

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: PUUETEGA LASTE TUGIKODU PÄIKESEKIIR

registrikood: 80326402

tänava/talu nimi, Sompä tn 5a
maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41533

telefon: +372 5057679

e-posti aadress: artur.pold@mail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Annetused ja toetused	12
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Puuetega Laste Tugikodu Päikesekiir tegutseb alates 2012. aastast. Tugikodu töö põhieesmärgiks on Ida- Virumaa puuetega laste ja nende perede toimetuleku toetamine läbi erinevate tugiteenuste pakkumise. Tugikodu osutab puuetega lastele lapsehoiu -, tugiisiku- ja transporditeenust. Teenuseid osutatakse kohalike omavalitsuste rahastusel. 2023. aastal osutas tugikodu lapsehoiuteenust (päevahoid) 20le erivajadusega lapsele. Lastega tegelevad tugikodus kaks lapsehoidjat, lapsehoidja abi ja tugiisik. Tugiisikuteenust osutati 2023. aastal 95 lapsele. Tugiisikuteenust osutatakse lastele, kes oma erivajadusest tulenevalt vajavad tuge koolis või lasteaias ning lastele, kelle vanemad käivad tööl ning last tuleb toetada ja temaga tegeleda kodus. Raske ja sügava puudega laste transporditeenust osutati 2023. aastal ca 25 lapsele. Tugikodu tööd erivajadusega lastega toetavad logopeedid, psühholoogid, eripedagoogid ja füsioterapeudid Virumaa Laste ja Perede Tugikeskusest. Lisaks igapäevasele lastega tegelemisele on tugikodu meeskond viinud läbi erinevad üritusi ja väljasõite.

2021. aasta kevadel käivitatud uus sotsiaalteenus psüühilise erivajadusega täiskasvanutele (18+) päeva – ja nädalahoiuteenus. Kus 2023 aastal oli kaks klienti kellega töötab tegevusjuhendaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	154 345	143 121	2
Nõuded ja ettemaksed	58 090	51 101	3
Varud	69 520	0	
Kokku käibevarad	281 955	194 222	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	255 095	231 441	5
Kokku põhivarad	255 095	231 441	
Kokku varad	537 050	425 663	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	115 555	60 515	4,6,7,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	115 555	60 515	
Kokku kohustised	115 555	60 515	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	365 148	318 010	
Aruandeaasta tulem	56 347	47 138	
Kokku netovara	421 495	365 148	
Kokku kohustised ja netovara	537 050	425 663	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	21 742	10 352	10
Tulu ettevõtlusest	680 864	545 707	11
Muud tulud	10	6	12
Kokku tulud	702 616	556 065	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-61 928	-44 391	13
Tööjõukulud	-562 857	-443 431	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 484	-21 105	
Kokku kulud	-646 269	-508 927	
Põhitegevuse tulem	56 347	47 138	
Aruandeaasta tulem	56 347	47 138	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	56 347	47 138	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	21 483	21 105	
Kokku korrigeerimised	21 483	21 105	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 989	-6 575	
Varude muutus	-69 520	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	55 040	4 960	
Kokku rahavood põhitegevusest	56 361	66 628	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-45 137	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-45 137	0	
Kokku rahavood	11 224	66 628	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	143 121	76 493	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 224	66 628	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	154 345	143 121	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	318 010	318 010
Aruandeaasta tulem	47 138	47 138
31.12.2022	365 148	365 148
Aruandeaasta tulem	56 347	56 347
31.12.2023	421 495	421 495

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldmõisted

PLT Päikesekiire raamatupidamise 2023.aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontodena on esitatud 31.12.2023 seisuga sularaha jääk kassas ning pangades arvelduskontodel olev raha.

Kohustused

Bilansis on kajastatud lühiajalised rahalised kohustused. Pikaajalisi kohustusi aruandeaasta lõpuga ei ole.

Tulud ja kulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassass	2 096	142
Pangas	152 249	142 979
Kokku raha	154 345	143 121

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	58 090	51 101
Jõhvi Vallavalitsus	9 078	6 417
MTÜ Virumaa Laste ja Perede Tugikeskus	407	400
Sillamäe Linnavalitsus	0	427
Lüganuse Vallavalitsus	4 569	5 546
Sotsiaalkindl.amet	2 012	821
K-Järve Linnavalitsus	40 021	29 581
Alutaguse Vallavalitsus	378	2 393
MTÜ Raadio Eli	372	130
EMK Jõhvi Kogudus	200	200
Eraisikud	166	0
Narva Linnna Sotsiaalabiamet	0	819
Mustve Vallavalitsus	887	0
Viru-Nigula Vallavalitsus	0	931
Eraisikud	0	445
OÜ Vekoolis	0	2 991
Kokku nõuded ostjate vastu	58 090	51 101

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	4 488	3 334
Sotsiaalmaks	15 523	10 549
Kohustuslik kogumispension	338	216
Töötuskindlustusmaksed	1 008	683
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 357	14 782

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2021						
Soetusmaksumus	271 042	21 700	2 724	24 424	1 559	297 025
Akumuleeritud kulum	-23 209	-18 766	-2 108	-20 874	-396	-44 479
Jääkmaksumus	247 833	2 934	616	3 550	1 163	252 546
Amortisatsioonikulu	-17 665	-2 934	-255	-3 189	-251	-21 105
31.12.2022						
Soetusmaksumus	271 042	21 700	2 724	24 424	1 559	297 025
Akumuleeritud kulum	-40 874	-21 700	-2 363	-24 063	-647	-65 584
Jääkmaksumus	230 168	0	361	361	912	231 441
Ostud ja parendused		41 260		41 260	3 877	45 137
Muud ostud ja parendused		41 260		41 260	3 877	45 137
Amortisatsioonikulu	-13 866	-2 954	-180	-3 134	-4 483	-21 483
31.12.2023						
Soetusmaksumus	271 042	62 960	2 724	65 684	5 436	342 162
Akumuleeritud kulum	-54 740	-24 654	-2 543	-27 197	-5 130	-87 067
Jääkmaksumus	216 302	38 306	181	38 487	306	255 095

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 886	37 886	7
Võlad töövõtjatele	56 295	56 295	8
Maksuvõlad	21 357	21 357	4
Muud võlad	17	17	
Muud viitvõlad	17	17	9
Kokku võlad ja ettemaksed	115 555	115 555	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 096	2 096	
Võlad töövõtjatele	43 580	43 580	
Maksuvõlad	14 782	14 782	
Muud võlad	57	57	
Muud viitvõlad	57	57	
Kokku võlad ja ettemaksed	60 515	60 515	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
AS Enefit	587	523
AS Telia Eesti	52	53
AS Forus Security	0	212
OÜ Järve Biopuhastus	263	0
AS Gren Viru	1 420	1 271
AS Circle K	659	0
AS Ragn-Sells	34	26
OÜ Finbite	10	11
Kohtutäitur	0	57
OÜ Nata Katab	101	0
OÜ Tiptap	34 760	0
Kokku võlad tarnijatele	37 886	2 153

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	32 352	24 212
Puhkusetasude kohustis	7 903	7 149
Palgamaksud	16 040	12 219
Kokku võlad töövõtjatele	56 295	43 580

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	17	17
Täitemenetlus	17	17
Kokku muud võlad	17	17
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	57	57
Täitemenetlus	57	57
Kokku muud võlad	57	57

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 267	9 352
Mittesihotsatabelised annetused ja toetused	4 475	1 000
Projekti tulud		
Kokku annetused ja toetused	21 742	10 352

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Ruumide rent	7 900	16 727
IET teenus	24 598	10 832
Transpordi teenused	64 207	43 244
Lapsehoiuteenus	68 515	56 132
Tugiisikuteenus	515 644	418 772
Kokku tulu ettevõtlusest	680 864	545 707

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Pangaintressid	10	6
Kokku muud tulud	10	6

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	-12 726	-11 595
Elektrienergia	-4 593	-4 484
Soojusenergia	-8 133	-7 111
Veevarustusteenused	-1 495	-771
Mitmesugused bürookulud	-1 762	-1 171
Koolituskulud	-2 669	-1 362
Riiklikud ja kohalikud maksud	-30	0
Pangateenused	-273	-263
Majanduskulud	-2 361	-1 438
Transpordikulud	-19 464	-12 348
Kommunaalkulud	-385	-314
Teenused	-2 509	-2 341
Haljastus	-401	-24
Remondikulud	-4 205	-3 988
Varakindlustusekulud	-595	-492
Lapsehojukulud	-1 837	-970
Administreer.kulu	-34	-13
Tervishoiuteenused	-1 900	-260
Lähetuskulud	-1 180	0
Inventaar	-8 102	-7 041
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-61 928	-44 391

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	424 158	334 058
Sotsiaalmaksud	135 417	106 785
Tööstüskindl.maks	3 282	2 588
Kokku tööjõukulud	562 857	443 431
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2024

PUUETEGA LASTE TUGIKODU PÄIKESEKIIR (registrikood: 80326402) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR PÕLD	Juhatuse liige	22.03.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057679
E-posti aadress	artur.pold@mail.ee