

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**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

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Tulemiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>6</b>
<b>Netovara muutuste aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 3 Materiaalsed põhivarad</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 4 Võlad ja ettemaksud</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 6 Annetused ja toetused</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 7 Tulu ettevõtlusest</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 9 Tööjõukulud</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 10 Seotud osapooled</b>	<b>11</b>
<b>Aruande allkirjad</b>	<b>12</b>

## Tegevusaruanne

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

2021.a toetas Sotsiaalkindlustusamet Johanna keskuses igapäevaelu toetamise teenuse osutamist 20 kliendi pearahaga. MTÜ Johanna osutas ka toetatud elamise teenust 14 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 562	9 551
Nõuded ja ettemaksud	7 567	8 593
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>11 129</b>	<b>18 144</b>
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	680 030	694 474
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>680 030</b>	<b>694 474</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>691 159</b>	<b>712 618</b>
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	4 035	4 070
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>4 035</b>	<b>4 070</b>
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	186 000	186 000
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>186 000</b>	<b>186 000</b>
<b>Kokku kohustised</b>	<b>190 035</b>	<b>190 070</b>
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	522 548	524 462
Aruandeaasta tulem	-21 424	-1 914
<b>Kokku netovara</b>	<b>501 124</b>	<b>522 548</b>
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>691 159</b>	<b>712 618</b>

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Annetused ja toetused	83 469	80 400
Tulu ettevõtlusest	8 829	71 685
<b>Kokku tulud</b>	<b>92 298</b>	<b>152 085</b>
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-29 598	-54 345
Tööjõukulud	-69 681	-83 606
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 443	-15 981
<b>Kokku kulud</b>	<b>-113 722</b>	<b>-153 932</b>
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>-21 424</b>	<b>-1 847</b>
Intressikulud	0	-67
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>-21 424</b>	<b>-1 914</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-21 424	-1 847
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	14 443	15 981
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>14 443</b>	<b>15 981</b>
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 027	-2 467
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-35	-517
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>-5 989</b>	<b>11 150</b>
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	0	-1 753
Makstud intressid	0	-67
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>0</b>	<b>-1 820</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-5 989</b>	<b>9 330</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 551	221
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-5 989</b>	<b>9 330</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 562	9 551

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2019</b>	524 462	524 462
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2019</b>	524 462	524 462
Aruandeaasta tulem	-1 914	-1 914
<b>31.12.2020</b>	522 548	522 548
Aruandeaasta tulem	-21 424	-21 424
<b>31.12.2021</b>	501 124	501 124

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

MTÜ Johanna 2021.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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha pangas	3 562	9 551
Raha kassas	0	0
<b>Kokku raha</b>	<b>3 562</b>	<b>9 551</b>



### Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Ehitised		Kokku
		Transpordivahendid	
<b>31.12.2020</b>			
Soetusmaksumus	717 825	7 000	724 825
Akumuleeritud kulum	-25 802	-4 550	-30 352
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>692 023</b>	<b>2 450</b>	<b>694 473</b>
Amortisatsioonikulu	-13 160	-1 283	-14 443
<b>31.12.2021</b>			
Soetusmaksumus	717 825	7 000	724 825
Akumuleeritud kulum	-38 962	-5 833	-44 795
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>678 863</b>	<b>1 167</b>	<b>680 030</b>

### Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 940	1 940	
Maksuvõlad	2 095	2 095	
Saadud ettemaksed	186 000		186 000
Tulevaste perioodide tulud	186 000		186 000
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>190 035</b>	<b>4 035</b>	<b>186 000</b>
	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
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>190 070</b>	<b>4 070</b>	<b>186 000</b>

### Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

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

## Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2021	2020
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	83 469	80 400
Projektide sihtfinantseerimine	0	0
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>83 469</b>	<b>80 400</b>
sh eraldi riigieelarvest	70 069	68 000
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	13 400	12 400
muud	0	0

## Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Invabussiga osutatud teenuste tulu	0	65 325
Osalustasu, kulude hüvitamine	8 829	6 269
suveniiride müük	0	91
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>8 829</b>	<b>71 685</b>

## Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
<b>Energia</b>	<b>6 430</b>	<b>3 759</b>
Elektrienergia	6 430	3 759
Mitmesugused bürookulud	747	1 183
sõidukite ülalpidamiskulud	4 700	7 351
hoonete kulud	3 911	7 798
Isikliku auto kasutamine	7 809	14 808
inventari ja infotehnoloogia kulud	1 713	3 017
Muud	4 288	16 429
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>29 598</b>	<b>54 345</b>

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	51 711	62 907
Sotsiaalmaksud	17 970	20 699
erisoodustus	0	0
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>69 681</b>	<b>83 606</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

<b>Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga</b>		
	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Füüsilisest isikust liikmete arv	61	61

<b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Arvestatud tasu	4 889	6 351
Isikliku auto kasutamine	2 029	2 519