

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 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

2015. a. saavutas MTÜ Johanna oma seni osutatavates teenustes stabiilsuse.

2015.a toetas Sotsiaalkindlustusamet Johanna keskuses igapäevaeltu toetamise teenuse osutamist 20 kliendi pearahaga.

Kogu aasta jooksul osutas MTÜ Johanna jätkuvalt lepingu alusel Vinni Vallavalitsusele invatransporditeenust.

Vinni Vallavalitsus toetas ühingat ka tegevustoetuse ja projektide kaasfinantseeringute läbi.

2015. a kiitis Kodanikuühiskonna Sihtkapital koos SMga heaks arenguhüppe taotlusvoorule kirjutatud

projektitaotluse, rahastades sellega erivajadustega inimeste keskuse veel lõpuni remontimata töötubade ja 2. sanitaarsõlme remonti ja viimistlustöid.

MTÜ Johanna annab tööd 9 lepingulisele töötajale, nendest 2 täiskohaga (invabussijuht, hooldaja) ja ülejäänud osalise tööajaga (tegevusjuhendajad, juhataja, raamatupidaja) kohaga.

Järgmise aasta arengusuunad: Invatransporditeenuse jätkuv osutamine peamiselt Vinni valla abivajajatele, igapäevaeltu toetamise teenuse osutamine kuni 20 psüühilise ja vaimse erivajadusega inimesele ning pikaajalise kaitsstud töö teenuse osutamine kuni 10 kliendile.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	5 977	1 746
Nõuded ja ettemaksud	625	76
Kokku käibevara	6 602	1 822
Põhivara		
Materiaalne põhivara	8 065	8 289
Kokku põhivara	8 065	8 289
Kokku varad	14 667	10 111
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	1 173	952
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 141	1 638
Kokku lühiajalised kohustused	6 314	2 590
Kokku kohustused	6 314	2 590
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 521	9 977
Aruandeaasta tulem	832	-2 456
Kokku netovara	8 353	7 521
Kokku kohustused ja netovara	14 667	10 111

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	112	154
Annetused ja toetused	46 393	41 710
Tulu ettevõtlusest	14 639	15 868
Kokku tulud	61 144	57 732
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 141	-12 633
Mitmesugused tegevuskulud	-20 267	-21 815
Tööjõukulud	-31 680	-25 479
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-224	-261
Kokku kulud	-60 312	-60 188
Põhitegevuse tulem	832	-2 456
Aruandeaasta tulem	832	-2 456

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	832	-2 456
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	224	261
Kokku korrigeerimised	224	261
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-549	3 459
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 724	-5 396
Kokku rahavood põhitegevusest	4 231	-4 132
Kokku rahavood	4 231	-4 132
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 746	5 878
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 231	-4 132
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 977	1 746

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	9 977	9 977
Aruandeaasta tulem	-2 456	-2 456
31.12.2014	7 521	7 521
Aruandeaasta tulem	832	832
31.12.2015	8 353	8 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Johanna 2015.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.

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

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangas	5 977	1 578
Raha kassas	0	168
Kokku raha	5 977	1 746

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatele laekumata arved		76
Saamata toetused		0
Kokku nõuded ostjate vastu		76

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013				
Soetusmaksumus	11 236	6 391	6 391	17 627
Akumuleeritud kulum	-2 686	-6 391	-6 391	-9 077
Jääkmaksumus	8 550	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
Amortisatsioonikulu	-224			-224
31.12.2015				
Soetusmaksumus	11 236	6 391	6 391	17 627
Akumuleeritud kulum	-3 171	-6 391	-6 391	-9 562
Jääkmaksumus	8 065	0	0	8 065

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 173	1 173
Kokku võlad ja ettemaksed	1 173	1 173
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	952	952
Kokku võlad ja ettemaksed	952	952

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	112	154
Kokku liikmetelt saadud tasud	112	154

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 897	29 834
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	200	0
Projektide sihtfinantseerimine	7 296	11 876
Kokku annetused ja toetused	46 393	41 710
sh eraldi riigieelarvest	0	23 338
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	7 949
muud	0	10 423

Real "Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks" on Sotsiaalkindlustusameti ja vallavalitsuse toetused

Real "Projektide sihtfinantseerimine":

1. Sotsiaalministeeriumi hasartmängumaksu laekumiste toetus "Erivajadustega inimeste elukestev õpe läbi praktiliste väljundite paremas elukvaliteedi tagamiseks", kasutamise periood 1.09.2014-31.05.2015.
2. KÜSK projekt "Erivajadustega inimeste keskuse arenguhüpe päevakeskuse lõpliku valmimise ja isemajandamise käivitamise näol" kasutamise periood 1.05.2015-31.08.2016

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Invabussiga osutatud teenuste tulu	11 332	13 011
Osalustasu, kulude hüvitamine	2 495	2 312
suveniiride müük	812	545
Kokku tulu ettevõtlusest	14 639	15 868

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Transpordikulud	85	1 150
Mitmesugused bürookulud	0	514
Tööjõukulud	4 948	9 818
inventari soetamine	0	0
ürituste korraldamine, tegelusvahendid	358	265
muud hoonete kulud(koristus, puh.vah jm)	2 750	0
Infotehnoloogia kulud	0	886
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 141	12 633

KÜSK projekt "Erivajadustega inimeste keskuse arenguhüpe päevakeskuse lõpliku valmimise ja isemajandamise käivitamise näol"
HMN projekt "Erivajadustega inimeste elukestev õpe läbi praktiliste väljundite paremas elukvaliteedi tagamiseks"

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	2 910	3 182
Elektrienergia	2 910	3 182
Mitmesugused bürookulud	997	1 494
Koolituskulud	75	1 022
ürituste korraldamine	5 482	4 985
sõidukite ülalpidamiskulud	6 099	5 747
hoonete kulud	2 447	3 105
Isikliku auto kasutamine	352	988
inventari ja infotehnoloogia kulud	1 905	1 292
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 267	21 815

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	24 837	27 348
Sotsiaalmaksud	11 791	7 949
Kokku tööjõukulud	36 628	35 297
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	4 948	9 818
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	79
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 088	7 471
Isikliku auto kasutamine	64	860