

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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 Annetused ja toetused	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

2020.a toetas Sotsiaalkindlustusamet Johanna keskuses igapäevaeltu toetamise teenuse osutamist 20 kliendi pearahaga.

MTÜ Johanna osutab ka toetatud elamise teenust 11 psüühilise erivajadusega inimesele. Kokku on teenusekohti 20.

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

Vinni Vallavalitsus toetas ühingat tegevustoetusega.

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

Järgmise aasta arengusuunad: Igapäevaeltu 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 9 lepingulisele töötajale (tegevusjuhendajad, meister, IT spetsialist, invabussijuht, raamatupidaja, teenuste koordinaator, majahoidja).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 551	221
Nõuded ja ettemaksed	8 593	6 126
Kokku käibevarad	18 144	6 347
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	694 474	710 455
Kokku põhivarad	694 474	710 455
Kokku varad	712 618	716 802
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	1 753
Võlad ja ettemaksed	4 070	4 587
Kokku lühiajalised kohustised	4 070	6 340
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	186 000	0
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	186 000
Kokku pikaajalised kohustised	186 000	186 000
Kokku kohustised	190 070	192 340
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	524 462	15 804
Aruandeaasta tulem	-1 914	508 658
Kokku netovara	522 548	524 462
Kokku kohustised ja netovara	712 618	716 802

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Tulud		
Annetused ja toetused	80 400	574 323
Tulu ettevõtlusest	71 685	53 512
Muud tulud	0	1 000
Kokku tulud	152 085	628 835
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-54 345	-56 893
Tööjõukulud	-83 606	-54 074
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 981	-8 915
Kokku kulud	-153 932	-119 882
Põhitegevuse tulem	-1 847	508 953
Intressitulud	0	-295
Intressikulud	-67	0
Aruandeaasta tulem	-1 914	508 658

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 847	508 953
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 981	8 915
Kokku korrigeerimised	15 981	8 915
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 467	144 078
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-517	-498 370
Kokku rahavood põhitegevusest	11 150	163 576
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-162 066
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-162 066
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	-1 753	-2 141
Makstud intressid	-67	-296
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 820	-2 437
Kokku rahavood	9 330	-927
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	221	1 148
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 330	-927
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 551	221

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	15 804	15 804
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	15 804	15 804
Aruandeaasta tulem	508 658	508 658
31.12.2019	524 462	524 462
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	524 462	524 462
Aruandeaasta tulem	-1 914	-1 914
31.12.2020	522 548	522 548

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Johanna 2020.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 liige Ülle Allika

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha pangas	9 551	212
Raha kassas	0	9
Kokku raha	9 551	221

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Lõpetamata projektid	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	11 236	13 391	498 330	522 957
Akumuleeritud kulum	-3 705	-8 141		-11 846
Jääkmaksumus	7 531	5 250	498 330	511 111
Ostud ja parendused	208 259			208 259
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	208 259			208 259
Amortisatsioonikulu	-7 515	-1 400		-8 915
Müügid (jääkmaksumuses)		0		
Ümberliigitamised	498 330		-498 330	
Muud ümberliigitamised	498 330		-498 330	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	717 825	7 000	0	724 825
Akumuleeritud kulum	-11 220	-3 150	0	-14 370
Jääkmaksumus	706 605	3 850	0	710 455
Amortisatsioonikulu	-14 581	-1 400		-15 981
31.12.2020				
Soetusmaksumus	717 825	7 000		724 825
Akumuleeritud kulum	-25 801	-4 550		-30 351
Jääkmaksumus	692 024	2 450		694 474

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 518	1 518	
Maksuvõlad	2 552	2 552	
Saadud ettemaksed	186 000		186 000
Tulevaste perioodide tulud	186 000		186 000
Kokku võlad ja ettemaksed	190 070	4 070	186 000

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 359	2 359	
Võlad töövõtjatele	325	325	
Maksuvõlad	1 903	1 903	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 587	4 587	

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
hoone renoveerimine		686 000	500 000	686 000	186 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		686 000	500 000	686 000	186 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		686 000	500 000	686 000	186 000

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanne	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
hoone renoveerimine	186 000				
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	186 000				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
igapäeva elu toetamine, toetatud elamine		80 401	80 401		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		80 401	80 401		
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	186 000	80 401	80 401		

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2020	2019
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	80 400	74 323
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	500 000
Projektide sihtfinantseerimine	0	0
Kokku annetused ja toetused	80 400	574 323
sh eraldi riigieelarvest	68 000	0
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	12 400	0
muud	0	0

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2020	2019
Invabussiga osutatud teenuste tulu	65 325	50 104
Osalustasu, kulude hüvitamine	6 269	3 070
suveniiride müük	91	338
Kokku tulu ettevõtlusest	71 685	53 512

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	3 759	6 191
Elektrienergia	3 759	6 191
Mitmesugused bürookulud	1 183	1 840
Koolituskulud	0	60
sõidukite ülalpidamiskulud	7 351	10 752
hoonete kulud	7 798	7 074
Isikliku auto kasutamine	14 808	7 459
inventari ja infotehnoloogia kulud	3 017	5 127
Muud	16 429	18 390
Kokku mitmesugused tegevuskulud	54 345	56 893

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	62 907	41 572
Sotsiaalmaksud	20 699	12 482
erisoodustus	0	20
Kokku tööjõukulud	83 606	54 074
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	9

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	61	79

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	6 351	2 430
Isikliku auto kasutamine	2 519	1 897

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2021

Mittetulundusühing Johanna (registrikood: 80197732) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE ALLIKA	Juhatuse liige	28.03.2021
Resolutsioon:	Aruanne on koostatud kõigi raamatupidamise reeglite järgi ja kajastab tegelikku olukorda.	

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