

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Mittetulundusühing Sotsiaalse Innovatsiooni Labor

registrikood: 80411303

tänava/talu nimi, Telliskivi tn 60a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10412

e-posti aadress: rasmus@bioneer.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2018

MTÜ Sotsiaalse Innovatsiooni Labor (edaspidi Si-Lab) on Sotsiaalsete Ettevõtete Võrgustikust 2016. aastal väljakasvanud organisatsioon, mille eesmärgiks on peamiselt sotsiaalse innovatsiooni, disainmõtlemise ja koosloome meetodika arendamine ja rakendamine ühiskondlike ja kogukondlike probleemide lahendamisel ning vabaühenduste sotsiaalse innovatsiooni võimekuse tõstmine.

Meie teada teist sellise missiooniga vabaühendust Eestis ei ole, kelle eesmärk oleks vabaühenduste sotsiaalse innovatsiooni võimekust arendada. Samuti ei ole meie teada ühtegi teist vabaühendust, kes tegeleks disainmõtlemise ja koosloome meetodika arendamise ja õpetamisega. Seega omab meie ühendus olulist rolli just nende valdkondade arendamisel ja propageerimisel.

Meie peamised sihtrühmad on avalikes huvides tegutsevad vabaühendused ja nende partnerid (kohalikud omavalitsused, erinevad ministriumid ja ettevõtted).

Meie peamised tegevused:

1. Pakume vabaühendustele unikaalseid koolitusi/töötubasid ja arenguprogramme (sotsiaalne innovatsioon, disainmõtlemine, koosloome ja ärimudeli disain), et tõsta vabaühenduste innovatsioonivõimekust.
2. Juhime koosloome protsesse, kus töötame välja uusi lahendusi (strateegiad, protsessid, teenused, uuringud, ärimudelid) ühiskondlikele või kogukondlikele probleemidele.
3. Nõustame ja tugistame meeskondi/vabaühendusi uute algatuste disainimisel, tegevusmodelite väljatöötamisel ja organisatsiooni kasvatamisel.
4. Arendame disainmõtlemise ja koosloome meetodikat ning sotsiaalse innovatsiooni tööriistu.

Meie senised peamised olulisemad tegevused alates ühenduse asutamisest 2017. jaanuar:

1. Koosloome meetodil noortele mõeldud sotsiaalse ettevõtluse arenguprogrammi disainimine (Tellija ENTK)
2. Rakvere Kolmainu koguduse Kogukonnamaja kaitstud töö teenuse ja ärimudeli disainimine
3. [Seltsilise liikumise](#) teenuse ja ärimudeli disainimine
4. [Eesti erinoorsootöö ühingu Noor](#) nõustamine sotsiaalse ettevõtluse ärimudeli arendamisel
5. Tallinna noortekeskustele disainilabori väljatöötamine ja elluviimine (Tellija Tallinna Linnavalitus)
6. Koostöös Sotsiaalsete Ettevõtete Võrgustikuga kaitstud töö koosloome, kus osales kokku üle kümne osapoole (rahastaja Kodanikuühiskonna Sihtkapital)
7. Koostöös Heateo SA sotsiaalse innovatsiooni mitteformaalse võrgustiku juhtimine (võrgustikus u 10 aktiivset liiget)
8. [Koosloomejuhtide koolitusprogrammi](#) väljatöötamine ja läbiviimine (2017/201) (rahastaja Kodanikuühiskonna Sihtkapital)
9. Lisaks erinevad koolitused disainmõtlemise ja koosloome teemadel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	10.01.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 405	0
Nõuded ja ettemaksud	20 576	0
Kokku käibevarad	23 981	0
Kokku varad	23 981	0
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	3 764	0
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 000	0
Kokku lühiajalised kohustised	23 764	0
Kokku kohustised	23 764	0
Netovara		
Aruandeaasta tulem	217	0
Kokku netovara	217	0
Kokku kohustised ja netovara	23 981	0

Tulemiaruanne

(eurodes)

	10.01.2017 - 31.12.2017
Tulud	
Annetused ja toetused	13 943
Tulu ettevõtlusest	17 107
Muud tulud	1 062
Kokku tulud	32 112
Kulud	
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 911
Mitmesugused tegevuskulud	-11 421
Tööjõukulud	-17 556
Muud kulud	-7
Kokku kulud	-31 895
Põhitegevuse tulem	217
Aruandeaasta tulem	217

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.01.2017 - 31.12.2017	10.01.2017 - 10.01.2017
Rahavood põhitegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	17 590	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-14 110	0
Väljamaksed töötajatele	-10 943	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	13 943	0
Muud rahavood põhitegevusest	-3 075	0
Kokku rahavood põhitegevusest	3 405	0
Kokku rahavood	3 405	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 405	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 405	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	0	0
10.01.2017	0	0
Aruandeaasta tulem	217	217
31.12.2017	217	217

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvarasid nagu nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad. Nii äritegevusest, kui ka investeerimis- ja finantseerimistegevusest tekkinud laekumiste ja väljamaksete koosseisus kajastatakse ka vastava laekumise või väljamakse summas sisalduv käibemaks.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Investeerimistegevusega seotud põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) materiaalse ja immateriaalse põhivara ost ja müük, sh käibemaks;
- b) kinnisvarainvesteeringute ost ja müük, sh käibemaks;
- c) tütar- ja sidusettevõtete ost ja müük;
- d) muude finantsinvesteeringute ost ja müük;
- e) teistele osapooltele antud laenud;
- f) antud laenude laekumised;
- g) kauplemiseesmärgil soetatud derivatiivide ost ja müük;
- h) saadud intressid ja dividendid.

Finantseerimistegevusega seotud põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) laenude saamine;
- b) saadud laenude tagasimaksmine;
- c) kapitalirendi maksed, sh käibemaks;
- d) aktsiate emiteerimine;
- e) omaaktsiate ostmine ja müük;
- f) dividendide maksmine.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringud on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtjate kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtjate omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstud dividende ja kasumieraldisi. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustist ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustise summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustise summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on valitsev mõju teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- MTÜ Sotsiaalse Innovatsiooni Labor-le olulist mõju omavad omanikud;
 - MTÜ Sotsiaalse Innovatsiooni Labor-le tütar- ja sidusettevõtjad;
 - olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
 - eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017
Kokku raha	3 405

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	576	576
Muud nõuded	20 000	20 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 576	20 576
	10.01.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Muud nõuded		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	229	229
Võlad töövõtjatele	2 095	2 095
Maksuvõlad	420	420
Muud võlad	1 020	1 020
Muud viitvõlad	1 020	1 020
Kokku võlad ja ettemaksed	3 764	3 764
	10.01.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad		0
Muud võlad		0
Muud viitvõlad		0

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	10.01.2017
Töötasude kohustis	2 095	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 095	0

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	0
	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 943	-17 107
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 943	-17 107

Varad neto soetusmaksumuses

	10.01.2017 - 31.12.2017		10.01.2017 - 10.01.2017	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 943	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 943			

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	10.01.2017 - 31.12.2017	10.01.2017 - 10.01.2017
Kokku tulu ettevõtlusest	17 107	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	10.01.2017 - 31.12.2017	10.01.2017 - 10.01.2017
Mitmesugused bürookulud	1 791	0
Lähetuskulud	1 287	0
Koolituskulud	4 587	0
Muud	3 756	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 421	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	10.01.2017 - 31.12.2017	10.01.2017 - 10.01.2017
Palgakulu	13 121	0
Sotsiaalmaksud	4 435	0
Kokku tööjõukulud	17 556	0
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	12 988	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	10.01.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.07.2018

Mittetulundusühing Sotsiaalse Innovatsiooni Labor (registrikood: 80411303) 10.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RASMUS PEDANIK	Juhatuseliige	23.07.2018
Resolutsioon:	Juhatus kinnitab 2017. aasta aruande.	
MARKO UIBU	Juhatuseliige	23.07.2018
EVELIN KOSTABI	Juhatuseliige	25.07.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rasmus@bioneer.ee