

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: Vahtramägi MTÜ

registrikood: 80134677

tänava/talu nimi, Mäe tn 33

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51008

telefon: +372 5065783

faks: +372 7361650

e-posti aadress: info@vahtraleheke.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Annetused ja toetused	13
Lisa 8 Tööjõukulud	14
Lisa 9 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

TEGEVUSARUANNE

VAHTRAMÄGI MTÜ osutab asendushooldusteenust enda poolt hallatavas asenduskodus Mäe-kodu alates 1991.a

Mäe-kodu asutati 23.04.91 Tartu linna poolt 24-kohaliseks lastekoduks ja alates

01.05.2001 anti lastekodu üle eraõiguslikule juriidilisele isikule: Vahtramägi MTÜ

Tartu Mäe t.33.

Vahtramägi MTÜ põhitegevuseks on asendushooldusteenuse ja järelhooldusteenuse osutamine. 2022.aasta jooksul on asendushooldusteenust saanud 12 last vanuses 11-kuni 18-a. ja järelhooldusteenust 3 noort alates 18. eluaastast.

Teenuste finantseerimine toimub KOV-iga või SKA-ga sõlmitud teenuse osutamise lepingute alusel eraldatud toetustest ja Vahtramägi MTÜ eelarve kaudu.

Vahtramägi MTÜ-s on ühingu liikmeid 3. 2022 aastal on läbi viidud ühingu liikmete 2 korralist üldkoosolekut, kus on vastu võetud otsused Vahtramägi MTÜ põhitegevuse kohta.

Vahtramägi MTÜ liikmete üldkoosolekute vahelisel ajal on ühingu tegevust juhtinud 2-liikmeline juhatus. Juhatus liikmetele töötasu ei ole makstud.

1. Strateegilised eesmärgid

Vahtramägi MTÜ arengukavas 2022-2024 a. on määratletud organisatsiooni strateegilised eesmärgid ja koostatud tegevusplaan püstitatud eesmärkide täitmiseks.

- 1) Meie poolt osutatavad teenused on kvaliteetsed, isikukesksed ja kaasaegsed.
- 2) Meie organisatsioon arendab oma võimekust seatud eesmärkide saavutamiseks ja muudatuste elluviimiseks.
- 3) Meie töötajad on motiveeritud, nad omavad erialast ettevalmistust, nad on kaasatud kõikidesse asutuse tegevuse protsessidesse ning nad saavad oma tööks vajalikku tuge.
- 4) Meie tegevuskeskkond on turvaline, vastab kõikidele nõuetele ning on teenusesaajaid ja töötajaid toetav.
- 5) Meie koostöö partnerite ja väliste huvigruppidega toetab organisatsiooni jätkusuutlikkust.

2. Ülevaade 2022. a. Vahtramägi MTÜ tegevuse tulemustest

1) 2022. a. tegevuse eesmärgid:

- 2022-2024 arengukava ja sellest lähtuva tegevusplaani koostamine. Sisehindamise kolmeaastase tsükli II etapi läbiviimine, dokumentide läbivaatamine ning uuendamine.
- Asendushooldusteenuse ja järelhooldusteenuse arendamine, sisu ja protseduuride kirjeldamine, teenuse rakendamine, halduslepingute sõlmimine.
- Töötajate kompetentsuse arendamine, koolituste läbiviimine, töötasu korrigeerimine.
- Eelarve ressursside otstarbekas kasutamine, töökeskkonna ja teenusesaajate elukeskkonna parendamine.
- Informatsiooni liikuvuse ja kättesaadavuse parandamine meie poolt osutatavate teenuste vastavuse ning tulemuste kohta kõigile huvigruppidele.

2) 2022.tegevusasta püstitatud eesmärkide täitmisest

- Meie 2022.a põhitegevuse eesmärkide elluviimist on mõjutanud teenusesaajate suur vähenemine, millest omakorda tuleneb meile laekuvate tulude vähenemine. Kulutused on suurenenud seoses hindade hüppelise tõusuga elektrile, küttele, hoone hooldusele, toiduainetele ja ravimitele. Rakendasime kokkuhoiu taktika igasugustele kulutustele, et pingelise eelarve piires toime tulla.
- Seoses Ukrainas sõjalise olukorraga oleme võtnud aasta jooksul teenusele neli saatjata alaealist põgenikku (kaks Ukrainast ja kaks Afganistanist). Koostöös KOV- ja SKA-ga oleme suutnud neile pakkuda vajaduspõhist keskkonda ja teenuseid.
- Ülaltoodust lähtuvalt oleme keskendunud oma asutuse toimetuleku kindlustamiseks erinevates kriisiolukordades. On koostatud kriisideks valmisoleku plaanid.
- Oleme toetanud personali jätkuvate grupi – kui individuaalse regulaarse supervisiooni kaudu, MORENO keskuse superviisori abiga. Nende käigus töötasime läbi kasvatajate ametijuhendi, analüüsisime ja sõnastasime kasvatajate kompetentside osa.
- Koostöös SEB HTF-iga on läbiviidud erinevaid projekte ja sündmusi lastele/ noortele: teemaparkide külastused, osalemine suusa- ja rattamaratonidest, lastepere Kasepere ja Pargipere ühistegevusi, laagreid ja väljasõite, samuti võimaldatud stipendiume laste huvi- ja harrastustegevusteks.
- Vabatahtlike abiga on korrastatud õueala ja värvitud üle sellel mänguvahendid.
- Koostöös KOV-ide ja SKA-ga on läbiviidud laste tugivõrgustikega kohtumisi, millel on arutatud ja leitud lahendusi laste hariduse omandamisega kui ka käitumise ning eripäradega seotud probleemidele..

3. Asendushooldusteenuse ja järelhooldusteenuse osutamine.

Teenusesaajate koosseis:

- Asendushooldusteenusel viibis 2022.a 31.dets. seisuga 10 last Asendushooldusteenusel lapsed elavad kahes lasteperes II korrusel.
- Järelhooldusteenusel viibis 2022.a. 31.dets seisuga 1 noor, kes elab I korruse kohanemiskorteris.
- Kõik teenusesaajad omandasid jõukohast haridust: erivajadustega laste koolis – 2, põhikoolis-4, ametikoolis-1, gümnaasiumis-2, kõrgkoolis-1
- 2022.a saabus SKA asendushooldusteenusele 4 saatjata alaealist põgenikku Afganistanist ja Ukrainast, teenuse rahastajaks SKA
- 2022.a lahkus asendushooldusteenuselt kokku 9 last (4 - biol.vanema juurde; 1 – teise asutusse; 1- iseseisvasse ellu; 3- KOV-i järelhooldusteenusele).

4. Teenuse osutamise keskkonna parendamine

Vastavalt tekkinud vajadustele ja eelarvelistele vahenditele on laste eluruumides tehtud parendusi, remonditi kaks lastetuba, kuhu asusid elama uued teenusele tulnud lapsed. uuendatud sisustust. Uuendasime infotehnoloogi riist- ja tarkvara, milleks saime abi SEB HTF-ilt.

5. Personalitöö

2022. aruandeaastal pühendusime kompetentse personali kaasamisele, arendamisele ja isikliku arengu soodustamisele.

- Vaatasime üle kasvatuspersonali ametijuhendid, täpsustasime rollid, kompetentsid ja funktsioonid (tugikasvataja) ja viisime sisse muudatused, ametijuhendid on ajakohastatud, selgelt käsitletavad ja orienteeritud töötulemustele.
- Regulaarselt toimusid personali grupiviisiliselt kui ka individuaalsed supervisioonid, mida viis läbi MORENO keskuse superviisor.
- Seoses uue teenusehinna kehtestamisega on arvates aprillikuust tõstetud personali töötasu 10-15 protsenti.

6. Partnerlus ja koostöö

2022.a aruandeaasta tulud kokku 324 378,80

- Osutatavate teenuste rahastamine kokku: 320 626,20 millest Tartu Linnavalitsus 180 728; Räpina vald 43 291; Otepää vald 69 653; Sotsiaalkindlustusamet 26 954,20.
- Sihtotstarbelised annetused ja toetused kokku 2 688,38

2022.a aruandeaasta kulud kokku: - 368 236,14

Aruandeaasta tulem: - 43 857,24

Vahtramägi MTÜ 2022.a.tegevusaruanne kinnitatud liikmete üldkoosoleku poolt 28.juunil 2023.a protokoll nr 3/23.

Helle Siigur

Vahtramägi MTÜ juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	110 432	160 503
Nõuded ja ettemaksed	1 419	1 632
Varud	359	239
Kokku käibevarad	112 210	162 374
Kokku varad	112 210	162 374
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	12 632	18 939
Kokku lühiajalised kohustised	12 632	18 939
Kokku kohustised	12 632	18 939
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	143 435	152 723
Aruandeaasta tulem	-43 857	-9 288
Kokku netovara	99 578	143 435
Kokku kohustised ja netovara	112 210	162 374

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	180	180
Annetused ja toetused	324 199	363 792
Kokku tulud	324 379	363 972
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-50 478	-58 439
Mitmesugused tegevuskulud	-37 031	-37 828
Tööjõukulud	-280 727	-276 993
Kokku kulud	-368 236	-373 260
Põhitegevuse tulem	-43 857	-9 288
Aruandeaasta tulem	-43 857	-9 288

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	324 697	372 726
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-88 377	-95 211
Väljamaksed töötajatele	-286 391	-275 406
Kokku rahavood põhitegevusest	-50 071	2 109
Kokku rahavood	-50 071	2 109
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	160 503	158 394
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-50 071	2 109
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	110 432	160 503

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	152 723	152 723
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	152 723	152 723
Aruandeaasta tulem	-9 288	-9 288
31.12.2021	143 435	143 435
Aruandeaasta tulem	-43 857	-43 857
31.12.2022	99 578	99 578

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

Vahtramägi MTÜ 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Vahtramägi MTÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud otsesel meetodil.

Raha

Raha kirjel kajastatakse bilansis olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. Ettemaksed on tehtud aruandekohustuslike kasvatajatele aastavahetuse ja koolivaheaja ürituste korraldamiseks.

Varud

Vahtramägi MTÜ põhitegevus on asenduskoduteenuse pakkumine, millest tingituna on vajalik omada minimaalne toiduainete varu. Toiduainete minimaalvarude hindamine ja mahakandmine toimub FIFO meetodil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvele võtmine toimub soetusmaksumuses.

Bioloogilised varad

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Hoone, kus me asume, on Tartu linna poolt lepingu alusel antud tasuta kasutamiseks ja on linna eelarves.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Annetused ja toetused

KOV sihtfinantseerimine tegevuskuludeks, annetused ja toetused kajastatakse jälgides tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille järgi majandusaasta tuludest arvestatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud soetusmaksumuses netomeetodil.

Tulud

Tulud on kajastatud, lähtudes RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused"

Liikmemaksud on vastavalt igakuisele töötasu arvestamisele- laekumisele tuluna arvele võetud.

Kulud

Kulud on kirjendatud soetusmaksumuses tekkepõhiselt, lähtudes RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused".

Maksustamine

MTÜ Vahtramägi maksab töötasu töötajatele välja samal töötatud kalendrikuul.

Töötasust kinnipeetavad maksud -üksikisiku tulumaksu võlg, töötuskindlustusmaks võlg, kogumispensioni makse võlg ja arvestatud sotsiaalmaksu võlg ja töötuskindlustusmaks tasutakse järgneva kuu 10-ks kuupäevaks.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuiks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooltena käsitletakse:

- a) tegevjuhtkonda;
- b) ühingu liikmeid;
- c) punktis (a ja b) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid ja ühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	223	106
Arvelduskontod	110 209	160 397
Kokku raha	110 432	160 503

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	503	503
Ostjatelt laekumata arved	503	503
Ettemaksed	916	916
Tulevaste perioodide kulud	248	248
Muud makstud ettemaksed	668	668
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 419	1 419
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	335	335
Ostjatelt laekumata arved	335	335
Ettemaksed	1 297	1 297
Tulevaste perioodide kulud	242	242
Muud makstud ettemaksed	1 055	1 055
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 632	1 632

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	285	193
Toiduained	285	193
Ettemaksed varude eest	74	46
Ettemaksed tarnijatele	74	46
Kokku varud	359	239

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 310	5 207
Sotsiaalmaks	5 374	8 584
Kohustuslik kogumispension	103	121
Töötuskindlustusmaksed	326	502
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 113	14 414

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 380	3 380
Maksuvõlad	9 113	9 113
Võlad aruandvatele isikutele	139	139
Kokku võlad ja ettemaksed	12 632	12 632
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 773	2 773
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	14 414	14 414
Võlad aruandvatele isikutele	752	752
Kokku võlad ja ettemaksed	18 939	18 939

Lisa 7 Annetused ja toetused (eurodes)

	2022	2021
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	320 626	359 727
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	884	1 530
Sihtotstarbelised toetused	2 689	2 535
Kokku annetused ja toetused	324 199	363 792

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2022	2021
Rahaline annetus	884	1 380
Kokku annetused ja toetused	884	1 380

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	213 662	212 217
Sotsiaalmaksud	67 065	64 776
Kokku tööjõukulud	280 727	276 993
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	812
Arvestatud tasu	0	812

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Vahtramägi MTÜ (registrikood: 80134677) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELLE SIIGUR	Juhatuse liige	27.06.2023
Resolutsioon:	Vahtramägi MTÜ 2022 aasta aastaaruanne on esitatud 27.06.2023.a.	

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Asendushooldusteenust osutavate hoolekandeesutuste tegevus	87901	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7361650
Mobiiltelefon	+372 5065783
E-posti aadress	info@vahtraleheke.ee