

Majandusaasta aruanne 2007

(01.01.-31.12.2007)

Mittetulundusühing
Johannes Mihkelsoni Keskus
Registrikood 80093754

Aadress: Riia 13- 23, Tartu 51010

Tel: + 372 7 300 542

Fax: + 372 7 441 930

E-post: jmk@jmk.ee

www.jmk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Tegevus 2007. aastal	3
Peamised tegevused 2008. aastaks	4
Juhataja deklaratsioon	6
Bilanss	7
Tulemiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha- ja pangakontod	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlakohustused	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Võlad	14
Lisa 9 Viitvõlad	15
Lisa 10 Puhkusekohustus	15
Lisa 11 Tulud	15
Lisa 12 Projektide läbiviimine	16
Lisa 13 Keskuse tegevus- ja palgakulud	17
Lisa 14 Hallatavate lepingute sihtvahendite liikumine	17
Lisa 15 Rahavoogude aruande koosseis	17

Revisjonikomisjoni arvamus

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).

Keskuse eesmärk on aidata kodanikukoolituse ja täiskasvanute koolituse, poliitilise ja õiguslaselise nõustamise ning kirjastustegevuse kaudu kaasa Eesti ühiskonna tasakaalustatud ja demokraatlikule arengule. Oma eesmärgi saavutamiseks korraldab keskus lühema- ja pikemaajalisi kursusi ja seminare, õpi- ja harrastusringe, töөрühmi, konverentse, loenguid, kohtumisi, vabaharidusõhtuid jms.

Keskuse nõukogusse kuuluvad:

1. Katrin Saks (keskuse nõukogu esimees)
2. Tõnu Ints (keskuse juhataja, juhatuse liige)
3. Liia Hänni
4. Raigo Jahu
5. Keit Fomotskin
6. Maris Sild
7. Randel Länts

2007. aasta lõpu seisuga olid keskuses alaliselt tööl juhataja, sekretär, raamatupidaja ja 4 projektijuhti.

Tegevus 2007. aastal

Johannes Mihkelsoni Keskuse peamised tegevused 2007. aastal olid:

- Töökeskustes töötute kohanemis- ja tööotsingu koolitus
- Ametiühingute usaldusisikute koolitus
- Kodanikekoolitus mittetulundusühingutele, noortele ja eakatele
- Välisprojektid
- Konverentsid
- Euroopa Parlamendi saadikute büroo haldamine ja assistentide vahendamine

Johannes Mihkelsoni Keskuses toimunud koolitused 2007. aastal

Jrk. nr.	Koolituse või projekti nimi	Toimumise aeg	Tunde	Osalejaid
1.	Töötute tugiisikute baaskoolitus Läänemaal, Läänemaa Arenduskeskus	02.11.2006-31.01.2007	80	11
2.	Töötute mentorite koolitus projekti „Järvamaa aktiveerimiskeskuse tegevuste laiendamine“ raames	23-24.08.2007	16	12
3.	Projekti „Hooldaja ameti omandamine läbi koolituse, sotsiaalse nõustamise, praktika ja tööle rakendamise tervis-hoiusektoris - CARE projekt“ lektorite, tugiisikute, praktika juhendajate koolitus	5.09.2007	8	19
4.	Kodanikukoolitus „Inimene on asjade mõõt“	01.01.-28.02.2007	32	600
5.	Ametiühingute usaldusisikute jätkukoolitus	01.03.-30.06.2007	50	23

6.	Ametiühingute usaldusisikute jätkukoolitus	01.03.-30.06.2007	50	27
7.	Ametiühingu usaldusisiku algkoolitus	15.-16.04.2007	16	15
8.	Ametiühingute usaldusisikute algkoolitus	24.-26.05.2007	16	15
9.	Konverents „Väärikas töö – igäühe õigus. Võõrtööjõud Eestis“	4.10.2007	8	60
10.	Ametiühingu usaldusisikute jätkukursus	29.09-08.12.2007	50	31
11.	Ametiühingu usaldusisikute põhikursus	29.09-19.12.2007	50	24
12.	Ametiühingu usaldusisikute algkursus	20.09-30.10.2007	10	24
13.	Ametiühingu usaldusisikute algkursus	22.09.-13.10.2007	10	31
14.	Ametiühingu aktivistide tasemekoolitus	15.11-16.11.2007	24	27
15.	Ametiühingu aktivistide tasemekoolitus	22.11-23.11.2007	24	16
16.	Ametiühingu aktivistide tasemekoolitus	4.12-5.12.2007	24	30
17.	Euroopa Sotsiaalfondi projekt nr 1.0301-0189 “Tartu ja Tartumaa töökeskus – riskirühmade aktiveerimine ja barjääride ületamine tööturule sisenemisel” – 5 gruppi	04.09.2006-31.12.2007 (jätkub)	550 (5x110)	72
18.	Kodanikukoolitus "Kuidas efektiivselt suhelda meediaga?"	01.01.-31.05.2007	120	45
19.	Kodanikuprojekt "Hoiame Eestimaad!"	16.02.-28.02.2007	10	110
20.	Kohaliku omavalitsuse projekt "Kodanike kaasamine kohalikul tasandil"	01.10.-31.12.2007 (jätkub)	40	60
21.	Kodanikukoolitus „Teadlik noor tööturul“	03.01.-31.05.2007	31	62
22.	Euroopa Pagulasfondi ja EV Siseministeriumi projekt nr 7.1-9-1/64 “Tugiisikuteenuse arendamine ja rakendamine pagulastele”	30.12.2007 (jätkub)		

2007. aasta projektide läbiviimiseks laekus 2 517 717 krooni, millest enamus kulus projektide teostamiseks. 2006. aasta kasutamata toetuste jääk 86 700 krooni (Gruusia ajakirjanike projekt 78 570 krooni ja projekt “Inimene on asjade mõõt” 5 730 krooni) kasutati ära 84 300 krooni ulatuses. 2007. aastal kanti 2 400 krooni, kui projekti kasutamata vahendid, Hasartmängumaksunõukogule tagasi. Projektide raames toimus koolitusi kokku 1 219 tundi, millest võttis osa 1 314 inimest.

2007. aastal oli tähtajatu töölepingu alusel töötajate (9 inimest) tööjõukulu (töötasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksudega) kokku 1 232 097 krooni, sealhulgas on juhataja töötasu 156 000 krooni (millele lisandub sotsiaalmaks ja tööandja töötuskindlustusmaks summas 51 948 krooni).

Vastavalt Euroopa Parlamendi liikmetega - Toomas Hendrik Ilvese (4 assistenti sai töötasust ilmajäämise hüvitist jaanuaris 2007), Andres Tarandi, Marianne Mikko ning Katrin Saksaga - sõlmitud lepingutele töötas keskuse haldamisel parlamendiliikmete assistentidena (töölepingud sõlmitud Euroopa Parlamendi liikmetega) 2007. aastal kokku 20 inimest. Hallatavate lepingute tööjõukulu (töötasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksudega) oli 5 932 705 krooni (379 169 EUR), millest kogu summa laekus Euroopa Parlamendist.

Peamised tegevused 2008. aastaks

1. Töökeskuste projektid

- 1.1. Osalemine ESFi tööturu projektis “Tartu ja Tartumaa töökeskus – riskirühmade aktiveerimine ja barjääride ületamine tööturule sisenemisel”.
- 1.2. Projekt “Tugiisikuteenus sõltuvusprobleemidega tööealistele isikutele ja nende peredele Tartus 2008. aastal”.
- 1.3. Koolitusprojekt „Narva tugiisikute koolituse“.
- 1.4. Projekt „Noorte ettevalmistamine tööturule sisenemiseks läbi suhtlemis- ja toimetulekuoskuste arendamise“.

2. Kodanikukoolitus

- 2.1. Osalemine EPF Siseministeriumi projektis „Tugiisikuteenuse arendamine ja rakendamine pagulastele“.
- 2.2. Naiste ja noorte inimõiguste alased koolitused.
- 2.3. Omavalitsuskogu projekt

3. Ametiühingute projektid

- 3.1. Ametiühingu usaldusisikute algkoolituse projekti jätkamine Tartus, Võrus.
- 3.2. Osalemine ISCOS'i rahvusvahelises koolitusprojektis, mis on suunatud uute liikmesriikide kodanikuühendustele tõstmaks nende teadlikkust rahvusvahelisest tööõigusest.
- 3.3. SOLIDAR'i konverents Tartus „Väärikas töö – igaühe õigus. Võõrtöajõud Eestis.“
- 3.4. Ametiühingute usaldusisikute koolitusprojekt “Töö kiidab tegijat”.

Juhataja deklaratsioon

Juhataja on koostanud 2007. 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 10. juuni 2008.a

Aruande kinnitamine: keskuse nõukogu aasta otsusega.

Juhataja

Tõnu Ints

Bilanss
31.12.2007
Eesti kroonides

AKTIVA	Lisa nr.	31.12.2007	31.12.2006
1. Raha	2	1 136	12 493
2. Nõuded ja ettemaksed	3	482 961	612 629
3. Põhivara jääkmaksumuses	4	2 680 007	2 553 717
Kokku aktiva		3 153 668	3 178 839
PASSIVA			
1. Lühiajalised kohustused	6	1 150 565	699 943
Lühiajalised laenud		664 684	265 114
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		485 881	434 828
2. Võlad ja ettemaksed	8	722 877	646 819
3. Projektide ja põhivara sihtfinantseerimine	5	10 425	18 184
4. Pikaajalised kohustused	6	499 899	782 931
5. Eelmiste perioodide tulem		1 030 962	1 050 282
6. Aruandeaasta tulem		-250 625	-19 320
Kokku passiva		3153668	3178839

Tulemiaruanne

31.12. 2007

Eesti kroonides

Tulud			
	Lisa nr.	31.12.2007	31.12.2006
Annetused	11	500	3 366
Projektitoetused		2 517 717	1 866 674
Muud sihtotstarbelised annetused		7 759	7 759
Koolitused		221 419	482 523
Ruumide rent		575 700	552 610
Väljaannete müük		205	948
Teenused		993 585	1 376 778
Muud tulud		2 784	9 512
	Kokku	4 319 669	4 300 170

Kulud			
Projektide kulud			
Kodanikukoolitusprojekti kulud	12	- 606 748	- 454 683
Töökeskuste kulud		- 400 072	- 399 746
Ametiühinguprojekti kulud		- 224 701	- 77 730
Välisprojekti kulud		- 7 716	- 298 077
Hallatavad projektid		- 656 989	- 694 038
Tegevuskulud	13	- 656 198	- 486 639
Tööjõu kulud	13	- 1 530 599	- 1 451 597
s.h. palk		- 1 152 859	- 1 086 541
s.h. sotsiaalmaks ja töötuskindlustus		- 377 740	- 365 056
Põhivara kulum		- 357 833	- 324 490
Muud kulud		- 9 582	- 9 077
Kulud kokku		- 4 450 439	- 4 196 077
Tulem põhitegevusest		- 130 770	104 093
Finantskulud (intressikulud)		- 119 856	- 123 413
Aruandeaasta tulem (tulud-kulud)		- 250 625	- 19 320

Rahavoogude aruanne

31.12.2007

Eesti kroonides

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood tegevusest			
Aruandeaasta tulem põhitegevusest		-130 770	104 093
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	357 833	324 490
Tegevusega seotud nõuded ja ettemaksud	15	129 668	-196 840
Tegevusega seotud kohutused	15	76 058	23 800
Sihtfinantseerimise kohustus	5	-7 759	-7 759
Kokku rahavood tegevusest		425 031	247 785
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-457 317	-33 445
Kinnisvara parendus ja soetus	4	-26 806	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-484 123	-33 445
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud arvelduskrediit	6	393 211	258 489
Saadud kapitalirent	6	218 661	
Tasutud pikaajaline pangalaen	6	-370 941	-345 643
Tasutud kapitalirendi põhimaksud	6	-73 340	-56 050
Makstud intressid		-119 856	-123 413
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		47 735	-266 617
Rahavood tegevusest kokku		-11 358	-52 277
Kassa ja pangakontode seis aasta lõpus	2	1 136	12 493
Kassa ja pangakontode seis aasta alguses	2	12 493	64 769
Muutus		-11 358	-52 277

Netovara muutuste aruanne

Eesti kroonides

	Akumuleeritud tulem 01.01.	Aruandeaasta tulem	Akumuleeritud tulem 31.12.
2003. a	12 993	11 710	24 703
2004. a	24 703	386 439	411 143
2005. a	411 143	583 813	994 956
2006. a	994 956	-19 320	975 636
2006. a korrigeeritud	1 050 282	-19 320	1 030 962
2007. a	1 030 962	-250 625	780 337

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

MTÜ Johannes Mihkelsoni Keskuse 2007. 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Nõuded ostjate vastu

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.

C. Muud nõuded

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 laekavas summas.

D. Materiaalne 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|---------------------------|------------|
| • Ehitised ja rajatised | 30 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 4-5 aastat |
| • Inventar | 4-5 aastat |

Maad ei amortiseerita.

E. Kapitalirendid

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. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) 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.

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende korrigeeritud soetusmaksumus.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

G. Sihtfinantseerimine

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 tulemiaruandeväliselt "Sihtvahendite kasutamine ja liikumine" netomeetodil. Hallatavate lepingute sihtfinantseerimise tulu võib edasi minna ka järgmisesse aruandeperioodi.

H. Tulude arvestus

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.

I. Seotud isikud

Seotud isikuteks loetakse RTJ2 §45 järgi nõukogu liikmeid, juhatuse liikmeid ja kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed). Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole.

J. Korrigeerimised

Käesolevas majandusaasta aruandes on korrigeeritud 2004. aastal võetud kapitalirendi summat. Pikaajalise laenu summat on vähendatud käibemaksu võrra 55 326 krooni võrra ning suurendatud akumuleeritud tulemit 55 326 krooni võrra.

Lisa 2 Raha- ja pangakontod

Eesti kroonides

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	875	1 887
Pangakontod	261	10 606
Raha ja pangakontod kokku	1 136	12 493

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Eesti kroonides

Nõuded

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjatelt laekumata arved	188 619	180 896
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 023	
Laekumata annetused ja toetused	238 561	406 322
Nõuded kokku	426 156	587 218

Ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Ettemaksed tegevuskuludeks	17 000	0
Ettemaksed delegeeritud projektidele	29 368	18 878
Maksude ettemaksed	10 436	3 598
Avanss aruandvale isikule	0	2 935
Ettemaksed kokku	56 804	25 411

Kokku on nõuded ja ettemaksed 2007. aastal 482 960 krooni.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

Eesti kroonides

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	267 000	1 810 203	1 180 111	70 862	3 328 176
Akumuleeritud kulum		-108 262	-624 235	-41 961	-774 458
Jääkmaksumus	267 000	1 701 940	555 877	28 900	2 553 717
2007. aastal toimunud muutused					
Ostud ja parendused					
perioodi jooksul		26 806	445 070	12 247	484 123
Põhivara kulum		-55 110	-291 467	-11 256	-357 833
Saldo seisuga 31.12.2007					
Soetusmaksumus	267 000	1 837 009	1 625 181	83 108	3 812 299
Akumuleeritud kulum		-163 373	-915 702	-53 217	-1 132 291
Jääkmaksumus	267 000	1 673 636	709 480	29 891	2 680 007

2007. aastal tehti kontoris parendus 26 806 krooni eest. Kontorisse paigaldati integreeritud köök summas 15 040 krooni, samuti osteti põhivarana seitse arvutit kogumaksumusega 102 547 krooni, üks dataprojektor maksumusega 21 890 krooni ning sõiduauto maksumusega 305 593 krooni. Lisaks osteti mobiiltelefonid (inventar) summas 12 247 krooni.

Lisa 5 Annetatud põhivara (sihtlaekumine põhivara soetuseks)

Friedrich Ebert Stiftung annetas keskusele 2005. aastal mitterahalise annetusena arvutikomplekti 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. ja 2007. aasta kulumi võrra. Seisuga 31.12.2007. a on sihtlaekumisi üleval 10 425 krooni ja "muudesse sihtotstarbelistesse annetustesse" on kantud 2007. aastal 7 759 krooni.

Lisa 6 Võlakohustused

Eesti kroonides

Laenu liigid ja tagasimaksed

Tagasi maksta

	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	Üle 1-5 aasta	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajalised pangalaenud	658 324,98	658 325			
<i>s.h. arvelduskrediit Sampo Pangas</i>	644 407	644 407			
<i>s.h. krediitkaart Sampo Pangas</i>	13 918	13 918			
Lühiajalised laenukohustused v.a. pangalaenud	6 359	6 359			
<i>s.h. arvuti väljaost</i>	6 359	6 359		30.05.2008	5,11%
Pikaajalised pangalaenud	662 642	403 742	258 901		
<i>s.h Sampo Pank</i>	662 642	403 742	258 901	24.07.2009	5,00%
Kapitalirendikohustused	323 138	82 139	240 999		
<i>s.h. VolksWagen Sharan 2004</i>	125 259	61 932	63 327	30.11.2009	5,00%
<i>s.h. VolksWagen Sharan 2007</i>	197 879	20 207	177 672	15.09.2012	6,00%
Kokku	1 650 464	1 150 565	499 899		

Laenu liikumine

Eesti kroonides

	Pangalaen	Kapitalirent	Arvuti kapitalirent
Jääk 31.12.2006	1 033 584	239 502	0
Laenu korrigeerimine 31.12.2006		-55 326	
Võetud laenu	0	203 831	14 831
Tasutud laenu	370 941	64 869	8 471
Jääk 31.12.2007	662 642	323 138	6 359

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 ning 2006. aastal 345 643 krooni ja 2007. aastal 370 941 krooni. Laenu tagastamise lõpptähtaeg on 24. juuli 2009.a.

Alates 07. detsembrist 2004. aastal osteti kapitalirendi tingimustel keskusele uus Volkswagen Sharan 1,9TDI Firstline (2004) kogumaksumusega 387 200 krooni. 2006. aastal tasuti kapitalirenti 56050 krooni ja 2007. aastal 58 918 krooni. 2008-2009. aastatel jääb veel tasuda 125 259 krooni. 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. 2008-2012. aastatel jääb veel tasuda 197 879 krooni.

Lisa 7 Kapitalirent

	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2007		
Soetusmaksumus	768 213	768 213
Akumuleeritud kulum	-341 019	-341 019
Jääkmaksumus	427 194	427 194
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	462 620	462 620
Akumuleeritud kulum	-243 206	-243 206
Jääkmaksumus	219 413	219 413

Volkswagen Sharan 1,9 TDI Firstline (1997) on alates jaanuari lõpust 2005. aastal raamatupidamuslikult amortiseerunud ja bilansis üleväl 0.00 kroonise jääkmaksumusega. Alates 07. detsembrist 2004. aastal osteti kapitalirendi tingimustel keskusele uus Volkswagen Sharan 1,9TDI Firstline (2004) kogumaksumusega 387 200 krooni. Seisuga 31.12.2007 on uue Volkswagen Sharan'i põhivara jääkmaksumus 141 973 krooni. Kapitalirenti sama auto pealt on vaja tasuda 31.12.2007 seisuga 125 259 krooni.

Alates 22. augustist 2007. aastal osteti kapitalirendi tingimustel keskusele uus Volkswagen Sharan 1,9TDI Firstline (2007) kogumaksumusega 305 593 krooni. Seisuga 31.12.2007 on uue Volkswagen Sharan'i põhivara jääkmaksumus 285 220 krooni. Kapitalirenti sama auto pealt on vaja tasuda 31.12.2007 seisuga 197 879 krooni

Lisa 8 Võlad

Eesti kroonides

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad hankijatele	238 726	136 912
Võlad töövõtjatele	0	0
Puhkusekohustus	26 596	24 314
Maksuvõlad	278 922	358 637
Muud viitvõlad	178 633	126 956
Töötasust kinnipeetud, kuid välja maksmata liikmemaksud ja annetused	0	4 084
Võlad aruandvatele isikutele	178 633	122 872
Kokku	722 877	646 819

Lisa 9 Maksuvõlad ja ettemaksud (sh)

Eesti kroonides

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	100 556	0	130 438
Sotsiaalmaks	0	165 774	0	211 507
Kohustuslik kogumispension	0	7 804	0	10 461
Töötuskindlustusmaks	0	4 188	0	5 754
Käibemaks	10 436	0	3 598	0
Tulumaks erisoodustuselt	0	0	0	284
Maksu- ja Tolliameti poolt arvestatud intressid	0	600	0	193
Kokku	10436	278 922	3598	358 637

Lisa 10 Puhkusekohustus

Keskuse töötajatel oli 2007. aasta juulis kollektiivpuhkus. Seisuga 31.12.2007. a on kuue põhikohaga töötaja arvestuslik puhkusereserv (koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga) 26 596 krooni.

Tulude kulude aruanne

Lisa 11 Tulud

Annetused

Keskus sai 2007. aastal annetusi summas 500 krooni.

Projektitoetused

Keskus sai projektidele toetust 2 517 717 krooni. Projektitoetusi laekus 2007. aastal 2 206 909 krooni, millele lisandusid 2006. aastal arvestatud, kuid 2007. aastal laekunud projektitoetused summas 406 322 krooni ja projektide kohta esitatud arved summas 50 922 krooni. Projektitoetusi jäi 2007. aastal laekumata summas 238 561 krooni (laekumine toimub 2008. aastal). Peaprojekti raames jäi keskusel 2007. aastal arvete alusel laekumata veel 74 648 krooni (kajastamine toimub lisas 3 – ostjate tasumata arved). 2007. aastal maksti ühe projekti raames jäänud kulutamata summa - 2400 krooni tagasi.

Koolitused

Keskus sai tulu koolituste korraldamisest kokku 221 419 krooni, millest jäi laekumata 46 442 krooni (laekumine toimub 2008. aastal).

Ruumide rent

Keskus rendib välja ruume Tallinnas, Rakveres ja Tartus. Kogu renditulu oli 2007. aastal kokku 575700 krooni. Ruumide rendist jäi 2007. aastal laekumata 37 360 krooni (laekumine toimub jaanuaris 2008).

Väljaannete müük

Keskus müüs 2007. aastal järgmisi raamatuid – “Aktiivsed tööhõivemeetmed”, “Kolmas tee” ja “Eesti poliitika eile, täna, homme. Reforme seitsmest valdkonnast”. Raamatute müügist sai keskus tulu 205 krooni. Üks arve on laekumata summas 38 krooni ja on tunnistatud ebatõenäoliselt laekuvaks arveks (seisuga 31.12.2006 on makse tähtaega ületatud 263 päeva). Väljaannete müük on maksustatud 5% käibemaksuga.

Teenused

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 707 142 krooni. Bürooteenuste eest saadavast tulust jäi 2007. a laekumata 22 811 krooni (laekumine toimub 2008. aastal). Keskus sai tulu Euroopa Parlamendi assistentide töölepingute haldamise (töötasude arvestamine, maksude maksmine, erinevate ametkondadega suhtlemine jm) eest summas 273 636 krooni. Keskus sai tulu muudest teenustest nagu raamatute postikulu, ruumide rendi (Rakveres) ja mobiilside vahendus kokku summas 12 808 krooni. Muudest teenustest jäi 2007. aastal laekumata 917 krooni, millest 17 krooni on tunnistatud ebatöenäoliselt laekuvaks. Kõik toodud teenuste tulud on maksustatud 18% käibemaksuga.

Muud tulud

Muude tuludena saadi Euroopa Parlamendi poolt 2 738 krooni nõunike sõidukulude katteks. Samuti on kajastatud muude tuludena tehtud ümardused summas 45 krooni.

2007. aastal laekunud annetused, projektitoetused (kassapõhine)

Annetusi teinud isiku nimi	Registrikood	Summa
Sotsiaaldemokraatlik Erakond	80052459	53 000
Avatud Eesti Fond	90000334	1 000
OÜ NG Investeeringud	10281968	420 000
Noored Sotsiaaldemokraadid	80124650	500
Sotsiaalministeerium	70001952	74 700
Tartu Linnavalitsus	75006546	65 295
Tööturuamet	70005364	512 816
Sihtasutus Archimedes	80011561	24 782
Bussireisid OÜ	10396045	25 000
AS Oma Ehitaja	11146149	110 000
AS Ehitusfirma Rand ja Tuulberg	10086190	500 000
Olympic Casino Eesti AS	10011039	500 000
Eesti Sotsiaaldemokraatlik Delegatsioon Euroopa Parlamendis		19 295
Metalliliiton SosDem Opintöyh		23 470
Friedrich Eberti Fond		93 144
SOLIDAR		130 648
ISCOS		68 845
Cirius		42 158
Kokku		2 664 653

Kulud

Lisa 12 Projektide läbiviimine

Keskuse peamised projektid 2007. aastal olid – kodanike- ja meediakoolitused noortele ja eakatele, demokraatia edendamine, tugiisikute koolitamine pagulastele, konverentside korraldamine jm (peaprojektid), töökeskustes töötute kohanemis- ja tööotsingu koolitused, tugiisikute koolitused töötutele (töökeskused), ametiühingute usaldusisikute koolitused (ametiühingu projektid), demokraatiakoolitused välismaal (välisprojektid).

Projektide läbiviimiseks kulus 1 239 237 krooni ja lepingulisteks tööjõukuludeks 296 222 krooni, sellele lisanduvad projektijuhtide palk ja üldised tegevuskulud nagu telefon, ruumide üür, elekter, internet jm, mis kajastuvad keskuse tegevuskulude ja palgakulude all. Hallatava projekti läbiviimiseks tehti kulutusi summas 656 989 krooni.

Lisa 13 Keskuse tegevus- ja palgakulud

Keskuse tegevuskuludeks kulus 656 200 krooni, millest kantseleikulud (side, kontoritarbed, post jm) moodustasid 303 208 krooni, majandamiskulu moodustas 285 090 krooni, lähetuskulu 48 776 krooni ja pangakulu 19 126 krooni.

2007. aastal oli tähtajatu töölepingu alusel töötava üheksa töötaja tööjõukulu (töötasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksudega) kokku 1 232 097 krooni, sealhulgas on juhataja töötasu 156 000 krooni (millele lisandub sotsiaalmaks ja tööandja töötuskindlustusmaks summas 51 948 krooni).

Lisa 14 Hallatavate lepingute sihtvahendite liikumine

Eesti kroonides

	31.12.2007		31.12.2006	
	Laekumine	Väljamakse	Laekumine	Väljamakse
Sihtvahendite laekumine	6 129 626		6 076 976	
HP palgad		5 932 705		5 870 722
Palk		4 450 636		4 404 133
Sotsiaalmaks		1 468 708		1 453 373
Töötuskindlustusmaks		13 361		13 216
Lähetused		196 921		206 254
Lähetused		196 921		206 254
Kokku	6 129 626	6 129 626	6 076 976	6 076 976

Vastavalt Euroopa Parlamendi liikmetega - Toomas Hendrik Ilvese (4 assistenti sai töötasust ilmajäämise hüvitist jaanuaris 2007), Andres Tarandi, Marianne Mikko ning Katrin Saksaga - sõlmitud lepingutele töötas keskuse haldamisel parlamendiliikmete assistentidena (töölepingud sõlmitud Euroopa Parlamendi liikmetega) 2007. aastal kokku 20 inimest.

Keskus haldab Euroopa Parlamendi liikmete assistentide töötasusid. Assistentide palgad laekuvad Euroopa Parlamendist eurodes. Antud sihtvahendid ei kajastu keskuse tulemiaruanandes, 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 5 932 705 krooni (379 169 EUR), millest kogu summa laekus Euroopa Parlamendist.

Lisa 15 Rahavoogude aruande selgitus

Eesti kroonides

	31.12.2007	31.12.2006
Tegevusega seotud nõuded ja ettemaksed	482 961	612 629
Ostjatelt laekumata arved	188 619	180 896
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 023	
Laekumata annetused ja toetused	238 561	406 322
Ettemaksed tegevuskuludeks	17 000	0
Ettemaksed delegeeritud projektidele	29 368	18 878
Maksude ettemaksed	10 436	3 598
Avanss aruandvale isikule	0	2 935

Tegevusega seotud kohustused	722 877	646 819
Võlad hankijatele	238 726	136 912
Võlad töövõtjatele	0	0
Puhkusekohustus	26 596	24 314
Maksuvõlad	278 922	358 637
Töötasust kinnipeetud, kuid välja maksmata liikmemaksud ja annetused	0	4 084
Võlad aruandvatele isikutele	178 633	122 872