

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: Mittetulundusühing ASENDUSKODU SÜDAMEPAIK

registrikood: 80274196

tänavatalu nimi, Estonia pst 30-1
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 31021

telefon: +372 56675928

e-posti aadress: sudamepaik@hot.ee

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Annetused ja toetused	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

MTÜ Aseduskodu Südaepaik tegutseb alates 2003 aastast. MTÜ põhitegevusala on asenduskodu-teenuse osutamine. MTÜ kasutuses on kaks korterit, mis asuvad Kohtla-Järve linnas, Iidla linnaosas. Seisuga 31.12.2022 oli asenduskodus kaheksa last vanuses 3-16 eluaastat. Seitse teenusel olevatest lastest on Ida-Viruaalt, üks Tapalt. Kaheksa last jagunevad kaheks eraldi pereks ja kummaski peres on maksimaalselt neli last.

2017. aastal soetas asenduskodu laste transportimiseks kasutatud 7- kohalise sõiduauto, mis andis võimaluse teha lastega väljasõite ning lapsi ka kaugemale kooli vedada. Asenduskodu tegevust rahastatakse põhiliselt omavalitsuste eelarvest ning osaliselt ka annetustest ja toetustest. Teenusest saadud raha kasutati laste ülalpidamiseks, majandamiskuludeks ja kasvatusala töötajatele töötasude maksmiseks. Seisuga 2022 detsember, töötas asenduskodus 5 põhikohaga kasvatajat ja 4 abikasvatajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 634	14 292
Nõuded ja ettemaksed	117	461
Kokku käibevarad	2 751	14 753
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	7 463	5 940
Kokku põhivarad	7 463	5 940
Kokku varad	10 214	20 693
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	816	5 899
Kokku lühiajalised kohustised	816	5 899
Kokku kohustised	816	5 899
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 794	19 101
Aruandeaasta tulem	-5 396	-4 307
Kokku netovara	9 398	14 794
Kokku kohustised ja netovara	10 214	20 693

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	184 200	172 097
Annetused ja toetused	338	739
Tulu ettevõtlusest	7 802	9 924
Kokku tulud	192 340	182 760
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-37 227	-36 789
Tööjõukulud	-159 675	-149 344
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-834	-920
Muud kulud	0	-14
Kokku kulud	-197 736	-187 067
Põhitegevuse tulem	-5 396	-4 307
Aruandeaasta tulem	-5 396	-4 307

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-5 396	-4 307
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	920
Kokku korrigeerimised	0	920
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	344	-28
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 083	-476
Muud rahavood põhitegevusest	0	-1
Kokku rahavood põhitegevusest	-10 135	-3 892
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 523	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 523	0
Kokku rahavood	-11 658	-3 892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 292	18 184
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 658	-3 892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 634	14 292

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	19 101	19 101
Aruandeaasta tulem	-4 307	-4 307
31.12.2021	14 794	14 794
Aruandeaasta tulem	-5 396	-5 396
31.12.2022	9 398	9 398

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Asenduskodu Südamepaik 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki ja kassas olevat sularaha. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Nõuded ja ettemaksed

Bilansireal nõuded ja ettemaksed kajastatakse nõudeid ostjate vastu ning ettemaksed tarnijatele. Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Bilansipäeva seisuga ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ostjate vastu ei olnud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised tasusid, annetusi ja toetusi - tuleb kasutada teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks.

Mitte-sihtotstarbelised tasusude, annetuste ja toetuste - kasutamine ei ole piiratud ühegi kindla vara soetamisega või konkreetse projekti finantseerimisega.

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna nendes perioodides mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud.

Mittesihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on kindel.

Tulud

MTÜ Asenduskodu Südamepaik tulemiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

alusel. MTÜ tuludeks on tulud teenuste müügist ning muud põhitegevusest saadavad tulud ja muud mittesihtotstarbeliselt saadud annetused ja toetused.

Kulud

Kulud on ühingu tegutsemise eesmärkidest lähtuvalt tehtud tegevuskulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbank	2 387	13 355
Swedbank	126	544
Kassa	121	393
Kokku raha	2 634	14 292

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	816	816
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad		0
Kokku võlad ja ettemaksed	816	816
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 311	1 311
Maksuvõlad	4 588	4 588
Kokku võlad ja ettemaksed	5 899	5 899

Lisa 4 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotsatabelised annetused ja toetused	338	739
Kokku annetused ja toetused	338	739
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	172 097

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	119 596	111 757
Sotsiaalmaksud	40 079	37 587
Kokku tööjõukulud	159 675	149 344
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	0	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	6 880	1 870

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2023

Mittetulundusühing ASENDUSKODU SÜDAMEPAIK (registrikood: 80274196) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNELI LAHT	Juhatuse liige	05.07.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Asendushooldusteenust osutavate hoolekandeesutuste tegevus	87901	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56675928
E-posti aadress	sudamepaik@hotmail.ee