

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Mittetulundusühing Johanna

registrikood: 80197732

küla: Obja küla

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46629

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	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2012. majandusaasta oli mittetulundusühing Johanna arengus murranguline, kuna avanes võimalus hakata täismahus osutama igapäevaelu toetamise teenust ja võtta palgale personal.

2012.a oktoobris kiitis Kodanikuühiskonna Sihtkapital heaks Eesti-Šveitsi koostööprogrammi raames Šveitsi Vabaühenduste Fondile kirjutatud projektitootluse "Igapäevaelu toetamise teenuse osutamine ja arendamine" ja Šveitsi Vabaühenduste Fond toetas teenuse osutamist Johanna keskuses esimese osa toetusega.

2012.a toetas Sotsiaalkindlustusamet Johanna keskuses igapäevaelu toetamise teenuse osutamist 1 kliendi pearahaga. Üks klient tuli teisest samalaadsest keskusest koos pearahaga üle.

Hasartmängumaksu nõukogu rahastas 2012.a MTÜ Johanna projekti: „Võrdsete suhtlemisvõimaluste loomise keeleõppe abil eduka alguse jätkuõpe“. Enne seda mainikuuni 2012 jätkus eelmisel aastal alustatud HMN projekt "Võrdsete suhtlemisvõimaluste loomine keeleõppe abil".

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

Vinni Vallavalitsus toetas ühingut tegevustoetuse ja projektide kaasfinantseeringute läbi.

MTÜ Johanna pakub tööd 13 lepingulisele töötajale, nendest 2 täiskohaga (juhataja, hooldaja) ja ülejäänud poole (raamatupidaja, IT spetsialist, invabussijuht) ning osalise töötajaga (tegevusjuhendajad, inglise keele õpetaja) kohaga.

Järgmise aasta arengusuunad: Invatransporditeenuse jätkuv osutamine peamiselt Vinni valla abivajajatele ja igapäevaelu toetamise teenuse osutamine kuni 20 psüühilise ja vaimse erivajadusega inimesele.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	12 663	2 552
Nõuded ja ettemaksed	204	317
Kokku käibevara	12 867	2 869
Põhivara		
Materiaalne põhivara	86 930	89 711
Kokku põhivara	86 930	89 711
Kokku varad	99 797	92 580
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 649	737
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 246	2 903
Kokku lühiajalised kohustused	13 895	3 640
Pikaajalised kohustused		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	89 711
Kokku pikaajalised kohustused	0	89 711
Kokku kohustused	13 895	93 351
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	88 940	217
Aruandeaasta tulem	-3 038	-988
Kokku netovara	85 902	-771
Kokku kohustused ja netovara	99 797	92 580

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	98	133	8
Annetused ja toetused	23 578	13 220	9
Tulu ettevõtlusest	11 669	9 240	10
Kokku tulud	35 345	22 593	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 282	-10 549	11
Mitmesugused tegevuskulud	-13 386	-11 523	12
Tööjõukulud	-5 443	-1 503	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 272	0	
Kokku kulud	-38 383	-23 575	
Põhitegevuse tulem	-3 038	-982	
Finantstulud ja -kulud	0	-6	
Aruandeaasta tulem	-3 038	-988	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 038	-982
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 272	0
Kokku korrigeerimised	5 272	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	113	2 965
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 255	-2 097
Kokku rahavood põhitegevusest	12 602	-114
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 491	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 491	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-7
Kokku rahavood	10 111	-121
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 552	2 673
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 111	-121
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 663	2 552

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	94 952	94 952
Vigade parandamise mõju	-94 735	-94 735
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	217	217
Aruandeaasta tulem	-988	-988
31.12.2011	-771	-771
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	-771	-771
Aruandeaasta tulem	-3 038	-3 038
Muud muutused netovaras	89 711	89 711
31.12.2012	85 902	85 902

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Johanna 2012.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

Seoses RTJ 12 muudatusega on kantud tulemisseni kohustusena kajastatud summa 89711 eurot. See on Pm.Reg.Ameti poolt eraldatud vahenditest 2010.aastal tehtud hoone remont.

Raha

Bilansis kajastatakse raha kirjel arvelduskonto jääki. MTÜ Johannal on kolm arvelduskontot SWEDBANGAS. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavooge kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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 akumulieeritud 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 1719

Annetused ja toetused

Aruandeperioodil on kajastatud tuluna järgmised toetused:

1. Igapäevaelu toetamise teenus
Rakvere Linnavalitsus 905 eur
Sotsiaalkindlustusamet 1685 eur

2. Tegevustoetus
Vinni Vallavalitsus 4215 eur

3. Toetused projektideks
Pm.Reg.Amet ja omaosalus - "Keraamikakoolitus erivajadustega inimestele, savipõletusahju ostmine" 3444 eur
Hasartmängnõukogu, oma- ja kaasfinantseerimine - "Võrdsete suhtlemisvõimaluste loomine keeleõppe abil" ja "Võrdsete suhtlemisvõimaluste loomine keeleõppe abil eduka alguse jätkuõppe" 4057
Sihtasutuse Kodanikuühiskonna Sihtkapitali projektid "Igapäevaelu toetamise teenuse osutamise äriplaani koostamine" ja "Igapäevaelu toetamise teenuse osutamine ja arendamine" 7651 eur
Eesti-Hollandi Heategevusfond "Päikeselill" projekt "Vinni valla puuetega laste suvelaager" 1621.-

Seotud osapooled

Seotud osapool on juhatuse liige Ülle Allika.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	264	243
Arvelduskontod	12 399	2 309
Kokku raha	12 663	2 552

Sularaha kassas- detsembrikuu lõpus makstud transporditeenuse ja toiduraha

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	204
Kokku nõuded ostjate vastu	204

Arved tasutud jaanuarikuus.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	93 631	6 391	6 391		100 022
Akumuleeritud kulum	-1 561	-3 727	-3 727		-5 288
Jääkmaksumus	92 070	2 664	2 664		94 734
Amortisatsioonikulu	-3 744	-1 279	-1 279		-5 023
31.12.2011					
Soetusmaksumus	96 391	2 491	2 491		98 882
Akumuleeritud kulum	-8 065	-1 106	-1 106		-9 171
Jääkmaksumus	88 326	1 385	1 385		89 711
Ostud ja parendused				2 491	2 491
Amortisatsioonikulu	-3 745	-1 278	-1 278	-249	-5 272
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 201	1 201	0	0
Võlad töövõtjatele	448	448	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 649	1 649		0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	737	737	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	737	737		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Detsembrikuu kom.maksud, auto kütus	1 201	0
Kokku võlad tarnijatele	1 201	737

Arved tasutud 2013.a.jaanuaris

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	0

Netomeetod

	2012		2011
	Saadud	Tagastatud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 491		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 804		0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 295		0

Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks-PM.Reg.Ametilt keraamikaahju soetamiseks

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks - Vinni Vallavalitsus (tegevuskuludeks), Rakvere Linnavalitsus ja Sotsiaalkindlustusamet (puuetega inimeste igapäevaelu toetamise teenus)

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	98	133
Kokku liikmetelt saadud tasud	98	133

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 804	13 220
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 491	0
Projektide sihtfinantseerimine	14 283	0
Kokku annetused ja toetused	23 578	13 220
sh eraldi riigieelarvest	1 685	0
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	5 120	0

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Invabussiga osutatud teenuste tulu	10 243	9 240
Osalustasud	1 426	0
Kokku tulu ettevõtlusest	11 669	9 240

Invabussiga osutatud teenuse eest tasuvad osaliselt kasutajad, osaliselt hüvitab Vinni Vallavalitsus. Osalustasud laekusid teenuse saajatelt toidukulude katteks.

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	1 630	401
Mitmesugused bürookulud	663	0
Uurimis- ja arengukulud	225	225
Koolituskulud	0	828
Tööjõukulud	8 117	6 602
inventari soetamine	2 084	2 253
ürituste korraldamine	1 563	240
muud hoonete kulud(koristus, puh.vah jm)	0	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 282	10 549

Lisas on kajastatud järgmiste projektide otsesed kulud:

- 1.Sihtasutuse Kodanikuühiskonna Sihtkapitali projektid "Igapäevaelu toetamise teenuse osutamise äriplaani koostamine" ja "Igapäevaelu toetamise teenuse osutamine ja arendamine" 7651.-
2. PM.Reg.Amet EL Leader programmi projekt "Keraamikakoolitus erivajadusega inimestele, savipõletusahju ostmine" 953.-
- 3.Hasartmängumaksu Nõukogu projektid "Võrdsete suhtlemisvõimaluste loomine keeleõppe abil" ja "Võrdsete suhtlemisvõimaluste loomine keeleõppe abil, jätkuõpe" 4057.-
4. Eesti-Hollandi Heategevusfond "Päikeselill" projekt "Vinni valla puuetega laste suvelaager" 1621.-

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	2 381	2 183
Elektrienergia	2 381	2 183
Mitmesugused bürookulud	426	978
Uurimis- ja arengukulud	638	0
Koolituskulud	0	21
ürituste korraldamine	3 043	1 017
sõidukite ülalpidamiskulud	4 765	5 844
hoonete kulud	650	918
Isikliku auto kasutamine	768	384
side- ja postikulu	0	78
inventari ja infotehnoloogia kulud	715	0
Muud	0	100
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 386	11 523

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 867	6 215
Sotsiaalmaksud	2 693	1 890
Kokku tööjõukulud	13 560	8 105
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	8 117	6 602
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Töötasud on makstud Sotsiaalkindlustusameti poolt eraldatud igapäevaelu toetamise teenuse vahenditest ja omavalitsuse tegevustoetusest.

Kaks töötajat saab töövõimetuspensionit ja nende eest tasub osa sotsiaalmaksu riik.

Lisas on kajastatud puhkusereserv summas 425 eurot

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2012
käibemaksukulu	

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	79
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 401	1 029
Isikliku auto kasutamine	768	394

Töötasu makstud juhatuse liikmele asutuse töö korraldamise eest

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2013

Mittetulundusühing Johanna (registrikood: 80197732) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE ALLIKA	Juhatuse liige	05.04.2013
AINO TOOME	Juhatuse liige	05.04.2013
MIRJAM HAIBA	Juhatuse liige	07.04.2013
VIDA MOOSES	Juhatuse liige	07.04.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5269408
E-posti aadress	allika2@hotmail.ee