid, tõsta kodanike teadlikkust kultuursest lemmikloomapidamisest, arendada hallatavat varjupaika igati kaasaegseks ja nõuetele vastavaks asutuseks.

MTÜ tööd korraldab juhatus. Juhatusse kuulub 3 liiget, kellede vahel on võrdselt jagatud vastutusvaldkonnad:

Kadri Kääramees – veterinaaria

Kirke Roosaar – aruandlus linnale, ühingu ja varjupaiga raamatupidamise korraldamine, dokumendihaldus

Tatjana Pintšuk – varjupaiga töötajate esindajana

Mittetulundusühing alustas põhikirjalist majandustegevust juunis 2006, mil sõlmiti esimene ajutine tähtajaline töövõtuleping Tartu Linnavalitsusega Tartu Koduta Loomade Varjupaiga haldamiseks. Alates 20.novembrist 2008. aasta on Tartu Linnavalitsusega sõlmitud uue riigihanke tulemuste baasil töövõtuleping tähtajaga kuni 31.detsember 2013.a. Tartu Koduta Loomade Varjupaiga haldamiseks.

01.jaanuarist kuni 31.detsembrini 2011.a. tuli Tartu Koduta Loomade Varjupaika sisse kokku 1271 looma, sealhulgas 430 koera ja 805 kassi. Koertest sai kodudesse (nii uude kui vanasse) 385 ehk 89%. Kojuläänud koertest 49% adopteeriti ja 51% tagastati omanikele. Uusi kodusid ootas aasta lõpus varjupaigas 32 koera.

Kasside vastavad näitajad olid: 505 (63%) kassi sai kodudesse, neist 92% adopteeritud ja vaid 8% omanikele tagastatud. Viimane suhtarv näitab siiski endiselt positiivset kasvutendentsi, ehk inimesed on hakanud tasapisi väärtustama ka oma kassidest lemmikloomade elu ja kadumaläänud kasse osatakse otsida varjupaigast. Aasta lõpus ootas varjupaigas uut kodu 57 kassi.

Positiivse tendentsina saab esile tuua ka fakti, et Tartu varjupaiga loomadest leivad 99% kodud Eestis, ehk siis välismaale läheb marginaalne arv loomi.

Lisaks kassidele ja koertele väisas Tartu varjupaika veel 36 muud lemmiklooma (5 rottit, 19 liivahiirt, 2 deegut, 9 küülikut ja 1 tuhkur), neist said uutesse kodudesse 30 looma, 1 küülik ootas kodu veel aastavahetusel.

Tartu varjupaik kõrvaldab vastavalt lepingule Tartu linna tänavatelt ka hukkunud loomade ja lindude korjused ning korraldab nende utiliseerimise. Tartu linna tänavatel hukkus aastal 2011 koeri 19 ja kasse 84, millised arvud on hakanud aastate lõikes näitama langustendentsi. Teisi erinevaid linde ja metsloomi 71, milline arv on samuti vähenenud. Liigiliselt olid linnametsloomadena enim esindatud linnud (29), siilid (28), rebased (6), kährikud (5), metskitsed (3).

Kohalik omavalitsus on toetanud Tartu Koduta Loomade Varjupaiga igapäevategevust summas 119014 eurot, millest on tasutud personalikulud, parendatud varjupaiga töökeskkonda, ostetud loomasööta ja soetatud loomade hoiutingimuste parendamiseks vajalikke vahendeid.

Annetusi ja toetusi era- ja juriidilistelt isikutelt laekus summas 20723 eurot.

Veterinaarvahendite ja ravimite soetamisele kulus 9982 eurot.

Raviteenust (keerulisemad operatsioonid) loomadele osteti sisse 6531 euro eest.

Töölepinguga töötavaid isikuid oli 2011.aasta lõpuks 12, tööjõukulude suuruseks aruandeperioodil oli 79117 eurot. Juhatusel liikmetele juhatusel liikme tasu makstud ei ole.

Alates 01.jaanuar 2012 kuni 31.detsember 2013 jätkab MTÜ Assisi Franciscuse Selts Tartu Koduta Loomade Varjupaiga haldamist.

Jätkub vastavalt võimalustele, ehk laekuvatele annetustele, loomade steriliseerimine ja kastreerimine.

Vähendamaks tuvastamatute loomade arvu ja seeläbi looma viibimisaega varjupaigas, kiibiti ja kanti tänu koostööle Eesti Väikeloomaaregistri ja Seltsiga lemmiklooma registrisse 2012.aastal 190 adopteeritud koera ja 467 kassi.

Kirke Roosaar

MTÜ Assisi Franciscuse Selts

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 803	28 597	2
Nõuded ja ettemaksed	5 341	533	3
Varud	496	0	
Kokku käibevara	47 640	29 130	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 445	2 079	4
Kokku põhivara	10 445	2 079	
Kokku varad	58 085	31 209	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 245	709	
Võlad ja ettemaksed	14 717	15 428	5
Kokku lühiajalised kohustused	18 962	16 137	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 089	0	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 811	7 740	
Kokku pikaajalised kohustused	12 900	7 740	
Kokku kohustused	31 862	23 877	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 332	5 312	
Aruandeaasta tulem	18 891	2 020	
Kokku netovara	26 223	7 332	
Kokku kohustused ja netovara	58 085	31 209	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	93	0	
Annetused ja toetused	141 989	126 413	8
Tulu ettevõtlusest	43 977	37 564	9
Muud tulud	300	0	
Kokku tulud	186 359	163 977	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-3 457	
Mitmesugused tegevuskulud	-58 541	-52 960	10
Tööjõukulud	-105 060	-100 005	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 534	-1 852	4
Muud kulud	0	-3 624	
Kokku kulud	-167 135	-161 898	
Põhitegevuse tulem	19 224	2 079	
Finantstulud ja -kulud	-333	-59	12
Aruandeaasta tulem	18 891	2 020	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	93	0
Laekunud annetused ja toetused	141 339	131 677
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	41 879	49 859
Muud põhitegevuse tulude laekumised	1 772	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-58 902	-63 521
Väljamaksed töötajatele	-105 601	-102 908
Laekunud intressid	14	14
Muud rahavood põhitegevusest	-3 028	-3 447
Kokku rahavood põhitegevusest	17 566	11 674
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	300	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	300	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-747	-566
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 566	0
Makstud intressid	-347	-73
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 660	-639
Kokku rahavood	13 206	11 035
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 597	17 562
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 206	11 035
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 803	28 597

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	5 312	5 312
Aruandeaasta tulem	2 020	2 020
31.12.2010	7 332	7 332
Aruandeaasta tulem	18 891	18 891
31.12.2011	26 223	26 223

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügitootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 515	2 748
Arvelduskontod	38 288	25 849
Kokku raha	41 803	28 597

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 941	392
Ostjatelt laekumata arved	1 941	392
Muud nõuded	3 400	141
Viitlaekumised	372	141
Arveldus aruandva isikuga	3 028	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 341	533

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	5 351	2 264		7 615	1 547	9 162
Akumuleeritud kulum	-4 120	-1 967		-6 087	-1 381	-7 468
Jääkmaksumus	1 231	297		1 528	166	1 694
Ostud ja parendused			2 237	2 237		2 237
Muud ostud ja parendused			2 237	2 237		2 237
Amortisatsioonikulu	-1 202	-297	-187	-1 686	-166	-1 852
31.12.2010						
Jääkmaksumus	29	0	2 050	2 079	0	2 079
Ostud ja parendused	11 900			11 900		11 900
Amortisatsioonikulu	-3 087		-447	-3 534		-3 534
31.12.2011						
Soetusmaksumus	15 333	2 264	2 237	19 834	1 547	21 381
Akumuleeritud kulum	-6 491	-2 264	-634	-9 389	-1 547	-10 936
Jääkmaksumus	8 842	0	1 603	10 445	0	10 445

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	300	
Transpordivahendid	300	
Kokku	300	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 258	2 151	
Võlad töövõtjatele	5 030	6 758	6
Maksuvõlad	4 104	3 910	7
Muud võlad	0	282	
Maksude viitvõlad	3 325	2 326	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 717	15 427	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	5 030	6 758
Kokku võlad töövõtjatele	5 030	6 758

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 250	1 227
Sotsiaalmaks	2 446	2 299
Kohustuslik kogumispension	85	68
Töötuskindlustusmaksed	323	316
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 104	3 910

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 252	3 950
Mittesihotsatabelised annetused ja toetused	139 737	122 463
Kokku annetused ja toetused	141 989	126 413

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Teenuste osutamine Tartu linnavalitsusele	23 531	24 473
Teenuste osutamine teistele omavalitsustele ja eraisikutele	20 446	13 091
Kokku tulu ettevõtlusest	43 977	37 564

Osutatud teenuste näol on tegemist mittetulundusühingu põhikirjajärgse eesmärgilise tegevusega, mis on oma olemuselt mittetulunduslik ning oma tegevuse käigus teostab mittetulundusühing avalikku funktsiooni kohaliku omavalitsusega sõlmitud lepingu alusel.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Veterinaarravimid	8 295	7 982
Veterinaarsed materjalid	1 687	1 592
Loomasööt	6 992	8 744
Väikevahendid	8 906	5 944
Ostetud veterinaarteenused	6 531	3 449
Korjuste utiliseerimine	635	624
Kassiliiv, näriliste allapanu	5 217	4 400
Mikrokiibid	1 670	0
Kütus	2 803	2 869
Sõidukite hooldus- ja remondikulud	837	1 561
Muud remondikulud	519	4 099
Muu jäätmekäitlus	2 185	1 614
Bürookulud	1 839	1 710
Telefoni- ja internetikulud	1 834	1 755
Küttekulud	2 000	3 029
Reklaamikulud	854	0
Muud tegevuskulud	5 737	3 588
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 541	52 960

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	79 116	74 534
Sotsiaalmaksud	25 944	25 471
Kokku tööjõukulud	105 060	100 005
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	14	14
Intressikulud	-347	-73
Kokku finantstulud ja -kulud	-333	-59

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	3 755	1 946
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 564	1 705

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 046	21 115

Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing Assisi Franciscuse Selts (registrikood: 80237130) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KIRKE ROOSAAR	Juhatuse liige	02.07.2012
TATJANA PINTŠUK	Juhatuse liige	02.07.2012
KADRI KÄÄRAMEES	Juhatuse liige	02.07.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lemmikloomade hooldamine	96091	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kadri.kaaramees@gmail.com
E-posti aadress	kirke.roosaar@loomadevarjupaik.eu