

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 5 Annetused ja toetused	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

2023.a toetas Sotsiaalkindlustusamet Johanna keskuses igapäevaelu toetamise teenuse osutamist 20 kliendi pearahaga. MTÜ Johanna osutas ka toetatud elamise teenust 18 psüühilise erivajadusega inimesele, pearahad samuti Sotsiaalkindlustusametilt. Kokku on teenusekohti 20.

Vinni Vallavalitsus toetas ühingut tegevustoetusega.

Maja, kus ühing teenuseid osutab, on ühingule antud Vinni Vallavalitsuse poolt lepingu alusel tasuta kasutamiseks esialgu aastani 2024.

Järgmise aasta arengusuunad: Igapäevaelu toetamise ja toetatud elamise teenuste osutamine kuni 20 psüühilise ja vaimse erivajadusega inimesele.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 430	1 384
Nõuded ja ettemaksud	10 548	9 681
Kokku käibevarad	12 978	11 065
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	648 952	663 309
Kokku põhivarad	648 952	663 309
Kokku varad	661 930	674 374
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	5 843	4 639
Kokku lühiajalised kohustised	5 843	4 639
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	186 000	186 000
Kokku pikaajalised kohustised	186 000	186 000
Kokku kohustised	191 843	190 639
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	483 735	501 124
Aruandeaasta tulem	-13 648	-17 389
Kokku netovara	470 087	483 735
Kokku kohustised ja netovara	661 930	674 374

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Annetused ja toetused	115 933	98 251
Tulu ettevõtlusest	19 384	14 081
Kokku tulud	135 317	112 332
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-43 554	-38 401
Tööjõukulud	-91 054	-74 599
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 357	-16 721
Kokku kulud	-148 965	-129 721
Põhitegevuse tulem	-13 648	-17 389
Aruandeaasta tulem	-13 648	-17 389

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-13 648	-17 389
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	14 357	16 721
Kokku korrigeerimised	14 357	16 721
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-867	-2 357
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 204	847
Kokku rahavood põhitegevusest	1 046	-2 178
Kokku rahavood	1 046	-2 178
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 384	3 562
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 046	-2 178
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 430	1 384

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	501 124	501 124
Aruandeaasta tulem	-17 389	-17 389
31.12.2022	483 735	483 735
Aruandeaasta tulem	-13 648	-13 648
31.12.2023	470 087	470 087

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Johanna 2023.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 2000 eurot. Varad, mille soetusmaksumus on alla 2000 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 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5 aastat
hooned	50 aastat

Annetused ja toetused

Toetuste all on kajastatud Sotsiaalkindlustusameti ja kohalike omavalitsuste poolt eraldatud vahendid. Sotsiaalkindlustusamet eraldas toetust erihoolekande teenusteks (toetatud elamise ja igapäeva elu toetamise teenused). Vinni Vallavalitsus ja Rakvere Linnavalitsus eraldas vahendeid igapäeva elu toetamise teenuse ja hoone ülalpidamiskulude katteks.

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 liige Ülle Allika

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha pangas	2 430	1 384
Raha kassas	0	0
Kokku raha	2 430	1 384

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised		Kokku
		Transpordivahendid	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	717 825	7 000	724 825
Akumuleeritud kulum	-38 962	-5 833	-44 795
Jääkmaksumus	678 863	1 167	680 030
Amortisatsioonikulu	-15 554	-1 167	-16 721
31.12.2022			
Soetusmaksumus	717 825	7 000	724 825
Akumuleeritud kulum	-54 516	-7 000	-61 516
Jääkmaksumus	663 309	0	663 309
Amortisatsioonikulu	-14 357		-14 357
31.12.2023			
Soetusmaksumus	717 825	7 000	724 825
Akumuleeritud kulum	-68 873	-7 000	-75 873
Jääkmaksumus	648 952	0	648 952

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 939	1 939	
Maksuvõlad	3 904	3 904	
Saadud ettemaksed	186 000	0	186 000
Tulevaste perioodide tulud	186 000	0	186 000
Kokku võlad ja ettemaksed	191 843	5 843	186 000

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 330	2 330	
Maksuvõlad	2 309	2 309	
Saadud ettemaksed	186 000		186 000
Tulevaste perioodide tulud	186 000		186 000
Kokku võlad ja ettemaksed	190 639	4 639	186 000

Lisa 5 Annetused ja toetused (eurodes)

	2023	2022
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	115 933	98 251
Projektide sihtfinantseerimine	0	0
Kokku annetused ja toetused	115 933	98 251
sh eraldi riigieelarvest	100 373	83 651
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	15 560	14 600
muud	0	0

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest (eurodes)

	2023	2022
Invabussiga osutatud teenuste tulu	0	309
Osalustasu, kulude hüvitamine	19 384	13 680
suveniiride müük	0	92
Kokku tulu ettevõtlusest	19 384	14 081

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	11 203	12 313
Elektrienergia	8 201	9 764
Kütus	3 002	2 549
Veevarustusteenused	7 485	2 268
Mitmesugused bürookulud	1 093	1 127
Koolituskulud	180	90
sõidukite ülalpidamiskulud	1 682	2 860
hoonete kulud	4 691	4 307
Isikliku auto kasutamine	8 007	6 859
inventari ja infotehnoloogia kulud	1 986	2 848
Muud	7 227	5 729
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 554	38 401

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	68 065	55 481
Sotsiaalmaksud	22 989	19 118
erisoodustus	0	0
Kokku tööjõukulud	91 054	74 599
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	61	61

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	9 800	6 227
Isikliku auto kasutamine	0	2 504

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.03.2024

Mittetulundusühing Johanna (registrikood: 80197732) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE ALLIKA	Juhatuse liige	13.03.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5269408
E-posti aadress	ylle.allika@gmail.com