

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2014. majandusaasta oli mittetulundusühing Johanna arengus eriliselt oluline, kuna hakati täismahus osutama igapäevaelu toetamise teenust Sotsiaalkindlustusameti ja Vinni Vallavalitsuse ning Rakvere Linnavalitsuse kliendilepingute alusel.

2014.a toetas MTÜ Johanna poolt osutatavat igapäevaelu toetamise teenust Kodanikuühiskonna Sihtkapital Eesti-Šveitsi koostööprogrammi raames Šveitsi Vabaühenduste Fondile kirjutatud projektitaotluse "Igapäevaelu toetamise teenuse osutamine ja arendamine" alusel kuni 30.04.2014.a-ni. Selleks ajaks toetas erivajadustega inimeste igapäevaelu toetamise teenust ka Sotsiaalkindlustusamet 20 kliendi pearaha ulatuses. Vinni Vallavalitsus toetas oma valla klientide osas teenust kliendilepingute 3. osapoolena ja jätkuvalt erivajadustega inimeste keskuse haldustoetusega.

Hasartmängumaksu nõukogu rahastas 2014.a sügisest MTÜ Johanna projekti: „Erivajadustega inimeste elukestev õpe läbi praktiliste väljundite parema elukvaliteedi tagamiseks“, mis on erivajadustega inimestele õppetegevuse jätkamine, mis erikoolis või toimetulekukoolis pooleli jäi, samuti tavakoolis individuaalprogrammi järgi osaliselt omandamata jäi.

Kogu aasta jooksul osutas MTÜ Johanna lepingu alusel Vinni Vallavalitsuse inimestele invatransporditeenust.

Vinni Vallavalitsus toetas ühingut tegevustoetuse ja projektide kaasfinantseeringute läbi.

2014.a suvel korraldas ühing keraamikakoolituse, milles õpiti uusi tehnikaid savitöötluses. Tänu igasuvistele keraamikakoolitustele tellitakse MTÜ Johanna erivajadustega inimeste keskuselt nimelist keraamikat, mis on originaalne ja kvaliteetne.

Tellitakse ka siidisalle, millest üks ei sarnane teisele. MTÜ Johanna keskuse liikmed teevad juhendajate juhendamisel tellitud toodetele ümber ka pakendid. Tellimuste ja teenuste müügist saab ühing väikese osa omatulust.

MTÜ Johanna andis tööd 12 lepingulisele töötajale, nendest 2 täiskohaga (juhataja, hooldaja) ja ülejäänud poole (raamatupidaja, IT spetsialist, invabussijuht) ning osalise tööajaga (tegevusjuhendajad, elukestva õppe õpetajad) kohaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	1 746	5 878
Nõuded ja ettemaksud	76	3 535
Kokku käibevara	1 822	9 413
Põhivara		
Materiaalne põhivara	8 289	8 550
Kokku põhivara	8 289	8 550
Kokku varad	10 111	17 963
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	952	2 367
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 638	5 619
Kokku lühiajalised kohustused	2 590	7 986
Kokku kohustused	2 590	7 986
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 977	9 303
Aruandeaasta tulem	-2 456	674
Kokku netovara	7 521	9 977
Kokku kohustused ja netovara	10 111	17 963

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	154	98	6
Annetused ja toetused	41 710	52 507	7
Tulu ettevõtlusest	15 868	15 118	8
Kokku tulud	57 732	67 723	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 633	-31 411	9
Mitmesugused tegevuskulud	-21 815	-20 839	10
Tööjõukulud	-25 479	-13 017	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-261	-1 782	
Kokku kulud	-60 188	-67 049	
Põhitegevuse tulem	-2 456	674	
Aruandeaasta tulem	-2 456	674	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 456	674
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	261	1 782
Kokku korrigeerimised	261	1 782
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 459	-3 331
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 396	-5 910
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 132	-6 785
Kokku rahavood	-4 132	-6 785
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 878	12 663
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 132	-6 785
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 746	5 878

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	22 986	22 986
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	22 986	22 986
Aruandeaasta tulem	674	674
Muud muutused netovaras	-13 683	-13 683
31.12.2013	9 977	9 977
Aruandeaasta tulem	-2 456	-2 456
31.12.2014	7 521	7 521

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Johanna 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Annetused ja toetused

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha pangas	1 578	0
Raha kassas	168	0
Kokku raha	1 746	5 878

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	76	3 189
Saamata toetused	0	3 189
Kokku nõuded ostjate vastu	76	3 189

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2012					
Soetusmaksumus	93 631	6 391	6 391	2 491	102 513
Akumuleeritud kulum	-9 050	-6 284	-6 284	-249	-15 583
Jääkmaksumus	84 581	107	107	2 242	86 930
Amortisatsioonikulu	-1 674	-107	-107		-1 781
Muud muutused	-74 357			-2 242	-76 599
31.12.2013					
Soetusmaksumus	11 236	6 391	6 391	0	17 627
Akumuleeritud kulum	-2 686	-6 391	-6 391	0	-9 077
Jääkmaksumus	8 550	0	0	0	8 550
Amortisatsioonikulu	-261				-261
31.12.2014					
Soetusmaksumus	11 236	6 391	6 391		17 627
Akumuleeritud kulum	-2 947	-6 391	-6 391		-9 338
Jääkmaksumus	8 289	0	0		8 289

Lisa 5 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	952	952
Kokku võlad ja ettemaksud	952	952
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 212	2 212
Võlad töövõtjatele	155	155
Kokku võlad ja ettemaksud	2 367	2 367

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	154	98
Kokku liikmetelt saadud tasud	154	98

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2014	2013
Sihifinantseerimine tegevuskuludeks	29 834	29 816
Projektide sihifinantseerimine	11 876	22 691
Kokku annetused ja toetused	41 710	52 507
sh eraldi riigieelarvest	23 338	14 953
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	7 949	7 039
muud	10 423	30 515

Sihifinantseerimine tegevuskuludeks-Sotsiaalamet, Vinni Vallavalitsus, Rakvere Linnavalitsus

Sihifinantseerimisega projektid-

Kodanikuühiskonna Sihtkapital SA projekt "Igapäevaeltu toetamise teenuse osutamise ja arendamine"

Hasartmängumaksu Nõukogu "Erivajadustega inimeste elukestev õpe läbi praktiliste väljundite parema elukvaliteedi tagamiseks"

Leader toetusprogramm "Teraapiline lähenemine erivajadustega inimestele"

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Invabussiga osutatud teenuste tulu	13 011	13 011
Osalustasu, kulude hüvitamine	2 312	1 562
suveniiride müük	545	545
Kokku tulu ettevõtlusest	15 868	15 118

Invabussi teenuse kasutamise eest tasutud: omavalitsus 10480, keskuse kliendid 189, eraisikute tellitud transport 2342.

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Transpordikulud	1 150	2 800
Mitmesugused bürookulud	514	262
Tööjõukulud	9 818	22 102
inventari soetamine	0	1 045
ürituste korraldamine, tegelusvahendid	265	2 655
muud hoonete kulud(koristus, puh.vah jm)	0	1 106
Infotehnoloogia kulud	886	1 441
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 633	31 411

1. Leaderi projekt "Teraapiline lähenemine erivajadusega inimestele"
2. Kodanikuühenduse Sihtkapitali projekt " Igapäevaelu toetamise teenuse osutamine ja arendamine" 11.11.2012-30.04.2014
3. Hasartmängumaksu Nõukogu projekt "Erivajadustega inimeste elukestev õpe läbi praktiliste väljundite parema elukvaliteedi parandamiseks" september 2014-mai 2015

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	3 182	3 084
Elektrienergia	3 182	3 084
Mitmesugused bürookulud	1 494	1 317
Koolituskulud	1 022	239
ürituste korraldamine	4 985	4 514
sõidukite ülalpidamiskulud	5 747	5 963
hoonete kulud	3 105	2 098
Isikliku auto kasutamine	988	679
inventari ja infotehnoloogia kulud	1 292	2 945
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 815	20 839

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	27 348	27 605
Sotsiaalmaksud	7 949	7 715
Kokku tööjõukulud	35 297	35 320
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	9 818	22 102
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	79
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 471	7 123
Isikliku auto kasutamine	860	960

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2015

Mittetulundusühing Johanna (registrikood: 80197732) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE ALLIKA	Juhatuse liige	06.05.2015
AINO TOOME	Juhatuse liige	07.05.2015
VIDA MOOSES	Juhatuse liige	09.05.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutuseta	88101	Jah

Sidevahendid

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