

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: mittetulundusühing "Johannes Mikkelsoni Keskus"

registrikood: 80093754

tänava/talu nimi, Riia 13-23
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51010

maakond: Tartu maakond

telefon: + 372 7 300 541

faks: + 372 7 441 930

e-posti aadress: jmk@jmk.ee

veebilehe aadress: www.jmk.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Saadud ettemaksed	15
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15
Lisa 11 Annetused ja toetused	16
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	17
Lisa 13 Muud tulud	17
Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

MTÜ Johannes Mihkelsoni Keskus on asutatud 23. septembril 1993. aastal, Eesti Sotsiaaldemokraatliku Partei, Eesti Sotsiaaldemokraatliku Noorteliidu ja Eesti Sotsialistliku Partei Välismaakoondise poolt. Käesoleval ajal juhib keskust liikmesorganisatsioonide Sotsiaaldemokraatliku Erakonna ja Ühenduse Noored Sotsiaaldemokraadid nimetatud nõukogu ja juhataja (juhatuse liige).

Oleme koolitus- ja tugivõrgustiku keskus, mille eesmärgiks on kodaniku- ja täiskasvanute koolituse, tugiteenuste ja nõustamise kaudu toetada, motiveerida ja jõustada vähemkaitstud gruppe.

Keskuse nõukogusse kuuluvad:

1. Katrin Saks (keskuse nõukogu esimees)
2. Tõnu Ints (keskuse juhataja, juhatuse liige)
3. Liia Hänni
4. Raigo Jahu
5. Andres Mandre
6. Maris Sild
7. Kalvi Kõva

2009. aasta lõpu seisuga olid keskkuses alaliselt tööl juhataja, sekretär, raamatupidaja ja 4 projektijuhti.

Tegevus 2009. aastal

Johannes Mihkelsoni Keskuse peamised tegevused 2009. aastal olid:

- Töökeskustes töötute kohanemis- ja tööotsingukoolitus
- Tugiisiku- ja nõustamisteenused töötajatele
- Tugiisikuteenus sõltuvusprobleemidega inimestele ja nende peredele
- Ametiühingute usaldusisikute koolitus
- Täiskasvanute koolitused
- Tugiisiku- ja nõustamisteenused pagulastele
- Konverentsid
- Euroopa Parlamendi saadikute büroo haldamine ja assistentide vahendamine

Johannes Mihkelsoni Keskuses toimunud koolitused 2009. aastal

Jrk. nr.	Koolituse või projekti nimi	Toimumise aeg	Tunde	Osalejaid
1.	SA Innove projekt nr 1.3.0102.09-0015 „Tartu ja Tartumaa töökeskus – riskirühmade hõivesse toomine läbi kombineeritud tööhõivemeetmete ja tugiisikuteenuse“	aprill 2009-detsember 2011	437	60
2.	Narva tugiisikuteenuse käivitamine	jaanuar – juuni 2009	142	29
3.	TTA tööotsingukoolituse hange: 100 tunnised ja 40 tunnised koolitused	aprill 2008 – detsember 2009	440	126
4.	Tugiisikuteenus sõltuvusprobleemidega inimestele ja nende perekondadele	jaanuar – detsember 2009	Tugiisikud: 20 Kliente: 582	10 16
5.	Hasartmängumaksu Nõukogu projekt nr. 12.1-5/1657 „Tugiisikuteenuse rakendamine pagulastele“	jaanuar – märts 2009	Kliente: 279	8
6.	Euroopa Pagulasfondi ja EV Siseministeriumi projekt nr. 7.1-9-1/94 „Varjupaigataotlejate vastuvõtutingimuste parandamine läbi tugiisikuteenuse ja teiste toetavate tegevuste“	aprill – detsember 2009	Tugiisikud: 21 Kliente: 1 356	11 12
7.	Ametiühingu usaldusisikute koolitus	jaanuar – aprill 2009	24	33

8.	Ametiühingu usaldusisikute tööõiguselased koolitused	November 2009	6	40
9.	Vabaühenduste Fondi projekt nr. E09-22.02-04-03-08 "Pilotprojekt ametiühingute usaldusisikute õppekava ja koolitusmetoodika väljatöötamiseks"	jaanuar 2009 – mai 2010	40	10
10.	ESF ja HTM programm "Täiskasvanute koolitus vabahariduslikes koolituskeskustes" nr 1.1.0603.08-0002	jaanuar – detsember 2009	96	41

2009. aasta projektide läbiviimiseks laekus 4 027 303 krooni, mis kulus projektide teostamiseks.

Projektideraames toimus koolitusi kokku 3 443 tundi, millest võttis osa 396 inimest.

2009. aastal oli tähtajatu töölepingu alusel töötajate (7 inimest) tööjõukulu (töötasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksudega) kokku 1 348 174 krooni, sealhulgas on juhataja töötasu 156 000 krooni (millele lisandub sotsiaalmaks ja tööandja töötuskindlustusmaks summas 52 897 krooni).

Vastavalt Euroopa Parlamendi liikmetega - Andres Tarandi, Marianne Mikko ning Katrin Saksaga - sõlmitud lepingutele töötas keskuse haldamisel parlamendiliikmete assistentidena (töölepingud sõlmitud Euroopa Parlamendi liikmetega) 2009. aastal kokku 9 inimest. Hallatavate lepingute tööjõukulu (töötasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksudega) oli 5 058 586 krooni (323 303 EUR), millest kogu summa laekus Euroopa Parlamendist.

Peamised tegevused 2010. aastaks

1. Töökeskuste projektid

- SA Innove projekt „Tartu ja Tartumaa töökeskus – riskirühmade hõivesse toomine läbi kombineeritud tööhõivemeetmete ja tugiisikuteenuse“
- SA Innove projekt „Töökeskus Tartumaa tööotsijatele – edukas lõimumine tööturule“
- Tugiisikute täiendkoolitus
- Projekt „Tugiisikuteenus sõltuvusprobleemidega tööealistele isikutele ja nende peredele“
- Projekt „Narva tugiisikuteenus“ (supervisioonid)
- Tööklubi lastevanematele
- Osalemine Euroopa Noored projektis „Tulen turule“

2. Kodanikukoolitus

- Osalemine Euroopa Pagulasfondi ja Eesti Vabariigi Siseministeeriumi projektis „Varjupaigataotlejate vastuvõtutingimuste parandamine läbi kombineeritud tugiisikuteenuste“
- Sotsiaaldemokraatliku Erakonna valimisprogrammi ja kampaania ettevalmistusprojekt

3. Ametiühingute projektid

- Vabaühenduste Fondi projekt „Pilotprojekt ametiühingute usaldusisikute õppekava ja koolitusmetoodika väljatöötamiseks“
- Ametiühingu usaldusisikute koolitus Võrus
- VHL täiskasvanute koolitusprojekt (2008 -2012)
- Solidari projekt „Väärikas töö kõigile: võti töösuhete paremaks toimimiseks“

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhataja on koostanud 2009. a. raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Hea Raamatupidamistava, Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt keskuse vara, kohustusi, omakapitali, ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust. Juhataja hinnangul on Johannes Mihkelsoni Keskus jätkuvalt tegutsev majandusüksus, millel ei ole lõpetamise ega likvideerimise kavatsust.

Aastaaruande koostamispäev: 18.06.2010

Aruande kinnitamine: keskuse nõukogu aasta otsusega.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 616	28 949	2
Nõuded ja ettemaksud	787 760	364 597	3, 4
Kokku käibevara	792 376	393 546	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 358 031	2 542 238	5
Kokku põhivara	2 358 031	2 542 238	
Kokku varad	3 150 407	2 935 784	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	829 911	973 558	6, 7
Võlad ja ettemaksud	933 651	824 759	4, 8, 9
Kokku lühiajalised kohustused	1 763 562	1 798 317	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	318 667	379 801	6, 7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	6 545	10
Kokku pikaajalised kohustused	318 667	386 346	
Kokku kohustused	2 082 229	2 184 663	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	751 121	780 337	
Aruandeaasta tulem	317 057	-29 216	
Kokku netovara	1 068 178	751 121	
Kokku kohustused ja netovara	3 150 407	2 935 784	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	4 033 848	3 144 987	11
Tulu ettevõtlusest	2 343 889	2 386 308	12
Muud tulud	6	45 236	13
Kokku tulud	6 377 743	5 576 531	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 716 169	-2 516 596	14
Mitmesugused tegevuskulud	-518 097	-530 888	15
Tööjõukulud	-2 493 529	-2 044 616	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-232 125	-381 168	
Muud kulud	-15 461	-16 564	
Kokku kulud	-5 975 381	-5 489 832	
Kokku põhitegevuse tulem	402 362	86 699	
Finantstulud ja -kulud	-85 305	-115 915	
Aruandeaasta tulem	317 057	-29 216	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	402 362	86 699
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	232 125	381 168
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-45 014
Kokku korrigeerimised	232 125	336 154
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-423 163	118 363
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	108 892	101 882
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-6 545	-3 879
Kokku rahavood põhitegevusest	313 671	639 219
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-47 918	-342 436
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		144 068
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-47 918	-198 368
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		305 000
Saadud laenude tagasimaksed	-292 787	-406 205
Arvelduskrediidi saldo muutus	109 479	1 003
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-21 454	-196 903
Makstud intressid	-85 324	-115 933
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-290 086	-413 038
Kokku rahavood	-24 333	27 813
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 949	1 136
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 333	27 813
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 616	28 949

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	780 337	780 337
Aruandeaasta tulem	-29 216	-29 216
31.12.2008	751 121	751 121
Aruandeaasta tulem	317 057	317 057
31.12.2009	1 068 178	1 068 178

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Johannes Mihkelsoni Keskuse 2009. 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. Raamatupidamises on peetud tekkepõhist arvestust. Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsüübist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seadusest tulenevalt esitatakse alates 2010. aastast majandusaasta aruanne Äriregistrile elektrooniliselt. 2009. a aruanne on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele. Seoses seadusega kehtestatud informatsiooni esitusviisi muutusega on tagasiulatavalt korrigeeritud ka aruandes eelmise perioodi (2008. a) võrdlusandmeid, viies need vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoivuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksud

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse keskuse tegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15 000 krooni. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni, kajastatakse inventarina (v.a. juhud, kus projekti finantseerija esitab erinõudmisi). Materiaalne põhivara ja inventar võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara ja inventari kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses. Maad ei amortiseerita.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	30
Muud masinad ja seadmed	5
Inventar	4

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle keskusele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik eluiga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

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 keskus vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes brutomeetodil. Hallatavate lepingute (MEP-ide assistentide töölepingute haldamise) sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse tulemiarudeväliselt "Sihovahendite kasutamine ja liikumine" netomeetodil. Hallatavate lepingute sihtfinantseerimise tulu võib edasi minna ka järgmisesse aruandeperioodi.

Seotud osapooled

Majandusaasta aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks keskuse juhatus, juhatuse pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulude arvestamisel lähtutakse tekkepõhisest meetodist. Tulu raamatute müügist kajastatakse tekkepõhiselt. Tulu teenuse või koolituse müügist kajastatakse tekkepõhiselt. Projektitulu kajastatakse üldjuhul pärast laekumise toimumist. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	3 633	659
Arvelduskontod	983	28 290
Kokku raha	4 616	28 949

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	522 299	167 845
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 869	5 200
Muud nõuded	221 866	177 534
Ettemaksed	6 726	14 018
Kokku Nõuded ja ettemaksed	787 760	364 597

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2009. aastal ei ole. 2008. aastal oli nõudeid ostjate vastu summas 169 067 krooni ja ebatõenäoliselt laekuvaid arveid summas -1 222 krooni.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 504		5 200	
Üksikisiku tulumaks		74 694		134 245
Sotsiaalmaks		129 759		229 144
Kohustuslik kogumispension	11			11 324
Töötuskindlustusmaksed		15 234		5 119
Ettemaksukonto jääk	31 365			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 880	219 687	5 200	379 832

Lisa 5 Materiaalne põhivara (kroonides)

							Kokku	
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed		Muu materiaalne põhivara
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2007								
Soetusmaksumus	267 000	1 837 009	768 213	456 402	83 108	1 307 723	400 567	3 812 299
Akumuleeritud kulum		-163 373	-341 019	-262 727	-53 217	-656 963	-311 956	-1 132 292
Jääkmaksumus	267 000	1 673 636	427 194	193 675	29 891	650 760	88 611	2 680 007
Ostud ja parendused			305 000	36 682	754	342 436		342 436
Amortisatsioonikulu		-55 110	-129 167	-102 365	-13 747	-245 279	-80 778	-381 167
Müügid			-96 800			-96 800		-96 800
Muud muutused				-2 238		-2 238		-2 238
31.12.2008								
Soetusmaksumus	267 000	1 837 009	610 593	457 285	83 862	1 151 740	400 567	3 656 316
Akumuleeritud kulum		-218 483	-104 366	-331 531	-66 964	-502 861	-392 734	-1 114 078
Jääkmaksumus	267 000	1 618 526	506 227	125 754	16 898	648 879	7 833	2 542 238
Ostud ja parendused				47 918		47 918		47 918
Amortisatsioonikulu		-55 110	-106 869	-57 157	-9 229	-173 255	-3 760	-232 125
31.12.2009								
Soetusmaksumus	267 000	1 837 009	610 593	505 203	83 862	1 199 658	400 567	3 704 234
Akumuleeritud kulum		-273 593	-211 235	-388 688	-76 193	-676 116	-396 494	-1 346 203
Jääkmaksumus	267 000	1 563 416	399 358	116 515	7 669	523 542	4 073	2 358 031

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
---	--	--

	2009	2008
Masinad ja seadmed		144 068
Transpordivahendid		144 068
Kokku		144 068

2009. aastal osteti põhivarana 4 arvutit kogumaksumusega 47 918 krooni.

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
VW Sharan 2007	156 218	22 777	133 441	
VW Sharan 2008	223 584	38 327	185 257	
Kapitalirendikohustused kokku	379 802	61 104	318 698	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
VW Sharan 2007	177 672	21 454	156 218	
VW Sharan 2008	259 922	36 338	223 584	
Kapitalirendikohustused kokku	437 594	57 792	379 802	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	323 108	323 108
31.12.2008	429 977	429 977

22. augustil 2007. aastal osteti kapitalirendi tingimustel keskusele uus Volkswagen Sharan 1,9TDI Firstline (2007) laenumaksumusega 203 831 krooni. 2007. aastal tasuti kapitalirenti 5 951 krooni, 2008. aastal tasuti 20 207 krooni ja 2009. aastal tasuti 21 454 krooni. 2010-2012. aastatel jääb veel tasuda 156 218 krooni.

03. juuli 2008 osteti kasutusrenditingimustel keskusele uus Volkswagen Sharan 1,9 85 kW (2008) laenumaksumusega 305 000 krooni. 2008 aastal tasuti kasutusrenti 45 079 krooni ja 2009. aastal tasuti 36 369 2010-2013. aastatel jääb veel tasuda 223 584 krooni.

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	756 735	756 735		
Krediitkaart	12 072	12 072		
Lühiajalised laenud kokku	768 807	768 807		
Kapitalirendikohustused kokku	379 802	61 104	318 698	
Laenukohustused kokku	1 148 609	829 911	318 698	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	647 887	647 887		
Krediitkaart	11 441	11 441		
Lühiajalised laenud kokku	659 328	659 328		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen Sampo Pangast	256 438	256 438		
Pikaajalised laenud kokku	256 438	256 438		
Kapitalirendikohustused kokku	437 594	57 792	379 802	
Laenukohustused kokku	1 353 360	973 558	379 802	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2009	267 000	1 563 416	1 830 416
31.12.2008	267 000	1 618 526	1 885 526

29.09.2004 võeti Sampo pangalt pikaajalist laenu summas 1 700 000 krooni. 2004. aastal maksti tagasi 59 042 krooni, 2005. aastal 261 732 krooni, 2006. aastal 345 643 krooni, 2007. aastal 370 941 krooni, 2008. aastal 406 205 krooni ja 2009. aastal 256 438 krooni. Laenu tagastamise lõpptähtaeg oli 24. juuli 2009.a.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	328 546	243 508	
Võlad töövõtjatele	163 539	10 819	
Maksuvõlad	219 676	379 832	4
Muud võlad	178 603	190 600	
Saadud ettemaksed	43 287		10
Kokku võlad ja ettemaksed	933 651	824 759	

Lisa 9 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Siseministerium	32 593
Hasartmängumaksu Nõukogu	10 694
Kokku saadud ettemaksed	43 287

2009. aastal laekus Euroopa Pagulasfondi ja Eesti Siseministeriumi projekti 7.1-9-1/94 "Varjupaigataotlejate vastuvõtutingimuste parandamine läbi tugiisikuteenuse ja teiste toetavate tegevuste" raames Keskusele 1 189 931,75 krooni, millest kasutati ära 1 157 338,22 krooni. Mittekasutatud toetus summas 32 593,53 krooni makstakse tagasi 2010. aasta jooksul. 2009. aastal laekus Eesti Vabariigi Sotsiaalministeriumi projekti 12.1-5/1657 "Tugiisikuteenuse rakendamine pagulastele" raames Keskusele 117 188 krooni, millest kasutati ära 106 494,36 krooni. Mittekasutatud toetus summas 10 693,64 maksti tagasi 23.02.2010.

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod			
	31.12.2008	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Friedrich Ebert Stiftung	6 545	-6 545	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 545	-6 545	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 545	-6 545	0
	31.12.2007	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Friedrich Ebert Stiftung	10 424	-3 879	6 545
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	10 424	-3 879	6 545
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 424	-3 879	6 545

Friedrich Ebert Stiftung annetas keskusele 2005. aastal mitterahalise annetuse arvu komplekti summas 31 036 krooni. Käesolev annetus on keskuses arvele võetud põhivara (27 222 krooni) ja inventarina (3 814 krooni). Vastavalt RTJ 12-le on mitterahaline annetus raamatupidamislikult sisse kantud kui "sihtlaekumine põhivara soetamiseks" ning vähendatud 2005., 2006., 2007., 2008. ja 2009. aasta kulumis võrra. "muudesse sihtotstarbelistesse annetustesse" on kantud 2009. aastal 6 545 krooni.

Netomeetod		
	31.12.2009 Saadud	31.12.2009 Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Euroopa Parlamendi MEP assistentide haldamine	5 258 664	5 258 664
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 258 664	5 258 664
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 258 664	5 258 664

	31.12.2008 Saadud	31.12.2008 Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Euroopa Parlamendi MEP assistentide haldamine	5 791 359	5 791 359
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 791 359	5 791 359
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 791 359	5 791 359

Vastavalt Euroopa Parlamendi liikmetega - Andres Tarandi, Marianne Mikko ning Katrin Saksaga - sõlmitud lepingutele töötas keskuse haldamisel parlamendiliikmete assistentidena (töölepingud sõlmitud Euroopa Parlamendi liikmetega) 2009. aastal kokku 9 inimest. Keskus haldab Euroopa Parlamendi liikmete assistentide töötasusid. Assistentide palgad laekuvad Euroopa Parlamendist eurodes. Antud sihtvahendid ei kajastu keskuse tulemiaruanDES, sest nad moonutaksid keskuse reaalselt tulemit. Sihtvahendite liikumine on välja toodud eraldi, kajastades vaid Euroopa Parlamendi poolt Euroopa Parlamendi saadikute assistentide töötasudeks ja lähetusteks tulevaid ning väljamakstavaid summasid.

Hallatavate lepingute tööjõukulu (töötasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksudega) oli 5 058 586 krooni (323 303 EUR), millest kogu summa laekus Euroopa Parlamendist. Hallatavate lepingute lähetuskulu oli 200 078 krooni (12 787 EUR), millest kogu summa laekus Euroopa Parlamendist.

Lisa 11 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2009	2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 027 303	3 091 108
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 545	3 879
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused		50 000
Kokku annetused ja toetused	4 033 848	3 144 987

Keskus sai projektidele toetust 4 027 303 krooni. Projektitoetusi laekus 2009. aastal 3 739 437 krooni. Laekusid ka 2008. aastal arvestatud projektitoetused summas 173 041 krooni, kuid laekumata jäi 2008. aasta arvete alusel veel 4 493 krooni. Projektide raames jäi Keskusel 2009. aastal arvete/väljamakse taotluste alusel laekumata 287 866 krooni (peaprojekti raames 70 000 krooni, töökeskuste projekti raames 152 602 krooni, ametiühingu projekti raames 65 264 krooni) (kajastamine toimub lisa 3).

2009. aastal laekunud annetused ja projektitoetused (tekkepõhine)

Tõnu Ints	100
OÜ Trendmark	1 000
Swedbank AS	47 619
Sotsiaaldemokraatlik erakond	140 000
Friedrich Eberti Fond	195 662
Sotsiaalministeerium	106 494
Siseministeerium	1 157 338
OÜ NG Investeeringud	300 000
Solidar	84 453
Tartu Linnavalitsus	208 176
Olympic Entertainment Group AS	150 000
Innove SA	1 024 280
Luunja Vallavalitsus	5 000
Elva Linnavalitsus	15 000
Nõo Vallavalitsus	5 000
Vabaühenduste Fond	398 866
Eesti Vabaharidusliit	182 009
ETUI	6 306
KOKKU	4 027 303

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2009	2008
Koolitused	888 056	875 198
Ruumide rent	494 700	658 900
Teenused	961 133	852 210
Kokku tulu ettevõtlusest	2 343 889	2 386 308

Keskus sai tulu töötötsingu koolitustest 839 906 krooni, millest 2009. aastal jäi laekumata 65 779 krooni (laekumine toimus jaanuaris 2010) ning ametiühingu koolitustest 48 150 krooni, millest 2009. aastal jäi laekumata 2 400 krooni (laekumine toimus jaanuaris 2010) (tasumata arvete kajastamine toimub Lisas 3).

Keskus rendib välja ruume Tallinnas, Rakveres ja Tartus. Renditulu 2009. aastal kokku oli 494 700 krooni, millest laekumata jäi 255 600 krooni.

Keskus pakub Euroopa Parlamendi saadikutele bürooteenust, mis tähendab bürooruumide rentimist Tallinnas koos sisustuse, kontoritarvete ja erinevate lisateenustega (side, andmeside, mobiilside, koristus jm), millest saadi tulu 187 199 krooni, millest laekumata jäi 105 066 krooni. Keskus sai tulu Euroopa Parlamendi assistentide töölepingute haldamise (töötasude arvestamine, maksude maksmine, erinevate ametkondadega suhtlemine jm) eest summas 214 470 krooni. Keskus sai tulu muudest teenustest nagu raportite kirjutamine, ruumide rent (Rakveres) ja konverentsi teenuste vahendus summas 559 464 krooni.

Lisa 13 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist		45 014
Muud	6	222
Kokku muud tulud	6	45 236

Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	258 843	305 842
Mitmesugused bürookulud	20 784	26 029
Lähetuskulud	493 755	570 107
Tööjõukulud	1 145 355	850 922
Koolituste korraldamise kulud	1 377 647	1 104 686
Muud	565 140	509 932
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 861 524	3 367 518

Projektide läbiviimiseks kulus 1 706 035 krooni ja lepingulisteks tööjõukuludeks 1 145 355 krooni koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga, millele lisanduvad veel projektijuhtide palk ja üldised tegevuskulud nagu telefon, ruumide üür, elekter, internet jm., mis kajastuvad Keskuse tegevuskulude ja palgakulude all. Hallatavate projektide läbiviimiseks tehti kulutusi summas 1 010 134 krooni.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	119 355	131 619
Energia	33 007	30 928
Elektrienergia	8 019	7 369
Soojusenergia	24 988	23 559
Mitmesugused bürookulud	154 884	138 335
Lähetuskulud	56 131	38 057
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest		30 590
Muud	154 720	161 359
Kokku mitmesugused tegevuskulud	518 097	530 888

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 863 543	1 541 582
Sotsiaalmaksud	629 986	503 034
Kokku tööjõukulud	2 493 529	2 044 616
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	1 145 355	850 922
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

2009. aastal oli tähtajatu töölepingu alusel töötava seitsme töötaja tööjõukulu (koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga) kokku 1 348 174 krooni, sealhulgas oli juhataja töötasu 156 000 krooni (millele lisandub sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks summas 52 897 krooni). Väikese koormusega (8 tundi kuus) on töövõtulepingu alusel tööl 12 töötugisikut ja 8 sõltuvushäiretega inimeste tugiisikut, osalise tööajaga (kuni 40 tundi kuus) on käsunduslepingu alusel Keskuses tööl 10 pagulase tugiisikut. Keskusest saab tööd ka ühekordsete töövõtulepingute alusel hulganisti koolituste lektoreid.

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	156 000	156 000