

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Mittetulundusühing Johanna

registrikood: 80197732

tänava/talu nimi, Lepikumaja
maja ja korteri number:

küla: Lepiku küla

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46627

telefon: +372 5269408

e-posti aadress: ylle.allika@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	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Johanna tegevuse eesmärk on erivajadustega inimestele teenuste osutamine nende paremaks hakkamasaamiseks ühiskonnas.

Ühing osutas 2018. a 15 erivajadustega inimestele pikaajalist kaitstud töö teenust, mida rahastas Sotsiaalkindlustusamet projektiga ESF vahenditest. Teenusel erinevaid töid teinud inimesed said ka töö eest tasu.

2018.a toetas Sotsiaalkindlustusamet Johanna keskses igapäevaelu toetamise teenuse osutamist 18 kliendi pearahaga.

Kogu aasta jooksul osutas MTÜ Johanna Vinni Vallavalitsuse lepingu alusel vallarahvale sotsiaaltransporditeenust.

Vinni Vallavalitsus toetas ühingat tegevustoetuse ja investeeringuprojekti kaasfinantseeringuga. Maja, kus ühing teenuseid osutab, on ühingule antud Vinni Vallavalitsuse poolt lepingu alusel tasuta kasutamiseks aastani 2023.

2017.a kiideti PRIA poolt heaks ühingu poolt Leader programmile kirjutatud projektitaotlus kogu erivajadustega inimeste keskuse rekonstrueerimiseks. 2017.a läbi viidud riigihankel väljavalitud projekteerimisfirma projekteeris erivajadustega inimeste keskuse korterite ehitusprojekti, mille järgi ehitustöid teostama hakatakse. 2018.a kevadel valis MTÜ Johanna riigihankel osalenud kõige soodsama hinna pakkumise teinud ehitusfirma MHE OÜ erivajadustega inimeste keskuse kahe korruse korterite rekonstrueerimiseks, kus MTÜ Johanna hakkab 2019.a pakkuma toetatud elamise teenust erivajadustega inimestele.

Järgmise aasta arengusuunad: Sotsiaaltransporditeenuse jätkuv osutamine peamiselt Vinni valla abivajajatele, igapäevaelu toetamise teenuse osutamine kuni 20 psüühilise ja vaimse erivajadusega inimesele ning sotsiaalse ettevõtluse väljaarendamine. Toetatud elamise teenuse käivitamine.

Peamine tegevusvaldkond: sotsiaalvaldkond (erivajadustega inimestele teenuste osutamine ja koolituste ning õppekäikude korraldamine).

MTÜ Johanna annab tööd 8 lepingulisele töötajale (tegevusjuhendajad, invabussijuht, hooldaja, raamatupidaja, teenuste koordinaator).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 148	2 383
Nõuded ja ettemaksud	150 205	6 359
Kokku käibevarad	151 353	8 742
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	511 111	14 630
Kokku põhivarad	511 111	14 630
Kokku varad	662 464	23 372
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 951	0
Võlad ja ettemaksud	44 988	1 556
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	457 771	0
Kokku lühiajalised kohustised	504 710	1 556
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 943	5 828
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	140 007	0
Kokku pikaajalised kohustised	141 950	5 828
Kokku kohustised	646 660	7 384
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	15 988	7 855
Aruandeaasta tulem	-184	8 133
Kokku netovara	15 804	15 988
Kokku kohustised ja netovara	662 464	23 372

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	0	84
Annetused ja toetused	104 250	125 680
Tulu ettevõtlusest	30 150	14 302
Kokku tulud	134 400	140 066
Kulud		
Jagatud annetused ja toetused	0	-1 897
Mitmesugused tegevuskulud	-35 350	-50 347
Tööjõukulud	-96 882	-78 751
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 849	-799
Kokku kulud	-134 081	-131 794
Põhitegevuse tulem	319	8 272
Intressikulud	-503	-139
Aruandeaasta tulem	-184	8 133

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	319	8 272
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 849	799
Kokku korrigeerimised	1 849	799
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-143 846	-2 779
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	639 275	-2 818
Kokku rahavood põhitegevusest	497 597	3 474
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-496 366	-7 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-496 366	-7 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	6 300
Saadud laenude tagasimaksud	-1 964	-472
Makstud intressid	-502	-139
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 466	5 689
Kokku rahavood	-1 235	2 163
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 383	220
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 235	2 163
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 148	2 383

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	7 855	7 855
Aruandeaasta tulem	8 133	8 133
31.12.2017	15 988	15 988
Aruandeaasta tulem	-184	-184
31.12.2018	15 804	15 804

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Johanna 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Bilansis kajastatakse raha kirjel arvelduskonto jääki. MTÜ Johannal on kolm arvelduskontot SWEDPANGAS. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavooge kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud tavapärase tegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud soetusmaksumuses, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on kajastatud bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Materiaalseks põhivaraks on majandustegevuses kasutatavad põhivarad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 eurot. Varad, mille soetusmaksumus on alla 1917 euro, on kajastatud väheväärtusliku inventarina ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see soetati.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Tulud

Tulude kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist RTJ- nr 10.

Tulusid ja kulusid kajastatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. See tähendab, et kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis on aruandeperioodist pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed Ülle Allika ja Mirjam Haiba.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha pangas	1 148	2 283
Raha kassas	0	100
Kokku raha	1 148	2 383

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	11 236	6 391	6 391			17 627
Akumuleeritud kulum	-2 807	-6 391	-6 391			-9 198
Jääkmaksumus	8 429	0	0			8 429
Ostud ja parendused		7 000	7 000			7 000
Amortisatsioonikulu	-449	-350	-350			-799
31.12.2017						
Soetusmaksumus	11 236	13 391	13 391			24 627
Akumuleeritud kulum	-3 256	-6 741	-6 741			-9 997
Jääkmaksumus	7 980	6 650	6 650			14 630
Ostud ja parendused				498 330	498 330	498 330
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				498 330	498 330	498 330
Amortisatsioonikulu	-449	-1 400	-1 400			-1 849
31.12.2018						
Soetusmaksumus	11 236	13 391	13 391	498 330	498 330	522 957
Akumuleeritud kulum	-3 705	-8 141	-8 141			-11 846
Jääkmaksumus	7 531	5 250	5 250	498 330	498 330	511 111

Lõpetamata ehitus - vastuvõtmine 2019.aastal

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 642	39 642
Võlad töövõtjatele	4 506	4 506
Maksuvõlad	840	840
Kokku võlad ja ettemaksed	44 988	44 988
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 379	1 379
Võlad töövõtjatele	177	177
Kokku võlad ja ettemaksed	1 556	1 556

Tulevaste perioodide tulud moodustavad:

- 1.PRIA toetus summas 140007, mille toel renoveeritud hoonet peab kasutama vähemalt 5 aastat arvates PRIA poolt viimase toetusosa väljamaksmisest.
- 2.Vinni VV toetus summas 457771

Võlad töövõtjatele: 4242.- detsembrikuu töötasu,

Muud viitvõlad: 841.-sots- ja töötuskindlustusmaks

Nende kattteks laekus Sotsiaalametist raha alles veebruaris 2019.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2018
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	597 778

Sihtfinantseerimine hoone renoveerimiseks:

- 1.PRIA toetus summas 140007, mille toel renoveeritud hoonet peab kasutama vähemalt 5 aastat arvates PRIA poolt viimase toetusosa väljamaksmisest.
- 2.Vinni VV toetus summas 457771

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	0	84
Kokku liikmetelt saadud tasud	0	84

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	104 250	103 366
Projektide sihtfinantseerimine	0	22 314
Kokku annetused ja toetused	104 250	125 680
sh eraldi riigieelarvest	0	88 326
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	37 354
muud	0	0

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Invabussiga osutatud teenuste tulu	27 834	11 644
Osalustasu, kulude hüvitamine	2 010	2 156
suveniiride müük	306	502
Kokku tulu ettevõtlusest	30 150	14 302

Invabussiga osutatud teenust vastavalt Vinni Vallavalitsusega sõlmitud lepingule.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	3 426	2 974
Elektrienergia	3 426	2 974
Mitmesugused bürookulud	705	857
Uurimis- ja arengukulud	0	22 314
Koolituskulud	32	35
ürituste korraldamine, tegelusmaterjalid	2 639	5 924
sõidukite ülalpidamiskulud	10 907	8 060
hoonete kulud	1 764	1 759
Isikliku auto kasutamine	4 010	2 859
inventari ja infotehnoloogia kulud	2 117	1 273
Pikaajalise kaitstud töö klientide stipendiumid ja sõidukulud	0	4 292
Muud	9 750	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 350	50 347

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	79 878	64 297
Sotsiaalmaksud	16 836	14 454
Kokku tööjõukulud	96 714	78 751
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Põhitöötajatele (6 inimest osaliste tööaegadega) lisaks töötasid pikaajalise kaitstud töö programmi teenuse raames 16 puudega inimest.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	79

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 250	5 100
Isikliku auto kasutamine	2 755	1 775